



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๙๓ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จึงขอประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

(นายวิภาส คำมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

ที่ กบ ๗๓๖๐๒/๕๖๖

-สำเนาฉบับ-

องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
หมู่ที่ ๒ ตำบลอ่าวลึกใต้ กบ ๘๑๑๑๐

๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอนำส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกระบี่

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๙๓ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุก

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้ ได้ดำเนินการตามรายละเอียดดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิภาส คำมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้

ส่วนการคลัง

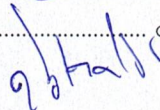
โทร ๐-๗๕๖๘-๑๗๕๔

โทรสาร ๐-๗๕๖๘-๑๗๕๔

พิมพ์.....๑๖/๑๐/๒๕๖๖

ตรวจ.....๑๖/๑๐/๒๕๖๖

ทาน.....๑๖/๑๐/๒๕๖๖



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		71,677,935.12
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	4,277,052.08	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(18,813,886.78)	(14,536,834.70)
บวก เงินกู้ระยะยาว		-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		57,141,100.42
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	2,801,437.22	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(2,889,500.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(88,062.78)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		57,053,037.64 (1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
- 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
จำนวน 6,154,983.04 บาท หัก จำนวนเงินที่ตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย 0.00 บาท
คงเหลือ 6,154,983.04 บาท
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		57,053,037.64 (2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(6,450,605.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		50,602,432.64
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		50,602,432.64

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นายโกวิท ทองมาก)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นายสาวชะอุม สุขโหด)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	18,813,886.78	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		18,813,886.78 (1)

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวลึกใต้
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	18,813,886.78	(2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	18,813,886.78	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	18,813,886.78	

หมายเหตุ (1) และ (2) เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566


(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นายโกวิท ทองมาก)
นักวิชาการคลังชำนาญการ


(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นายสาวชะอ่ม สุขโหด)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แนบรายงานพิสจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ประจำปีงบประมาณ 2566

หนี้สิน

ที่	ข้อบัญญัติ	จำนวนเงิน
1	เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี 5%	13,066.20
2	เงินรับฝาก - ส่วนลดในการจัดเก็บภาษี 6%	8,029.43
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	1,141.95
4	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	3,000.00
5	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	36.35
6	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	14,774.51
7	เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝาก - ประกันสัญญา	33,196.00
8	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	36,150.00
9	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	804,413.64
10	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	212,775.00
11	เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	168.00
13	รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	3,050,000.00
14	เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุนจากกองทุนการส่งเสริมการจัดสวัสดิการสังคม	100,301.00
รวม		4,277,052.08

ก้นเงินงบประมาณ

ที่	แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	โครงการ	จำนวนเงิน ก่อนนี้ผูกพัน
1	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	210,000.00
2	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	180,000.00
3	เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	บริหารงานทั่วไป เกี่ยวกับอุตสาหกรรม และการโยธา	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	130,000.00
4	เงินงบประมาณ	สวัสดิการสังคม	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สวัสดิการสังคม	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	7,200.00
5	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	สถิติและวิชาการ	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	15,500.00
6	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	สาธารณสุข	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	15,000.00
7	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	กำจัดขยะมูลฝอย	ค่าตอบแทนฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	50,500.00
8	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าวัสดุ	วัสดุงานบ้านงานครัว (อาหารเสริม นม)	153,037.22
9	เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้าง	ค่าก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สาย สัญญาใจซอย 2 หมู่ที่ 4	420,000.00
10	เงินอุดหนุน	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้าง	ค่าก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมผิวจราจร ถนนพาราเอสพล์ที่ตึกคอนกรีต สาย บ้านทับควาย หมู่ที่ 1	1,039,000.00
11	เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งสร้าง	โครงการก่อสร้างเสาธง	333,000.00

รายการสำรองเงินสะสม

ประจำปีงบประมาณ 2566

ตามระเบียบฯ "ข้อ 89 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่น ภายใต้เงื่อนไข" (3) ให้เงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้อีก ร้อยละสิบ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	ตุลาคม	พฤศจิกายน	ธันวาคม	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนฝ่ายบริหาร	120,660.00	120,660.00	120,660.00	361,980.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ	718,075.00	718,075.00	718,075.00	2,154,225.00
รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (1)				2,516,205.00

2. ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

รายการ	จำนวนเงิน
งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบม.2567	39,344,000.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	3,934,400.00
รวมร้อยละสิบของงบประมาณ (2)	3,934,400.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

รายการ	จำนวนเงิน
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน (1)	2,516,205.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (2)	3,934,400.00
รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2)	6,450,605.00