



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง

เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมประจำปี ๒๕๖๖

ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายธนวัฒน์ จากธนรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลลบลบัวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๒๗,๙๗๓,๘๔๑.๙๖
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ *	๑๕,๐๐๐.๐๐	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๑๑,๐๖๐,๕๖๑.๔๑	๑๑,๐๗๕,๕๖๑.๔๑
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๖,๘๙๘,๓๘๐.๕๕
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	๓,๕๓๕,๔๕๕.๙๕	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๓,๕๓๕,๔๕๕.๙๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๓,๓๖๒,๙๒๔.๖๐ (๑)

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลลบลบัวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๓,๓๖๒,๙๒๔.๖๐ (๑)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		๘,๙๕๖,๕๘๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ ฯ		๔,๔๐๖,๓๔๔.๖๐
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๔,๔๐๖,๓๔๔.๖๐

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๖

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชรนันท์ พรศิริธนพัชร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางนันทนวล ปาปะเก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลลบลำหวอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๐๖๐,๔๖๑.๔๑
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๐๖๐,๔๖๑.๔๑ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลบลำหวอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑๑,๐๖๐,๔๖๑.๔๑ (๑)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน		-
		๑๑,๐๖๐,๔๖๑.๔๑
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖		๑๑,๐๖๐,๔๖๑.๔๑

หมายเหตุ : (๑) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
 (นางสาวพัชรนันท์ พรศิริธนพัชร)
 นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
 (นางนันทนา ปาปะเก)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายการ			
	๑ เดือน	๓ เดือน	
ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา ๓ เดือน)			
งบบุคลากร	๑,๔๒๑,๘๖๐.๐๐	๔,๒๖๕,๕๘๐.๐๐	๔,๒๖๕,๕๘๐.๐๐
กันเงินร้อยละ ๑๐ กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น			
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗	๔๖,๙๑๐,๐๐๐.๐๐		
ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่าย	๔,๖๙๑,๐๐๐.๐๐		๔,๖๙๑,๐๐๐.๐๐
รวมสำรองตามระเบียบฯ			๘,๙๕๖,๕๘๐.๐๐

หมายเหตุ: รายจ่ายจริง งบบุคลากร

เงินเดือนฝ่ายการเมือง

เงินเดือนฝ่ายประจำ

เงินค่าเช่าบ้าน

เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร

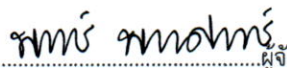
ค่าจ้างเหมาบริการ


ค่าสาธารณูปโภค


ค่าวัสดุประจำ

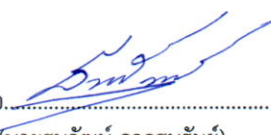
รวมจ่ายจริง

	๑ เดือน	๓ เดือน
	๒๕๐,๔๖๐.๐๐	๗๕๑,๓๘๐.๐๐
	๑,๐๒๐,๐๐๐.๐๐	๓,๐๖๐,๐๐๐.๐๐
	๕๘,๔๐๐.๐๐	๑๗๕,๒๐๐.๐๐
	๑๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐
	๒๐,๐๐๐.๐๐	๖๐,๐๐๐.๐๐
	๔๙,๐๐๐.๐๐	๑๔๗,๐๐๐.๐๐
	๑๔,๐๐๐.๐๐	๔๒,๐๐๐.๐๐
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	๑,๔๒๑,๘๖๐.๐๐	๔,๒๖๕,๕๘๐.๐๐

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ
(นางสาวพัชรนันท์ พรศิริธนพัชร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..........
(นางปิยะดา ธนเดชทัต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ
(นางนันทนวล ปาปะเก)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ..........
(นายธนวัฒน์ จากธนรัมย์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง