

-สำเนาฉบับ-

ที่ รบ ๗๑๑๐๒/ ๕๑๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม
ถนนแยกเขาขวาง-หนองตากยา
อำเภอโพธาราม รบ. ๗๑๑๒๐

๑๒ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดราชบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๔๘)และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓ ๒๕๕๘) ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมงวด วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

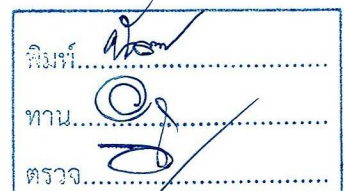
(นายสมพงษ์ สุทธิพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

กองคลัง

โทร. ๐ - ๓๒๒๐ - ๖๗๑๑

โทรสาร ๐ - ๓๒๒๐ - ๖๑๓๔



1๖.๑๖๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

ที่ รบ ๗๑๑๐๒/

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๔๘)และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓ ๒๕๕๕) ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายน และตุลาคม ของทุกปี

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบดังกล่าว กองคลัง- องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ



(นางอำพันธ์ จวงเจิม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

- เพื่อโปรดทราบ เห็นควรดำเนินการตามเสนอ
 เห็นควรอนุมัติ เห็นควรอนุญาต
 อื่นๆ.....

(นายปัญญา วัฒนาพร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

ความเห็นนายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบ ดำเนินการ
 อนุญาต อนุมัติตามระเบียบฯ
 อื่นๆ.....

(นายสมพงษ์ สุธาพรณ์)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม อำเภोधุดาราม จังหวัดราชบุรี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	บาท	บาท
เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		34,619,655.15 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***		(12,655,847.40)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		21,963,807.75
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กักกันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	19,467.00	19,467.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		21,983,274.75

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว

7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกชพรรณ พุ่มแหยม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางอำพันธ์ จวงเจิม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		23,454,841.80 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปี ปัจจุบัน		-
		<hr/>
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว		-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		<hr/> <u>23,454,841.80</u>

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกชพรรณ พุ่มแหยม)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางอำพันธ์ จวงเจิม)
ผู้อำนวยการกองคลัง