

# สำเนา

ที่ กจ ๗๒๑๐๑/ ๔๙๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า  
๙๙๙ หมู่ที่ ๔ ตำบลลาดหญ้า  
อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี ๗๑๑๙๐

๗๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

เรียน นายอำเภอเมืองกาญจนบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี ” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชูชาติ เสือสำน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

๐๙/๑๐/๖๕

ส่วนการคลัง

อบต.ลาดหญ้า

โทรศัพท์ ๐๓๔ ๕๑๐ ๖๒๙

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

ผู้อำนวยการกองคลัง

หัวหน้างาน

เจ้าหน้าที่พิมพ์งาน

# สำเนา

ที่ กจ ๗๒๑๐๑/๔๗๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า  
๙๙๙ หมู่ที่ ๔ ตำบลลาดหญ้า  
อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี ๗๑๑๙๐

๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกาญจนบุรี

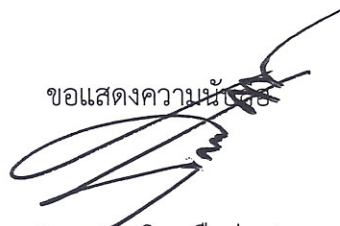
สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ และ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี ” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า จึงขอจัดส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชูชาติ เสือสำน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

ส่วนการคลัง

อบต.ลาดหญ้า

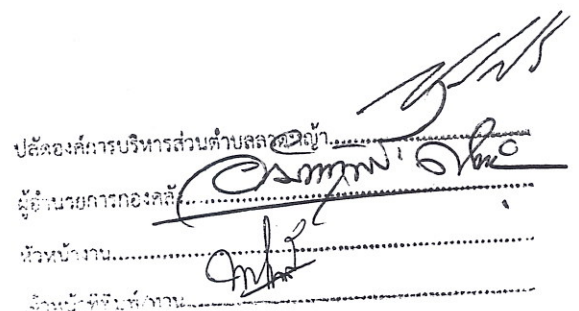
โทรศัพท์ ๐๓๔ ๕๑๐ ๖๒๙

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

ผู้อำนวยการกองคลัง

หัวหน้างาน

ผู้รับผิดชอบงาน





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนการคลังองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

ที่ กจ ๗๒๑๐๑.๒/-

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงิน ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

### ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๔) และ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงาน คลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่า ราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชรภรณ์ ไชยราช)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้รายงาน  
(นางอัญชัชชา สำเภทอง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

จ.อ.

(ณรงค์ธร สวัสดิ์มี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

ความเห็น.....

(นายชูชาติ เสือसान)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565

|                                                                                                                               |               |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง                                                                              |               | 100,395,358.03  |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                                                          | 7,175,787.48  |                 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                                                 | 49,175,259.24 | (56,351,046.72) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                                 |               | 44,044,311.31   |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**             | 18,109,900.00 |                 |
| เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | 6,500,000.00  |                 |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                                 | -             | (24,609,900.00) |
| คงเหลือเงินสะสม ตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565                                                     |               | 19,434,411.31   |

หมายเหตุ 1. \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ -ระยะสั้น

1.2 รายได้รอกการรับรู้ -ระยะสั้น

1.3 รายได้รอกการรับรู้ -ระยะยาว

2.\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

3.(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565

|                                                                                   |               |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565               | 19,434,411.31 |                 |
| หัก สำรองตามระเบียบ ฯ                                                             |               | (13,887,440.00) |
| คงเหลือเงินสะสม ตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ          | 5,546,971.31  |                 |
| หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย | -             |                 |
| จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในงบประมาณปัจจุบัน)            | -             |                 |
| ถอนคืนเงินรายรับในปี                                                              | -             |                 |
| บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว  |               |                 |
| รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกปีเงินสะสม                                       | -             |                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้                                 |               | 5,546,971.31    |

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชรภรณ์ ไชยราช)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางอัญชิษฐ์ สำเภาทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินลงทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565

|                                                                                                                            |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                                                                              | 49,175,259.24    |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้<br>ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | - (6,000,000.00) |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน                                                                                | -                |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565                                                                    | 43,175,259.24    |

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม  
องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565

|                                                                          |               |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565                            | 43,175,259.24 |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย | -             |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมจ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)    | -             |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565                       | 43,175,259.24 |

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวพัชราภรณ์ ไชยราช)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางอัญชิษฐา สำเภทอง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า  
เรื่อง งบประมาณสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) และ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายชูชาติ เสือสำน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า.....

ผู้อำนวยการกองคลัง.....

หัวหน้างาน.....

เจ้าหน้าที่พิมพ์งาน.....



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า  
เรื่อง งบประมาณสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) และ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายชูชาติ เสือสำน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า





ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า  
เรื่อง งบประมาณสะสมและเงินทุนสำรองสะสม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) และ (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลัง จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

  
(นายชูชาติ เสือสำน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลาดหญ้า