

สำเนาฉบับ



ที่ อต ๘๔๔๐๒/๑๔๗

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง
๖๖ หมู่ที่ ๒ ตำบลนาเยื้อง
อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี
๔๑๒๓๐

๓ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี

อ้างอิง หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๕.๔/ว๖๗๕๕ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

จำนวน ๑ ชุด

ตามกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานการเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคม ของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวุฒิชัย ทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง

งานการเงินและบัญชี กองคลัง

โทร.๐๔๒-๑๑๐๗๒๑

E-mail : admin@tambonnayoong.com

ร่าง	วันที่
พิมพ์	วันที่
ทาน	วันที่
ตรวจ	วันที่
เห็นชอบ	วันที่

อ. ศรีธาตุ

จ. อุตรดิตถ์

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		24,406,309.11
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	1,482,454.92	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	13,898,611.21	15,381,066.13
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		9,025,242.98
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	1,109,007.00	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	1,109,007.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		7,916,235.98 (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางภานุมาศ ยุทธยง)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. ศรีธาตุ

จ. อุตรธานี

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

หัก	สำรองตามระเบียบฯ		7,916,235.98 (2)
			-
	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร จำนวน 3 เดือน (862,554 x 3)	2,587,662.00	
	ค่าใช้จ่ายกรณีเกิดสาธารณภัย 10% ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	3,420,000.00	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		6,007,662.00
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
		-	-
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว		
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	
		-	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		1,908,573.98

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางภานุมาศ ยุทธยง)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่จึ้ง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

13,898,611.21 (1)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

13,898,611.21

ผู้อำนวยการกองคลัง