

คู่มือฉบับ



ที่ อย ๘๐๒๐๒/ ๑๘๗

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม
หมู่ที่ ๒ ตำบลไผ่ล้อม
อำเภอภาชี อย ๑๓๑๔๐

๑๗ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อ้างถึง ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ
การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

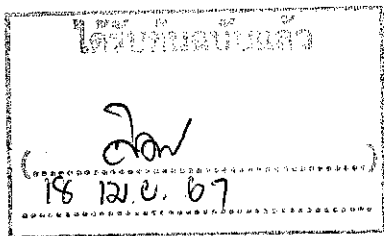
๒. หนังสือจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ที่ อย ๐๐๒๓.๕/ว ๒๐๑๔๖ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จำนวน ๑ แผ่น
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ “ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” และตามหนังสือจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ที่ อย ๐๐๒๓.๕/ว ๒๐๑๔๖ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ที่ได้กำหนดให้ใช้แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมฯ ตามแบบที่กำหนดใหม่ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม อำเภอภาชี จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ขอส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ



ขอแสดงความนับถือ

(Signature)

(นายประสาร เหมราช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

กองคลัง งานการเงินและบัญชี

โทร ๐๓๕-๙๕๑๒๗๖

(Signature) ร้างพิมพ์/ทาน
(Signature) ผอ.กองคลัง
(Signature) ปลัด อบต.



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม
เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ “ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อมได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยสามารถติดต่อสอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

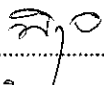
(นายประสาร เหมราช)


นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม อำเภอกาฬี จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

| | | |
|---|----------------|----------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ | | ๔๕,๙๓๔,๘๙๗.๘๘ |
| หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ | | (๔๑๐,๘๕๑.๔๔) |
| ๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน | (๖,๗๒๙,๐๓๐.๐๐) | |
| ๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี | (๕,๐๘๑,๔๕๑.๙๐) | |
| ๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ | (๐.๐๐) | (๑๑,๘๑๐,๔๘๑.๙๐) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ | | ๓๓,๗๑๓,๕๖๕.๕๔ |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | (๐.๐๐) | |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | (๐.๐๐) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ | (๐.๐๐) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | (๐.๐๐) | (๐.๐๐) |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | ๓๖๑,๘๐๐.๐๐ | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | ๐.๐๐ | |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | ๑๒๖,๖๙๘.๔๔ | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ | ๒๐,๒๒๔,๓๑๘.๘๖ | ๒๐,๗๑๒,๘๖๗.๓๐ |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ | | ๕๔,๔๒๖,๓๘๑.๘๔ |

หมายเหตุ * เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๖

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำ
 (นางพิกุล สุขอากาศ)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ..........ผู้ตรวจสอบ
 (นางวนิดา ประสพสม)
 ผู้อำนวยการกองคลัง