



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม อำเภอย้ายบาศล จังหวัดลพบุรี

ที่ กค ๑๖๙๔ /๒๕๖๕

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม (ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม)

ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๔๘ ข้อ ๑๐ ให้ยกเลิกความในข้อ ๙๓ และ ๙๔ ของระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และ กันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี”

๒.หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นที่มท ๐๘๐๘.๔ /ว ๒๘๐๘ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ซึ่งกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงินและแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงินแบบใหม่และกำหนดใช้ตั้งแต่ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๖ เป็นต้นไป

ข้อพิจารณาและเสนอแนะ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ ที่กำหนดข้าพเจ้าฯ ในฐานะหัวหน้าหน่วยงานคลังจึงขอรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕ และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดลพบุรีตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดลพบุรีทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความฉบับนี้

(ลงชื่อ) N.Sima.

(นางสาวผกาพรรณ รุ่งการนา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ทราบ.....

- ☒ ทราบ
- ☒ เห็นควรจัดส่งตามระเบียบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวทศพร เดชรักษา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

- ☒ ทราบ
- ☒ จัดส่งตามระเบียบต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นายสมทรง ช้างชนะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม อำเภอชัยบาดาล จังหวัดลพบุรี
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		2,855,939.19
<u>หัก</u> เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและ ที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้นำเงินไปใช้เป็นหนี้สิน	0.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	0.00
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		<u>2,855,939.19</u>

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางสาวบุญเรือน นิลประภา)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวผกาพรรณ รุ่งการนา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดประกอบแบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

หนังสือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

1.ภาษีหัก ณ ที่จ่ายประจำเดือนกันยายน พ.ศ.2565

1.1 ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง – ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	3,200.00	
1.2 ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง – ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.3	2,385.82	
1.3 ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง – ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	186.16	
1.4 ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนาส่ง – ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	<u>22,822.45</u>	28,594.43

2.เงินรับฝากกระยะสั้น

2.1 เงินประกันสัญญา – ระยะสั้น	150,456.00	150,456.00
--------------------------------	------------	------------

3.เงินรับฝากกระยะยาว

3.1 เงินประกันสัญญา – ระยะยาว	587,900.00	
3.2 เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน – ระยะยาว	<u>684,211.70</u>	<u>1,272,111.70</u>
	รวม	<u>1,451,162.13</u>

รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

1.รายการขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน

1.1 ย้ายอาคารเอนกประสงค์หน้าอบต.นาโสม (หลังเก่า)	75,000.00	
1.2 ขุดลอกหน้าฝายไร่นายอำนาจ คงสว่าง	147,000.00	
1.3 ปรับปรุงซ่อมแซมฝายน้ำล้นหมู่ที่ 4 (ข้างไร่นายพิน นพคุณ)	107,000.00	329,000.00

2.รายการกันเงินแบบก่อหนี้ผูกพัน

2.1 ก่อสร้างถนนลูกรังสายกลุ่มไร่นางทองจันทร์ จันโพราม หมู่ที่ 2	108,000.00	
2.2 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายซอยบ้านนายสา จันทะ หมู่ที่ 5	180,000.00	
2.3 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กทางเข้ากลุ่มบ้านนางสัมฤทธิ์ พลพิทักษ์ หมู่ที่ 5	120,000.00	
2.4 ก่อสร้างถนนลูกรังสายกลุ่มไร่นางทิพย์วิมล ทรัพย์เอนก หมู่ที่ 2	41,000.00	
2.5 ค่าจ้างจัดทำงานวิจัยเพื่อประเมินความพึงพอใจในการให้บริการของอบต.	25,000.00	
2.6 ค่าจ้างเหมาบริการจดมาตรวัดน้ำและเก็บเงินค่าน้ำประปาหมู่ที่ 1 และ หมู่ที่ 6	3,780.00	
2.7 ค่าจ้างเหมาบริการจดมาตรวัดน้ำและเก็บเงินค่าน้ำประปาหมู่ที่ 2	730.00	
2.8 ค่าจ้างเหมาบริการจดมาตรวัดน้ำและเก็บเงินค่าน้ำประปาหมู่ที่ 3 และ หมู่ที่ 4	2,100.00	
2.9 ค่าจ้างเหมาบริการจดมาตรวัดน้ำและเก็บเงินค่าน้ำประปาหมู่ที่ 5	1,180.00	481,790.00

3.รายการกันเงินแบบไม่ก่อหนี้ผูกพัน

3.1 ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายเจริญสุข หมู่ที่ 4	191,000.00	
3.2 ก่อสร้างเสาธงหน้าเสาธงหน้าสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม	150,000.00	
3.3 ติดตั้งกล้องวงจรปิดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลนาโสม	187,303.00	528,303.00
	รวม	1,339,093.00

เงินสะสมที่อนุมัติแล้วทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

1.ก่อสร้างถังประปาพร้อมเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 3	735,000.00	
	รวม	735,000.00

(ลงชื่อ) น.ส.สมิต ผู้จัดทำ
(นางสาวผกาพรรณ รุ่งการนา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถใช้ได้

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่ใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 34,809,263.05

บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 113-1-39811-4

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

27,719,443.94

หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

1,451,162.13

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

2,855,939.19

รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย

1,339,093.00

เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว

735,000.00

21,338,249.62

ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 113-1-55978-9 (ใช้ได้)

684,211.70

ประเภทประจำ บัญชีเลขที่ 113-2-10930-2 (ใช้ได้)

12,786,801.73

รวม

34,809,263.05

(ลงชื่อ) NSmm ผู้จัดทำ
(นางสาวผกาพรรณ ฐีการนา)
ผู้อำนวยการกองคลัง