



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว
เรื่อง รายงานเงินสะสม
ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

.....
ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดลพบุรีตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และตุลาคมของทุกปี และตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบเอกสารตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว ได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว ขอประกาศให้ประชาชนได้ทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

(นายทวีศักดิ์ ช่อกิ่ง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว

อ.โคกสำโรง

จ.ลพบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	35,123,769.18
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(3,581,919.90)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u>31,541,849.28</u>
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,046,040.00)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	- (1,046,040.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u><u>30,495,809.28</u></u> (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวรารัตน์ บุญศิริกุล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสมสมร คำเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เอกสาร

ฉบับ

องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		30,495,809.28 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(197,907.90)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(10,000,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(4,946,700.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(19,946,700.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		10,351,201.38
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน **	(5,253,475.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(5,253,475.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนคืนแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	6,563.00	6,563.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		5,104,289.38

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

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

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาววรรณรัตน์ บุญมีศิริกุล)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสมสมร เค้าเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว
เรื่อง รายงานการรับ - จ่ายเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

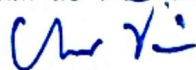
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๙ กำหนดว่า เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณที่สิ้นสุดนั้น ทั้งงบประมาณรายจ่ายและเงินนอกงบประมาณไว้ โดยเปิดเผย ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนทราบภายในกำหนดสามสิบวัน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว จึงได้จัดทำประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘) เพื่อให้ประชาชนทราบ ดังนี้

ประเภทรายรับ	ประมาณการรายรับ (บาท)	รายรับจริง (บาท)
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	๒๓,๐๐๐.๐๐	๑๘,๑๗๘.๕๖
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๑๘๘,๐๐๐.๐๐	๑๔๐,๔๑๘.๙๐
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๖๗,๓๒๐.๐๐
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๗,๘๒๕.๐๐
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๘,๕๐๐.๐๐	๘,๗๕๕.๐๐
หมวดรายได้จากทุน	๒๐,๐๐๐.๐๐	๙๐.๐๐
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	๑๗,๘๑๘,๕๐๐.๐๐	๑๗,๕๗๘,๐๖๖.๐๐
รายได้ที่รัฐอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดเงินอุดหนุน	๑๔,๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๓,๕๖๐,๙๑๐.๓๙
รวมรายรับ	๓๒,๙๗๘,๐๐๐.๐๐	๓๑,๗๐๑,๕๖๔.๒๖
ประเภทรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย (บาท)	รายจ่ายจริง (บาท)
งบกลาง	๙,๔๐๘,๘๖๒.๐๐	๘,๔๕๐,๖๔๗.๓๓
งบบุคลากร	๙,๔๗๓,๓๓๐.๐๐	๙,๒๐๔,๗๗๘.๕๐
งบดำเนินงาน	๘,๒๒๕,๑๗๔.๐๐	๕,๖๘๐,๖๖๘.๓๕
งบลงทุน	๓,๘๒๘,๖๐๐.๐๐	๓,๘๙๔,๑๒๒.๐๐
งบเงินอุดหนุน	๒,๐๑๗,๐๓๔.๐๐	๑,๒๑๒,๒๔๓.๐๐
งบรายจ่ายอื่น	-๒๕,๐๐๐.๐๐	๒๕,๐๐๐.๐๐
รวมรายจ่าย	๓๒,๙๗๘,๐๐๐.๐๐	๒๘,๔๖๗,๔๕๙.๑๘
*หมายเหตุ งบลงทุนรวมรายจ่ายของปี ๒๕๖๗ มาจ่ายปี ๒๕๖๘		
รายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	รับจริง (บาท)	จ่ายจริง (บาท)
เงินอุดหนุนที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	๒,๗๔๖,๕๐๐.๐๐	๒,๗๔๑,๘๐๐.๐๐
รวมรับจ่าย - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	๒,๗๔๖,๕๐๐.๐๐	๒,๗๔๑,๘๐๐.๐๐

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายทวีศักดิ์ ช็อกกัง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหลุมข้าว