



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง กองคลัง งานการเงินและบัญชี

ที่ สฎ. ๗๗๓๐๒/

วันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม บรากรกว่ามียอดเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗ จำนวนเงิน ๗,๖๕๕,๓๖๖.๙๙ (เจ็ดล้านหกแสนห้าหมื่นห้าพันสามร้อยแปดสิบบเจ็ดบาทเก้าสิบบเก้าสตางค์)

ข้อเท็จจริง

กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๙๗ (๑) ให้กระทำได้เฉพาะกิจการกิจซึ่งอยู่ในอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นครุภัณฑ์ ค่าที่ดินแบบส่งก่อสร้าง (๒) ได้ส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละประเภทตามระเบียบ

ขั้พิจารณา

๑. แจ้งสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

(นางจิรนันท์ ไชยวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

6 มิถุนายน ๒๕๖๓

ลงชื่อ



(นายประเสริฐ พิษผล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

3 มิถุนายน

ลงชื่อ



(นายชัยณรงค์ นวลมูลิก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๗๖๐,๗๓๑.๑๗ (๑)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น*

๓๖๐.๐๐

สำรองตามระเบียบ

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่เกินกว่า ๓ เดือน

๑,๖๘๖,๓๑๕.๐๐

๒. ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๑๕,๐๐๐.๐๐

๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ

๓,๒๙๘,๓๒๕.๐๐

๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

(๔,๒๓๙,๒๖๘.๘๓)

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๑,๘๙๔,๖๕๖.๘๒

๑๑,๘๙๔,๖๕๖.๘๒

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๗

๗,๖๕๕,๓๘๗.๙๙

หมายเหตุ : *หมายถึง เงินทุนสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๖

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
(นาง นงนง ไชยวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ  ผู้ตรวจสอบ
(นายประเสริฐ พิษผล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง