



ที่ นม ๘๒๙๐๑/กท/๔

องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ
อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา ๓๐๒๑๐

๕ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และแบบรายงานพิสูจน์ยอด
เงินทุนเงินสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ในรายงานการเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา ได้จัดทำ
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และแบบรายงานพิสูจน์ยอด
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การ
เบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่
แก้ไขเพิ่มเติมข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงาน
ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน
ตุลาคม ของทุกปี นั้น

เพื่อให้ข้อมูลยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และแบบรายงานพิสูจน์ยอด
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ จึงได้
ดำเนินแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องตามแบบรายงานเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายชาญชัย ศรีวิพัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

กองคลัง.

โทร./โทรสาร ๐ -๔๔๓๐-๐๑๓๖



555th Anniversary of
Nakhon Ratchasima
1468 - 2023

จัดทำ ณ วันที่ ๑๐/๔/๖๖ (13 ๕6)

พิมพ์.....
ทนาย.....
ตรวจ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ (กองคลัง) องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ
ที่ นม ๘๒๙๐๔/๔๓๐ วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุน
เงินสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ของทุกปี

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ระเบียบ/กฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ความในข้อ ๔๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ เดือน ตุลาคม ของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงินและแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนเงินสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

๑. ลงนามในหนังสือรายงานผู้ว่าราชการจังหวัด
๒. ปิดประกาศประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ทางเว็บไซต์ หน่วยงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวภา ยอดเมืองเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ทราบ / ๓๐๓๖/๒๕๖๖

(นางสาวสรภัทรา สวัสดิ์ตันที)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

คำสั่ง ทราบ / ๓๐๓๖/๒๕๖๖

(นายชาญชัย ศรีวิวัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ



เมืองนครราชสีมา
๓๐๓๖ - ๒๕๖๖



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
และรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนเงินสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ อำเภอเทพารักษ์ จังหวัดนครราชสีมา ได้จัดทำ รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน และแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนเงินสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ ดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชาญชัย ศรีวิพัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

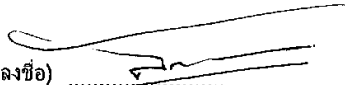
พิมพ์
งาน
ตรวจ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		31,267,046.72
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(2,736,013.55)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(9,671,601.36)	(12,407,614.91)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		18,859,431.81
หัก รายการเกินเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,461,338.56)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,461,338.56)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		17,398,093.25 (1)

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางสาวภา ยอดเมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวภา ยอดเมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ณ วันที่ 5 เมษายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		17,398,093.25 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(7,033,558.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		10,364,535.25
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(5,953,600.00)	
ถอนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(5,953,600.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนหักพ้นแล้ว	349,700.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	233.00	349,933.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 5 เมษายน 2566		4,760,868.25

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวภา ยอดเมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวภา ยอดเมืองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสำนักตะคร้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

9,671,601.36

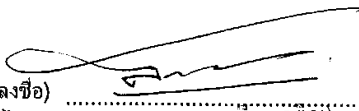
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

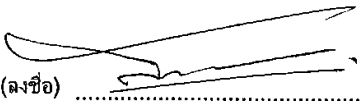
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

9,671,601.36 (1)

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางสาวภา ยอคมองเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวภา ยอคมองเจริญ)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง