

ล้าเนา



ที่ ขร ๘๑๑๐๒/ ๓๗๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ
๒๔๔ ม. ๔ อ.แม่จัน ขร ๕๗๑๑๐

๒๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบันข้อ ๙๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสนั่น มาหล้า)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

กองคลัง ฝ่ายการเงินและบัญชี

โทร. ๐ ๕๓๖๖ ๕๐๗๓ ต่อ ๑๕

โทรสาร. ๐ ๕๓๖๖ ๕๐๗๓ ต่อ ๑๑

ผู้ตรวจ.....
ผู้แทน.....
ผู้พิมพ์.....
ผู้วาง.....

“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน ”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง ฝ่ายการเงินและบัญชี โทร. ๐๕๓-๖๖๕๐๗๓ ต่อ ๑๕

ที่ ขร ๘๑๑๐๒/๑๖๔

วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ ได้ตั้งข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้จ่ายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบันข้อ ๓๓ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อเสนอแนะ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ จึงขออนุมัติจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายวิเชียร นามวัฒน์)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการ รักษาราชการแทน

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

(นายวรจักร วงศ์ลังกา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ.....

๒-
ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ
หรือ นายสุวิทย์ วิเศษสุข ณ วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๕๕ ตามที่ขอ

สืบเอก



(วิรัตน์ สันแดง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ.....

- ๑๔ มี.ค. ตามที่ขอ -



(นายสนั่น มาหล้า)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 31 มีนาคม 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	19,775,953.61	19,125,854.79	(650,098.82)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	211,797.87	405,973.79	194,175.92
เงินลงทุนระยะสั้น	12,260,923.61	12,269,440.62	8,517.01
ลูกหนี้ - ระยะยาว	256,137.00	236,137.00	(20,000.00)
ที่ดิน	155,000.00	155,000.00	-
อาคาร	15,606,489.35	16,766,489.35	1,160,000.00
ครุภัณฑ์	4,793,573.01	4,897,773.01	104,200.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	27,945,128.72	32,129,028.72	4,183,900.00
รวมสินทรัพย์	81,005,003.17	85,985,697.28	4,980,694.11
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	8,400.00	8,400.00
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	17,645.53	31,628.42	13,982.89
รายได้รับล่วงหน้า	99,340.00	155,840.00	56,500.00
เงินประกัน	771,677.00	795,271.00	23,594.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	126,725.65	127,425.65	700.00
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,412,916.38	1,412,921.38	5.00
เงินประกัน - ระยะยาว	394,765.00	11,177.00	(383,588.00)
รวมหนี้สิน	2,823,069.56	2,542,663.45	(280,406.11)
เงินสะสม	65,326,693.20	65,331,233.20	4,540.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12,855,240.41	12,855,240.41	-
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	5,256,560.22	5,256,560.22
รวมหนี้สินและเงินสะสม	81,005,003.17	85,985,697.28	4,980,694.11

(นายวรจักร วงศ์สิงกา)

รองปลัดอบต.ฯ รชก.ผอ.กองคลัง

(วิรัตน์ สันแดง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

(นายสนั่น มาหล้า)


นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		32,036,877.22
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 *	(2,823,069.56)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	(12,855,240.41)	(15,678,309.97)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		16,358,567.25
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,929,623.67)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(172,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(6,101,623.67)
เหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		10,256,943.58 (1)

- หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
จำนวน 5,929,623.67 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นบุคคลภายนอก 0 บาท
คงเหลือ 5,929,623.67 บาท
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(
(นายวิชัย ช่างสามวัฒน์)
นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(
(นายวรจักร วงศ์สิงกา)
บุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	10,256,943.58 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	10,256,943.58
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนี่ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	4,540.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	10,261,483.58

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นายวิเชียร นามวัฒน์)
ผู้อำนวยการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายวรจักร วงศ์สิงห์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ รักษาการแทน
หัวหน้าหน่วยงานคลัง
ผู้อำนวยการกองคลัง