



ที่ ขย ๘๑๒๐๒/๕๑๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา
อำเภอบำเหน็จณรงค์ จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๑๖๐

๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

เรียน นายอำเภอบำเหน็จณรงค์

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนเมษายนและเดือนตุลาคม แบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เรียบร้อยแล้ว จึงรายงานให้อำเภอทราบ ทั้งนี้ ได้รายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดชัยภูมิทราบด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายธงชัย พิศจำรูญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

กองคลัง

โทร. ๐-๔๔๘๕๒-๒๑๐

ผู้ติดต่อประสานงาน. นางวิยะดา อาจกล้า ตำแหน่งนักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

โทร. ๐๙๑-๐๑๒๙๒๒๑

“พระฤทธิฤทธิ์ผู้กล้า ศรีท้าวหลวงพ่โต มากโชแหล่งธรรมะ ไหว้พระแสนฤทธิ์ วิถีชีวิตไทแดง
เบิ่งประเพณีโบราณคหฬุ ลำคันฉู ปิงชนวน ปิงอำพันธ์ งามปลาตุ บำเหน็จณรงค์เมืองนักรู้ คู่แผ่นดิน”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

ที่ ขย ๘๑๒๐๒ / -

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ ส่วนการคลังได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ตามแบบที่ระเบียบกำหนดมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางวิยะดา อางกล้า)


นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางอุษา อาบสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

- ทราบ


(นายธงชัย พิศจำรุญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกเพชรพัฒนา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		27,749,418.47
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,384,484.06)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(7,571,111.72)	(8,955,595.78)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		18,793,822.69
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(289,180.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,701,779.88)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(2,990,959.88)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>15,802,862.81 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางวิยะดา อากกล้า)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางวิยะดา อากกล้า)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโลกเพชรพัฒนา
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,802,862.81 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	<u>(9,215,023.00)</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	6,587,839.81
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 7 เมษายน 2566	<u><u>6,587,839.81</u></u>

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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


** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางวิยะดา อากกล้า)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางวิยะดา อากกล้า)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ