

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลบ้านเปิด อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๙๘,๒๐๗,๘๔๓.๑๗
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔*	๒๑,๑๖๓,๗๘๖.๒๔	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	<u>๗๒,๙๒๐,๐๘๕.๑๘</u>	๙๔,๐๘๓,๘๗๑.๔๒
บวก เงินกู้ระยะยาว		<u>๑๖,๖๒๕,๒๓๕.๔๓</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๒๐,๗๔๙,๒๐๗.๑๘
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๒๗,๑๕๙,๕๒๒.๑๖	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๘๖๖,๐๐๐.๐๐	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	<u>-</u>	<u>๒๘,๐๒๕,๕๒๒.๑๖</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u><u>๙๒,๗๒๓,๖๘๕.๐๒</u></u> (๑)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลบ้านเปิด อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

ณ วันที่ ๑๐ สิงหาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๙๒,๗๒๓,๖๘๕.๐๒ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		<u>๔๖,๒๖๐,๐๗๐.๐๐</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๔๖,๔๖๓,๖๑๕.๐๒
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	๑๐,๒๗๙,๑๓๖.๗๓	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	<u>-</u>	<u>๑๐,๒๗๙,๑๓๖.๗๓</u>
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	๒๖๑,๒๐๐.๐๐	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๑๕๕,๘๒๓.๕๐	<u>๔๑๗,๐๒๓.๕๐</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u><u>๓๖,๖๐๑,๕๐๑.๗๙</u></u>

หัก สำรองตามระเบียบฯ

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน (๗,๓๕๘,๗๙๐ X ๓)	๒๒,๐๗๖,๓๗๐.๐๐
๒. ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปีกรณีเกิดสาธารณภัย (๒๔๑,๘๓๗,๐๐๐ X ๑๐%)	๒๔,๑๘๓,๗๐๐.๐๐
รวมเป็น	๔๖,๒๖๐,๐๗๐.๐๐

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติในปีปัจจุบัน ดังนี้

๑. จ่ายเงินเดือนและเงินประจำตำแหน่งปี งบประมาณ. ๒๕๖๐-๖๔ (นายสันติ ศรีจันทร์)	๔๗๐,๓๓๖.๗๓
๒. กั้นเงินตามมติที่ประชุมสภาฯ สมัยสามัญ สมัยที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๕ วันอังคารที่ ๑๒ ก.ค. ๒๕๖๕	
๒.๑ ติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิดชนิดเครือข่าย CCTV	๙,๘๐๘,๘๐๐.๐๐
รวมเป็น	๑๐,๒๗๙,๑๓๖.๗๓