



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่ ขร ๗๒๗๐๒/๗๔๘

วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๔
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๔ ที่ได้จัดทำเสร็จเรียบร้อยแล้วมาเพื่อทราบ และจะได้รายงานสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวรัชณี ไจวรณะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางธรียา หลียา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

- เพื่อทราบ

สืบเอก

(อวิรุทธิ์ ปันตา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

- ทราบ

สืบเอก

(อวิรุทธิ์ ปันตา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๕๒,๑๕๙,๙๔๖.๐๕
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ *	๕,๓๔๗,๕๙๐.๖๗
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๙,๗๗๒,๒๗๑.๗๖
บวก	เงินกู้ระยะยาว	-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๒๗,๐๔๐,๐๘๖.๖๒
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๑,๘๗๙,๐๖๐.๐๐
	และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	๑๐,๒๘๖,๗๗๘.๐๐
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้	-
	ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๔,๘๗๔,๒๔๕.๖๒ (๑)

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย
ณ วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๔

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๔,๘๗๔,๒๔๕.๖๒ (๒)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ (เงินเดือน ๓ เดือน และค่าใช้จ่ายด้านสาธารณภัย ๑๐%)	๑๗,๘๐๐,๐๐๐.๐๐
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	- ๒,๙๒๕,๗๕๕.๓๘
หัก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
	จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม RV-๐๐๐๐๑/๖๕, RV-๐๐๐๐๕/๖๕	๑๔๓,๓๓๕.๙๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๒,๗๘๒,๔๑๘.๔๘

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวรัชณี ไจวรณะ
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางธรียา หลียา
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๙,๗๗๒,๒๗๑.๗๖
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๙,๗๗๒,๒๗๑.๗๖ (๑)

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย
ณ วันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๙,๗๗๒,๒๗๑.๗๖ (๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๔	๑๙,๗๗๒,๒๗๑.๗๖

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวรัชณี ใจวรรณะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางธรียา หลียา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2563	ณ 30 กันยายน 2564	มูลค่า
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	25,759,209.11	30,940,965.19	5,181,756.08
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	-	424,000.00	424,000.00
เงินลงทุนระยะสั้น	21,096,568.09	21,218,980.86	122,412.77
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	-	96,527.00	96,527.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	41,512.53	41,512.53
ลูกหนี้ - ระยะยาว	800,000.00	400,000.00	(400,000.00)
อาคาร	-	46,127,902.06	46,127,902.06
ครุภัณฑ์	-	10,096,893.57	10,096,893.57
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-	90,298,962.61	90,298,962.61
รวมสินทรัพย์	47,655,777.20	199,645,743.82	151,989,966.62
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	188,171.48	188,171.48
เจ้าหนี้อื่น	-	71,500.00	71,500.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	54,409.99	56,758.70	2,348.71
รายได้รับล่วงหน้า	-	124,000.00	124,000.00
เงินประกัน	-	1,430,861.00	1,430,861.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	883,390.00	914,361.00	30,971.00
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,954,223.17	1,957,168.49	2,945.32
เงินประกัน - ระยะยาว	2,368,360.00	604,770.00	(1,763,590.00)
รวมหนี้สิน	5,260,383.16	5,347,590.67	87,207.51
เงินสะสม	23,299,302.64	174,525,881.39	151,226,578.75
เงินทุนสำรองเงินสะสม	19,096,091.40	19,772,271.76	676,180.36
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	-	-
รวมหนี้สินและเงินสะสม	47,655,777.20	199,645,743.82	151,989,966.62

(นางธรียา หลียา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สิบเอก อรุณ
(อวิรุทธิ์ ปันคำ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย