



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

ที่ นม ๙๘๒๐๒/

วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อกฎหมาย

๓.๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓

๔. ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

๔.๑ เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์

๔.๒ ลงนามในหนังสือรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมาทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาววิริยัญ ปลอดกระโทก)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอรสา หวังกลุ่มกลาง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอรสา หวังกลุ่มกลาง)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ
ทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายสยาม อุ่นศรีแสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

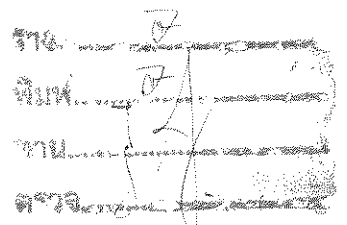
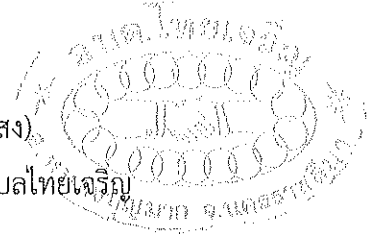
องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยเปิดเผยเพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย ประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสยาม อุ่นศรีแสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ อำเภอนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		20,318,645.24
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	(1,441,659.74)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	(5,552,935.13)	(6,994,594.87)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		13,324,050.37
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		13,324,050.37 (1)

หมายเหตุ : 1. บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อบท.โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ อำเภอนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		13,324,050.37 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ (รายจ่ายประจำปี 6 เดือน)	(4,500,000.00)	
หัก สำรองตามระเบียบฯ (10 % ของข้อบัญญัติประจำปี 2565)	(2,600,000.00)	(7,100,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		6,224,050.37
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่เบิกจ่าย		
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	22,045.00	22,045.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		6,246,095.37

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาววิริญจ์ เหลอกระโทก)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอรสา หวังกลุ่มกลาง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ อำเภอนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		5,552,935.13
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		5,552,935.13 (1)

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ อำเภอนองบุญมาก จังหวัดนครราชสีมา
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		5,552,935.13 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565		5,552,935.13

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาววิริญ์ เพลอกระโทก)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวอรสา หวังกลุ่มกลาง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 31 มีนาคม 2565	ผลต่าง
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	17,932,537.44	20,318,645.24	2,386,107.80
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	628,825.64	538,040.00	(90,785.64)
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	134,685.00	-	(134,685.00)
อาคาร	468,068.18	468,068.16	(0.02)
ครุภัณฑ์	203,768.22	356,668.22	152,900.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	27,429,637.60	27,026,638.60	(402,999.00)
รวมสินทรัพย์	46,797,522.08	48,708,060.22	1,910,538.14
<u>หนี้สินและเงินสะสม</u>			
เจ้าหนี้	-	5,500.00	5,500.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9,828.86	21,028.84	11,199.98
รายได้รับล่วงหน้า	12,190.00	2,550.00	(9,640.00)
เงินประกัน	471,050.00	224,300.00	(246,750.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	-	5,000.00	5,000.00
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	871,705.90	872,260.90	555.00
เงินประกัน - ระยะยาว	311,020.00	311,020.00	-
รวมหนี้สิน	1,675,794.76	1,441,659.74	(234,135.02)
เงินสะสม	39,570,620.69	39,200,028.17	(370,592.52)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	5,551,106.63	5,552,935.13	1,828.50
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	2,513,437.18	2,513,437.18
รวมหนี้สินและเงินสะสม	46,797,522.08	48,708,060.22	1,910,538.14

(นางสาวอรสา หวังกลุ่มกลาง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวอรสา หวังกลุ่มกลาง)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ

(นายสยาม อุนศรีแสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไทยเจริญ