



ที่ สป ๗๙๖๐๒/ ๖๓๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา
อำเภอเกาะคา จังหวัดลำปาง

๕ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอเกาะคา

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน รายงานตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเจริญ สิทธิวิง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา

ส่วนการคลัง (งานการเงิน)

โทร. ๐-๕๔๒๗-๔๕๖๔ ต่อ ๑๒

พินิจ / ๗ เม-๔ ๖๕

เดินหน้า
ลำปาง
สร้างสรรค์บ้านสุข

พิมพ์	
ทาน	
ตรวจ	

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา อำเภอเกาะคา จังหวัดลำปาง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๖,๒๕๑,๔๑๓.๙๔

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๑๖,๒๕๑,๔๑๓.๙๔ (๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา อำเภอเกาะคา จังหวัดลำปาง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๑๖,๒๕๑,๔๑๓.๙๔ (๒)

หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

๑๖,๒๕๑,๔๑๓.๙๔

บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๑๖,๒๕๑,๔๑๓.๙๔

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

ลงชื่อ

(นางสาวธัญญรัตน์ กันทาสุข)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสาวชุติกาญจน์ อินลวง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา อำเภอกะลา จังหวัดลำปาง
รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

รายการ	๑ เดือน	๓ เดือน	
ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา ๓ เดือน)			
งบบุคลากร	๗๘๗,๖๖๓.๐๐	๒,๓๖๒,๙๘๙.๐๐	๒,๓๖๒,๙๘๙.๐๐
กันเงินร้อยละ ๑๐ กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น			
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕	๓๖,๑๑๐,๐๐๐.๐๐		
ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่าย	๓,๖๑๑,๐๐๐.๐๐		๓,๖๑๑,๐๐๐.๐๐
รวมสำรองตามระเบียบฯ			๕,๙๗๓,๙๘๙.๐๐

หมายเหตุ: รายจ่ายจริง งบบุคลากร
เงินเดือนฝ่ายการเมือง
เงินเดือนฝ่ายประจำ
เงินค่าเช่าบ้าน
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

๑ เดือน	๓ เดือน
๑๓๕,๐๖๐.๐๐	๔๐๕,๑๘๐.๐๐
๖๒๐,๐๐๐.๐๐	๑,๘๖๐,๐๐๐.๐๐
๑๗,๓๐๐.๐๐	๕๑,๙๐๐.๐๐
๑๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐
๕,๓๐๓.๐๐	๑๕,๙๐๙.๐๐
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
๗๘๗,๖๖๓.๐๐	๒,๓๖๒,๙๘๙.๐๐

รวมจ่ายจริง

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวธัญญารัตน์ กันหาสุข)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวชุดิภาญจน์ อินลวง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....
(นายชัยยุทธ เมธา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....
(นายเจริญ สิทธิวัง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา อำเภอกะลา จังหวัดลำปาง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๓๓,๖๓๑,๒๙๕.๘๒
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ *	๒,๒๔๖,๖๒๐.๘๕	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๖,๒๕๑,๔๑๓.๙๔	๑๘,๔๙๘,๐๓๔.๗๙
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๕,๑๓๓,๒๖๑.๐๓
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	๙,๐๐๐.๐๐	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	๙,๐๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๕,๑๒๔,๒๖๑.๐๓ (๑)

หมายเหตุ : *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา อำเภอกะลา จังหวัดลำปาง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕		๑๕,๑๒๔,๒๖๑.๐๓ (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		๕,๙๗๓,๙๘๙.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๙,๑๕๐,๒๗๒.๐๓
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		๙,๑๕๐,๒๗๒.๐๓

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
(นางสาวธัญญรัตน์ กันทาสุข)

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวชุตติกาญจน์ อินลวง)