



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง
เรื่อง รายงานเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) ข้อ ๙๗ (๓) ข้อ ๑๐๒ และข้อ ๑๒๐ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสรวิทย์ แผลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๕๕,๖๕๒,๓๐๓.๖๐	
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		๖๐๐,๒๘๑.๓๒
สำรองตามระเบียบฯ		
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๘,๓๙๕,๙๒๐.๐๐	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑๒,๓๐๐,๐๐๐.๐๐	
๓. เงินสะสมเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	๒๐,๖๙๕,๙๒๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ที่สามารถนำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		๓๔,๓๕๖,๑๐๒.๒๘
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	๒๓,๘๗๔,๕๖๑.๘๘	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	๒๓,๘๗๔,๕๖๑.๘๘
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้านี้ผูกพันแล้ว	๓๖๒,๒๖๑.๘๘	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	๓๖๒,๒๖๑.๘๘
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘		๑๐,๘๔๓,๘๐๒.๒๘

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๙

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ลงชื่อผู้จัดทำ
(นางศิริพร แซ่เตี่ยว)
นักวิชาการคลัง

ลงชื่อผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุวรรณา สายวาริ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๑๐๔,๖๙๔,๘๑๕.๙๐
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๓,๗๘๐,๐๑๘.๘๙
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๑๐๐,๙๑๔,๗๙๗.๐๑
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**	๑๑,๘๗๓,๒๙๓.๔๑	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๓๓,๓๘๙,๒๐๐.๐๐	๔๕,๒๖๒,๔๙๓.๔๑
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๕๕,๖๕๒,๓๐๓.๖๐

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำมัน ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อผู้จัดทำ
(นางศิริพร แซ่เตี่ยว)
นักวิชาการคลัง

ลงชื่อผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุวรรณา สายวารี)
ผู้อำนวยการกองคลัง