



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโพนสวรรค์

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้ หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลโพนสวรรค์ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

เสียม

(นายเสียม ดวงตุสัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนสวรรค์



ปลัด อบต.
ผอ.กอง/แผนก
พิมพ์
ร่าง

สำเนาฉบับ



ที่ นพ ๗๑๗๐๒/๕๒๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์
อำเภอโพธิ์สวรรค์ จังหวัดนครพนม ๕๘๑๙๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนมและท้องถิ่นจังหวัดนครพนม

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปีนั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

๑๘๐๗

(นายเสียม ดวงดูสัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร/โทรสาร ๐๔๒ ๕๙๕๑๓๑

มือถือ ๐๖๒ ๕๓๒๔๘๐

๑. กอ.จ./แผนก
๒. กอ.จ./แผนก
๓. กอ.จ./แผนก
๔. กอ.จ./แผนก
๕. กอ.จ./แผนก
๖. กอ.จ./แผนก
๗. กอ.จ./แผนก
๘. กอ.จ./แผนก
๙. กอ.จ./แผนก
๑๐. กอ.จ./แผนก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์ อำเภอโพธิ์สวรรค์ จังหวัดนครพนม

ที่ นพ.๗๑๗๐๒/๑๗๐๒ วันที่ ๑๕ ต.ค. ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ และรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปีนั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวนิตยา ปูนจันตัง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- เพื่อทราบ

(ลงชื่อ)

(นางอรจิตรา ไชยพรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อทราบ

(ลงชื่อ)

(นายรัตนดิกรณ์ จินบุตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์

-ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายเสงี่ยม ดวงสุสัน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์สวรรค์

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโพสพ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	22,160,159.88
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	2,314,575.89
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	19,845,583.99
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	3,458,888.00
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	16,386,695.99 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ



(นางสาวนิตยา ปูนจันตัง)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ ลงชื่อ



(นางอรจิตรา ไชยพรม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ