



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง
เรื่อง รายงานเงินสะสมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสาลี ขาวยศ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง อำเภอพนมพิสัย จังหวัดหนองคาย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง

๒๗,๗๗๒,๕๑๐.๕๗

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๔,๙๖๗,๘๖๒.๘๖

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๒๒,๘๐๔,๖๔๗.๗๑

หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

๒,๙๐๙,๗๐๐.๐๐

เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้
ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

๒,๙๐๙,๗๐๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๑๙,๘๙๕,๙๔๗.๗๑

หมายเหตุ ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชี ยกเว้นบัญชีต่อไปนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น

๒. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

๓. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

๔. เงินกู้ - ระยะสั้น

๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี

๖. เงินกู้ - ระยะยาว

๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.ก.ย. เป็นต้น

๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้

๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ

(นางสาวรุ่งนภา ขาวยศ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นายอภิชาติ สุวรรณลักษณ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง อำเภอโพธาราม จังหวัดหนองคาย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘			๑๙,๘๙๔,๙๔๗.๗๑
หัก	เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		๑๕๐,๔๑๖.๙๒
สำรองตามระเบียบ			
	๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๕,๖๗๑,๙๕๐.๐๐	
	๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๖,๔๑๗,๗๕๐.๐๐	
	๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ		๑๒,๐๘๙,๗๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ			๗,๖๕๔,๘๓๐.๗๙
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	๒,๙๓๑,๐๐๐.๐๐	
	จ่ายเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)		
	ถอนคืนเงินรายรับในปี		
	รายการปรับปรุง	๑๒๖,๐๐๐.๐๐	๓,๐๕๗,๐๐๐.๐๐
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว	๘๕๖,๐๐๐.๐๐	
	รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๓๒,๙๕๓.๐๐	๘๘๘,๙๕๓.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้			๔,๕๙๗,๘๓๐.๗๙

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวรุ่งนภา ขาวยศ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นายอภิชาติ สุวรรณลักษณ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง