

ที่ นค 73302/246



องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร
อำเภอเฝ้าไร่ จังหวัดหนองคาย

19 เมษายน 2566

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดหนองคาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ประกาศงบเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 1 ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 ข้อ 93 “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2566 เสร็จเรียบร้อยแล้วตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุบรรณ สว่างมนต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง อบต. อุดมพร



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร
เรื่อง งบประมาณสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 ข้อ 93 “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี”นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2566 เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 19 เดือน เมษายน 2566

(นายสุบรรณ สุวามนต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		24,534,438.38
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 *	(2,168,231.34)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	(10,039,885.60)	(12,208,116.94)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		12,326,321.44
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,910,110.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(5,910,110.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		6,416,211.44 (1)

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาววราภรณ์ วรคันธ์)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายไสว สังฆรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

ณ วันที่ 19 เมษายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	6,416,211.44 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ ***	(10,131,679.90)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	(3,715,468.46)
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 19 เมษายน 2566	(3,715,468.46)

หมายเหตุ * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** สำรองตามระเบียบ ฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

รวมถึงเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2565

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาววราภรณ์ วรคันธ)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นายไสว สังฆรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,039,885.60
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>10,039,885.60 (1)</u>

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวอรุณ อรรัตน์)
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาว สว่างรัตน์)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

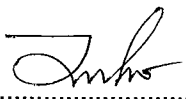
รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

ณ วันที่ 19 เมษายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	10,039,885.60 (1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
	10,039,885.60
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 19 เมษายน 2566	10,039,885.60

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางตราภรณ์ กรดขันธ์)
เจ้าหน้าที่

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นายไธสง สันติสุข)
หัวหน้าหน่วยงานคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2565	ณ 31 มีนาคม 2566	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	19,613,597.26	19,569,791.04	(43,806.22)
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	784,245.46	(429,932.78)	(1,214,178.24)
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	196,694.00	196,694.00	-
เงินลงทุนระยะสั้น	4,920,841.12	4,920,841.12	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	145,127.00	145,127.00	-
อาคาร	2,773,598.60	3,697,370.35	923,771.75
จตุรภัณฑ์	1,751,369.68	1,372,822.18	(378,547.50)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	29,108,847.45	28,258,412.78	(850,434.67)
งานระหว่างก่อสร้าง	-	75,998.00	75,998.00
รวมสินทรัพย์	59,294,320.57	57,807,123.69	(1,487,196.88)
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	58,038.00	58,038.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	28,844.33	52,005.18	23,160.85
เงินประกัน	159,625.00	98,175.00	(61,450.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	263,800.00	51,470.29	(212,329.71)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,532,562.01	1,535,398.21	2,836.20
เงินประกัน - ระยะยาว	183,400.00	366,050.00	182,650.00
รวมหนี้สิน	2,168,231.34	2,161,136.68	(7,094.66)
เงินสะสม	47,086,203.63	45,619,620.63	(1,466,583.00)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10,039,885.60	9,971,921.98	(67,963.62)
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	54,444.40	54,444.40
รวมหนี้สินและเงินสะสม	59,294,320.57	57,807,123.69	(1,487,196.88)

(นายไสว สัมภรัตน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเศรษฐกิจ เวียงอินทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร

(สุบรรณ สว่างมนต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอุดมพร