

ฉบับ

ที่ ยส ๗๑๗๐๒/ ๒๓๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก
อำเภอป่าติ้ว จังหวัดยโสธร ๓๕๑๕๐

๑๒ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม งวดเดือน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดยโสธร

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม งวดเดือน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม งวด ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก และอาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบภายในเดือน เมษายน และเดือน ตุลาคม ของทุกปี

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานดังกล่าวถูกต้องตามระเบียบ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก จึงขอ รายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม งวด ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ ตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

กองคลัง

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๔๕๗๕-๖๙๙๑

ผู้ประสานงาน นางธัญพัฒน์ ไหมมี

โทรศัพท์ ๐๙๙-๕๓๐๒๕๙๕

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

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

แบบรายงานที่สูญยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง			59,964,034.23
หัก หนี้สิน*	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(2,785,631.60)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(24,482,897.68)	(27,268,529.28)
บวก เงินกู้ระยะยาว			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		32,695,504.95
หัก รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้แล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**			(233,000.00)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน			(3,854,500.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน			-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		28,608,004.95 (1)

หมายเหตุ: *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

**รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(1)และ(2) หมายถึง เงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

แบบรายงานที่สูญยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดิว จังหวัดยโสธร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		28,608,004.95 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ			(8,413,745.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ			20,194,259.95
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน		0.00	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ		0.00	0.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		0.00	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		6,421.91	6,421.91
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้			20,200,681.86

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางวิวิทย์พร ทิมินกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางธัญพัทธ์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
 องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	24,482,897.68
หัก	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	0.00
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>24,482,897.68 (1)</u>

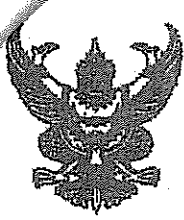
แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
 องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าดัว จังหวัดยโสธร
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	24,482,897.68 (2)
หัก	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	0.00
		<u>24,482,897.68</u>
บวก	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	<u>24,482,897.68</u>

หมายเหตุ: (1)และ(2) หมายถึง เงินสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
 (นางวิวิธพร ทิมินกุล)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
 (นางธัญพัทธ์ ไหมมี)
 ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ที่ ยส ๗๑๗๐๒/๓๐๗

วันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสมว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓)พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๔๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานการเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก ได้จัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

๑.เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ อบต.โคกนาโก

๒.ลงนามในหนังสือรายงานท้องถิ่นจังหวัดยโสธร เพื่อดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางวิวิธพร ทิมนกุล)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....

(นางธัญพัฒน์ ไหมมี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ลงชื่อ.....

(นายสังฤสิทธิ์ เสาวตรอดิชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ความเห็น/คำสั่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก

ลงชื่อ.....

(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสมว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓)พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานการเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก อำเภอป่าติ้ว จังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิจิตร พนมเสริฐ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกนาโก