



ที่ ขก ๘๕๑๐๒/๕๐๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลปอดแดง
อำเภอชนบท จังหวัดขอนแก่น ๔๐๑๘๐

๖ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่น

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลปอดแดง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุภักดิ์ แผลยาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปอดแดง

กองคลัง (อบต.ปอดแดง)

โทร./โทรสาร ๐-๔๓๔๕-๕๗๕๘

E-Mail : fi.pordang2023@gmail.com

ขอนแก่น : เมืองหัตถกรรมโลกแห่งผ้าไหมมัดหมี่

Khon Kaen : World Craft City for Ikat (Mudmee)

.....รองนายกฯ
.....เจ้าหน้า
.....ผอ.กอง
.....ปลัด อบต.



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปอดแดง
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลปอดแดง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙ ตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสุภัค แผลยาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปอดแดง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลปอแดง อำเภอชนบท จังหวัดขอนแก่น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569	34,953,217.05
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568*	(1,912,542.66)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2569*	33,040,674.39
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(1,518,800.00) 0.00 -
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569	31,521,874.39

หมายเหตุ:

- *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้
 - 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
 - 1.4 เงินกู้-ระยะสั้น
 - 1.5 ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
 - 1.6 เงินกู้-ระยะยาว
 - 1.7 ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.- ก.ย. เป็นต้น
 - 1.8 หนี้สินที่ค้างหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดูประสงค/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
 - 1.9 หนี้สินที่ค้างหนี้จากแหล่งเงินเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเฉพาะแห่งงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่นการตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวสุพรรณี รักขวา)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นายรุ่งนภา อ่อนศรี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(เริ่มใช้ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.2568 เป็นต้นไป)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลปอแดง อำเภอชนบท จังหวัดขอนแก่น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		ณ วันที่ 30 กันยายน 2569	31,521,874.39
หัก	เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		(297,494.89)
สำรองตามระเบียบฯ			
	1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(7,716,960.00)	
	2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(6,000,000.00)	
	3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(13,716,960.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ			17,507,419.50
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(40,280.00)	(40,280.00)
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	1,001,600.00	
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	12,720.00	1,014,320.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569			18,481,459.50

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวสุพรรณิ รักขวา)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นายรุ่งระภา อ่อนศรี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง