



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

อาศัยความตามที่ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้ หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายใน เดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตาม รายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู อำเภอพยัคฆภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม จึงขอประกาศ รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอดิศักดิ์ คุณโน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู

ปลัดอบต.
หัวหน้าส่วน
เจ้าหน้าที่
ผู้ร่าง/ตรวจ
ผู้พิมพ์/ทาน

(เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 - 30 กันยายน 2567)
 รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
 องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู อำเภอพยุหะภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,818,610.59 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบ ฯ		
1.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	4,203,000.00	
2.ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	7,305,150.00	
3.เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ ฯ	5,000,000.00	16,508,150.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุน ฯ สำรองตามระเบียบ ฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ ฯ		5,310,460.59
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	4,695,500.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ (ปรับปรุงและต่าง เศรษฐกิจทุนจน)	98,758.08	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	4,794,258.08
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว (27,800+11,200)	39,000.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม (รับคืน ศูนย์ ฯ)	414	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 (เลขห้า)	17,718,870.47	17,758,284.47
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567		18,274,486.98

หมายเหตุ * หมายถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
 (นางสาวกัลญา เวียงคำ)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
 (นางสิริญา สุคำภา)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานที่สุ่มยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู อำเภอพยุหะภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		42,639,339.14 ✓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	3,101,858.08 ✓	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	17,718,870.47 ✓	20,820,728.55
บวก เงินกู้ระยะยาว		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,818,610.59 ✓
หัก รายการกั้นเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,818,610.59 (๑)

- หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
 - ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

- ๒. **รายการกั้นเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
- ๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายงานที่สุ่มยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู อำเภอพยุหะภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		21,818,610.59 (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		11,508,150.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		10,310,460.59
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย		
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)		
ถอนคืนเงินรายรับในปี		
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		10,310,460.59

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวกัลญา เวียงคำ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ
(นางสิริญา สุคำภา)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำรองตามระเบียบฯ	เงินงบบุคลากร 3 เดือน		4,203,000.00
	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	1,131,220.00	3,393,660.00
	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	269,780.00	809,340.00
	ร้อยละ 15 ของงบประมาณประจำปี 2567	48,701,000.00	7,305,150.00
			11,508,150.00



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ...กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู

ที่ มค.๗๒๒๐๑ / วันที่ ๔ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลก้ามปู

ตามที่ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้ หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู จึงขอรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ เพื่อโปรดทราบ ติดประกาศ และรายงานส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวกัลญา เวียงคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางสิริญา สุคำภา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เพื่อโปรดทราบ แล.ศ.อ.อ.อ.อ.อ.

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุพรรณิ อันทรินทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู

ความเห็นของนายกองค้การบริหารส่วนตำบล

ท.ท.ท.

(ลงชื่อ)

(นายอดิศักดิ์ คุณโน)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลก้ามปู



ที่ มค ๗๒๒๐๑/๑๗๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู
อำเภอพยุหะภูมิพิสัย มค ๔๔๑๑๐

๑๘ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง นำส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดมหาสารคาม

อ้างถึง กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้ หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี ประกอบกับหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู จึงขอนำส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ เพื่อทราบต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอดิศักดิ์ คุณโน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลก้ามปู

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล

โทรศัพท์ ๐๔๓-๗๙๐๕๒๔

ปลัด อบต.....

ผู้อำนวยการกอง.....

ผู้ร่าง/ตรวจ.....

ผู้พิมพ์/ทาน.....

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”