

สำนักงานอุบลฯ



ที่ ขบ ๗๖๕๐๒/๒๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่เหลี่ยม
อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี ๒๐๑๔๐

๖ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดชลบุรี

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจ
เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสมข้อ ๑๐๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสม

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการฝากเงินการเก็บรักษาเงิน
และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสมข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำ
รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด
ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน
เมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่เหลี่ยม ขอส่งแบบรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙
ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายทองใบ จุมจันทร)

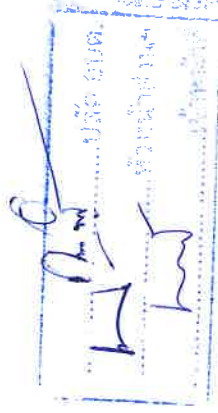
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่เหลี่ยม

งานการเงินและบัญชี กองคลัง อบต.สระสี่เหลี่ยม

โทร. ๐๓๘-๑๙๕-๐๐๑ ต่อ ๑๒

๐๘๕-๔๘๘๘๐๓๐๓

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



ได้รับหนังสือแล้ว.....
...../...../.....

องค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่เหลี่ยม
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	136,862,230.71
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(3,654,022.97)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	133,208,207.74
หัก รายการรับเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(2,633,000.00)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(44,898,185.19)
รายการที่ไม่มีข้อมูลพันธสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	85,677,022.55 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรัฐ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรัฐ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรัฐ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกูระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนและยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการที่เงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวศิริสุรัตน์ แซ่เขียว)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวเยาวลักษณ์ สิริวรกุลพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.สระสี่เหลี่ยม

องค์การบริหารส่วนตำบลสระสี่เหลี่ยม
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 1 เมษายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 85,677,022.55 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * (1,026,590.91)

สำรordingตามระเบียบฯ

- 1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน (6,520,500.00)
- 2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (9,869,000.00)
- 3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ (5,000,000.00) (21,389,500.00)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

สำรordingตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว **

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 เมษายน 2569

479,557.08	479,557.08
63,740,488.72	63,740,488.72

หมายเหตุ * สำรordingตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

- 1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
- 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
- 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวศรีสุรัตน์ แซ่เจียว)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวเยาวลักษณ์ สิริรัตพันธ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.สระสี่เหลี่ยม