



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

ที่ อด ๘๐๖๐๒/

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

ระเบียบกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๔๘ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้กับสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะเพื่อโปรดพิจารณา

ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการลงนามเพื่อรายงานหน่วยงานข้างต้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุพัตรา มั่งมูล)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางกาญจนา แลล้อม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

นักบริหารงานคลัง ระดับต้น

(ลงชื่อ)

(นายสมชาย บุญขาว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับต้น

(ลงชื่อ) จ.ส.อ.

(สุนาจ เอี่ยมอุ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง
นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับกลาง

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางจิตรเลขา คนฉลาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

ข้อมูล ณ วันที่ 30/9/2561

งบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง อ.พิบูลย์รักษ์ จ.อุดรธานี
 เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

ทรัพย์สิน	ณ 30 กันยายน 2560	ณ 30 กันยายน 2561	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)	33,116,097.19	38,672,933.96	5,556,836.77
ลูกหนี้เงินยืม	-	7,400.00	7,400.00
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	366,500.00	138,814.20	(227,685.80)
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	16,500.00	9,175.00	(7,325.00)
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	582,000.00	1,080,000.00	498,000.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	9,500.00	9,500.00
เงินขาดบัญชี	10.00	-	(10.00)
รวมสินทรัพย์	34,081,107.19	39,917,823.16	5,836,715.97
หนี้สินและเงินสะสม			
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	394,915.42	5,902,340.29	5,507,424.87
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ (หมายเหตุ 6)	-	7,400.00	7,400.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	3,065,197.44	2,795,621.10	(269,576.34)
รวมหนี้สิน	3,460,112.86	8,705,361.39	5,245,248.53
เงินสะสม (หมายเหตุ 8)	13,983,804.89	13,736,608.71	(247,196.18)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	16,637,189.44	17,475,853.06	838,663.62
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	-	-
(รวมหนี้สินและเงินสะสม)	34,081,107.19	39,917,823.16	5,836,715.97

(นางกาญจนา แสลิ่อม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(จ.ล.อ.สนาจ เอี่ยมอุ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแดง

(นางจิตรเลขา กนฉลาด)

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			<u>13,736,608.71</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

1. หุ่นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	9,175.00
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>13,727,433.71</u>
	<u>13,736,608.71</u>

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 1,011,900.00 บาท

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 20