



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๘๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ ตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายรักษาทิ อินราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

ที่ อบ ๗๔๒๐๒/ วันที่ ๑๘ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน (ฉบับที่๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง จึงขอเสนอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวพิชาพัทธ์ ดวงอินทร์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสาวสุพัตร์ จันทะเส)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางวาสนา พลจตุรัส)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวธิดารัตน์ วรพิมพ์รัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบ

(นายรักษาดิ อินราษ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง อำเภอดงขุดม จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		74,693,649.77	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(3,150,318.32)		
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(40,340,857.54)	(43,491,175.86)	
บวก เงินกู้ระยะยาว			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		31,202,473.91	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(8,903,658.44)		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,655,000.00)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(11,558,658.44)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		19,643,815.47	(1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 8,903,658.44 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายอื่นบุคคลภายนอก 0 บาท คงเหลือ 8,903,658.44 บาท การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลกลาง อำเภอดงขุดม จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	19,643,815.47	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	13,500,000.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	6,143,815.47	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	72,307.00	72,307.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	6,216,122.47	

(ลงชื่อ)



(นางสาวสุพัตร์ จันทะเส)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้รายงาน

(ลงชื่อ)



(นางสาววริตารัตน์ วรพิมพ์รัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



(นายรักชาติ อินราช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกลาง

ผู้รับรอง