

-สำเนาฉบับ-

ที่ ดง ๗๔๔๐๒/๕๕๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ  
อำเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง ๙๒๑๓๐

๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดตรัง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธี การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายน และตุลาคม ของทุกปี นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ จึงขอจัดส่งรายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ รายละเอียดตามแบบรายงานที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมัคร ตันกุลโรจน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ

18.๑.16

19 ต.ค. 2566

ร่าง.....  
พิมพ์.....  
ตรวจ.....  
ทาน.....

กองคลัง

โทร. ๐-๗๕๒๙-๐๗๔๗ ต่อ ๔

โทรสาร. ๐-๗๕๒๙-๐๗๔๗ ต่อ



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ โทร ๐ ๗๕๒๙ ๐๗๔๗

ที่ สป ๗๔๔๐๒/ ๖๕๕

วันที่ 19 ต.ค. 2566

เรื่อง รายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางทุ่งต่อ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธี การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ ขอรายงานยอดเงินสะสม และยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อแจ้งนายกองค้การบริหารส่วนตำบลทราบต่อไป รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุมานะ สวัสดิ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสาวชานันท์ เชาว์เฉลิมพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ

(นางสาวเพียงเพ็ญ ยอสม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ

ความเห็นนายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ

ทรงม

(นายสมัคร ตันกุลโรจน์)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ อำเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง

ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

	บาท	บาท
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 29 กันยายน 2566		44,225,703.85
<b>หัก</b> หนี้สิน ณ วันที่ 29 กันยายน 2566*	1,331,236.92	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 29 กันยายน 2566	13,011,101.86	14,342,338.78
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 29 กันยายน 2566</b>		<b>29,883,365.07</b>
<b>หัก</b> รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	695,711.12	
และที่ก่อกั้นแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกั้นผูกพันและที่ก่อกั้นผูกพันแล้ว	2,142,000.00	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	2,837,711.12
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566</b>		<b>27,045,653.95 (1)</b>

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ อำเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง

ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		27,045,653.95 (1)
<b>หัก</b> สำรองตามระเบียบฯ***		7,897,050.00
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ</b>		<b>19,148,603.95</b>
<b>หัก</b> เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	2,142,000.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	0.00	2,142,000.00
<b>บวก</b> เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังการก่อกั้นผูกพันแล้ว	173,000.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	0.00	173,000.00
<b>คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566</b>		<b>17,179,603.95</b>

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
- 4 เงินกู้ - ระยะสั้น
- 5 เงินกู้ - ระยะยาว
- 6 ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ค้างงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค.-ก.ย. เป็นต้น

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

\*\*\* สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด และเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวสุมาณี สวัสดิ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวชาณินท์ เชาว์เฉลิมพงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ อำเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง

ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 29 กันยายน 2566		13,011,101.86
<u>หัก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566		13,011,101.86 (1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งต่อ อำเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง

ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

	บาท	บาท
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566		13,011,101.86 (1)
<u>หัก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		0.00
		13,011,101.86
<u>บวก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566		13,011,101.86

หมายเหตุ: (1) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 29 กันยายน 2566

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ  
(นางสาวสุมานะ สวัสดิ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวชานินันท์ เชาวเฉลิมพงศ์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง