



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ที่ นฐ ๗๘๘๐๒/

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๘๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรพิจารณาส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครปฐมตรวจสอบเพื่อรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

(นางสาวภัคกร ก้านเหลือง)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นายเผด็จม ลอยขวัญ)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายธนาวุธ สายฤทธิ์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

-ดำเนินการ

(นายมนชัย วัฒนกุลโชคชัย)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

สำเนาฉบับ



ที่ นฐ ๗๘๘๐๒/๑๓๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
๙๙/๑ หมู่ที่ ๓ ตำบลห้วยจรเข้ม
อำเภอเมืองนครพนม จังหวัดนครพนม ๗๓๐๐๐

๕

เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดนครพนม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ฉบับ
๒. แบบรายงานยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งรายงานดังกล่าวเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายมณชัย วัฒนกุลโชคชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม



กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
โทรศัพท์ ๐-๓๔๒๗-๐๒๕๓ ต่อ ๑๐๒

อ. ปลัด อบต.
สภา อบต. กองคลัง
ผู้พิมพ์

สำเนาฉบับ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม
เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม ได้จัดทำรายงานนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมนชัย วัฒนกุลโชคชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

น.ส. นลัด ออบค.
นายก อบต. กองคลัง
ผู้พิมพ์

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๘๒,๔๐๔,๖๓๙.๐๓
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑,๐๙๐,๕๕๘.๓๑
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๒๑,๘๔๒,๑๗๔.๗๙
บวก	เงินกู้ระยะยาว	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๕๙,๔๗๑,๙๐๖.๓๓
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๓,๙๔๗,๙๘๗.๐๐
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๑,๒๕๕,๐๐๐.๐๐
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๕๕,๒๖๘,๙๑๙.๓๓

หมายเหตุ : ๑. บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๕๕,๒๖๘,๙๑๙.๓๓
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	๖,๖๑๖,๐๔๙.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	๔๘,๖๕๒,๘๗๐.๓๓
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
	จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	๔๗,๖๕๒,๘๗๐.๓๓

ลงชื่อ



.....

ผู้จัดทำ

(นางสาวภักศกร ก้านเหลือง)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ


.....

ผู้ตรวจสอบ

(นายเผด็จม ลอยขวัญ)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๑,๘๔๒,๑๗๔.๗๙

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

-

-

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๑,๘๔๒,๑๗๔.๗๙

แบบรายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยจรเข้ม

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๒๑,๘๔๒,๑๗๔.๗๙

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย

-

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)

-

-

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๒๑,๘๔๒,๑๗๔.๗๙

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ลงชื่อ


.....

ผู้จัดทำ

(นางสาวกัญกร ก้านเหลือง)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นายเดม ลอยขวัญ)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง