



ที่ กส ๘๒๓๐๒/๓๖๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม
อำเภอภูมินารายณ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ ๔๖๑๑๐

๒๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดกาฬสินธุ์

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สารณนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานพิสูจนยอดเงินทุนสำรองสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙๓ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี” นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสมดังกล่าว ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญเติม ใจซื่อ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม

กองคลัง

โทร. ๐๘๗-๒๒๔-๕๑๑๙, ๐๘๗-๙๔๙-๒๙๙๔

	พิมพ์
	ทาน
	ตรวจ

**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม อำเภอกุฉินารายณ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566**

	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	38,601,563.03	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	2,075,596.05	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	18,728,232.50	20,803,828.55
บวก	เงินกู้ระยะยาว		-
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		17,797,734.48
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน	5,142,800.00	
	และก่อนนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	79,000.00	
	เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้	-	
	ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	-	
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
			5,221,800.00
	คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565		12,575,934.48 (๑)

หมายเหตุ : 1. *บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น -
- 1.2 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น -
- 1.3 รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว -

2. **รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน ยกเว้น เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้อปท. โดยไม่ต้องจัด
รายจ่ายประจำปี และแหล่งเงินอุดหนุนเฉพาะกิจที่ยังไม่ได้รับเงิน -

3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวอัญชลี หาญสินธุ์)

นักวิชาการคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนครศรี สาระวัน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุ ประกอบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

1. บัญชีหนี้สิน จำนวน 2,263,116.77 บาท ได้แก่	
1.1 ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	39,157.83 บาท
1.2 เงินรับฝากอื่น	927.53 บาท
1.3 เงินประกันสัญญา ระยะสั้น	267,924.00 บาท
1.4 เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,320,086.63 บาท
1.5 เงินประกันสัญญาระยะยาว	447,500.00 บาท
	<u>2,075,595.99</u>
2. รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	
2.1 ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซมทรัพย์สิน	2,270,800.00 บาท
2.2 โครงการก่อสร้าง ฝ่ายชลอบน้ำห้วยเลี้ยงตอนบนช่วงนา นายสุวรรณค์ โกลสินธุ์ หมู่ 11	300,000.00 บาท
2.3 โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายบ้านนายประดิษฐ์ ไชยศิริ ถึงบ้านนายพันทร แสงโคตร หมู่ 3	175,000.00 บาท
2.4 โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายบ้านนายพิชญ ปานประคอง ถึงบ้านนางอ้อยอนุพันธ์ หมู่ 6	272,000.00 บาท
2.5 โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายหน้าโรงเรียนเหล่าโฮงามวิทยาสง ถึงสะพาน บ้านเหล่าโฮงาม หมู่ 9	500,000.00 บาท
2.6 โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายหลังวัดบ้านหนองเม็ก หมู่ 5	202,000.00 บาท
2.7 โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. จากหลังบ้านนายสุรชัย นามบุญลือถึงถนน ร.พ.ช. หมู่ 8	160,000.00 บาท
2.8 โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านเหล่าโฮงาม หมู่ 9 ตำบลเหล่าโฮงาม ไปวัดป่าบ้านหนองแซ่ บ้านน้อยเจริญ หมู่ 8 ตำบลจุมจัง อำเภอกุฉินารายณ์	500,000.00 บาท
2.9 โครงการก่อสร้างท่อระบายน้ำสายหน้ากองทุนหมู่ 12 ถึง บ้านนายอาคม วิเศษศิลป์ หมู่ 12	268,000.00 บาท
2.10 โครงการก่อสร้างวางระบายน้ำและท่อระบายน้ำภายใน หมู่ 1 - 12	369,000.00 บาท
2.11 โครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ถนน ค.ส.ล. สายบ้านโนนยาง หมู่ 3 (ข้างวัดบ้านโนนยาง)	126,000.00 บาท
	<u>รวมทั้งสิ้น 5,142,800.00 บาท</u>
3. รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ก่อหนี้ผูกพัน	
3.1 โครงการชุดเจาะบาดาลเพื่ออุปโภคบริโภคศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ภายในตำบลเหล่าโฮงาม	79,000.00 บาท
	<u>รวมทั้งสิ้น 79,000.00 บาท</u>

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าไทรงาม อำเภอภูมินารายณ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	12,575,934.48 (๒)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	10,023,786.40
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ	2,552,148.08
หัก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบันแต่ยังไม่ได้จ่าย	-
จ่ายเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมในปี (ที่อนุมัติในปีงบประมาณปัจจุบัน)	-
ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
บวก เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	<u>2,552,148.08</u>

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวอัญชลี หาญสินธุ์)
นักวิชาการคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวนครศรี สาระวัน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	4,553,160.00 บาท
ค่าใช้จ่ายร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2566	
งบประมาณรายจ่าย ปี งบประมาณ พ.ศ.2566 ตั้งไว้ 54,706,264 บาท	5,470,626.40
รวมกันเงินตามระเบียบ	<u>10,023,786.40</u>

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

1. เงินเดือน พนักงาน เดือนละ 1,460,660 บาท จำนวน 3 เดือน	รวมเป็นเงิน	4,381,980.00 บาท
2. เงินเดือนคณะกรรมการ เดือนละ 57,060 บาท จำนวน 3 เดือน	รวมเป็นเงิน	171,180.00 บาท
		<u>4,553,160.00 บาท</u>

ค่าใช้จ่ายร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2566

งบประมาณรายจ่าย ปี งบประมาณ พ.ศ.2566 ตั้งไว้ 54,706,264 บาท	5,470,626.40
รวมกันเงินตามระเบียบ	<u>10,023,786.40</u>

อ. กุณินารายณ์

จ. ภาพสินธุ์

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	18,984,287.48
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	<u>18,984,287.48</u> (1)

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวอัญชลี หาญสินธุ์)
นักวิชาการคลัง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวนครศรี สาระวัน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. กุฉินารายณ์

จ. กาฬสินธุ์

หน้า : 2/2

รายงานพิธีลงนามยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าไสงาม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	18,984,287.48	(1)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	
	<hr/>	
	18,984,287.48	
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้กักกันแล้ว	-	
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 20 เมษายน 2566	<hr/> <hr/>	
	18,984,287.48	

หมายเหตุ (1) เงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวอัญชลี หาญสินธุ์)

นักวิชาการคลัง

(นางสาวนครศรี สาระวัน)

ผู้อำนวยการกองคลัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ การตรวจเงิน ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ หัวหน้าหน่วยงานคลังองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม อำเภอภูมินารายณ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายบุญเต็ม ^๑ใจชื่อ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ศึกษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงาม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...บริหารงานคลัง...องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงงาม

ที่ กส. ๘๒๓๐๒/๓๒๗.....วันที่ ๒๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง.....รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองสะสม ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน.....ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงงาม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๘ การตรวจเงินข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ หัวหน้าหน่วยงานคลังองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าโฮงงาม อำเภอกุฉินารายณ์ จังหวัดกาฬสินธุ์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติเพื่อดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวอัญชลี หาญสินธุ์)
นักวิชาการคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวนครศรี สาระวัน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

/ทราบ....

- ทราบ
(ลงชื่อ)



(นางสาวลักคณา โยคะวิสัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าไโฮงาม

- ทราบ
(ลงชื่อ)



(นายบุญเต็ม ใจชื่อ)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าไโฮงาม