

จำนวน



ที่ อบ ๗๗๓๐๒/ ๑๑๑๗

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
อำเภอวารินชำราบ อบ ๓๔๑๙๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม รอบเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอวารินชำราบ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ขอส่งรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมรอบเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลให้อำเภอจังหวัดทราบ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสกล โสมะเกษตริน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

กองคลัง

โทร. ๐๔๕-๒๕๑๘๓๖

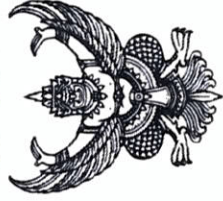
เยาวลักษณ์ ๐๘๕-๔๙๘๘๖๙๑


นายอำเภอวารินชำราบ
อำเภอวารินชำราบ
จังหวัดอุบลราชธานี



16 ต.ค. 2566

อำนาจ



ที่ อบ ๗๗๗๐๒/๑๗๒๐

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
อำเภอวารินชำราบ อบ ๓๔๑๙๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม รอบเดือน กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ขอส่งรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมรอบเดือน กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลให้อำเภอจังหวัดทราบ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสกล โสมะเกษตริน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

กองคลัง

โทร. ๐๔๕-๒๕๑๘๓๖

เขากลักขณ์ ๐๘๕-๔๙๘๘๖๙๑

รับแล้ว

117 ต.ก. 2566

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**

เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๕๖,๙๗๖,๔๕๒.๔๕

หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑,๗๘๑,๘๓๗.๗๙

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๖,๐๖๖,๕๐๘.๗๗

๑๗,๘๔๘,๓๔๖.๕๖

หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

๗๓๑,๐๐๐.๐๐

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**

เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน

-

และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

๓,๔๓๕,๙๐๐.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๔,๑๖๖,๙๐๐.๐๐

๓๔,๙๖๑,๒๐๕.๘๙

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๓๔,๙๖๑,๒๐๕.๘๙ (๒)

หัก สำรองตามระเบียบฯ****

๘,๙๒๖,๐๒๕.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หักหักสำรองตามระเบียบ

๒๖,๐๓๕,๑๘๐.๘๙

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีก่อน

-

ถอนคืนเงินรายรับในปี

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหักจากก่อนผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่

๒๖,๐๓๕,๑๘๐.๘๙

หมายเหตุ : *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรัฐ-ระยะสั้น

๒. รายได้รอกการรับรัฐ-ระยะสั้น

๓. รายได้รอกการรับรัฐ-ระยะยาว

๔. เงินกู้ - ระยะสั้น

๕. เงินกู้ - ระยะยาว

๖. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาวะหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้ค้างจ่าย เป็นต้น

***สำรองตามระเบียบฯ หมายถึง สำรองตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมรวมถึงสมทบเงินทุน

ส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕XX

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕XX

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางเยาวลักษณ์ กุลวงษ์.)

(นางสาวศุภานันท์ วรรณจงคำ.)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๖,๐๖๖,๕๐๘.๗๗

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

รายการที่มีชื่อผู้ผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๖,๐๖๖,๕๐๘.๗๗ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๖,๐๖๖,๕๐๘.๗๗ (๒)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๖,๐๖๖,๕๐๘.๗๗

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เกิดจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว

คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

๑๖,๐๖๖,๕๐๘.๗๗

ลงชื่อ



(นางเยาวลักษณ์ ภูกลางษ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ



(...นางสาวศุภานันท์ วรรณจงคำ...)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

ที่	ชื่อบัญชี	จำนวนเงิน
1	ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	27,260.00
2	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2,901.85
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	3,437.42
4	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	127.08
5	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	3,936.79
6	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	218,980.00
7	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,168,702.96
8	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	194,340.00
9	ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - บุคคลภายนอก (กันเงิน ค่าจ้างเหมาช่าง + จนท.ป้องกัน ค่าเช่าเครื่องถ่าย น้่าน้ำ.)	162,151.69
	รวม	1,781,837.79

กันเงินงบประมาณ

ที่	แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	โครงการ	จำนวนเงิน กึ่งปีผูกพัน
1	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างถนน คลล.สายทาง	165,000.00
2	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ขอยตใส(ช่างบ้านนายแสง บุญชัยถึงบ้าน นางอรัก ฉะนแนน) ม.3 หอก.สุรินทร์ก่อสร้าง (2015)	
3	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างถนน คลล.สายทาง อ.บ.ภ.77 -023 (เชื่อมบ้านหนองหอ หมู่ที่ 9) บ้านศรีสะเกระบือ หมู่ที่10 หอก.สุรินทร์ ก่อสร้าง (2015)	114,500.00
4	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างถนน คลล.สายทางซอยโศเด บ้านหวาง หมู่ที่ 2 หอก.สุรินทร์ก่อสร้าง (2015)	117,500.00
5	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างถนน คลล.สายทางเข้าบ้าน นายพิสิฎฐ์ อัคราคม บ้านศรีสะเกระบือ ม.10 หอก.สุรินทร์ก่อสร้าง (2015)	67,000.00
6	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการติดตั้งประตูกระจกบานเลื่อนแขวน (วางเดินบน) ห้องนำในอาคารที่ทำการ อบต. คูเมือง หอก.สุรินทร์ก่อสร้าง (2015)	33,500.00
7	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ อุตสาหกรรมและการ โยธา	ค่าใช้สอย	ซ่อมแซมบ่อพัก คอนกรีตเสริมเหล็กบ้านเค้อ กระบือ หมู่ที่ 3 หอก.สุรินทร์ก่อสร้าง (2015)	12,500.00
8	เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและการโยธา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ อุตสาหกรรมและการ โยธา	ค่าใช้สอย	ซ่อมแซมผิวจราจรถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ข้างสำนักงาน อบต.คูเมือง และปรับปรุง ทางเข้า-ออก สำนักงาน อบต.คูเมือง หอก. สุรินทร์ก่อสร้าง	78,000.00
					รวม	588,000.00

กันเงินงบประมาณ

กรณียังไม่ก่อหนี้ผูกพัน

ที่	แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	โครงการ	จำนวนเงิน กึ่งปีผูกพัน
1	งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงถนนเดินลงลูกรังสายทาง อ.บ.ภ. 77-008(ศาลานาบุญ-บอชยะ) หมู่ที่ 7	143,000.00
					รวม	143,000.00

รายการสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ 2566

ตามระเบียบฯ "ข้อ 89 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่น
ภายใต้เงื่อนไข" (3) ให้ทั้งเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้อีก
ร้อยละสิบ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสถานการณ์ภัยเกิดขึ้น

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนฝ่ายบริหาร	156,660.00	156,660.00	156,660.00	469,980.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ	1,194,425.00	1,194,425.00	1,194,425.00	3,583,275.00
			รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (1)	4,053,255.00

2. ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

รายการ	จำนวนเงิน	
งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ 2566	48,727,700.00	
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	4,872,770.00	
	รวมร้อยละสิบของงบประมาณ (2)	4,872,770.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

รายการ	จำนวนเงิน	
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน	(1)	
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(2)	
	รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2)	8,926,025.00