



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง

ที่ ขก ๘๙๗๐๒/

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง (ผ่านผู้อำนวยการกองคลัง, ปลัด อบต.)

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

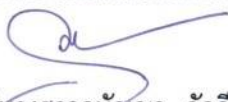
ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

๑. แจ้งสำนักปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอพล เพื่อดำเนินการต่อไป


(นางสาวอนัญญา รักดีทุมมา)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

- ทราบ
- เห็นควรดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป


(นางนาวา เย็นเสนาะ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ
- เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง เพื่อโปรดทราบ

-ทราบ/รายงานอำเภอ


(นายไพโรจน์ ภูศรี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง


(นางสาวสุกนิดา ซื่อสัตย์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 30 กันยายน 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	23,299,527.30	35,370,173.63	12,070,646.33
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	759,735.49	570,000.00	(189,735.49)
เงินลงทุนระยะสั้น	17,687,274.93	8,030,400.00	(9,656,874.93)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	57,937.00	-	(57,937.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	146.28	146.28
ลูกหนี้ - ระยะยาว	68.50	-	(68.50)
อาคาร	1,080,803.25	2,191,887.72	1,111,084.47
ครุภัณฑ์	466,458.58	816,832.98	350,374.40
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	5,735,353.90	13,997,413.06	8,262,059.16
รวมสินทรัพย์	49,087,158.95	60,976,853.67	11,889,694.72
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	21,071.63	103,461.30	82,389.67
เงินประกัน	-	149,292.00	149,292.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	63,076.55	30,752.55	(32,324.00)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,068,357.07	1,069,742.44	1,385.37
เงินประกัน - ระยะยาว	56,750.00	50,645.00	(6,105.00)
รวมหนี้สิน	1,209,255.25	1,403,893.29	194,638.04
เงินสะสม	35,400,241.20	45,888,931.84	10,488,690.64
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12,477,662.50	13,745,148.93	1,267,486.43
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	(61,120.39)	(61,120.39)
รวมหนี้สินและเงินสะสม	49,087,158.95	60,976,853.67	11,889,694.72

(นางนาวา เย็นเสนาะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุกนิดา ชื้อสัตย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายไพโรจน์ ภูทรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๔๓,๔๐๐,๕๗๓.๖๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ *	(๑,๔๐๓,๘๙๓.๒๙)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	(๑๓,๗๔๕,๑๔๘.๙๓)	(๑๕,๑๔๙,๐๔๒.๒๒)
บว เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕		๒๘,๒๕๑,๕๓๑.๔๑
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพัน		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(๓,๓๓๕,๖๕๐.๐๐)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(๒,๑๐๑,๔๔๐.๐๐)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(๕,๔๓๗,๐๙๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน		๒๒,๘๑๔,๔๔๑.๔๑ (๑)

หมายเหตุ : ๑. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๒ รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

๑.๓ รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

๒. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นางสาวอนัญญา ภักดีทุมมา)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นางนาวา เย็นเสนาะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวทุ่ง

ณ วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒๒,๘๑๔,๔๔๑.๔๑ (๒)

หัก สำรองตามระเบียบฯ

๔,๙๗๐,๐๐๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ

๑๗,๘๔๔,๔๔๑.๔๑

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

-

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

-

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

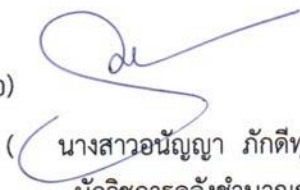
-

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้

๑๗,๘๔๔,๔๔๑.๔๑

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวอนัญญา ภัคดิทุมมา)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางนาวา เย็นเสนา)
ผู้อำนวยการกองคลัง