

-ฉบับ-

ที่ ปจ ๗๒๑๐๒/ ๒๑๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม
๑๐๙ หมู่ที่ ๔ ต.ท่างาม อ.เมืองปราจีนบุรี
จ.ปราจีนบุรี ๒๕๐๐๐

๒๘ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดปราจีนบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินและเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

จำเอก

(รัตนโชติ จำรูญ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

กองคลัง อบต.ท่างาม

โทร. ๐๓๗-๒๑๑๐๔๑

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



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม.....
ที่ ปจ ๗๒๑๐๒/.....วันที่.....๒๗...เมษายน...๒๕๖๔.....
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินและเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

๓. ระเบียบและหนังสือสั่งการ

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินและเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓

๔. ข้อเสนอแนะและพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวเจื้อจันท์ อินทุพจน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง อบต.ท่างาม

.....

(ลงชื่อ)

(นางกัญญา พิมพ์พงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง (นักบริหารงานการคลัง ระดับต้น)

ความเห็นของ ปลัด อบต.ท่างาม

.....

(ลงชื่อ) จ.อ.

(รัตนโชติ จำรูญ)

ปลัด อบต. (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับกลาง)

ความเห็นของ นายก อบต.ท่างาม

.....

(ลงชื่อ) จ.อ.

(รัตนโชติ จำรูญ)

ปลัด อบต. (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับกลาง) ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

รายงานเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน			
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563		60,512,718.41	
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
หัก บัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง	8,300.00		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41,423.00		
- ภาษีบำรุงท้องที่ (94 %)	14,811.35		
- ภาษีป้าย	23,296.00		
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ-บุคคลภายนอก	64,890.00		
บัญชีลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	428,918.00		
บัญชีลูกหนี้อื่น	-	581,638.35	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		59,931,080.06	1
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด			
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2563		96,233,173.05	
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	5,312,600.00		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)	-		
บัญชีเงินรับฝากต่าง ๆ	1,790,722.85		
เงินทุนสำรองเงินสะสม	29,198,770.14		
รายจ่ายผลักดันงบสำคัญ	-	36,302,092.99	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		59,931,080.06	2
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน			
องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้			
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 (ยอดตาม (1) หรือ (2))		60,512,718.41	
บวก รายการปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	4,515,710.00		
รายการบันทึกสินทรัพย์ทางการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	22,608,353.38	27,124,063.38	
คงเหลือเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน (ปัจจุบัน) ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563		87,636,781.79	
บวก รับระหว่างปี ดังนี้			
- รับคืนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	49,200.00		
- เงินเหลือจ่ายค่าอาหารกลางวัน	28,420.00	77,620.00	
หัก ลูกหนี้/จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564	-		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41,423.00		
- ภาษีบำรุงท้องที่ (94 %)	14,560.90		
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ-บุคคลภายนอก	6,520.00		
- จ่ายขาดเงินสะสมตั้งแต่ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึง 31 มีนาคม 2564	408,000.00		

รายงานเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

- เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ดำเนินการ	10,472,000.00		
- สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	3,000,000.00		
- สำรองค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยร้อยละ 10	4,671,033.84		
รายจ่ายค้างจ่าย (ปรับปรุงเข้าเงินสะสมตามมาตรฐานการเงินการบัญชีภาครัฐ)	4,515,710.00		
รายการบันทึกสินทรัพย์เชิงการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	22,608,353.38	45,737,601.12	
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564		41,976,800.67	

หมายเหตุ	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	29,198,770.14
	หัก จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม(ปรับปรุงบัญชี)	0.01
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ	-
	คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	<u>29,198,770.13</u>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวเจือจันทร์ อินนุพัฒน์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางกัญญา พิมพงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง (นักบริหารงานการคลัง ระดับต้น)