

สำเนาฉบับ



ที่ รบ ๗๓๘๐๒/๓๕๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ
๙๙ หมู่ที่ ๗ ตำบลชำแระ อำเภอโพธาราม
จังหวัดราชบุรี ๗๐๑๒๐

๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดราชบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การรับฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ เดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมบัติ ขำละม้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

พลพง/
16/๓๑/๖๘
๗๐.4๙๖

กองคลัง อบต.ชำแระ
งานการเงินและบัญชี

โทร/โทรสาร. ๐-๓๒๒๙-๗๕๕๗

.....ปลัด อบต.
.....รองปลัด อบต.
.....ผอ.กอง/หน.ส.บ.
.....ร่าง
.....พิมพ์/ทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี
ที่ รบ ๗๓๘๐๒ /-- วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการ

๑. แจ้งสำนักปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือรายงานท้องถิ่นจังหวัดราชบุรี เพื่อดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวจันทร์ฉาย ชันทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

- เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

ให้ดำเนินการตามที่เสนอ

(ลงชื่อ)

(นางธนิตา กัณฐภา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

(ลงชื่อ)

(นางสาวณปภัช เจียมธนปจัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

- ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสมบัติ ขำละม้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชำแระ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลชำระ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	78,547,705.29
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	1,745,992.62
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	76,801,712.67
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	4,501,000.00
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	7,333,000.00
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	(1) 64,967,712.67

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายที่ใช้งบประมาณปิดตไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน สิงหาคม - กันยายน เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)ผู้จัดทำ

(นางสาวจันทร์ฉาย ชันทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)ผู้ตรวจสอบ

(นางธนิศา กัณทภา)

ผู้อำนวยการกองคลัง