

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตอง อำเภอเวียง จังหวัดนราธิวาส

รายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม

ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสะสม ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓			๑๒,๒๘๘,๗๔๙.๑๔
รายรับจริงสูงกว่าจ่ายจริง	๓๓,๒๒๐,๓๓๗.๓๑		
หัก ๑๕% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	๔,๙๘๓,๐๕๐.๖๐		
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)			
บวก รายรับจริงสูงกว่าจ่ายจริง		๒๘,๒๓๗,๒๘๖.๗๑	
รับคืนเงินสะสม		๑๐๘,๒๔๐.๐๐	
วัสดุคงเหลือ		๔,๖๐๕.๓๐	
ยกยอดทรัพย์สินตามบัญชีภาครัฐ		๑๐๔,๔๒๔,๘๔๘.๓๖	
ปรับปรุงระหว่างปี (ปรับปรุงค่าเสื่อมราคาสะสม)		๕๑,๘๐๒.๕๒	๑๓๒,๘๒๖,๗๘๒.๘๙
หัก โอนทรัพย์สินให้หน่วยงานต้นสังกัด		๒,๐๙๖,๗๗๖.๖๖	
ลดยอดทรัพย์สิน (ถนนลูกรังและหินคลุก)		๑,๖๕๐,๓๒๑.๔๕	๓,๗๔๗,๐๙๘.๑๑
เงินสะสม ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔			๑๔๑,๓๖๘,๔๓๓.๙๒
ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓			๑๓,๑๘๒,๒๓๒.๖๕
บวก ๑๕% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง			๔,๙๘๓,๐๕๐.๖๐
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔			๘,๑๙๙,๑๘๒.๐๕

ลงชื่อ.....
(นางอานิตา เปาะสา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....
(นายมานิต ศรีสุวรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....
(นายมานิต ศรีสุวรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

งบแสดงฐานะการเงิน

เพียง ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

สินทรัพย์	ณ 30 กันยายน 2563	ณ 30 กันยายน 2564	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (หมายเหตุ 2)	27,770,346.09	33,652,013.80	5,881,667.71
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	7,236.00	2,059,837.09	2,052,601.09
เงินลงทุนระยะสั้น	1,205,243.17	1,218,501.05	13,257.88
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	-	44,750.00	44,750.00
ลูกหนี้ - ระยะยาว	52,500.00	-	(52,500.00)
ที่ดิน	-	1,145,000.00	1,145,000.00
อาคาร	-	26,927,395.94	26,927,395.94
ครุภัณฑ์	-	5,563,399.82	5,563,399.82
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-	92,979,587.29	92,979,587.29
รวมสินทรัพย์	29,035,325.26	163,590,484.99	134,555,159.73
หนี้สินและเงินสะสม			
เจ้าหนี้	-	1,998,000.00	1,998,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	105,385.01	56,177.81	(49,207.20)
เงินประกัน	-	96,735.00	96,735.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,300,213.00	6,802.00	(1,293,411.00)
เงินรับฝาก - ระยะยาว (หมายเหตุ 4)	1,823,535.46	1,827,990.31	4,454.85
เงินประกัน - ระยะยาว	335,210.00	70,250.00	(264,960.00)
รวมหนี้สิน	3,564,343.47	4,055,955.12	491,611.65
เงินสะสม	12,288,749.14	141,368,433.92	129,079,684.78
เงินทุนสำรองเงินสะสม	13,182,232.65	18,166,095.95	4,983,863.30
ผลต่างของการดำเนินงานไตรมาส	-	-	-
รวมหนี้สินและเงินสะสม	29,035,325.26	163,590,484.99	134,555,159.73

(นางอานิตา เปาะสา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายมานิต ศรีสุวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

(นายมานิต ศรีสุวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘๗ ข้อ ๘๓ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ และรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง อำเภอเวียง จังหวัดนครราชสีมา ได้จัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดแนบท้ายตามประกาศ ฉบับนี้

จึงขอประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายมานิต ศรีสุวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง กองคลัง

ที่

ลงวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง/ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคมของทุกปี นั้น

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวฮาซ็อมมะห์ ยูไซ้)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางอนิดา เปาะสา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ

(นายมานิต ศรีสุวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

ลงชื่อ

(นายมานิต ศรีสุวรรณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ต๋อง

อำเภอเวียง จังหวัดนราธิวาส

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง

๓๔,๘๗๐,๕๑๔.๘๕

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย

(๒๖,๓๘๕.๕๘)

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา

(๕,๒๕๐.๑๘)

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.๑

(๔,๘๐๐.๐๐)

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ

(๑๖๒.๘๕)

ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก

(๑๙,๕๗๙.๒๐)

เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน

(๑,๗๐๘.๐๐)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น

(๕,๐๙๔.๐๐)

เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น

(๙๖,๗๓๕.๐๐)

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว

(,๑๘๒๗,๙๙๐.๓๑)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว

(๗๐,๒๕๐.๐๐)

เงินทุนสำรองเงินสะสม

(๑๘,๑๖๖,๐๙๕.๙๕)

(๒๐,๒๒๔,๐๕๑.๐๗)

บวก เงินกู้ระยะยาว

๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๔,๖๔๖,๔๖๓.๗๘

หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน

(๐.๐๐)

และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจสอบรับเพื่อตั้งหนี้

เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน

(๐.๐๐)

และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจสอบรับเพื่อตั้งหนี้

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

(๐.๐๐)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๔,๖๔๖,๔๖๓.๗๘ (๑)

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวฮาซิมะห์ ยูโซ๊ะ)

(นางอานีตา เปาะสา)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๔,๖๔๖,๕๖๓.๗๘ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบ ดังนี้		
สำรองค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ๓ เดือน	(๒,๙๘๔,๖๕๐.๐๐)	
สำรอง ๑๐% ประมาณการรายรับ กรณีสาธารณภัย	(๔,๗๕๘,๐๐๐.๐๐)	(๗,๗๔๒,๖๕๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร หลังสำรองตามระเบียบ		๖,๙๐๓,๘๑๓.๗๘
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	(๐.๐๐)	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	(๐.๐๐)	
ถอนเงินรายรับในปี	(๐.๐๐)	(๐.๐๐)
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อก่อนผู้ผูกพันแล้ว	๐.๐๐	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๐.๐๐	๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>๖,๙๐๓,๘๑๓.๗๘</u>

(ลงชื่อ)

๑

ผู้จัดทำ

(นางสาวฮาซิมะห์ ยูโซ๊ะ)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

R

ผู้ตรวจสอบ

(นางอานีตา เปาะสา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๘,๑๖๖,๐๙๕.๙๕	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน			
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	(๐.๐๐)		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(๐.๐๐)	(๐.๐๐)	(๑)
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๑๘,๑๖๖,๐๙๕.๙๕</u>	

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ตง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๘,๑๖๖,๐๙๕.๙๕	(๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	(๐.๐๐)		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	(๐.๐๐)	(๐.๐๐)	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๑๘,๑๖๖,๐๙๕.๙๕</u>	

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ .

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวฮาซิมะห์ ยูโซ๊ะ)

(นางอานิตา เปาะสา)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี


ผู้อำนวยการกองคลัง


รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่มดง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน		
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		141,368,433.92
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ดังนี้	
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	32,500.00
	รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	4,681.32
	รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	24,655.77
	วัสดุคงคลัง	44,750.00
	ที่ดิน	1,145,000.00
	อาคารสำนักงาน	256,489.73
	อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	9,489,092.68
	สิ่งปลูกสร้าง	17,181,813.53
	ครุภัณฑ์สำนักงาน	67,062.50
	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	722,149.99
	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	4,609,642.43
	ครุภัณฑ์การเกษตร	40,600.00
	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	29,644.90
	ครุภัณฑ์อื่น	94,300.00
	ถนน	80,462,649.84
	สะพาน	2,023,376.67
	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	10,493,560.78
	ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ (1)	126,721,970.14
		14,646,463.78
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสดเงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด		
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		34,870,514.85
(ตามงบแสดงฐานะการเงิน)		
หัก	ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	26,385.58
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	5,250.18
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	4,800.00
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงาน	162.85
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจาก	19,579.20
	เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	1,708.00
	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	5,094.00
	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	96,735.00
	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,827,990.31
	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	70,250.00
	เงินทุนสำรองเงินสะสม	18,166,095.95
	ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ (2)	20,224,051.07
		14,646,463.78

หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน	
ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 (ยอดตาม (1) หรือ (2))	14,646,463.78
หัก เงินยืมจ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึง 30 กันยายน 2564	-
เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ (ตั้งแต่วันที่ 1 ต.ค. 63 จนถึงวันที่รายงาน รวมเงินที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายขาดแล้วทั้งโครงการที่ยังไม่ได้ดำเนินการและโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการและมีความประสงค์ที่จะใช้จ่ายเงินตามโครงการข้างต้นต่อไป)	-
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	14,646,463.78

หมายเหตุ เงินสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	18,166,095.95
หัก จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม	18,166,095.95

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวฮาซิมะห์ ยูโซ๊ะ)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นานีดา เปาะสา)
ผู้อำนวยการกองคลัง