



ประกาศเทศบาลตำบลขามใหญ่

เรื่อง ขอส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลขามใหญ่ อำเภอเมืองอุบลราชธานี จังหวัดอุบลราชธานี ได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวกัญญภัทร์ วีระพันธ์)  
นายกเทศมนตรีตำบลขามใหญ่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน

เทศบาลตำบลขามใหญ่

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๔๕,๑๔๕,๘๐๒.๕๔

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน  
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน  
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๔๕,๑๔๕,๘๐๒.๕๔ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน

เทศบาลตำบลขามใหญ่

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๔๕,๑๔๕,๘๐๒.๕๔ (๒)

หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน

๑๐,๙๙๙,๙๐๐.๐๐

๓๐,๑๔๕,๙๐๐.๐๐

บวก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

๓๔,๑๔๕,๙๐๒.๕๔

คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๑,๐๐๐.๐๐

๓๔,๑๔๖,๙๐๒.๕๔

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ  
(นางสาววรลักษณ์ รัตนโสภา)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี สำนักงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ  
(นางสาวกฤติกา แก้วคำ)  
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางชฎาพร ทะกอง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน**  
**เทศบาลตำบลขามใหญ่**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔**

|  |                 |                          |
|--|-----------------|--------------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง                           |                 | ๓๗๒,๓๑๒,๗๗๙.๔๕           |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔*                                      | (๔๔,๔๖๒,๗๖๒.๘๐) |                          |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔                              | (๔๕,๑๔๕,๘๐๒.๕๔) | (๘๙,๖๐๘,๕๖๕.๓๔)          |
| บวก เงินกู้ระยะยาว   |                 | ๓๓,๒๔๐,๑๔๗.๒๕            |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔              |                 | ๓๑๕,๙๔๔,๓๖๑.๓๖           |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน             | (๒๖,๑๓๗,๑๕๙.๐๓) |                          |
| และก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**                  |                 |                          |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว  | (๕,๖๓๙,๘๐๐.๐๐)  |                          |
| แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน   |                 |                          |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                              | -               | (๓๑,๗๗๖,๙๕๙.๐๓)          |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ |                 | <u>๘๔,๑๖๗,๔๐๒.๓๕</u> (๑) |

หมายเหตุ : \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่าย เป็นต้น (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

**แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)**  
**เทศบาลตำบลขามใหญ่**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕**

|  |                 |                     |  |
|--|-----------------|---------------------|--|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔      |                 | ๘๔,๑๖๗,๔๐๒.๓๕       |  |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ   |                 | ๔๓,๕๐๐,๐๐๐.๐๐       |  |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ |                 | ๔๐,๖๖๗,๔๐๒.๓๕       |  |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน                             | (๔๐,๓๓๖,๙๐๐.๐๐) |                     |  |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ   |                 | (๔๐,๓๓๖,๙๐๐.๐๐)     |  |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว                | ๘๖๗,๘๗๖.๐๐      |                     |  |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                            | ๑๑๒,๕๘๗.๕๓      | ๙๘๐,๓๖๓.๕๓          |  |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้                        |                 | <u>๑,๓๑๐,๘๖๕.๗๘</u> |  |

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ  
 (นางสาววราลักษณ์ รัตนโสภณ)  
 เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี สำนักงานงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ  
 (นางสาวกฤติกา แก้วคำ)  
 หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
 (นางชฎาพร ทะกอง)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง