



ที่ นพ ๗๗๔๐๒/ ๑๕๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู
อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม ๔๘๑๓๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

อ้างถึง ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ
การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๑๕๕ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน
๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานพิสูจนยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา
เงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๘ ข้อ ๔๓ ให้
หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายน ตาม
แบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสุรรัตน์ ชิตวัฒน์ตระกูล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู

กองคลัง

โทร. ๐ ๔๒๕๓ ๐๘๗๔ ต่อ ๑๓

พิมพ์

ผอ.กองคลัง/ทวน

ปลัดฯ /ตรวจ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลลิขம்பู อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

		บาท	บาท
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง			24,591,400.97
หัก หนี้สิน	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(1,562,265.67)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(10,428,275.42)	(11,990,541.09)
บวก เงินกู้ระยะยาว			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		12,600,859.88
หัก รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้			
ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้วแต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้			(2,373,520.00)
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่			
ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจ			
รับเพื่อตั้งหนี้			(820,000.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		9,407,339.88 (1)

หมายเหตุ:

- *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชีดังนี้
 - 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
- **รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

3. (1)และ(2) หมายถึง เงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางอุบลวรรณ สุพรรณโมก)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุกัญญา โกตันคำ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลิซิมพู อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

	บาท	บาท
เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	9,407,339.88 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		
-สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	2,346,450.00	
-กักเงินไว้ร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	2,655,330.00	5,001,780.00
เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีสาธารณภัย		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		4,405,559.88
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว		
ในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี(ที่อนุมัติ		
ในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
ก่อนคืนรายรับในปี	-	0.00
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการ		
อนุมัติหลังการก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	0.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		4,405,559.88

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางอุบลวรรณ สุพรรณโมก)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุกัญญา โถตันคำ)
ผู้อำนวยการกองคลัง