



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลละแม
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม อำเภอละแม จังหวัดชุมพร จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสุกิจ แก้วเพชร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๕๗,๒๐๖,๗๑๒.๐๖
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๒,๖๖๙,๓๒๘.๓๓	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๕๔,๕๓๗,๓๘๓.๗๓
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	๔,๗๐๖,๒๔๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๑๓,๙๖๒,๐๐๗.๐๐	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๑๘,๖๖๘,๒๔๗.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙		๓๕,๘๖๙,๑๓๖.๗๓

หมายเหตุ : ๑. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

 ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

 ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

 ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

 จำนวน ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บาท

 คงเหลือ ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท

 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๓๕,๘๖๙,๑๓๖.๗๓
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน	๑๐,๘๐๔,๓๒๐.๐๐	
๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑๑,๑๑๕,๒๕๒.๗๕	
๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๖,๙๑๙,๕๗๒.๗๕
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๘,๙๔๙,๕๖๓.๙๘
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
รายการก่อหนี้ผูกพัน	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๑๗,๖๘๘.๐๐	๑๗,๖๘๘.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙		๘,๙๖๗,๒๕๑.๙๘

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางวาสนา อัดภิญโญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางวาสนา อัดภิญโญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๕๗,๒๐๖,๗๑๒.๐๖

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๒,๖๖๙,๓๒๘.๓๓

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๕๔,๕๓๗,๓๘๓.๗๓

หัก รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **

๔,๗๐๖,๒๔๐.๐๐

เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

๑๓,๙๖๒,๐๐๗.๐๐

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

๑๘,๖๖๘,๒๔๗.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

๓๕,๘๖๙,๑๓๖.๗๓

หมายเหตุ : ๑. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. ** รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

จำนวน ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บาท

คงเหลือ ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๓๕,๘๖๙,๑๓๖.๗๓

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

-

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน

๑๐,๘๐๔,๓๒๐.๐๐

๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑๑,๑๑๕,๒๕๒.๗๕

๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๒๖,๙๑๙,๕๗๒.๗๕

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ

๘,๙๔๙,๕๖๓.๙๘

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

รายการก่อหนี้ผูกพัน

-

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

๑๗,๖๘๘.๐๐

๑๗,๖๘๘.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

๘,๙๖๗,๒๕๑.๙๘

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางวาสนา อัดภิญญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางวาสนา อัดภิญญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๕๗,๒๐๖,๗๑๒.๐๖

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๒,๖๖๙,๓๒๘.๓๓

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๕๔,๕๓๗,๓๘๓.๗๓

หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **

๔,๗๐๖,๒๔๐.๐๐

เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

๑๓,๙๖๒,๐๐๗.๐๐

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

-

๑๘,๖๖๘,๒๔๗.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

๓๕,๘๖๙,๑๓๖.๗๓

หมายเหตุ : ๑. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

จำนวน ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - บาท

คงเหลือ ๔,๗๐๖,๒๔๐.- บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๓๕,๘๖๙,๑๓๖.๗๓

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

-

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน

๑๐,๘๐๔,๓๒๐.๐๐

๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑๑,๑๑๕,๒๕๒.๗๕

๓. เงินสะสมคงเหลือขึ้นต่ำตามระเบียบฯ

๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๒๖,๙๑๙,๕๗๒.๗๕

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ

๘,๙๔๙,๕๖๓.๙๘

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

รายการก่อหนี้ผูกพัน

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

๑๗,๖๘๘.๐๐

๑๗,๖๘๘.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

๘,๙๖๗,๒๕๑.๙๘

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางวาสนา อติปัญญา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางวาสนา อติปัญญา)

ผู้อำนวยการกองคลัง