

สำเนาฉบับ



ที่ ขร ๘๑๕๐๒/๗๗๗

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม
๒๐๒ หมู่ที่ ๕ ตำบลศรีเมืองชุม
อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๓๐

๑๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอดำเนินการรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามที่อ้างถึง ให้นำหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเด่นชัย ลาวิชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

กองคลัง

โทรศัพท์ ๐ - ๕๓๖๖ - ๘๔๖๙ ต่อ ๑๔

โทรสาร ๐ - ๕๓๖๖ - ๘๔๖๗

.....	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
.....	หัวหน้างาน
.....	รองปลัด อบต.
.....	ปลัด อบต.

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม (งานการเงินและบัญชี)

ที่ ขร ๘๑๕๐๒/๑๗๗

วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

อ้างถึง

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓

ข้อเท็จจริง

ตามที่อ้างถึง ให้หน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางวิภาดา ใจลังกา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

เนือปรัตติก

(นายพายุพ หมายมั่น)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

เนือปรัตติก

(นางสาวทันตา ชุมเปีย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

กชบ



(นายเด่นชัย ลาวิชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		40,897,510.02
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566*	(1,929,909.42)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	(19,562,875.37)	(21,492,784.79)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		19,404,725.23
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	(8,432.70)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกเป็นหนี้สิน	(142,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(150,432.70)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		19,254,292.53

หมายเหตุ: *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566		19,254,292.53
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(10,620,320.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		8,633,972.53
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว		-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	2,100.00	2,100.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		8,636,072.53

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางวิภาดา ใจลังกา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางวิภาดา ใจลังกา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	19,562,875.37
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>19,562,875.37</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีเมืองชุม
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	19,562,875.37
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>19,562,875.37</u>

หมายเหตุ (1)และ(2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางวิภาดา ใจลังกา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางวิภาดา ใจลังกา)
ผู้อำนวยการกองคลัง



