สำเนา

ที่ อบ ๗๗๓๐๒/๑๐๗๗ องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง
อำเภอวารินชำราบ อบ ๓๔๑๙๐

๗ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม รอบเดือน กันยายน ๒๕๖๙

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุบลราชธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง ขอส่งรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมรอบเดือน กันยายน ๒๕๖๙ เพื่อรายงานผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลให้อำเภอจังหวัดทราบ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทัศนัย วราพรม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

กองคลัง
โทร. ๐๔๕-๒๕๑๘๓๖
เยาวลักษณ์ ๐๘๕-๔๙๘๘๖๙๑

๙ ต.ค. ๒๕๖๙
ปลัด.....
หัวหน้าส่วน.....
ผู้ช่วย.....
ผู้อำนวยการ.....
นายก.....

อ.วารินชำราบ

จ.อุบลราชธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		67,709,363.15
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 *		(1,762,246.17)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		65,947,116.98
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(167,222.35)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(10,201,400.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(10,368,622.35)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		55,578,494.63 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางเยาวลักษณ์ กุลวงษ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นายวันชัย พยัคฆ์)

หัวหน้าฝ่ายพัสดุฯ รักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง

วันที่พิมพ์ : 30/09/2569 13:54

อ.วารินชำราบ

จ.อุบลราชธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลคูเมือง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		55,578,494.63 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(509,893.45)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,055,030.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(8,312,578.20)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(0.00)	(13,367,608.20)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		41,700,992.98
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(10,201,400.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(3,300.00)	(10,204,700.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	115,680.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	80,969.00	196,649.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		31,692,941.98

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2569

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางเยาวลักษณ์ กุลวงษ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นายวันชัย พยัคฆ์)

หัวหน้าฝ่ายพัสดุฯ รักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง

หนี้สิน

ที่	ชื่อบัญชี	จำนวนเงิน
1	เงินรับฝากชดใช้ค่าเสียหาย	1,605.00
2	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	7,837.57
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	3,370.00
4	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	70.44
5	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	21,311.11
6	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้น (เงินประกันสัญญา) โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทุ่งเกษม-กระแอกน้อย ม.8	23,950.00
7	เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน-ระยะสั้น	634.00
8	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	245,875.00
9	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,184,713.05
10	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	272,880.00
11	ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - บุคคลภายนอก (กันเงิน ค่าจ้างเหมายาม + จนท.ป้องกัน ค่าเช่าเครื่องถ่าย น้ำมัน.)	167,222.35
12		
	รวม	1,929,468.52

เงินสะสมที่อนุมัติแล้วในปีงบประมาณ 2569 แต่ยังไม่เบิกจ่าย

ที่	แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	โครงการ	จำนวนเงินก่อหนี้ผูกพัน
1	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคสล.สายทางข้างศาลาประชาคม หมู่ที่ 1	200,300.00
2	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.หมู่ที่ 1 บ้านคูเมือง ต.คูเมือง สายทางนานายสุภาพ สุขเจริญ ถึงนานายบุญชัย วันชม	495,000.00
3	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการเสริมผิวถนนแอสฟัลท์ติกคอนกรีต รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบ.ถ.77-009 สายบ้านหวางหมู่ 2-บ้านหวางออ	500,000.00
4	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการวางท่อระบายน้ำ คสล.พร้อมบ่อพัก คสล.สายทางบ้านหวาง หมู่ที่ 2 เชื่อมเขตบ้านหวางออกหมู่ที่ 12	358,000.00
5	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถน คสล.สายทางซอยขาวสะอาด บ้านค้อกระบือหมู่ที่ 3	33,100.00
6	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล. รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบ.ถ.77-037 สายทางหนองถ่ม หมู่ที่ 3	494,900.00
7	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทางทิศเหนือบ้าน (ซอยต้นพอก)บ้านค้อกระบือ หมู่ที่ 3	343,200.00
8	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบ.ถ.77-007 สายทางสระตาลา บ.โนนเมืองน้อย หมู่ที่ 4	495,000.00
9	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบ.ถ.77-001 สายทางบ้านดอนผึ้ง หมู่ที่ 5 -บ้านโนนเหนือ ต.สระสนิง	490,000.00
10	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.เส้นประปาหมู่บ้าน-ศาลาประชาคม(หลังใหม่)หมู่ที่ 6	270,200.00
11	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.เส้นข้างวัด หมู่ที่ 6 บ้านท่าหลวง-ลาดยางสายทางทุ่งเกษม-กระแอกน้อย	80,500.00
12	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.เส้นสามแยกหนองสะแบง-ดอนป่าแดงหมู่ที่ 7	495,000.00
13	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.(อบ.ถ.77-004) บ้านคูเมืองออก หมู่ที่ 7-บ้านแขม ต.เมืองศรีไค	493,100.00
14	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทางเชื่อมถนนลาดยาง สายทุ่งเกษม-กระแอกน้อยหมู่ที่ 8	491,600.00
15	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายเชื่อมเขตป่าช้าเก่า บ้านหนองหอหมู่ที่ 9	378,500.00
16	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนนคสล.สายศาลากลางบ้านหลังใหม่ หมู่ที่ 9	93,400.00
17	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการวางท่อระบายน้ำ คสล.พร้อมบ่อพัก คสล.บริเวณทางสาธารณประโยชน์เส้นไปหนองศรีษะกระบือ หมู่ที่	486,000.00
18	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบ.ถ.77-065 สายทางร่องอึ่งตอนบน บ้านโนนเมืองน้อย หมู่ที่	495,000.00
19	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทางข้างวัดป่าโพธิ์ธาราม บ้านหวางออก หมู่ที่ 12	497,300.00
20	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายทางเชื่อมถนนลาดยาง สายทุ่งเกษม-เมืองศรีไค ช่วงบ้านหวางออก หมู่ที่ 12	184,400.00
21	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างอาคารโรงจอดรถยนต์ อเนกประสงค์ภายในที่ทำการ อบต.คูเมือง	500,000.00
22	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.เส้นหนองชี หมู่ที่ 6	127,500.00
					รวม	**8,002,000.00**

เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ในปีงบประมาณ 2569 แต่ยังไม่เบิกจ่าย

ที่	แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	โครงการ	จำนวนเงินก่อหนี้ผูกพัน
23	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการต่อเติมติดตั้งกันสาดอาคารสำนักงาน อบต.คูเมือง หลังใหม่ หมู่ที่ 4	200,000.00
24	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์คอนกรีตเสริมเหล็ก(เก็บพัสดุ) ภายในที่ทำการอบต.คูเมือง	1,000,000.00
25	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการเสริมผิวถนนแอสฟัลท์ติกคอนกรีต รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบถ.77-011 สายทางแยกหนองแซง-ร้านค้าชุม	499,600.00
26	เงินสะสม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ	โครงการเสริมผิวถนนแอสฟัลท์ติกคอนกรีต รหัสทางหลวงท้องถิ่น อบถ.77-02 สายทางหนองแซงบ้านคูเมืองตก ม	499,800.00
					รวม	2,199,400.00
					รวมทั้งสิ้น	**10,201,400.00**