



ที่ นค ๗๓๘๐๒/ ๕๑๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง  
อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย ๔๓๑๒๐

๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดหนองคาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสาลี ขาวยศ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

กองคลัง

โทร. ๐-๔๒๐๑-๕๔๔๑-๒

โทรสาร. ๐-๔๒๐๑-๕๔๔๑

หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง อำเภอพนมพิสัย จังหวัดหนองคาย  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๓๑,๔๑๘,๗๙๔.๐๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๒,๖๗๕,๒๐๒.๙๐	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๒๘,๗๔๓,๕๙๑.๑๓
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้ผูกพัน และก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๓,๒๐๘,๙๕๕.๕๗	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้ผูกพันและที่ก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๗๖๕,๐๐๐.๐๐	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๓,๙๗๓,๕๕๕.๕๗
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๒๔,๗๖๙,๐๓๕.๕๖

หมายเหตุ ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชี ยกเว้นบัญชีต่อไปนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว
๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดตุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

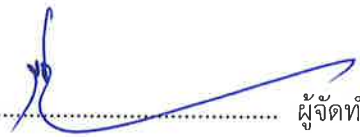
ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นางสาวรุ่งนภา ชาญยศ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นายประวีณธรรม นิตยะโรจน์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง

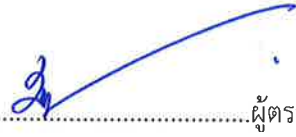
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)  
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง อำเภอโพธาราม จังหวัดหนองคาย  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๒๔,๗๖๙,๖๓๕.๕๖
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		๑๘,๕๕๑.๔๒
สำรองตามระเบียบ		
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๕,๔๓๓,๕๕๐.๐๐	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๖,๒๖๙,๘๕๐.๐๐	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ	-	๑๑,๗๐๓,๔๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		๑๓,๐๔๗,๖๘๔.๑๔
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	๒,๔๙๑,๒๐๐.๐๐	
จ่ายเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)		
ถอนคืนเงินรายรับในปี		
รายการปรับปรุง	๓,๘๑๕.๓๔	๒,๔๙๕,๐๑๕.๓๔
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๒,๒๑๔.๐๐	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	-	๒,๒๑๔.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๑๐,๕๕๔,๘๘๒.๘๐

ลงชื่อ .....

  
ผู้จัดทำ  
(นางสาวรุ่งนภา ขาวยศ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ .....

  
ผู้ตรวจสอบ  
(นายประวิณธรรม นิตยะโรจน์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหลวง