

# สำเนาฉบับ



ที่ อุด ๗๖๖๐๒/๒๗๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห  
หมู่ที่ ๑ ตำบลเตาไห  
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี ๔๑๑๕๐

๑๘ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานสถานะเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ ให้นายงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ของส่งสำเนารายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

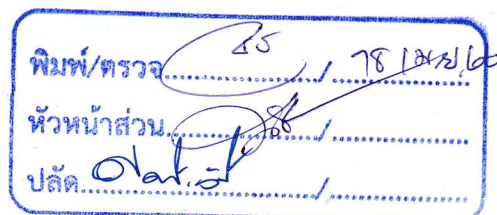
ขอแสดงความนับถือ

(นายบัวลา พลยศ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห

กองคลังฯ

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๒๒๑-๙๙๔๖



“เมืองน่าอยู่ ศูนย์กลางอนุภูมิภาคกลุ่มน้ำโขง”

แบบรายงานพิธีชื้อดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

|                                                                                                                                |                 |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                      |                 | 40,529,451.11    |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *                                                                                         | (1,453,848.95)  |                  |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                                                  | (15,874,996.74) | (17,328,845.69)  |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                                  |                 | 23,200,605.42    |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (4,037,227.46)  |                  |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน                 | -               | -                |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                                  | -               | (4,037,227.46)   |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566                                                      |                 | 1,913,377.96 (1) |

(ลง ..... ผู้จัดทำ  
( นางสาววรินทร์ โคตรโสภ )  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
( นางสาวนภาพรรณ แก้วชิน )  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสุทธยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานงบการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

|                                                                           |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566        | 19,163,377.96 (1) |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ ***                                                  | (3,579,320.00)    |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ   | 15,584,057.96     |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน                              | -                 |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ                                            | -                 |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว                 | -                 |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                   | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 | 15,584,057.96     |

หมายเหตุ \* บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เชิงงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ 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 31 มีนาคม 2566

(ลงชื่อ)

(นางสาววรินทร์ โคตรโสภ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นางสาวนภาพรณ แก้วชิน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

15,874,996.74

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อนหัก

และที่หักแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

-

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

-

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

15,874,996.74 (1)

(ลงชื่อ)

(นางปภาวรินทร์ โคตรโสภะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นางสาวนภาพรณ แก้วชิน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

แบบรายงานพิสูทธิ์ยอดเงินทุนเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

|                                                                       |                           |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566                     | 15,874,996.74 (1)         |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน              | -                         |
|                                                                       | <hr/> 15,874,996.74       |
| บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | -                         |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566                   | <hr/> <hr/> 15,874,996.74 |

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
(นางปภาวรินทร์ โคตรโสภ )  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวนภาพรรณ แก้วชิน )  
ผู้อำนวยการกองคลัง