



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน ตามรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓

๐๖๖๖

(นายอำนาจ บัวเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย

สำเนาฉบับ

ที่ สฎ ๓๒๘๐๒/๒๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย
ถนนพูนพิณ-ไชยา อำเภอพูนพิณ
จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๑๓๐

๙ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดสุราษฎร์ธานี

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ
การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม
และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงิน
สะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งสำเนารายงานดังกล่าวเพื่อดำเนินการ
ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายอำนาจ บัวเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย

กองคลัง

โทร. ๐-๗๗๓๘-๐๗๘๒

โทรสาร ๐-๗๗๓๘-๐๗๘๒

49 /พิมพ์
...../ร่าง/ทาน
.....ปลัด อบต.

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		57,987,437.12
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,192,215.27)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(21,299,329.90)	(22,491,545.17)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		35,495,891.95
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,863,400.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(1,690,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(3,553,400.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		31,942,491.95 (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวอรุมา ทองเจริญ)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางกอบกุล เดชอำนาจ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย

ณ วันที่ 3 เมษายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		31,942,491.95 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(3,600,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		28,342,491.95
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนี่ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	262,322.93	262,322.93
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 3 เมษายน 2566		28,604,814.88

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ 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 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวอรุมา ทองเจริญ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางกอบกุล เดชอำนาจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเตย

ณ วันที่ 3 เมษายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	21,299,329.90 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	21,299,329.90
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหน้านี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 3 เมษายน 2566	21,299,329.90

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวอรุมา ทองเจริญ)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางกอบกุล เดชอำนาจ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	57,987,437.12	60,627,215.49	2,639,778.37
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	448,543.12	251,872.50	(196,670.62)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	164,320.60	-	(164,320.60)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	134,000.00	134,000.00	-
ที่ดิน	2,100,000.00	2,100,000.00	-
อาคาร	14,487,468.33	14,487,468.33	-
ครุภัณฑ์	849,080.60	1,698,080.60	849,000.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	39,811,547.23	41,830,447.23	2,018,900.00
รวมสินทรัพย์	115,982,397.00	121,129,084.15	5,146,687.15
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	15,575.32	1,292.28	(14,283.04)
รายได้รับล่วงหน้า	-	8,400.00	8,400.00
เงินประกัน	150,811.00	128,774.00	(22,037.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	15,368.76	8,072.94	(7,295.82)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	920,150.19	925,222.42	5,072.23
เงินประกัน - ระยะยาว	90,310.00	90,310.00	-
รวมหนี้สิน	1,192,215.27	1,162,071.64	(30,143.63)
เงินสะสม	93,490,851.83	93,742,033.81	251,181.98
เงินทุนสำรองเงินสะสม	21,299,329.90	21,297,363.85	(1,966.05)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	4,927,614.85	4,927,614.85
รวมหนี้สินและเงินสะสม	115,982,397.00	121,129,084.15	5,146,687.15

(นางกอบกุล เดชอำนาจ)
 (.....)
 ตำแหน่ง.....
 ผู้อำนวยการกองคลัง

นายสุพจน์ ร้าเพชร
 (.....)
 ตำแหน่ง.....
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย

(นายอำนาจ บัวเจริญ)
 (.....)
 ตำแหน่ง.....
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเตย