

# ญัตติ



ที่ อด ๗๗๔๐๒/ ๕๕๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ  
ถนนอุตร-อุบมุง อด ๔๑๒๒๐

๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๓

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

- อ้างถึง ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ  
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗(แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๓)พ.ศ. ๒๕๕๘) หมวด ๘ ข้อ ๙๓  
๒. หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๑๕๐ ลงวันที่ ๒๗ พฤษภาคม ๒๕๕๖ เรื่อง  
ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ ขอรายงานเงินสะสมและเงินทุน  
สำรองเงินสะสม ณ วันวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางสง่า พิมพ์ศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

กองคลัง/งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐๔๒-๑๘๐๖๖๓-๑๐๒

.....รัง/พิมพ์  
.....หัวหน้างาน  
.....หัวหน้าส่วนราชการ  
.....ปลัด อบต.

# คู่มือ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ (แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘) หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางสง่า พิมพ์ศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

.....ร่าง/พิมพ์  
.....หัวหน้างาน  
.....หัวหน้าส่วนราชการ  
.....ปลัด อบต.

# คู่มือ



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

ที่ อค ๗๗๔๐๒/

วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๓

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

### เรื่องเดิม

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ (แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘) หมวด ๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองคลัง/งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๓ แล้วเสร็จตามเอกสารที่แนบท้ายบันทึกนี้

### ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ (แก้ไขเพิ่มเติมถึง(ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘) หมวด ๘ ข้อ ๙๓

### ข้อเสนอและพิจารณา

๑. เพื่อโปรดทราบและพิจารณา ตรวจสอบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๓

๒. จัดทำประกาศเพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของหน่วยงานราชการต่อไป

(นางสุกิตาว คุณความดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

พันจ่าตรี.

(อภิชาติ จันโทศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

(นางสง่า พิมพ์ศรี)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

.....ร่าง/พิมพ์  
.....หัวหน้างาน  
.....หัวหน้าส่วนราชการ  
.....ปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

อำเภอหนองวัวซอ จังหวัดอุดรธานี

รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน		11,007,931.15	
ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)	-		
หัก บัญชีรายได้ค้างรับ/รายการปรับปรุงบัญชีลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชน/ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	87,800.00		
บัญชีเงินขาดบัญชี	2,008,520.27		
บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	-		
- ภาษีบำรุงท้องที่ (95%)	-		
- ภาษีป้าย	-		
ยอดผลต่างจากการชำระหนี้ระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้	-	2,096,320.27	
<b>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</b>		<b>8,911,610.88</b>	(1)
2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด		20,112,900.79	
ยอดเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			
(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)	-		
บวก รายได้จากรัฐบาลค้างรับ		378,800.00	
หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย	985,300.00		
(รวมเงินอุดหนุนที่ได้ออนเขาบัญชีเงินฝากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)			
บัญชีเงินทุนสำรองเงินสะสม	8,339,946.68		
บัญชีเงินรับฝากต่างๆ	2,254,843.23		
บัญชีเงินเกินบัญชี (ถ้ามี)	-	11,580,089.91	
<b>ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้</b>		<b>8,911,610.88</b>	(2)
หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน			
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ จะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้			
ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			8,911,610.88
หัก จ่ายขาดเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงปัจจุบัน			3,542,000.00
เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ			-
(ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 จึ่งถึงวันที่รายงาน รวมเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายขาดแล้วทั้งโครงการ			
ที่ยังไม่ได้ดำเนินการและโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการและมีความประสงค์ที่จะใช้จ่ายเงินข้างต้นต่อไป)			
เงินเพื่อเป็นรายจ่ายประจำเดือนในช่วงระยะเวลาที่เหลือ (12x1,000,000)			-
เงินฝากบัญชี ก.ส.ท. ประจำปี 2563			-
คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			5,369,610.88
หมายเหตุ: เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563			8,339,946.68
หัก: จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม			-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ			-
<b>คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม</b>			<b>8,339,946.68</b>



ผู้จัดทำ พันจ่าตรี

(นางสุกิตาว คุณความดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(อภิชาติ จันทศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

ผู้ตรวจสอบ



(นางสง่า พิมพ์ศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

ผู้อนุมัติ