



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม โทร. ๐ ๔๒๘๑ ๐๒๐๗

ที่ ลย ๗๕๓๐๑.๒/๓๖๔ วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายมาพร้อมนี้

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. เพื่อโปรดลงนาม
๒. เพื่อโปรดลงนามในหนังสือรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

(นางสุดาพร เพชรทอง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางทัศนีย์ จันทรสว่าง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

(นายศักดิ์ชัย ปัทมาพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

(นายศักดิ์ชัย ปัทมาพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		18,153,004.64
หัก หักสิ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(1,934,952.05)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(8,663,709.57)	(10,598,661.62)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		7,554,343.02
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้	-	
ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		7,554,343.02 (1)

หมายเหตุ : 1. บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		7,554,343.02 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ (เงินสำรองสาธารณภัย+เงินเดือน1)	4,802,565.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	2,751,778.02	
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	-
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		2,751,778.02

ลงชื่อ

(นางทัศนีย์ จันทร์สว่าง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ.....

(นายศักดิ์ชัย ปัทมาพงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	8,663,709.57
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>8,663,709.57 (1)</u>

รายงานเงินลงทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินลงทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	8,663,709.57
หัก เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินลงทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่.....	<u>8,663,709.57</u>

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินลงทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลงชื่อ
(นางทัศนีย์ จันทร์สว่าง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ
(นายศักดิ์ชัย ปัทมาพงษ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำแคม