



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนเงินสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖  
ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนเงินสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคม ของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสรวิทย์ แพลือ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๐๖,๗๗๑,๖๖๒.๘๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๑๖,๑๔๓,๕๖๒.๓๓	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๒๐,๖๒๐,๑๐๙.๒๖	๓๖,๗๖๓,๖๗๑.๕๙
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๗๐,๐๐๗,๙๙๑.๒๔
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๑๘,๑๓๘,๕๗๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๖๒,๕๒๐.๐๐	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะขายที่ดิน	-	๑๘,๒๐๑,๐๙๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๕๑,๘๐๖,๙๐๑.๒๔

หมายเหตุ : ๑. \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. \*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๕๑,๘๐๖,๙๐๑.๒๔
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๑๔,๘๓๓,๓๔๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๓๖,๙๗๓,๕๖๑.๒๔
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย		
ถอนคืนเงินรายรับในปี	๑,๗๔๒,๘๔๑.๑๖	๓๕,๒๓๐,๗๒๐.๐๘
บวก เงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๗๒,๐๐๐.๐๐	๗๒,๐๐๐.๐๐
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ		๑,๘๑๔,๘๔๑.๑๖
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๓๕,๓๐๒,๗๒๐.๐๘

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางศิริพร แซ่เตียว)  
นักวิชาการคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุวรรณา สายวารี)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒๐,๖๒๐,๑๐๙.๒๖

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผูกพัน  
และที่ก่อกำหนดผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้รับบัญชีเป็นหนี้สิน  
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒๐,๖๒๐,๑๐๙.๒๖

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม  
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๒๐,๖๒๐,๑๐๙.๒๖

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

๒๐,๖๒๐,๑๐๙.๒๖

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว  
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

-

๒๐,๖๒๐,๑๐๙.๒๖

หมายเหตุ (๑) และ (๒) เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางศิริพร แซ่เตียว)

นักวิชาการคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุวรรณา สายวารี)

ผู้อำนวยการกองคลัง