



ที่ ชร ๗๑๖๐๒/ว ๖๐๕๐

สำเนาฉบับ

๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

๓๙๖ ม.๑ ต.เกาะช้าง อ.แม่สาย จ.ชร. ๕๗๑๓๐

พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอแก้ไขรายงานยอดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำเดือนกันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอแม่สาย, ท้องถิ่นจังหวัดเชียงราย, ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงราย

อ้างถึง หนังสือที่ ชร ๗๑๖๐๒/ว ๑๐๓๑ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้างได้จัดทำรายงานยอดเงินสะสมและเงินสำรองเงินสะสม ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนตุลาคม แล้วนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง ขอแก้ไขรายงานยอดเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๗ โดยใช้หนังสือรายงานฉบับนี้แทน โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑. เงินสะสม คงเหลือ ๖๖,๖๖๙,๓๕๗.๗๖ บาท (- หักสืบทกล้านหกแสนหกหมื่นเก้าพันสามร้อยห้าสิบเจ็ดบาทเจ็ดสิบหกสตางค์-)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ร้อยตำรวจเอก

(เคนวุฒิ จันทะขัติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

กองคลัง

โทร ๐-๕๓๖๗-๕๔๒๕

www.kohchang-cr.go.th

Handwritten signature and official stamp of the Chiang Mai Provincial Office, dated 25/10/67.



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
เรื่อง แก้ไขการรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๗

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๔๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๗ ฉบับแก้ไขให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

ร้อยตำรวจเอก

(เเด่นวุฒิ จันทะชาติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		88,407,391.73
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(2,274,286.97)	(2,274,286.97)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		86,133,104.76
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพัน		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,227,200.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(14,236,547.00)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	(19,463,747.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		66,669,357.76

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(ลงชื่อ)



(นางศิริจันทร์ บุญเจริญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางทรายแก้ว อินทะปัญญา)

ผู้อำนวยการกองคลัง