

สำเนา



ที่ ขร ๘๑๑๐๒/๒๖๖๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ
๒๔๔ ม. ๔ อ.แม่จัน ขร ๕๗๑๑๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงราย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ ชุด

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

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสนั่น มาหล้า)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

กองคลัง ฝ่ายการเงินและบัญชี

โทร. ๐ ๕๓๖๖ ๕๐๗๓ ต่อ ๑๕

โทรสาร. ๐ ๕๓๖๖ ๕๐๗๓ ต่อ ๑๑

รับเอกสารแล้ว

“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน ”

ปลัด.....

ผ.กอง.....

จนท.....

ผช.จนท.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง ฝ่ายการเงินและบัญชี โทร. ๐๕๓-๖๖๕๐๗๓ ต่อ ๑๕

ที่ ขร ๘๑๑๐๒/๔๗๕ วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ ได้ตั้งข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้จ่ายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

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

ข้อเสนอแนะ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ จึงขออนุมัติจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวอภิญญา วงศ์กองแก้ว)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

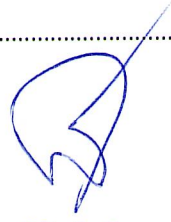
ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

- เห็นพร้อมพิจารณา

(นางสาวเอวารัตน์ ธงภักดิ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ.....
.....
.....

สืบเอก



(วิรัตน์ สันแดง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

๑๐๓๐๕๕ / ๑๕๐๐๓

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ.....
.....
.....



(นายสนั่น มาหล้า)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2564	ณ 30 กันยายน 2565	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	19,775,953.61	34,452,007.43	14,676,053.82
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	211,797.87	620,712.58	408,914.71
เงินลงทุนระยะสั้น	12,260,923.61	-	(12,260,923.61)
ลูกหนี้ - ระยะยาว	256,137.00	210,337.00	(45,800.00)
ที่ดิน	155,000.00	93,000.00	(62,000.00)
อาคาร	15,606,489.35	11,852,069.98	(3,754,419.37)
ครุภัณฑ์	4,793,573.01	3,756,920.39	(1,036,652.62)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	27,945,128.72	28,198,085.52	252,956.80
รวมสินทรัพย์	81,005,003.17	79,183,132.90	(1,821,870.27)
หนี้สินและเงินสะสม			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	17,645.53	22,250.52	4,604.99
รายได้รับล่วงหน้า	99,340.00	40,508.00	(58,832.00)
เงินประกัน	771,677.00	411,466.00	(360,211.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	126,725.65	151,703.27	24,977.62
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,412,916.38	1,412,921.38	5.00
เงินประกัน - ระยะยาว	394,765.00	344,891.00	(49,874.00)
รวมหนี้สิน	2,823,069.56	2,383,740.17	(439,329.39)
เงินสะสม	65,326,693.20	62,938,617.71	(2,388,075.49)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12,855,240.41	13,817,993.81	962,753.40
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	42,781.21	42,781.21
รวมหนี้สินและเงินสะสม	81,005,003.17	79,183,132.90	(1,821,870.27)

(นางสาวเยาวรัตน์ ธงศักดิ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(วิรัตน์ สันแดง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

(นายสนั่น มหาล้า)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีต้า
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		34,452,007.43 ✓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(2,383,740.17)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(13,817,993.81)	(16,201,733.98) ✓
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		18,250,273.45 ✓
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(661,000.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(661,000.00) ✓
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>17,589,273.45 (1)</u>

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ จำนวน 661,000.00 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0 บาท คงเหลือ 661,000.00 บาท

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวอภิญญา วงศ์ทองแก้ว)
เจ้าหน้าที่
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวยารัตน์ ธงภักดิ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีต้า

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	17,589,273.45(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	(8,580,927.35)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	9,008,346.11
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	4,540.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้	9,012,886.11

(ลงชื่อ) วิไล ผู้จัดทำ
(
(นางสาวอุษิณ งามวงศ์กองแก้ว)
เจ้าหน้าที่
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) [Signature] ผู้ตรวจสอบ
(
(นางสาวเยศวรรัตน์ ธงภักท)
ผู้อำนวยการกองคลัง

- เงินต้น 3 เดือน = 3,000,000 ค่าคิด 3,500,000
และ ค่าดอกเบี้ย 0/ค
- สำรองที่อนุมัติไว้ 4,580,000
จึงเหลือยอดเงิน และ หนี้ผูกพัน
- ค่าสำรองที่อนุมัติไว้ = 1,000,927.35

แบบรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อสนับสนุนนโยบายของรัฐบาล

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

๑. ข้อมูลเงินสะสม/สำรองรายจ่ายที่จำเป็น ณ วันที่ ๒๐ ต.ค. ๒๕๖๕

เงินสะสมที่นำไปใช้ ได้ ณ ปัจจุบัน หลังจากตรวจสอบ ยอดเงินและหักเงิน สะสมที่ต้องฝาก ก. ส.ท. หรือ ก.ส.อ. แล้ว	สำรองจ่ายเงินสะสม ที่มีการผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้จ่าย แต่ ยังไม่ดำเนินการ หรืออยู่ระหว่าง ดำเนินการและยัง ไม่ได้เบิกจ่าย	คงเหลือเงินสะสมที่ นำไปใช้ได้ ปัจจุบัน	สำรองบุคคลากร (ประมาณ ๓ เดือน)	สำรองจ่ายกรณียังไม่ได้ จัดสรรเงินอุดหนุน -เงินเดือน ค่าตอบแทน ครู ผู้ดูแลเด็ก ประมาณ ๓ เดือน -อื่น ๆ เช่น เบี้ยผู้สูงอายุ คนพิการ ประมาณ ๒ เดือน	เงินสะสมคงเหลือ	สำรองกรณี สาธารณภัย ๑๐%	คงเหลือเงินสะสมที่ นำไปใช้จ่ายได้
(๑)	(๒)	(๓)=(๑)-(๒)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)
๑๗,๕๘๘,๒๗๓.๔๕	-	๑๗,๕๘๘,๒๗๓.๔๕	๔,๒๐๐,๐๐๐	๔,๙๘๐,๐๐๐	๘,๔๐๙,๒๗๓.๔๕	๘๔๐,๙๒๗.๓๕	๗,๕๖๘,๓๔๖.๑๐

๒. ทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๒๐ ต.ค. ๒๕๖๕ จำนวน ๑๓,๘๑๗,๙๙๓.๘๑ บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีถ้ำ

อ.แม่จัน จ.เชียงราย

บัญชีแยกประเภท

เดือนตุลาคม-กันยายน ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

บัญชี เงินสะสม 3102010101.001

วันที่	รายการ	เลขที่เอกสาร	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
	ยอดยกมา				65,326,693.20
3/2/2565	ใบผ่านรายการรับ	RV-00065/65		4,540.00	65,331,233.20
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00763/65		16,417.75	65,347,650.95
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00764/65	3,149,070.47		62,198,580.48
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00765/65	4,828,456.79		57,370,123.69
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00766/65	16,830.00		57,353,293.69
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00767/65		16,260.62	57,369,554.31
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00768/65		28,110.08	57,397,664.39
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00769/65		20,302.13	57,417,966.52
11/5/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-00771/65		53,407.20	57,471,373.72
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01301/65	16,417.75		57,454,955.97
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01302/65		3,149,070.47	60,604,026.44
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01303/65		4,828,456.79	65,432,483.23
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01304/65		16,830.00	65,449,313.23
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01305/65	16,260.62		65,433,052.61
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01306/65	28,110.08		65,404,942.53
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01307/65	20,302.13		65,384,640.40
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01309/65	53,407.20		65,331,233.20
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01310/65		16,417.75	65,347,650.95
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01311/65	3,149,070.47		62,198,580.48
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01315/65	4,828,456.79		57,370,123.69
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01316/65	16,830.00		57,353,293.69
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01317/65		16,260.62	57,369,554.31
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01318/65		28,110.08	57,397,664.39
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01319/65		20,302.13	57,417,966.52
21/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01321/65		53,407.20	57,471,373.72
26/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01338/65		21,589.32	57,492,963.04
26/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01339/65	16,417.75		57,476,545.29
28/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป	JV-01352/65		6,669.10	57,483,214.39
29/9/2565	ใบผ่านรายการรับ	RV-00214/65		1,740.00	57,484,954.39
30/9/2565	ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (โดยระบบ)	JV-01396/65		5,453,663.32	62,938,617.71
		รวม	16,139,630.05	13,751,554.56	
ยอดเงินสะสมตามบัญชีแยกประเภท ใกล้เคียงยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้					



ใบเสร็จรับเงิน
(สำเนา)
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีคำ

เลขที่ RCPT-00121/65

วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565

ได้รับเงินจาก กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ลำดับ	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน (บาท)	หมายเหตุ
1	เงินสะสม	3102010101.001	4,540.00	ค่าลงทะเบียนอบรม การ ใช้งานโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน (LTAX 3000)
รวมเงิน			4,540.00	

ตัวอักษร (สี่พันห้าร้อยสี่สิบบาทถ้วน)

ไว้เป็นการถูกต้องแล้ว

ลงชื่อ

ผู้รับเงิน

(นางสาวธนวรรณ ประมูล)
พนักงานจ้างตามภารกิจ

เงินโอนเข้าบัญชีธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาแม่จัน เลขที่บัญชี 535-0-13462-0
วันที่ 24 มกราคม 2565

: 4,540.00 บาท

รวม : 4,540.00 บาท