



ที่ บร ๘๒๙๐๒ / ๒๕๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง  
ถนนบุรีรัมย์ - สตึก อำเภอเมือง  
จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๐๐๐

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน นายอำเภอเมืองบุรีรัมย์

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
ตามว ๒๕๐๘ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด นั้น

งเฉพาะกิจการประปา องค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง จึงขอส่งแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ตามว ๒๕๐๘ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชนวัฒน์ จากชนรัมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง

กองคลัง

โทร. ๐-๔๔-๑๑๐๗๐๔

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
กิจการประปา องค์การบริหารส่วนตำบลบวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๗๘๓,๙๗๑.๔๑
<b>หัก</b> หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ *	๑,๑๔๑.๗๗	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๓๙๗,๐๓๕.๒๘	๓๙๘,๑๗๗.๐๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๓๘๕,๗๙๔.๓๖
<b>หัก</b> รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหักพินและที่ก่อนหักพินแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	-	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหักพิน และที่ก่อนหักพินแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๓๘๕,๗๙๔.๓๖ (๑)

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

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๓๘๕,๗๙๔.๓๖ (๑)
<b>หัก</b> สำรองตามระเบียบฯ ***		๔๓๔,๐๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๙๕๑,๗๙๔.๓๖
<b>หัก</b> เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
<b>บวก</b> เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักพินแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๙๕๑,๗๙๔.๓๖

**หมายเหตุ :** \*ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดไปในการชำระหนี้ 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 ..... **พนัธ์ พนอพนัธ์** ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชรนันท์ พรศิริธนพัชร)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ..... **๑** ผู้ตรวจสอบ

(นางนิมณฑล ปาปะเก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
กิจการประปา องค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๓๙๗,๐๓๕.๒๘
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕.....		๓๙๗,๐๓๕.๒๘ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

กิจการประปา องค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ณ วันที่ .๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๓๙๗,๐๓๕.๒๘ (๑)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		-
		๓๙๗,๐๓๕.๒๘
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖		๓๙๗,๐๓๕.๒๘

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

ลงชื่อ ทพวี วัฒนทรัพย์

ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชรนันท์ พรศิริธนพัทธ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางนิมิตล ปาปะเก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม

กิจการประปา องค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖


รายการ	๑ เดือน	๓ เดือน	
	ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา ๓ เดือน)		
งบบุคลากร	๙๒,๐๐๐.๐๐	๒๗๖,๐๐๐.๐๐	๒๗๖,๐๐๐.๐๐
กันเงินร้อยละ ๑๐ กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น			
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗	๑,๕๘๐,๐๐๐.๐๐		
ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่าย	๑๕๘,๐๐๐.๐๐		๑๕๘,๐๐๐.๐๐
รวมสำรองตามระเบียบฯ			๔๓๔,๐๐๐.๐๐


หมายเหตุ: รายจ่ายจริง งบบุคลากร

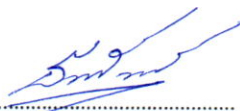
เงินเดือนฝ่ายการเมือง  
เงินเดือนฝ่ายประจำ  
เงินค่าเช่าบ้าน  
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร  
ค่าจ้างเหมาบริการ  
ค่าสาธารณูปโภค  
ค่าวัสดุประจำ

	๑ เดือน	๓ เดือน
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	๒๐,๐๐๐.๐๐	๖๐,๐๐๐.๐๐
	๗๑,๐๐๐.๐๐	๒๑๓,๐๐๐.๐๐
	๑,๐๐๐.๐๐	๓,๐๐๐.๐๐
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
รวมจ่ายจริง	๙๒,๐๐๐.๐๐	๒๗๖,๐๐๐.๐๐

ลงชื่อ.....**พท. ร่มฉัตร**.....ผู้จัดทำ  
(นางสาวพรรณนัท พรศิริพันธ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....  
(นางปิยะดา ธนเดชทัต)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง

ลงชื่อ.....  
(นางนันทนวล ปาปะเก)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....  
(นายธนวัฒน์ จากธนรัมย์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวทอง