



ที่ ปน ๕๓๐๐๒/๒๕๖๕

สำนักงานเทศบาลตำบลปะนาเระ
ถนนปะนาเระ-ปาลีส ปน ๙๔๑๓๐

✓ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอปะนาเระ

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

กองคลัง เทศบาลตำบลปะนาเระ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ และจัดส่งมาพร้อมหนังสือฉบับนี้ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายฮาซัน ดอเลาะ)

นายกเทศมนตรีตำบลปะนาเระ

กองคลัง

โทร. ๐๗๓-๔๙๙๐๒๕ ต่อ ๑๐๓

โทรสาร ๐๗๓-๔๙๙๕๗๑

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลปะนาละ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		92,291,772.36
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(2,842,293.43)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(54,820,610.06)	(57,662,903.49)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		34,628,868.87
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(183,420.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(183,420.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		34,445,448.87 (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
จำนวน 183,420.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นนอกงบประมาณ 0 บาท
คงเหลือ 183,420.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวจิตติพัทธ์ เพ็ชรภักดี)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวนารี สิงขรณ์)
(ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลปะนาละ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	34,445,448.87 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	34,445,448.87
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(15,399,260.00)
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	- (15,399,260.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนคืนผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	19,046,188.87

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิตพิสุทธิ์ เกียรติศักดิ์) ผู้จัดทำ
 เจ้าหน้าที่
 เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
 เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ)

(นางสาวนารี สิงขรณ์) ผู้ตรวจสอบ
 (ผู้อำนวยการกองคลัง
 หัวหน้าหน่วยงานคลัง)