



ที่ อบ ๗๗๗๐๒/๕๑๗

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
อำเภอวารินชำราบ อบ ๓๕๑๙๐

๑๑ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม รอบเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ขอส่งรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมรอบเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลให้อำเภอจังหวัดทราบ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสกล โสภะเกษตริน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

รับแล้ว

๒๕๖๖

18 เม.ย. 2566

กองคลัง

โทร. ๐๔๕-๒๕๑๘๓๖

เวียงลักษณ์ ๐๘๕-๔๙๘๘๖๙๑

ลงชื่อ.....
ตำแหน่งส่วน.....
ผู้ร่าง.....
ผู้พิมพ์.....
ผู้ทวน.....

.....
.....
.....
.....

สำเนา



องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
อำเภอวารินชำราบ อป ๓๕๑๙๐

ที่ อบ ๗๗๓๐๒/ ๕๑๒

๑๑ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสม รอบเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอวารินชำราบ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ขอส่งรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินลงทุนสำรองเงินสะสมรอบเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลให้อำเภอจังหวัดทราบ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสกล โสภะเกษศรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

กองคลัง

โทร. ๐๔๕-๒๕๑๘๓๖

เยาวลักษณ์ ๐๘๕-๔๙๘๘๖๙๑

ปลัด

หัวหน้าส่วน

ผู้ช่วย

ผู้พิมพ์

12 เม.ย. 2566

พิมพ์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง อำเภอวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อบ ๗๗๗๐๒/๖๔ วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๖


เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ นั้น

บัดนี้ทางกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง จึงจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมรอบเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้ทราบถึงสถานะการคลัง การใช้จ่ายเงินสะสมในรอบปีที่ผ่านมา และรายงานอำเภอ จังหวัดต่อไป ตามรายละเอียดที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


ผู้รายงาน

(นางเยวาลักษณ์ กุลวงษ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ



(นางสาวศุภันท์ วรรณจงคำ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยโท



(จวิชัย มาลัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

(ลงชื่อ)



(นายสกล ไสยะเกษตริณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		48,425,775.13
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(1,794,029.67)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(16,066,508.77)	(17,860,538.44)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		30,565,236.69
หัก รายการกันเงินและขยายวงลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(716,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(716,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>29,849,236.69</u> (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ (ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
 (นางเยาวลักษณ์ กุลวงษ์) (นางสาวศุภนิมิต วรรณจงคำ)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ ผู้อำนวยการกองคลัง



รายงานพิสูจน์ยอดเงินต้นสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินต้นสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

16,066,508.77

หัก เงินต้นสำรองเงินสะสมที่ได้รื้อถอนแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ถอนคืนผู้กัก

และที่กักถอนคืนแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินต้นสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

16,066,508.77

(1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางเยาวลักษณ์ กลางษ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวศุภนันท์ วรรณงคำ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

จ. ออมราชธานี

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินต้นสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินต้นสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	16,066,508.77 (1)
หัก เงินต้นสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	<u>16,066,508.77</u>
บวก เงินต้นสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินต้นสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u><u>16,066,508.77</u></u>

หมายเหตุ (1) เงินต้นสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางเยาวลักษณ์ กลวงษ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวศุภนันท์ วรณงคำ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายการสำรองเงินสะสม

ประจำปีงบประมาณ 2566

ตามระเบียบฯ “ข้อ 89 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่น ภายใต้เงื่อนไข” (3) ให้ทันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้คือ ร้อยละสิบ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	เม.ย	พ.ค.	มิ.ย	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนนายบริหาร	156,660.00	156,660.00	156,660.00	469,980.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ	1,174,450.00	1,174,450.00	1,174,450.00	3,523,350.00
				รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (1)
				3,993,330.00

2. ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

รายการ	จำนวนเงิน
งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบม.2566	48,727,700.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	4,872,770.00
	รวมร้อยละสิบของงบประมาณ (2)
	4,872,770.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

รายการ	จำนวนเงิน
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่าสามเดือน (1)	3,993,330.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (2)	4,872,770.00
	รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2)
	8,866,100.00