



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย

เรื่อง ประกาศรายงานงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๐ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเพื่อส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคตรวจสอบภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย อำเภอนาทม จังหวัดนครพนม ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมทั้งตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วน ของข้อมูลในงบการเงินรวมทั้งเอกสารประกอบงบการเงินให้เป็นไปตามแนวที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และขอรับรองว่าข้อมูลในงบการเงินถูกต้องตามที่ควรตามหลักการบัญชีที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดและได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพร้อมได้รับทราบถึงสถานะการเงินการคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเกิน วงษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย

ร่าง/พิมพ์	
ตรวจ	
ทาน	
รองปลัด	
ปลัด	



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย

เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปี ๒๕๖๖

ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๙๓ กำหนดให้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้เงินสะสม โดยให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ ภายในเดือน เมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมทั้งจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๓ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเกิน วงษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย

ร่าง/พิมพ์	
ตรวจ	
ทวน	
รองปลัด	
ปลัด	

# สำเนาฉบับ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลคอนเตย อำเภอนาทม จังหวัดนครพนม  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		30,408,827.00
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	1,548,310.63	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	15,406,169.32	16,954,479.95
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		13,454,347.05
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นับที่บัญชีหนี้สิน**	2,412,000.00	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นับที่บัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	2,412,000.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		11,042,347.05 (1)

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 ต.ค.-ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดุลประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การนับที่บัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นายธนัฐ โพธิ์ไทรย์)

หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนฤพร วงษา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ร่าง/พิมพ์	
ตรวจ	
ทวน	
รองปลัด	
ปลัด	

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลดอนเตย อำเภอนาทม จังหวัดนครพนม  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	15,406,169.32
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	358,000.00
	358,000.00
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>15,048,169.32</u>

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นายธนัฐ โพธิ์ไทรย์)  
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวนฤพร วงษา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลคอนเตย อำเภอนาทม จังหวัดนครพนม  
ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566

	เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	11,042,347.00	
<b>หัก</b>	สำรองตามระเบียบฯ *	10,216,929.00	
	เงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ	-	10,216,929.00
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		825,418.00
	และเงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ		
<b>หัก</b>	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	358,000.00	
	แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	358,000.00
<b>บวก</b>	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	15,048,169.32	15,048,169.32
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2566		15,515,587.32

หมายเหตุ : \*สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
  2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
  3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566
- (1) หมายถึงเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นายธนัฐ โพธิ์ไทรย์)  
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ลงชื่อ ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวนฤพร วงษา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง