



ที่ ปน ๗๕๒๐๒/๑๙๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ
หมู่ที่ ๒ ตำบลบ้านน้ำบ่อ อำเภอปะนาเระ
จังหวัดปัตตานี ๙๔๑๓๐

๒ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอปะนาเระ

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)
จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่สิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ ได้จัดทำรายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุติน โตะพา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

กองคลัง

โทร. ๐๗๓-๔๙๙๘๐๐

WWW.BANNAMBOR.GO.TH



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ
ที่ ปน ๗๕๒๐๒/๑๙๔ วันที่ ๒ พฤษภาคม ๒๕๖๗
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗
เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงิน สะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่สิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการ จังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ ได้จัดทำรายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงิน สะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรพิจารณาส่งรายการให้สำนักงานส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นจังหวัดปัตตานีตรวจสอบเพื่อรายงานให้ผู้ว่าราชการทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นางสาวชากีเราะะ ยามาอาโจ)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ความเห็นชอบของผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

(นางสาวชากีเราะะ ยามาอาโจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นชอบของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

(นางสาวชากีเราะะ ยามาอาโจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

ความเห็นชอบของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ



(นายสุติน โต๊ะพา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

ณ วันที่ ๒ พฤษภาคม ๒๕๖๗

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		7,823,382.97 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		210,425.91
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	3,000,000.00	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	5,758,421.00	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	8,758,421.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		- 1,145,463.94
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	9,789,000.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	112.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	9,789,112.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	56,180.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	11,146,707.03	11,202,887.03
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		<u>268,311.09</u>

หมายเหตุ : * หมายถึง เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึงเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวอาชีวะ มะลิ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวชากีเราะ ยามาอาโจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านน้ำบ่อ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	27,099,731.72	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	2,179,390.82	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	11,146,707.03	13,326,097.85
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		13,773,633.87
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อกำหนดผูกพันและที่ก่อกำหนดผูกพัน แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	1,318,150.90	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผูกพัน และที่ก่อกำหนดผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	4,632,100.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	5,950,250.90
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		7,823,382.97

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนระยะยาววัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวอาชีวะ มะลิ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวชากีเราะ ยามาอาโจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง