



ที่ พล ๗๓๓๐๒ / ๕๙๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม
อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก ๖๕๑๔๐

๗ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานเงินสะสมและรายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอบางระกำ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและรายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๑
จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๘๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ขอส่งแบบรายงานดังกล่าวมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายเอนก นอพบือก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม

กองคลัง

อบต.ท่านางงาม

โทร.๐๕๕-๙๐๖๐๖๐ ต่อ ๑๖

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

10๐๐๖๑
ร่าง
พิมพ์
ตรวจ
(ปลัด อบต.)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม โทร. ๐-๕๕๙๐-๖๐๖๐ ต่อ ๑๖
ที่ พล ๗๓๓๐๒/ วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานเงินสะสมและรายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๑

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น


ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา / ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

- ๑.แจ้งสำนักงานปลัด เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
- ๒.ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอ เพื่อดำเนินการต่อไป


(นางสาวประภาวัลย์ ชูชาติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด.....
.....
.....
(นายสัมฤทธิ์ สิงห์คำ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม

ความเห็นนายกอบต.....
.....
.....
(นายเอนก นอบเผือก)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	28,575,094.95	26,045,544.95
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	36,283,758.55	41,331,769.09
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	-	-
เงินฝากกองทุน	5	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	6	-	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	7	-	738,301.10
ลูกหนี้ค่าภาษี	8	5,423.55	11,295.50
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	9	-	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	10	500,000.00	700,000.00
ลูกหนี้อื่นๆ	11	-	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	12	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		36,789,182.10	42,781,365.69
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	2	-	-
หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน		-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	760.06	760.06
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		760.06	760.06
รวมสินทรัพย์		36,789,942.16	42,782,125.75

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก


งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทุนทรัพย์สิน	2	28,575,094.95	26,045,544.95
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	15	1,962,500.00	2,828,000.00
ฎีกาค้างจ่าย	16	-	-
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		-	-
เงินรับฝาก	17	4,769,679.29	4,787,280.90
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18	1,697.00	1,697.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,733,876.29	7,616,977.90
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	19	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	20	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-	-
รวมหนี้สิน		6,733,876.29	7,616,977.90
เงินสะสม			
เงินสะสม	21	12,682,244.60	18,833,738.70
เงินทุนสำรองเงินสะสม	22	17,373,821.27	16,331,409.15
รวมเงินสะสม		30,056,065.87	35,165,147.85
รวมหนี้สินและเงินสะสม		36,789,942.16	42,782,125.75

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นางสาวประภาวัลย์ ชูชาติ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายสมฤทธิ์ สิงห์คำ)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม


 (นายเอนก นอบเผือก)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2561	2560
เงินสด		
เงินฝากธนาคาร		
ธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) เลขที่ 8272614282	2,782,756.02	9,019,221.27
ธนาคาร ธกส.(ออมทรัพย์) เลขที่ 8272641591 (เศรษฐกิจชุมชน)	640,870.39	523,121.39
ธนาคาร ธกส. (ประจำ) เลขที่ 8274123231	1,088,343.49	1,076,585.80
ธนาคาร ออมสิน สาขาบางระกำ (เผื่อเรียก) เลขที่ 020148464058	393.29	1,289,755.76
ธนาคาร ออมสินสาขามิตรภาพ (เผื่อเรียก) เลขที่ 020169914411	4,070,929.58	4,053,238.03
ธนาคาร ออมสิน สาขามิตรภาพ(ประจำ) เลขที่ 300030090025	5,065,000.00	5,000,000.00
ธนาคาร ออมสิน สาขาบางระกำ (ประจำ) เลขที่ 300032490371	4,793,245.97	-
ธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่ 624-0-30676-2	11,870,254.83	14,459,935.93
ธนาคารกรุงไทย (ประจำ) เลขที่ 624-2-08090-7	5,971,964.98	5,909,910.91
ฯลฯ		
รวม	<u>36,283,758.55</u>	<u>41,331,769.09</u>
หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	2561	2560
.....		
.....		
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>
หมายเหตุ 5 เงินฝากกองทุน	2561	2560
เงินฝากกองทุน		
ฯลฯ		
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าม่วง อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

หมายเหตุประกอบแบบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 15 ใช้จ่ายค้างจ่าย

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	การศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนฯ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างเสาธงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ	14,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนฯ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ปรับปรุงสนามเด็กเล็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ	111,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ถนนลาดยางแบบแอสฟัลต์สายบึงกล้วยม.3	462,500.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ถนนคสล.จากถนนลาดยางถึงบ้านนายแหวม.6	192,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ถนนลูกรังสายข้างอบต.ถนนลาดยางถึงที่นา นายเกษม ม.7	674,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างประตูเปิด-ปิดน้ำ บริเวณปากคลองบึงลอย ม.1	509,000.00
เงินงบประมาณ	เกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		1,962,500.00
รวม						

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 17 เงินรับฝาก	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	16,072.18	68,811.05
คชจ.ในการจัดเก็บภาษี ภพท.5%	37,190.38	43,504.78
คชจ.ในการจัดเก็บภาษี ภพท.6%	52,114.03	52,114.03
เงินประกันของ	-	115,000.00
เงินประกันสัญญา	612,235.00	442,455.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,240,870.39	1,223,121.39
ค่ารักษาพยาบาล(สปสช.)	-	200.00
เงินรอคืนจังหวัด(ชรา พิการ ปีก่อนปี 2559)	5,600.00	5,600.00
เงินรอคืนจังหวัด(ปรับสภาพแวดล้อมบ้านพักผู้พิการ)		16.50
เงินรอคืนจังหวัด(สำรวจข้อมูลสัตว์และขับเคลื่อนโครงการสัตว์)	73,680.00	
เงินรับฝาก ปีเก่า (ปีก่อนปีงบประมาณ 2559)	2,699,787.15	2,829,287.15
เงินประกันสังคม	-	7,171.00
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย(ก่อนปี2559)	32,130.16	
รวม	<u>4,769,679.29</u>	<u>4,787,280.90</u>

หมายเหตุ 18 หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2561	2560
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินเกินบัญชี	1,697.00	1,697.00
.....		
รวม	<u>1,697.00</u>	<u>1,697.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่านางงาม อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 21 เงินสะสม

	2561	2560
เงินสะสม 1 ตุลาคม....2560,2561	18,833,738.70	19,394,429.10
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,169,648.48	3,544,294.80
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	<u>1,042,412.12</u>	<u>886,073.70</u>
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	3,127,236.36	2,658,221.10
รายจ่ายค้างจ่าย	4,547.00	100.00
รับคืนเบี้ยยังชีพคนชราและคนพิการปี 2558-2559	415,200.00	-
รับคืนเงินอุดหนุนการจัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสารปี 2559	42.54	-
รับคืนเงินค่ารั้วที่ดินสอบเขตที่ดินสาธารณะ ม.5 ปี 2560	19,180.00	-
เงินคืนเงินอุดหนุนอาหารกลางวัน	-	4,560.00
รับชำระภาษีโรงเรือนและที่ดินของปี 2558 (ไม่ได้ตั้งลูกหนี้ไว้)	-	541.00
รับคืนเงินโครงการฝึกอบรมในปีงบประมาณ 2557	<u>-</u>	<u>10,000.00</u>
หัก รับเงินรายรับเกิน 10 บาทในปี 2559	<u>-</u>	(7.50)
ลดยอดลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน		<u>(105.00)</u>
จ่ายขาดเงินสะสม 2560,2561	<u>(9,717,700.00)</u>	<u>(3,234,000.00)</u>
เงินสะสม 30 กันยายน 2560 , 2561	<u>12,682,244.60</u>	<u>18,833,738.70</u>

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย 2561 2560

1. หุ้นในโรงพิมพ์อสาธาธิรักษาดินแดน

2. เงินฝากกองทุน

3. ลูกหนี้ค่าภาษี

4. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

5. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว

(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)

6. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

12,682,244.60

18,833,738.70

12,682,244.60

18,833,738.70

2561

2560

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

7,369,000.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21