



ที่ อค ๗๗๔๐๒/๖๖๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ
ถนนอุดร-อุบมุง อค ๔๑๒๒๐

๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดอุดรธานี

อ้างถึง หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน
ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้น
เดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการ
ปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี
นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ ได้ดำเนินการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานพิสูจน์
ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวสุมาลี พานิช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน
มีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ อำเภอหนองวัวซอ จังหวัดอุดรธานี ได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงิน
สะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้
ประชาชนได้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางสาวสุมาลี พานิช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		33,948,089.38 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(605,342.29)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(8,848,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(8,175,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(22,023,000.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		11,319,747.09
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(0.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(0.00)	(0.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	0.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	0.00	0.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2568		11,319,747.09

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสุกิตาว คุณความดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัญญาณัฐ ไชยราช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		39,395,121.65
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *		(2,296,848.27)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		<u>37,098,273.38</u>
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(1,419,384.00)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(1,730,800.00)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(3,150,184.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		<u>33,948,089.38 (1)</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสุภิตา คุณความดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัญญาณัฐ ไชยราช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ

อ.หนองวัวซอ

จ.อุดรธานี

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	บันทึกตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		1,254,900.00	-
งานก่อสร้าง	ค่าปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		475,900.00	-
รวม			1,730,800.00	0.00

อ.หนองวัวซอ

จ.อุดรธานี

รายงานการกั้นเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินงบประมาณค้ำจ่าย

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้ำจ่าย	บันทึกตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	1,341,770.00	-
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		14.00	-
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	27,600.00	-
งานก่อสร้าง	ครุภัณฑ์อื่น	จัดซื้อถังน้ำแบบพลาสติกความจุ 2,000 ลิตร จำนวน 4 ถัง พร้อมติดตั้ง หมู่ที่ 8 บ้านหนองนางสี	50,000.00	-
รวม			1,419,384.00	0.00