

สำเนาฉบับ



ที่ บร ๘๖๑๐๒ / ๒๕๖๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
อำเภอหนองหงส์ บร ๓๑๒๔๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนตำบล
สระแก้ว ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ทอวณิชฉัตร วัฒนศิริรัมย์

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน
และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔)
พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจสอบเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน
ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน
ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
ตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายใน เดือนตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรอง
สะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุพรรณ ศรีภูวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

กองคลัง
งานการเงินและบัญชี
๐๔๔ ๖๖๖ ๐๑๘

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....

สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดบุรีรัมย์
สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดบุรีรัมย์ ตำบลเสม็ด
อำเภอเมือง จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๐๐๐

๒๕/๑๐/๖๖

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๖,๙๗๐,๙๗๓.๗๐
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ *	๑,๙๒๓,๒๒๓.๗๕	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	<u>๖,๘๒๙,๖๔๔.๐๖</u>	๘,๗๕๒,๘๖๗.๘๑
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		<u>๘,๒๒๘,๑๐๕.๘๙</u>
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	๕๗๐,๓๒๓.๒๐	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๕๗๐,๓๒๓.๒๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		<u>๗,๖๕๗,๗๘๒.๖๙ (๑)</u>

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๗,๖๕๗,๗๘๒.๖๙ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		<u>๔,๒๓๗,๐๖๖.๒๕</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๓,๔๒๐,๗๑๖.๔๔
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปีงบประมาณ	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๑๖๐.๐๐	๑๖๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		<u>๓,๔๒๐,๘๗๖.๔๔</u>

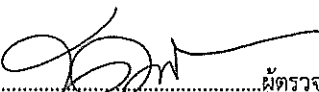
ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นายธนพล ศรีกู)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ


ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนันทกัทธ์ พงษ์พิศ)
ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาราชการแทน

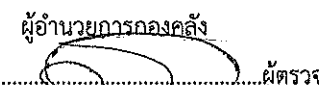
ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายวิษระ ราชโกฏี)
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายสุพจน์ ศรีกูวงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๖,๘๒๙,๖๔๔.๐๖

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะขายที่ดิน
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๖,๘๒๙,๖๔๔.๐๖

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๖,๘๒๙,๖๔๔.๐๖

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๖,๘๒๙,๖๔๔.๐๖

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ

(นายธนพล ศรีภู)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสาวนันท์กัค เฟงพิศ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ

(นายวิษระ ราชโกฏี)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ

(นายสุพรรณ ศรีวงค์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระแก้ว

ผู้ตรวจสอบ