



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลช้างให้ตก
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปี ๒๕๖๖
ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น โดยทั้งนี้จะประกาศให้ประชาชนได้ทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปี ๒๕๖๖

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เดือนเมษายน พ.ศ.๒๕๖๖

น.ย.จ.ต.

(นายณัฐวุฒิ ยินดีจิตต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช้างให้ตก

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลช้างให้ตก

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		60,932,842.72
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(2,086,790.34)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>(18,271,441.99)</u>	(20,358,232.33)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		40,574,610.39
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,756,159.64)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่มิได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,064,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(22,820,159.64)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>17,754,450.75 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นางชติกา ญจน์ ยุกชวน)
 (นางชติกา ญจน์ ยุกชวน)
 เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวธัญรัตน์ วัฒนารักษ์)
 (นางสาวธัญรัตน์ วัฒนารักษ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลช้างให้ตก

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		17,754,450.75 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		<u>(4,071,952.00)</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		13,682,498.75
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(249,000.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		<u>(249,000.00)</u>
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนหักทั้งหมดแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	<u>97,817.00</u>	<u>97,817.00</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 พฤษภาคม 2566		<u><u>13,531,315.75</u></u>

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรุ้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรุ้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรุ้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัด ไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
 (นางชุดิภาญจน์ ยุกชวน)
 เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวธัญญรัตน์ คณานุรักษ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิเศษยอดเงินหุ้นสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลช้างให้ตก

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินหุ้นสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

18,271,441.99

หัก เงินหุ้นสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้รับที่ค้ำประกันเป็นหนี้สิน

รายการที่มีชื่อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

คงเหลือเงินหุ้นสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

18,271,441.99 (1)

(ลงชื่อ)

(

นางชติกาญจน์ ยุกชวน
เจ้าหน้าที่

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(

นางสาวธัญญรัตน์ คณานธิรักษ์
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

ผู้ตรวจสอบ

)

