



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๖
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางลัดดา ไสยะ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง



แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๙,๑๐๗,๐๐๐.๖๗
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	(๒,๑๑๕,๓๑๒.๗๒)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	(๘,๕๖๒,๔๗๔.๐๕)	(๑๐,๖๗๗,๗๘๖.๗๗)
บวก เงินกู้ระยะยาว	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๘,๔๒๙,๒๑๓.๙๐
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	(๒,๗๓๑,๓๑๐.๐๐)	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(๖๔๑,๐๐๐.๐๐)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(๓,๓๗๒,๓๑๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		<u>๑๕,๐๕๖,๙๐๓.๙๐ (๑)</u>

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวกนกวรรณ ไทยงูเหลือม)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๑๕,๐๕๖,๙๐๓.๙๐ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ (๓,๓๐๐,๐๐๐+๕,๐๐๐,๐๐๐)		(๘,๓๐๐,๐๐๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๖,๗๕๖,๙๐๓.๙๐
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(๒,๖๑๓,๐๐๐.๐๐)	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(๒,๖๑๓,๐๐๐.๐๐)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้พ้นแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๒๘,๔๓๘.๐๐	๒๘,๔๓๘.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖		<u>๔,๑๗๒,๓๔๑.๙๐</u>

หมายเหตุ :

* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น

๒. รายได้รอการรับรู้-ระยะสั้น

๓. รายได้รอการรับรู้-ระยะยาว

๔. เงินกู้-ระยะสั้น

๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี

๖. เงินกู้-ระยะยาว

๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕xx

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกนกวรรณ ไทยงูเหลือม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๘,๕๖๒,๔๗๔.๐๕

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้ผูกพัน

และที่ก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๘,๕๖๒,๔๗๔.๐๕ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๘,๕๖๒,๔๗๔.๐๕ (๑)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

๘,๕๖๒,๔๗๔.๐๕

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

๘,๕๖๒,๔๗๔.๐๕

หมายเหตุ: (๑) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวกนกวรรณ ไทยงูเหลือม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง อำเภอบัวใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

รายการ	๑ เดือน	๓ เดือน	
ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา ๓ เดือน) งบบุคลากร	๑,๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๓,๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๓,๓๐๐,๐๐๐.๐๐
กันเงินร้อยละ ๑๐ กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น			
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๖	๕๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐		
ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่าย	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐		๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
รวมสำรองตามระเบียบฯ			๘,๓๐๐,๐๐๐.๐๐

หมายเหตุ: รายจ่ายจริง งบบุคลากร

เงินเดือนฝ่ายการเมือง

เงินเดือนฝ่ายประจำ

เงินค่าเช่าบ้าน

เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร

เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

๑ เดือน

๓ เดือน

๑๕๖,๖๖๐.๐๐

๔๖๙,๙๘๐.๐๐

๘๕๐,๐๐๐.๐๐

๒,๕๕๐,๐๐๐.๐๐

๔๕,๐๐๐.๐๐

๑๓๕,๐๐๐.๐๐

๑๐,๐๐๐.๐๐

๓๐,๐๐๐.๐๐

๑๔,๐๐๐.๐๐

๔๒,๐๐๐.๐๐

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

รวมจ่ายจริง

๑,๐๗๕,๖๖๐.๐๐

๓,๒๒๖,๙๘๐.๐๐

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกนกวรรณ ไทยงูเหลือม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นายเชิดพงษ์ ปลั่งกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง

ลงชื่อ.....

(นางลัดดา ไสวะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล