



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนป่าไถ่ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสันติ สุวรรณสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนการคลังองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่  
ที่ รบ ๗๘๘๐๒ / พิเศษ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่ (ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่)

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๘๓ ระบุว่าให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน รายงานตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดราชบุรีตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนมีนาคมและตุลาคมของทุกปี นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ข้อเสนอ

๑. แจ้งสำนักงานปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอปากท่อ เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ) \_\_\_\_\_  
(นางจรรยา ชันจำปา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่  
๑๒/๑๐/๒๕๖๖

(นายนำโชค เจริญภักดี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่

คำสั่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่

(นายสันธิ สุวรรณสิงห์)  
นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากกระทรวงการคลัง		๗,๘๙๗,๗๙๑.๐๗
<b>หัก</b> หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๕๕๙,๗๕๐.๒๘	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๕,๓๕๖,๑๘๙.๘๒	
<b>บวก</b> เงินกู้ระยะยาว	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๙๘๑,๘๕๐.๙๗
<b>หัก</b> รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้ผูกพัน		
และก่อนหักหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	๒๖๐,๐๐๐.๐๐	
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนหักหนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อนหักหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-	
รายการที่มีข้อมูลผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๗๒๑,๘๕๐.๙๗



- หมายเหตุ :
- ๑ \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
    - ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
    - ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
    - ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
  - ๒ \*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท.  
 โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุน เฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
  - ๓ (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖**



เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖		๑,๙๘๑,๘๕๐.๙๗
<b>หัก</b> สำรองตามระเบียบ	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๑,๙๘๑,๘๕๐.๙๗
<b>หัก</b> เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย		
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	๒๖๐,๐๐๐.๐๐	
ถอนคืนเงินรายรับในปี		
<b>บวก</b> เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังก่อนหักหนี้ผูกพันแล้ว		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นสะสม		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		๑,๗๒๑,๘๕๐.๙๗

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน  
 องค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๕,๓๕๖,๑๘๙.๘๒
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	<u>๕,๓๕๖,๑๘๙.๘๒</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม  
 องค์การบริหารส่วนตำบลป่าไถ่  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	๕,๓๕๖,๑๘๙.๘๒
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปัจจุบัน(ที่อนุมัติในปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	<u>๕,๓๕๖,๑๘๙.๘๒</u>