



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
เรื่อง รายงานเงินสะสมและทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๕
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ เดือนมีนาคม ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางลัดดา ไสยะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง



แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		๒๔,๔๗๔,๕๙๙.๕๘
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	(๒,๑๑๔,๗๖๗.๘๕)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	(๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘)	(๑๐,๒๗๓,๗๔๕.๓๓)
บวก เงินกู้ระยะยาว	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๔,๒๐๐,๘๕๕.๒๕
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	(๓,๕๒๓,๘๙๐.๐๐)	
และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	-	
และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(๓,๕๒๓,๘๙๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๑๐,๖๗๖,๙๖๕.๒๕</u>

- หมายเหตุ :
๑. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้
 - ๑.๑ รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้-ระยะสั้น
 - ๑.๒ รายได้รอกการรับรู้-ระยะสั้น
 - ๑.๓ รายได้รอกการรับรู้-ระยะยาว
 ๒. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
 ๓. (๑) และ (๒) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๑๐,๖๗๖,๙๖๕.๒๕
หัก สำรองตามระเบียบฯ(๓,๐๓๐,๐๐๐+๔,๖๕๙,๙๐๐)		(๗,๖๘๙,๙๐๐.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลักหักสำรองตามระเบียบ		๒,๙๘๗,๐๖๕.๒๕
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(๓,๒๙๙,๐๐๐.๐๐)	
ถอนคืนรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(๓,๒๙๙,๐๐๐.๐๐)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	๘,๔๔๐.๐๐	๘,๔๔๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>(๓๐๓,๔๙๕.๗๕)</u>

ลงชื่อ		ผู้จัดทำ	
	(นางสาวกนกวรรณ ไทยงูเหลือม)		(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)
	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ		ผู้อำนวยการกองคลัง
		ลงชื่อ	ผู้ตรวจสอบ

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘ (๑)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘ (๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว		-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕		<u>๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘</u>

หมายเหตุ: (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางสาวกนกวรรณ ไทยงเหลืออม)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
 องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔



เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อกำหนดผู้กู้ และที่ก่อกำหนดผู้กู้แล้ว แต่ยังไม่บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		<u>๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘ (๑)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
 องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
 ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔		๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘ (๒)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กู้แล้ว		
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕		<u>๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘</u>

หมายเหตุ: (๑) และ (๒) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ข้อ ๘๗ (๒)		
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕		๕๖,๕๙๙,๐๐๐.๐๐
๑๕%ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕ (๕๖,๕๙๙,๐๐๐x๑๕/๑๐๐)		๖,๙๘๙,๘๕๐.๐๐
ดังนั้น ส่วนที่เกิน๑๕%ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕ (=๘,๑๕๘,๙๗๗.๔๘-๖,๙๘๙,๘๕๐.๐๐)		๑,๑๖๙,๑๒๗.๔๘

ลงชื่อ		ผู้จัดทำ	ลงชื่อ		ผู้ตรวจสอบ
	(นางสาวกนกวรรณ ไทงูเหลือม)			(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)	
	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ			ผู้อำนวยการกองคลัง	

แบบรายละเอียดประกอบการขออนุมัติใช้จ่ายเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง อำเภอบัวใหญ่ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

รายการ	๑ เดือน	๓ เดือน	
ประมาณการค่าใช้จ่ายประจำ (ระยะเวลา ๓ เดือน)			
งบบุคลากร	๑,๐๑๐,๐๐๐.๐๐	๓,๐๓๐,๐๐๐.๐๐	๓,๐๓๐,๐๐๐.๐๐
กัณเงินร้อยละ ๑๐ กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น			
งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๕	๔๖,๕๙๙,๐๐๐.๐๐		
ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณรายจ่าย	๔,๖๕๙,๙๐๐.๐๐		๔,๖๕๙,๙๐๐.๐๐
รวมสำรองตามระเบียบฯ			๗,๖๘๙,๙๐๐.๐๐

หมายเหตุ: รายจ่ายจริง งบบุคลากร

เงินเดือนฝ่ายการเมือง

เงินเดือนฝ่ายประจำ

เงินค่าเช่าบ้าน

เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร

เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

๑ เดือน

๓ เดือน

๑๕๖,๖๖๐.๐๐

๔๖๙,๙๘๐.๐๐

๗๘๐,๗๖๕.๐๐

๒,๓๔๒,๒๙๕.๐๐

๔๔,๐๐๐.๐๐

๑๓๒,๐๐๐.๐๐

๑๐,๐๐๐.๐๐

๓๐,๐๐๐.๐๐

๑๓,๒๙๒.๐๐

๓๙,๘๗๖.๐๐

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

รวมจ่ายจริง

๑,๐๐๔,๗๑๗.๐๐

๓,๐๑๔,๑๕๑.๐๐

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวกนกวรรณ ไทยงูเหลือม)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นายเชิดพงษ์ ปลั่งกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง

ลงชื่อ.....

(นางลัดดา โสวะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลชนทอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ค้างจ่าย	มีหนี้ที่ตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		418,330.00	-	418,330.00
งานบริหารทั่วไป	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	43,250.00	-	43,250.00
งานบริหารทั่วไป	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์	เครื่องพิมพ์เลเซอร์หรือ LED สวิตเน็ต Network	10,000.00	-	10,000.00
งานวางแผนสถิติและวิชาการ	รายจ่ายอื่น	ค่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษา วิจัย ประเมินผลหรือพัฒนา ระบบต่างๆ ซึ่งมีค่าใช้จ่ายเพื่อการจัดหาหรือปรับปรุง ครุภัณฑ์ ที่ดินและหรือสิ่งก่อสร้าง พัฒนาระบบต่าง ๆ ฯลฯ	20,000.00	-	20,000.00
งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		118,840.00	-	118,840.00
งานบริหารงานคลัง	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	8,000.00	-	8,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		88,770.00	-	88,770.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	24,000.00	-	24,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์	เครื่องพิมพ์เลเซอร์หรือ LED สวิตเน็ต Network	20,000.00	-	20,000.00
งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่ เข้าลักษณะรายจ่ายงบรายจ่ายอื่น ๆ	โครงการสนับสนุนหน่วยบริการทางการแพทย์ เงิน(EMS) ออต.ชนทอง	63,000.00	-	63,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเลและชุมชน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		72,950.00	-	72,950.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเลและชุมชน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	8,000.00	-	8,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเลและชุมชน	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารที่ทำการองค์การบริหารส่วน ตำบลชนทอง	500,000.00	-	500,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำ คลล.บ้านโคกสว่าง หมู่ที่ 9(สายถนนลาดยางสายหลักหมู่บ้าน)	455,000.00	-	455,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงถนนดินแยกระดมพร้อมลงหินคลุกบ้าน หนองหัวเอน หมู่ที่ 10 (นำพ่อแฉง นามบำรุง-นามายสมัย สีลาด)	435,000.00	-	435,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงถนนดินแยกบ้านหญ้าคา หมู่ที่ 6	490,000.00	-	490,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงถนนดินแยกบ้านโคกกลาง หมู่ที่ 8(บ้านหนองหัวเอน-บ้านหนองขาม)	395,000.00	-	395,000.00

รายงานการกักเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลขุนทอง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ค้างจ่าย	บันทึกตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงถนนเดินเล่นหินเคลือบบ้านเองหิน หมู่ที่ 12(บ้านหนองหิน-บ้านหนองหว่าแอม)	500,000.00	-	500,000.00
		รวม	3,670,140.00	-	3,670,140.00