



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

ด้วยอาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ฉะนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ โดยเปิดเผยให้ประชาชนได้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายเชวง ช่วยบำรุง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ปลัด อบต.....
หัวหน้าส่วน.....
เจ้าหน้าที่.....
ร่างพิมพ์.....
30

ที่ สฎ ๘๑๖๐๒/๑๕๙



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน
๑๑๑ ม. ๑ ต.พุนพิน อ.พุนพิน
จ.สุราษฎร์ธานี ๘๔๑๓๐

๒๒ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสุราษฎร์ธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองฯ ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เพื่อส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชวง ช่วยบำรุง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

กองคลัง : งานการเงินและบัญชี
โทร./โทรสาร. ๐๗๗-๓๑๐-๘๗๒

ปลัด อบต.....
หัวหน้าส่วน.....
เจ้าหน้าที่.....
รังพิมพ์.....

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ที่ สฎ ๘๑๖๐๒/

วันที่ 18 เม.ย. 2565

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ www.phunphin.go.th
๒. เพื่อโปรดลงนามในหนังสือรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ

(นางสาวสุกัญญา พงษ์จันทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวแพรววนิต มณีรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นายบุญเชษฐ สงอาจिन)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ความเห็น.....

(นายเชวง ช่วยบำรุง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

อ. พุนพิน

จ. สุราษฎร์ธานี

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		44,748,158.39
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(1,591,040.83)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(21,218,869.94)	(22,809,910.77)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		21,938,247.62
หัก รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,500,000.00)	
เงินสะสมที่โอนมัดติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(1,404,099.43)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(4,904,099.43)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		17,034,148.19 (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น

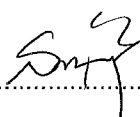
1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. ** รายการกัณเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อดังนี้
จำนวน 3,500,000 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก - บาท
คงเหลือ 3,500,000. บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวสุกัญญา ทองจันทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

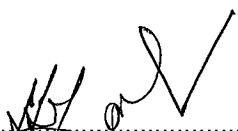


ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวแพรวานิต มณีรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายบุญเชษฐ สงอรจิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

(ลงชื่อ)



(นายเชวง ชัยบำรุง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

อ. พุนพิน

จ. สุราษฎร์ธานี

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ณ วันที่ 18 เมษายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	17,034,148.19 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	6,599,092.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	10,435,056.19
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
กอนต้นเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	10,435,056.19

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางสาวสุกัญญา ทองจันทร์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นายบุญเชื้อ สงอาจิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวแพรวานิต มณีรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายเชวง ช่วยบำรุง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ณ วันที่ 18 เมษายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,205,624.56	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,205,624.56	(๑)

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

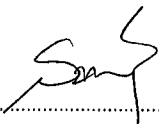
องค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ณ วันที่ 18 เมษายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,205,624.56	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,205,624.56	

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลงชื่อ


.....
(นางสาวสุกัญญา ทองจันทร์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ


.....
(นางสาวแพรวนิต มณีรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ


.....
(นายไชยภูมิ สงอาจिन)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน

ลงชื่อ


.....
(นายเชวง ช่วยบำรุง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนพิน