



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามรูปแบบที่กรมส่งเสริมกำหนดส่งให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ อำเภอเมืองสุรินทร์ จังหวัดสุรินทร์ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

(นายพิสูตร ดีเลิศ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	105,118,221.77
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,946,055.36)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	103,172,166.41
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	(8,550,700.00)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(78,934,900.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(87,485,600.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	15,686,566.41

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. หนี้สินที่ตั้งจากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางสาวสมจิต มีธรรม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกานต์ธีรภา วสุธรรวโชติ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		15,686,566.41
หัก เงินสมทบกองทุนกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(729,961.75)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,100,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,600,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(14,700,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		256,604.66
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(324,602.17)	(324,602.17)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	85,420.64	85,420.64
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ 30 กันยายน 2568		17,423.13

หมายเหตุ : *สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางสาวสมจิต มีธรรม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกานต์ธีรญา วสุธรรมโชติ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง