

-สำเนาฉบับ-

ที่ รบ ๗๑๑๐๒/๑๑๐๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม
ถนนแยกเขาขวาง-หนองตากยา
อำเภอโพธาราม รบ. ๗๑๑๒๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดราชบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่๒พ.ศ.๒๕๔๘) และ(ฉบับที่๓พ.ศ.๒๕๔๘) ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมพงษ์ สุชาพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

กองคลัง

โทร. ๐ - ๓๒๒๐ - ๖๗๑๑

โทรสาร ๐ - ๓๒๒๐ - ๖๗๑๑



พิมพ์
ทวน
ตรวจ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

ที่ รบ ๗๑๑๐๒/

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

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

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบดังกล่าว กองคลัง- องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ



(นางอำพันธ์ จวงเจิม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายปัญญา วัฒนาพร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

ความเห็นนายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

- ทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายสมพงษ์ สุธาพจน์)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		67,791,789.76
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,058,472.51)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(24,002,631.06)	(26,061,103.57)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		41,730,686.19
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,087,200.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(7,452,600.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(12,539,800.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		29,190,886.19 (1)

หมายเหตุ : 1. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

2. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 5,249,200.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 162,000.00 บาท คงเหลือ 5,087,200.00 บาท การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกชพรรณ พุ่มแหยม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางอำพันธ์ จวงเจิม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะงุ้ม อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		24,002,631.06
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีชื่อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		<u>24,002,631.06 (1)</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกชพรรณ พุ่มแหยม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางอำพันธุ์ จวงเจิม)

ผู้อำนวยการกองคลัง