



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม (ไตรมาสที่ ๑)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงประกาศให้ทราบทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) 
(นายพงษ์ธร เขมภาคิน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี ฝ่ายบริหารงานกองคลัง อบต.ปากกรวน โทร. ๐๓๕-๗๐๕๒๒๒ ต่อ ๑๖

ที่.....อย. ๗๘๙๐๒/๑๘๕๘.....วันที่.....๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง.....ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่สิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง / ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากกรวน

ข้อระเบียบฯ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

๑. แจ้งสำนักปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือรายงานท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวณฐน จิรินธนากุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลปากกรวน

- เห็นควรอนุมัติตามเสนอ

(ลงชื่อ)

(นางสาวจุฑารัตน์ เต็มเปี่ยม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากกรวน

(ลงชื่อ)

(นายพงษ์ธร เขมภาคิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากกรวน

แบบพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกรรณ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		75,436,999.38
<u>หัก</u> หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	4,061,908.06	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>27,334,754.86</u>	<u>31,396,662.92</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>44,040,336.46</u>
<u>หัก</u> รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้	7,694,849.73	
<u>หัก</u> เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ยังไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	4,700,900.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	<u>0.00</u>	<u>12,395,749.73</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>31,644,586.73 (1)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกรรณ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		31,644,586.73 (1)
<u>หัก</u> สำรองตามระเบียบฯ		
1.ส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการของ อบต.แต่ละประเภทแล้ว	0.00	
2.กันเงินสะสมสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่า 3 เดือน	0.00	
3.และกันไว้ร้อยละสิบของรายงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		31,644,586.73
<u>หัก</u> เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	0.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<u>บวก</u> เงินสะสมที่ถือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	0.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>31,644,586.73</u>

หมายเหตุ ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น
- 2.รายได้รอการรับรู้ -ระยะสั้น
- 3.รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
- 4.เงินกู้- ระยะสั้น
- 5.เงินกู้- ระยะยาว
- 6.ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดดไว้ในงบการเงิน เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำ ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. ก.ย.

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่นการตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

***สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบทุน

ส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นายภานุวัตร แก้ววิชิต)

เจ้าหน้าที่

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวณฐน จิรันธนากุล)

หัวหน้าหน่วยงานคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระกราน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		27,334,754.86
<u>หัก</u> เงินทุนสำรองก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>27,334,754.86</u> (1)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระกราน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	27,334,754.86	(1)
<u>หัก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	0.00	
	27,334,754.86	
<u>บวก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	0.00	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>27,334,754.86</u>	

หมายเหตุ (1) หมายถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นายภาณุวัตร แก้ววิชิต)
เจ้าหน้าที่

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวณฐนน จิรันธนากุล)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 30 กันยายน 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	85,168,468.24	75,436,999.38	(9,731,468.86)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	550,492.51	351,332.02	(199,160.49)
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	-	47,347.50	47,347.50
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	306,714.38	1,336,491.42	1,029,777.04
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,334.35	2,042.75	(1,291.60)
อาคาร	19,024,071.41	21,415,559.77	2,391,488.36
ครุภัณฑ์	2,766,537.27	11,213,258.65	8,446,721.38
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	6,268,538.07	7,051,366.29	782,828.22
รวมสินทรัพย์	114,088,156.23	116,854,397.78	2,766,241.55
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13,096.24	14,674.81	1,578.57
รายได้รับล่วงหน้า	251,543.20	711,543.20	460,000.00
เงินประกัน	29,820.00	590,735.00	560,915.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,017,067.97	365,530.72	(651,537.25)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	2,150,080.55	2,157,914.82	7,834.27
เงินประกัน - ระยะยาว	272,680.00	221,509.51	(51,170.49)
รวมหนี้สิน	3,734,287.96	4,061,908.06	327,620.10
เงินสะสม	83,283,055.35	85,457,734.86	2,174,679.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม	27,070,812.92	27,334,754.86	263,941.94
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	-	-
รวมหนี้สินและเงินสะสม	114,088,156.23	116,854,397.78	2,766,241.55

(นางสาวณฐนน จิรินธนากุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวจุฑารัตน์ เต็มเปี่ยม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน

(นายพงษ์ธร เขมภาทิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน