



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ และ(ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม โดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นพร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน

จึงประกาศเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายสุรศักดิ์ ใจคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

| | | |
|--|---|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง | | ๓๕,๑๕๐,๔๑๗.๔๘ |
| หัก | หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ * | ๑,๖๔๐,๐๖๐.๗๔ |
| | เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | ๑๔,๑๙๐,๗๗๗.๙๘ |
| บวก | เงินกู้ระยะยาว | - |
| | คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | ๑๙,๓๑๙,๕๓๔.๗๒ |
| หัก | รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อกำหนด และก่อกำหนดแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้** | ๙๙๕,๐๐๐.๐๐ |
| | เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนด ผูกพันและที่ก่อกำหนดแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | - |
| | รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | ๙๙๕,๐๐๐.๐๐ |
| | คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | ๑๘,๓๒๙,๕๓๔.๗๒ (๑) |

หมายเหตุ : ๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
- ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน

๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

| | | |
|---|---|-------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | | ๑๘,๓๒๙,๕๓๔.๗๒ (๒) |
| หัก | สำรองตามระเบียบฯ | ๑๐,๔๖๖,๕๕๒.๐๐ |
| | คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ | ๗,๘๕๘,๐๒๖.๗๒ |
| หัก | เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน) | - |
| | ถอนคืนเงินรายรับในปี | - |
| บวก | เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เลิกจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดแล้ว รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | - |
| | คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ | ๗,๘๕๘,๐๒๖.๗๒ |

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางกัญญา แสนบุตรวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบ

(นางจีรพัศ ภัทรพิรวรรณ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

รักษาการแทนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน

รายการสำรองเงินสะสมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามระเบียบ"ข้อ๘๙ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่นภายใต้เงื่อนไข"

(๓) ให้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสี่เดือน และกันไว้ร้อยละสิบ ของงบประมาณ

รายจ่ายปีนั้น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริการงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

| รายการสำรองเงินสะสมประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ | ตุลาคม | พฤศจิกายน | ธันวาคม | มกราคม | รวมเป็นเงิน |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| ค่าเบี้ยผู้สูงอายุ , ผู้พิการ , ผู้ป่วยเอดส์ | ๑,๐๑๔,๘๐๐.๐๐ | ๑,๐๑๔,๘๐๐.๐๐ | ๑,๐๑๔,๘๐๐.๐๐ | - | ๓,๐๔๔,๔๐๐.๐๐ |
| เงินฝ่ายบริหาร | ๑๒๐,๖๖๐.๐๐ | ๑๒๐,๖๖๐.๐๐ | ๑๒๐,๖๖๐.๐๐ | ๑๒๐,๖๖๐.๐๐ | ๔๘๒,๖๔๐.๐๐ |
| เงินเดือนฝ่ายประจำ | ๗๒๙,๘๗๘.๐๐ | ๗๒๙,๘๗๘.๐๐ | ๗๒๙,๘๗๘.๐๐ | ๗๒๙,๘๗๘.๐๐ | ๒,๙๑๙,๕๑๒.๐๐ |
| รวมเป็นเงิน | | | | | ๖,๔๔๖,๕๕๒.๐๐ |

ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

| | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|---------------|
| ประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ | | | | | ๔๐,๒๐๐,๐๐๐.๐๐ |
| ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี | | | | | ๔,๐๒๐,๐๐๐.๐๐ |
| รวมเป็นเงิน | | | | | ๓๖,๑๘๐,๐๐๐.๐๐ |

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

| รายการ | | | | | จำนวนเงิน |
|--|--|--|--|--|---------------|
| ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสี่เดือน | | | | | ๖,๔๔๖,๕๕๒.๐๐ |
| ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี | | | | | ๔,๐๒๐,๐๐๐.๐๐ |
| รวมสำรองจ่ายตามระเบียบฯ (๑+๒) | | | | | ๑๐,๔๖๖,๕๕๒.๐๐ |


 (นางกัญญา แสนบุตรวงศ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

แนบรายละเอียดพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

หนี้สิน

| ลำดับ | ชื่อบัญชี | จำนวนเงิน |
|-------|--|--------------|
| ๑ | ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด. ๑ | ๒,๙๔๗.๐๐ |
| ๒ | เงินประกันสังคม | ๓,๖๖๙.๐๐ |
| ๓ | เงินประกันสัญญา-ระยะสั้น | ๒๑๐,๕๒๓.๐๐ |
| ๔ | เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน- ระยะยาว | ๑,๐๑๔,๔๙๖.๗๔ |
| ๕ | เงินประกันสัญญา - ระยะยาว | ๔๐๘,๔๒๕.๐๐ |
| | รวมเป็นเงิน | ๑,๖๔๐,๐๖๐.๗๔ |

รายการกันเงินที่ก่องหนผู้ก่งงบประมาณ

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | โครงการ | จำนวนเงินก่องหนผู้ก่ง |
|-----------|-----------------------|--------------|-------------|---|-----------------------|
| งบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | บริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | โครงการจัดซื้อรถยนต์ ส่วนกลาง ขนาด ๑ ตัน ปริมาตรกระบอกลบไม่ น้อยกว่า ๒,๔๐๐ ซีซี หรือกำลังเครื่องยนต์ไม่ น้อยกว่า ๑๓๐ กิโลวัตต์ | ๙๙๕,๐๐๐.- |
| | | | | รวม | ๙๙๕,๐๐๐.- |

ก่องหน

(นางกัญญา แสนบุตรวงศ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

| | |
|--|--------------------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | ๑๔,๑๙๐,๗๗๗.๙๘ |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | - |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | <u>๑๔,๑๙๐,๗๗๗.๙๘ (๑)</u> |

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

| | |
|--|----------------------|
| เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | ๑๔,๑๙๐,๗๗๗.๙๘ |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย | - |
| เงินทุนสำรองเงินสะสมที่จ่ายในปีปัจจุบัน (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน) | - |
| คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ | <u>๑๔,๑๙๐,๗๗๗.๙๘</u> |

หมายเหตุ : (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลงชื่อ *madu* ผู้จัดทำ
(นางกัญญา แสนบุตรวงศ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ..... *จิราพัส*ผู้ตรวจสอบ
(นางจิรพัส ภัทรพีร์วัจน์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน
รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่คะตวน