

คู่มือฉบับ



ที่ ๓๘๘๐๒/๔๔๔

สำนักงานเทศบาลตำบลป่งไฮ
หมู่ ๑ ตำบลป่งไฮ อำเภอเขกา
จังหวัดบึงกาฬ ๓๘๑๕๐

๑๔ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเขกา

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ฉบับ
๒. งบเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

เทศบาลตำบลป่งไฮ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางอัญฉรา ประทุมศรี)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลป่งไฮ ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลป่งไฮ

กองคลัง เทศบาลตำบลป่งไฮ

โทร. ๐๔๒ ๔๙๐ ๔๙๖

ร่างพิมพ์/...../.....
ตรวจ/ทวน/...../.....
ปลัด/...../.....

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
เทศบาลตำบลปงไฮ อำเภอเขกา จังหวัดบึงกาฬ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		14,744,721.13
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	2,563,847.25
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	7,231,324.60
		<u>9,795,171.85</u>
บวก	เงินกู้ระยะยาว	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน ๒๕XX	
หัก	สมทบกองทุน กสท	413,925.28
	และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้	
	ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน ๒๕XX	<u>4,545,624.00</u>

หมายเหตุ ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณ
รายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน ๒๕XX

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวปิยะธิดา ศรีคุณแสง)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวจิราภภา อีตผา)