

คู่มือ

ที่ พง ๗๒๓๐๒/ ๓๙๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนบปริง

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพังงา

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๔๘ ข้อ ๙๓ ระบุว่าให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและทุนเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนบปริง อำเภอเมือง จังหวัดพังงา ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและทุนเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งงบดังกล่าวรายละเอียดปรากฏมาพร้อมกับเอกสารฉบับนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายไชยา บุญบุรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนบปริง

กองคลัง

โทร. ๐-๗๖๔๕-๐๘๓๙

.....ปลัด อบต.
.....หัวหน้ากองคลัง
.....เจ้าหน้าที่

คังนก ๖/๑๑/๖๖

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบปรัง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๑๐๑,๓๘๕,๖๓๖.๗๙
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๓,๐๙๙,๔๒๐.๘๔
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๓๐,๔๑๘,๔๘๗.๒๑
บวก	เงินกู้ระยะยาว	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	๖๗,๘๖๗,๗๒๘.๗๔
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๒,๐๓๕,๘๐๐.๐๐
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๔,๔๙๔,๙๐๐.๐๐
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	๖,๕๓๐,๗๐๐.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๖๑,๓๓๗,๐๒๘.๗๔

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลบปรัง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๖๑,๓๓๗,๐๒๘.๗๔
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	๑๑,๑๙๒,๓๗๐.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	๕๐,๑๔๔,๖๕๘.๗๔
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
	จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๕๐,๑๔๔,๖๕๘.๗๔

ลงชื่อ



(นางสาววินศรา ทุนผล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



(นางสุมาลี จุลยก)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนบปริง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๓๐,๔๑๘,๔๘๗.๒๑

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๓๐,๔๑๘,๔๘๗.๒๑

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลนบปริง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๓๐,๔๑๘,๔๘๗.๒๑

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่... ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๓๐,๔๑๘,๔๘๗.๒๑

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาววินศรา หนูผล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสุมาลี จุลยยก)

ผู้อำนวยการกองคลัง