

สำเนาฉบับ



ที่ รบ ๗๓๘๐๒/ ๗๑๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ
อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี ๗๐๑๒๐

๑๒ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดราชบุรี

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการ
ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน
และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘
หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม
และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ
วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมบัติ ขำละม้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง อบต.ชำแระ

โทรศัพท์/โทรสาร. ๐-๓๒๒๙-๗๕๕๖ ต่อ ๑๔ , ๑๕

.....ปลัด อบต.
.....รองปลัด อบต.
.....ผอ.กอง/หน.สป.
.....ร่าง
.....พิมพ์/ทวน

๑ ๘ เม.ย. ๒๕๖๖
๑๔.๔๕๗.



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายสมบัติ ขำละม้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ อำเภोधุมพากร จังหวัดราชบุรี

ที่ รบ ๗๓๘๐๒/--

วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการ

๑. แจ้งสำนักปลัดอบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือรายงานท้องถิ่นจังหวัดราชบุรี เพื่อดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวจันทร์ฉาย ชื่นทองคำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

- เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการตามที่เสนอ

(ลงชื่อ)

(นางธนิตา กัณฐภา)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.ชำแระ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

(ลงชื่อ)

(นางสาวณปัทม์ เจริญธนาลัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

-เพ่งไปกท.อบ
-เพ่งไปกท. อบต.ชำแระ
-เพ่งไปกท. อบต.ชำแระ

(ลงชื่อ) พ.จ.อ.

(ยงยุทธ บุญประสพ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ เนื่องจาก

(ลงชื่อ)

(นายสมบัติ ขำละม้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		90,169,993.49
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,245,435.37)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(26,143,002.22)	(27,388,437.59)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		62,781,555.90
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,027,500.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,973,800.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(4,001,300.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>58,780,255.90 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาว จันทร์ฉาย ชื่นทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นาง ธนิตา กัณหาภา)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.ชำแระ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

ณ วันที่ 10 เมษายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	58,780,255.90 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(6,383,300.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	52,396,955.90
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(13,849,600.00)
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	- (13,849,600.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	6,439,800.00
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	- 6,439,800.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 10 เมษายน 2566	44,987,155.90

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย 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

(นางสาว จันทรีฉาย ชื่นทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นาง ธนิตา กัณทภา)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.ชำแระ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

ณ วันที่ 10 เมษายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	26,143,002.22 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	26,143,002.22
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 10 เมษายน 2566	26,143,002.22

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวจันทร์ฉาย ชันทองคำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางธนิศา กัณหา)
ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.ชำแระ