



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย อำเภอห้วยแถลง จังหวัดนครราชสีมา

ที่ นม 90104/

วันที่ 26 เมษายน 2565

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม 2565

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย

ระเบียบข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 3) พ.ศ.2558 หมวด 8 ข้อ 93 “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย ได้จัดทำรายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม 2565 เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

1. แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
2. ลงนามในหนังสือเพื่อรายงานอำเภอห้วยแถลง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวพิกุล ศิริปรุ)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

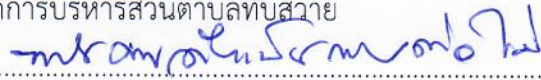
- ทราบ เพื่อส่งอำเภอต่อไป

(นางสาวปรินภาญณ์ ธิติศรีณวิทย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย



(นางสาวนุชนภา อภัยนุกูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย



(นายสิทธิชัย ลวกโงสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑ มีนาคม)

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสิทธิชัย สวกโรสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

| | | |
|--|----------------|------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง | | 14,179,666.09 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 * | (1,589,022.25) | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 | (6,050,010.58) | (7,639,032.83) |
| บวก เงินกู้ระยะยาว | | - |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 | | 6,540,633.26 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (1,577,570.00) | |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | - | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - | (1,577,570.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 | | 4,963,063.26 (1) |

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 1,577,570.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก 0 บาท คงเหลือ 1,577,570.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวพิกุล ศิริปรี)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวปริญกาญจน์ อิติศรีณวิทย์)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

| | | |
|---|-----------|------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 | | 4,963,063.26 (2) |
| หัก สำรองตามระเบียบฯ | | - |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ | | 4,963,063.26 |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | - | - |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | - | - |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว | - | - |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | 51,500.00 | 51,500.00 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ | | 5,014,563.26 |

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวพิภล ศิริปรี) ()
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวปริณกาญจน์ อิติศรีณวิทย์) ()
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

| | |
|---|--------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 | 6,050,010.58 |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้กู้ และที่ก่อกำหนดผู้กู้แล้ว แต่ยังไม่ได้รับทักบัญชีเป็นหนี้สิน | - |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 | 6,050,010.58 |

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลทับสวาย
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

| | |
|--|--------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 | 6,050,010.58 |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน | - |
| บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กู้แล้ว | - |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 | 6,050,010.58 |

หมายเหตุ: (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวพิกุล ศิริปฐุ)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวปริญกาญจน์ รัตติศรีณวิทย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง