



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

ที่ อต ๘๐๖๐๒/

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

ระเบียบกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๘๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้กับสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะเพื่อโปรดพิจารณา

ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการลงนามเพื่อรายงานหน่วยงานข้างต้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุพิศรา มั่งมูล)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางกาญจนา แล่ล้อม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

นักบริหารงานคลัง ระดับต้น

(ลงชื่อ)

(นายสมบุญ บุญขาว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับต้น

(ลงชื่อ) จ.ส.อ.

(สุนาจ เอี่ยมอ่อน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง
นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับกลาง

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางจิตรলেখา คนฉลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

งบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง อ.พิบูลย์รักษ์ จ.อุดรธานี
 เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ทรัพย์สิน	ณ 30 กันยายน 2561	ณ 31 มีนาคม 2562	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)	38,672,933.96	44,437,486.45	5,764,552.49
ลูกหนี้เงินยืม	7,400.00	203,308.00	195,908.00
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	138,814.20	26,400.00	(112,414.20)
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	9,175.00	9,175.00	-
ลูกหนี้เงินแทนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,080,000.00	930,000.00	(150,000.00)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,500.00	-	(9,500.00)
รวมสินทรัพย์	39,917,823.16	45,606,369.45	5,688,546.29
หนี้สินและเงินสะสม			
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	5,902,340.29	2,862,525.00	(3,039,815.29)
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ (หมายเหตุ 6)	7,400.00	-	(7,400.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	2,795,621.10	2,604,617.62	(191,003.48)
รวมหนี้สิน	8,705,361.39	5,467,142.62	(3,238,218.77)
เงินสะสม (หมายเหตุ 8)	13,736,608.71	13,745,968.71	9,360.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	17,475,853.06	17,475,853.06	-
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	8,917,405.06	8,917,405.06
รวมหนี้สินและเงินสะสม	39,917,823.16	45,606,369.45	5,688,546.29

(นางกาญจนา แลล้อม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(จ.ศ.อ.สุนาจ เอี่ยมอน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

(นางจิตรเลขา ถนนลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 20 เงินสะสม

	เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		13,983,804.89
	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	3,406,730.26	
	หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	851,682.57	
บวก	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม		2,555,047.69
	รับคืนเงินสะสม		91,443.00
	รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี		110,943.13
หัก	จ่ายขาดเงินสะสม	3,004,630.00	(247,196.18)
	เงินสะสม 30 กันยายน 2561		13,736,608.71
	เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย		
	1. หักในโรงพิมพ์อาสาสมัครชาตินี้แดน		-
	2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.		-
	3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ		-
	4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ		-
	5. ลูกหนี้ค่าภาษี	9,175.00	
	6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ		-
	7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)		-
	8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	13,727,433.71	
			13,736,608.71

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 1,011,900.00 บาท

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 20