



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย โทร. ๐-๓๓๓/๒๑-๘๓๒๖

ที่ ปจ. ๓/๑๙๐๑ / พิเศษ วันที่ ๙ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามที่ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย ได้ดำเนินการตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ และเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

ทั้งนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย จึงได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

(นางกัญญาภัค บุญมานิตย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็น..... อำนวยพร.....

(นางมณีวรรณ คำภา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกองดีการบริหารส่วนตำบล

(/) เห็นควรอนุมัติ

(/) อนุมัติ

() ไม่เห็นควรอนุมัติ.....

() ไม่อนุมัติ.....

(ลงชื่อ).....

(ลงชื่อ).....

(จำเอกจรินทร์ ออมทรัพย์วัฒนา)

(นายปราโมช สิงห์กุล)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ตำแหน่ง นายกองดีการบริหารส่วนตำบล



ที่ ปจ ๓/๑๙๐๑/๑.๑๒

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย
อำเภอเมืองปราจีนบุรี ปจ. ๒๕๒๓๐

๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดปราจีนบุรี

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี จึงได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งสำเนารายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปราโมช สิงห์กุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย

กองคลัง

โทร. ๐๓๗-๒๑๘๓๒๖

โทรสาร. ๐๓๗-๒๑๘๓๒๖

.....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....หัวหน้าส่วน

.....เจ้าหน้าที่ พิมพ์ภาพ



ที่ ปจ ๓/๑๙๐๑/๑๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย
อำเภอเมืองปราจีนบุรี ปจ. ๒๕๒๓๐

๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดปราจีนบุรี

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี จึงได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งสำเนารายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปราโมช สิงหกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย

กองคลัง

โทร. ๐๓๗-๒๑๔๓๒๖

โทรสาร. ๐๓๗-๒๑๔๓๒๖

.....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....หัวหน้าส่วน

.....เจ้าหน้าที่ คับพัฑาน

รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี
รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน		31,357,078.01	
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)			
หัก บัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง	3,900.00		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	73,582.00		
- ภาษีบำรุงท้องที่ (89 %)	11,570.00		
- ภาษีป้าย	20,134.00		
บัญชีลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	200,000.00		
บัญชีลูกหนี้เงินยืม	-		
บัญชีลูกหนี้อื่น	-	309,186.00	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		31,047,892.01	1
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด			
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2563		47,454,410.88	
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)		-	
หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	-		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)	-		
บัญชีเงินรับฝากต่าง ๆ	906,137.90		
เงินทุนสำรองเงินสะสม	15,500,380.97		
รายจ่ายผลึกส่งใบสำคัญ	-	16,406,518.87	
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้		31,047,892.01	2
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน			
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกไม้ลาย จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้			
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563		31,357,078.07	
บวก รายการปรับปรุงบัญชีเพื่อยกยอดบัญชีไปปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	-		
รายการบันทึกสินทรัพย์เชิงการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี JV-00001/64 โดยระบบ	9,902,612.45	9,902,612.45	
คงเหลือเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน (ปัจจุบัน) ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563		41,259,690.52	
บวก รักระหว่างปี ดังนี้			
- รัคินค่าควบคุมงานก่อสร้าง	500.00		
- รัคินเงินอุดหนุนอาหารกลางวัน	28,600.00		
- รัคินเงินอุดหนุนขยายเขตจำหน่ายประปา	694.00	29,794.00	

/ หัก เงินยืม/จ่ายขาดเงินสะสม...

หัก เงินยืม/จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564	-		
- เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ดำเนินการ	5,590,000.00		
- สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	3,585,750.00		
- สำรองค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของประมาณการรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2564	3,027,300.00		
รายจ่ายค้างจ่าย (ปรับปรุงเข้าเงินสะสมตามมาตรฐานการเงินการบัญชีภาครัฐ)	-		
รายการบันทึกสินทรัพย์เชิงการเงินปี 2564 จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	9,902,612.45	22,105,662.45	
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564		19,183,822.07	

หมายเหตุ	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	15,500,380.97
	หัก จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม	-
	เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ	-
	คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	<u>15,500,380.97</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ ลงชื่อ.....ผู้รายงาน
 (นางกัญญาภัค บุญมานิตย์) (นางมณีวรรณ คำภา)
 นักวิชาการเงินและบัญชี ผู้อำนวยการกองคลัง