



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

ที่ ขก ๗๖๙๐๒/ ๓๓๕

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๐

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานการเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓

ข้อเสนอ

๑. แจ้งสำนักงานปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอกระนวน เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- เห็นควรดำเนินการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวกันทิมา รินทะรักษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เห็นควรดำเนินการ.....

- เห็นควรดำเนินการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุชนา พิมพ์ทอง)

รองปลัด อบต. รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

คำสั่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

☒ อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ).....

(นายพิทักษ์ ตามบุญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อ.กระนวน จ.ขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	18,685,979.31
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	6	48,800.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	9	579,150.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>19,313,929.31</u>

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ลูกหนี้เงินสะสม		48,800.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>48,800.00</u>

รวมสินทรัพย์		<u>19,362,729.31</u>
---------------------	--	-----------------------------

หนี้สิน

หนี้สินหมุนเวียน

รายจ่ายค้างจ่าย	14	494,400.02
เงินรับฝาก	16	2,115,301.89
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>2,609,701.91</u>

หนี้สินไม่หมุนเวียน

เจ้าหนี้เงินสะสม		48,800.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>48,800.00</u>

รวมหนี้สิน		<u>2,658,501.91</u>
-------------------	--	----------------------------

เงินสะสม

เงินสะสม	20	6,633,991.10
เงินทุนสำรองเงินสะสม	21	10,070,236.30
รวมเงินสะสม		<u>16,704,227.40</u>

รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>19,362,729.31</u>
------------------------------	--	-----------------------------

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 20 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559		4,212,910.83
	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	3,559,045.70
	หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	<u>889,761.43</u>
บวก	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	2,669,284.27
	รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	87,795.00
หัก	จ่ายขาดเงินสะสม	<u>335,999.00</u>
		<u>2,421,080.27</u>
เงินสะสม 30 กันยายน 2560		<u><u>6,633,991.10</u></u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1. หุ่นในโรงพิมพ์อสาธาธิชาติดินแดน	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	-
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>6,633,991.10</u>
	<u><u>6,633,991.10</u></u>

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2560 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 0.00 บาท
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 20

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 21 เงินทุนสำรองเงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ออหนี้
ไม่ยึด							
	รวม						