



ที่ อด ๗๘๔๐๒/๒๗๗

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ
อำเภอภูทาบ จังหวัดอุดรธานี อด ๔๑๒๕๐

๗ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอภูทาบ

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ จำนวน ๑ ชุด
ตามแบบรายงานการเงิน (ระหว่างปี) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ อำเภอภูทาบ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวตามรายละเอียดที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสนั่น พลชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ

รับ
อำเภอภูทาบ
๘ พ.ค. ๖๘

กองคลังฯ

โทร. ๐๔๒-๒๑๙๖๖๕

โทรสาร. ๐๔๒-๒๑๙๗๘๑



Udon Thani
INTERNATIONAL
HORTICULTURAL
EXPO 2026

ปลัด

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้อำนวยการกองช่าง

ผู้พิมพ์/ตรวจทาน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดอุดรธานี ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสนั่น พลชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๒๑,๒๕๐,๒๗๘.๗๓
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๔,๑๗๒,๘๖๔.๙๐	๔,๑๗๒,๘๖๔.๙๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๑๗,๐๗๗,๔๑๓.๘๓
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๓,๖๒๙,๘๙๐.๒๑	
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วที่ยังไม่ตรวจรับตั้งหนี้		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๑,๙๕๐,๐๐๐.๐๐	๕,๕๗๙,๘๙๐.๒๑
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๑๑,๔๙๗,๕๒๓.๖๒

(๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

๑๑,๔๙๗,๕๒๓.๖๒

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๔๖,๔๓๖.๕๒

สำรองตามระเบียบฯ

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน

๓,๐๕๓,๖๐๗.๐๐

๒. กันไว้ ๑๕ % เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารสาธารณภัยฯ

๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

-

๙,๐๕๓,๖๐๗.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

๒,๓๙๗,๔๘๐.๑๐

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

๒,๔๖๐,๕๖๔.๐๐

๒,๔๖๐,๕๖๔.๐๐

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

-

๖๓,๐๘๓.๙๐

หมายเหตุ :

* สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

๒. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

๓. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๗

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นายทวี มีหา)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวมะลิ กาสิวงศ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

สำรองตามระเบียบฯ ตามรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

๑.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

ลำดับที่	รายการ	จำนวนเงิน(๑ เดือน)	จำนวนเงิน (๓ เดือน)
๑	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	๑๙,๕๐๐.๐๐	๕๗,๕๐๐.๐๐
๒	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	๘๐๘,๑๒๙.๐๐	๒,๔๒๔,๓๘๗.๐๐
๓	บำนาญปกติ	๑๑,๒๔๐.๐๐	๓๓,๗๒๐.๐๐
๔	ค่าเช่าบ้าน	๖,๐๐๐.๐๐	๑๘,๐๐๐.๐๐
	รวมเป็นเงิน	๑,๐๑๗,๘๖๙.๐๐	๓,๐๕๓,๖๐๗.๐๐

๒.ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

๔๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท X ๑๕%

๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๓. เงินสมทบเงินส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล

๔๖,๔๓๖.๕๒

รวมสำรองตามระเบียบฯตามรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้

ได้ตามรายงานการเงิน

๙,๑๐๐,๐๔๓.๕๒

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๒๑,๒๕๐,๒๗๘.๗๓	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	๔,๑๗๒,๘๖๔.๙๐	๔,๑๗๒,๘๖๔.๙๐	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		๑๗,๐๗๗,๔๑๓.๘๓	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	๓,๖๒๙,๘๙๐.๒๑		
และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วที่ยังไม่ตรวจรับตั้งหนี้			
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	๑,๙๕๐,๐๐๐.๐๐	๕,๕๗๙,๘๙๐.๒๑	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗		๑๑,๔๙๗,๕๒๓.๖๒	(๑)

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

๑๑,๔๙๗,๕๒๓.๖๒

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๔๖,๔๓๖.๕๒

สำรองตามระเบียบฯ

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า ๓ เดือน

๓,๐๕๓,๖๐๗.๐๐

๒. กันไว้ ๑๕ % เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารสาธารณภัยฯ

๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๓. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

-

๙,๐๕๓,๖๐๗.๐๐

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

๒,๓๙๗,๔๘๐.๑๐

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

๒,๔๖๐,๕๖๔.๐๐

๒,๔๖๐,๕๖๔.๐๐

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

-

๖๓,๐๘๓.๙๐

หมายเหตุ :

* สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

๒. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

๓. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๗

(๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ ผู้จัดทำ

(นายทวี มีหา)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ลงชื่อ ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวมะลิ กาสิวงค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดเก็บจากหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน ประจำปี 2567(อบต.สร้างก่อ)

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง (แม่)		21,250,278.73
หมายเหตุ 4	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร	21,250,278.73
หมายเหตุ 7	เงินฝากประจำ	-
หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		4,172,864.90
หมายเหตุ 16	เจ้าหนี้เงินโอนเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	195,938.00
	ค่าภาษีหัก ณ ที่จ่าย	3,350.68
หมายเหตุ 18	เงินรับฝากอื่นระยะสั้น-เงินมัดจำประกันสัญญา	228,250.00
	เงินรับฝากอื่นระยะสั้น-หลักประกันสุขภาพ	2,000.00
หมายเหตุ 19	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	3,092,426.22
	เงินรับฝากอื่น-ระยะยาว เงินประกันสัญญา	133,650.00
	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	288,595.00
	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	228,655.00
รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ก่อหนี้และไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน		3,629,890.21
ไม่ได้ก่อหนี้	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (โบนัส)	751,215.00
ก่อหนี้	ค่าใช้สอย	85,690.00
	ค่าวัสดุ	137,085.21
	ค่าครุภัณฑ์	2,158,900.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	497,000.00

สำรอตตามระเบียบฯ ตามรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ตามรายงานการเงิน(ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้างก่อ อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

๑.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

ลำดับที่	รายการ	จำนวนเงิน(๑ เดือน)	จำนวนเงิน (๓ เดือน)
๑	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	๑๙๒,๕๐๐.๐๐	๕๗๗,๕๐๐.๐๐
๒	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	๘๐๘,๑๒๙.๐๐	๒,๔๒๔,๓๘๗.๐๐
๓	บำนาญปกติ	๑๑,๒๔๐.๐๐	๓๓,๗๒๐.๐๐
๔	ค่าเช่าบ้าน	๖,๐๐๐.๐๐	๑๘,๐๐๐.๐๐
	รวมเป็นเงิน	๑,๐๑๗,๘๖๙.๐๐	๓,๐๕๓,๖๐๗.๐๐

๒.ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

๔๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท X ๑๕%

๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๓. เงินสมทบเงินส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล

๔๖,๔๓๖.๕๒

รวมสำรอตตามระเบียบฯตามรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้

ได้ตามรายงานการเงิน

๙,๑๐๐,๐๔๓.๕๒

.....
 ၂၀၁၆

2,410.00