

# สำเนาฉบับ

ที่ ลป ๕๕๖๐๒/๒๓๖

สำนักงานเทศบาลตำบลปายangk  
เลขที่ ๒๒๒ หมู่ที่ ๙ ตำบลปายangk  
อำเภอห้างฉัตร จังหวัดลำปาง ๕๒๑๙๐

๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายอำเภอห้างฉัตร

- อ้างถึง ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓  
๒. หนังสือด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๑๕๕ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ระบุให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลปายangk ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk

ได้รับหนังสือฉบับนี้ไว้แล้ว

(ลงชื่อ) นางสาววิไล

(.....)

วันที่ 17/๑๐/๒๕๖๕

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร.๐-๕๕๓๖-๗๕๒๐ ต่อ ๑๔

.....ร่าง/พิมพ์

.....ทาน

.....ตรวจ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลปายangk

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		47,061,171.57	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		2,316,180.76	หมวด 2
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		20,716,045.13	23,032,225.89
บวก เงินกู้ระยะยาว		-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			24,028,945.68
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	2,854,800.00		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	263,000.00		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	3,117,800.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			20,911,145.68 (1)

หมายเหตุ 1. \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

2. \*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลปายangk

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		20,911,145.68 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		12,120,000.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		8,791,145.68
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบันแต่ยังไม่ได้	263,000.00	
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน	-	
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-	263,000.00
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพัน	24,790.42	
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	16,021.50	40,811.92
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		8,568,957.60

ลงชื่อ

(นางยุพิน แสงเมืองเปียง)

นักวิชาการคลัง

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นางสังวาล ทรายใจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ



รายงานพิธีถอนยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลปายangk

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	20,716,045.13
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>20,716,045.13 (1)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม

เทศบาลตำบลปายangk

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	20,716,045.13
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>20,716,045.13</u>

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นางยุพิน แสงเมืองเปียง)  
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ลงชื่อ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางสังวาล ทรายใจ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลปงยางคก โทร./โทรสาร ๐๕๔-๓๖๗๕๒๐

ที่ ลป ๕๕๖๐๒ / -

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปงยางคก

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ระบุให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองคลัง เทศบาลตำบลปงยางคก ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓

### ข้อเสนอ

๑. ลงนามในหนังสือรายงานเงินสะสมและเงินทุนสะสมเพื่อรายงานให้จังหวัดลำปางทราบต่อไป  
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(ลงชื่อ) .....

(นางยุพิน แสงเมืองเปียง)  
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง .....

(ลงชื่อ) .....

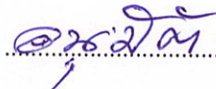
(นางสังวาล ทรายใจ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลปายangk ..... 

(ลงชื่อ) .....

(นายสุธรรม กิติชนะ)

ปลัดเทศบาลตำบลปายangk

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลปายangk ..... 

(ลงชื่อ) .....

(นายย้าย ฮาวคำฟู)

นายกเทศมนตรีตำบลปายangk