

คู่มือฉบับ



ที่ อบ ๙๒๒๐๒/๔๙๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม
ตำบลบ้านแหม อำเภอฟิบูลมังสาหาร
จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๑๑๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคม ของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม อำเภอฟิบูลมังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี จึงขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายศักดิ์ศรี ช่วยลักษณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม

โทร. ๐๔๕ ๒๕๒ ๖๗๔

<input type="checkbox"/>	พิมพ์.....
<input type="checkbox"/>	ตรวจทาน.....
<input type="checkbox"/>	หัวหน้างาน.....
<input type="checkbox"/>	หัวหน้าส่วน.....
<input type="checkbox"/>	ปลัด อบต.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม

ที่ อบ ๙๒๒๐๒/

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย เงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน ฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม อำเภอพิบูลย์มังสาหาร จังหวัดอุบลราชธานี ได้ดำเนินการพิสูจน์เงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จึงขอรายงานฯ และปิดประกาศโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม พร้อมนี้ขออนุมัติดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นางสาวอาทิตยา บรรหารบุตราไชย)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุกานิดา ศรีตะเชตต์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม

.....อนุมัติ

.....ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(ลงชื่อ)

(นายศักดิ์ศรี ช่วยลักษณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม อำเภอบึงสามพัน จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 (หลังปิดบัญชีขั้นต้น)

ยอดเงินสด	เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		31,450,191.80
หัก	หนี้สิน	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(899,000.00)
	เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(15,258,813.32)
บวก	เงินกู้ระยะยาว		-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,292,378.48
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายที่ไม่ได้ก่อนนี้ผู้กักกันและที่กักกันแล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		-
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผู้กักกัน และที่กักกันผู้กักกันแล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		-
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	15,292,378.48

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 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแหม อำเภอบึงสามพัน จังหวัดอุบลราชธานี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 (หลังปิดบัญชีขั้นต้น)

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		15,292,378.48
หัก	สำรองตามระเบียบฯ		(8,560,120.00)
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		6,732,258.48
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี		-
	ถอนคืนรายรับในปี		(1,000.00)
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังการกักกันผู้กักกันแล้ว รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		6,731,258.48

ลงชื่อ.....
(นางสาวอาทิตยา บรรหารบุตราชัย)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....
(นางสาวอาทิตยา บรรหารบุตราชัย)
ผู้อำนวยการกองคลัง