



ที่ อย ๘๑๕๐๒/ ๑๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง
หมู่ที่ ๕ ตำบลลาดบัวหลวง อำเภอลาดบัวหลวง
จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๑๓๒๓๐

๑๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการ
ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. สำเนารายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ฯ	จำนวน	๑ ฉบับ
๒. สำเนารายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมฯ	จำนวน	๑ ฉบับ
๓. สำเนาประกาศฯ	จำนวน	๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา
เงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้หน่วยงานคลังจัดทำ
รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริม
การปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่า
ราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ว่าที่ ร.ท.

(ชูชาติ จันทร์แก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง

กองคลัง

โทร/โทรสาร ๐-๓๕๓๗-๙๖๔๗

..... ปลัด อบต.
..... รองปลัด อบต.
..... ผอ.กองคลัง
..... เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
..... พิมพ์/ทาน/ตรวจ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง
เรื่อง รายงานงบเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดแนบท้ายนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ว่าที่ ร.ท.



ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง

..... ปลัด อบต.
..... รองปลัด อบต.
..... ผอ.กองคลัง
..... เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ
..... พิมพ์/ทาน/ตรวจ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....กองคลัง.....องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง.....

ที่..... วันที่.....๑๐.....มกราคม...๒๕๖๕.....

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง

ต้นเรื่อง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบท้ายบันทึกนี้

ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือเพื่อรายงานอำเภอและจังหวัด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวจำลอง เณวิสัย)
นักวิชาการคลัง

(นางสุนิสา เปี้ยไพบูลย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นางอัญชลี ปิ่นเหนงเพชร)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น.....

ว่าที่ ร.ท.

(ชูชาติ จันทร์แก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง อำเภอลาดบัวหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		54,673,242.78
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	1,938,040.02	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>16,778,738.35</u>	
บวก เงินกู้ระยะยาว		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>35,956,464.41</u>
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	5,925,575.00	
และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ยังไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน		
และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u><u>30,030,889.41</u></u> (1)

- หมายเหตุ : 1. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว
 2. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท.โดยไม่ต้องจัดหางบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
 3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		30,030,889.41 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		<u>7,485,800.00</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย		
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)		
ถอนคืนเงินรายรับในปี		
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u><u>22,545,089.41</u></u>

(ลงชื่อ)

(นางสาวจำลอง เณวิสัย)
นักวิชาการคลัง

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นางสุนิสา เปี้ยไพบุลย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง อำเภอลาดบัวหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564


เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	16,780,088.35
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>16,780,088.35 (1)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวหลวง อำเภอลาดบัวหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	16,780,088.35 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>16,780,088.35</u>


หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

(ลงชื่อ)


(นางสาวจำลอง เณวิสัย)
นักวิชาการคลัง

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)


(นางสุนิสา เปียไพบูลย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายละเอียดประกอบ หมายเหตุ 1

หนังสือ	จำนวนเงิน
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	101,185.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	731,300.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,074,472.28
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2,334.83
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	48.42
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	25,499.49
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	3,200.00
รวม	<u>1,938,040.02</u>

รายละเอียดประกอบ หมายเหตุ 2

เงินเดือนฝ่ายการเมือง (200,000x3)	600,000.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ (1,000,000x3)	3,000,000.00
ร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	3,885,800.00
รวม	<u>7,485,800.00</u>