



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน
เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน อำเภอท่าบ่อ จังหวัดหนองคาย ได้ดำเนินรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายคำดี จันทะเกษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน

.....ปลัด อบต.
.....ผู้อำนวยการกองคลัง
.....เจ้าหน้าที่
.....พิมพ์/ทาน

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน อำเภอน้ำหนาว จังหวัดหนองคาย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๕๘,๔๔๗,๔๕๖.๗๑
หัก หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘*	๑,๒๕๑,๓๐๖.๐๐	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่	๐	(๑,๒๕๑,๓๐๖.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		๕๗,๑๙๖,๑๕๐.๗๑
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(๕,๐๓๖,๓๐๐.๐๐)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน**		
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(๘,๗๗๔,๐๐๐.๐๐)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-	- ๑๓,๘๑๐,๓๐๐.๐๐
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘		<u>๔๓,๓๘๕,๘๕๐.๗๑</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

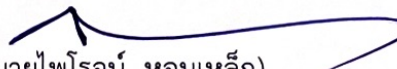
๑. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
๒. รายได้รอรับการรับรู้ - ระยะสั้น
๓. รายได้รอรับการรับรู้ - ระยะยาว
๔. เงินกู้ - ระยะสั้น
๕. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน ๑ ปี
๖. เงินกู้ - ระยะยาว

๗. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
๘. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
๙. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น


 (นางสาวอุทัยวรรณ ยาศิริ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายไพโรจน์ หอมเหล็ก)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน


 (นายคำดี จันทะเกษ)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน

(เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)
 แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
 องค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน อำเภอท่าบ่อ จังหวัดหนองคาย
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

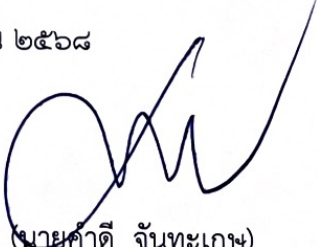
เงินสะสมบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	๔๓,๓๘๕,๘๕๐.๗๑
หัก สำรองตามระเบียบฯ *	(๑๖,๕๘๐,๓๓๕.๐๐)
เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(๑๖,๕๘๐,๓๓๕.๐๐)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	๒๖,๘๐๕,๕๑๕.๗๑
และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและก่อหนี้ผูกพัน	-
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	<u>๒๖,๘๐๕,๕๑๕.๗๑</u>

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
 ๒. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
 ๓. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี ๒๕๖๘
- (๑) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘


 (นางสาวอุทัยวรรณ ยาศิริ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายไพโรจน์ หอมเหล็ก)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน


 (นายคำดี จันทะเกษ)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกคอน

รายละเอียด ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ (วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

เงินฝากธนาคาร

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

๔๔๑-๐-๑๓๐๗๔-๙	๔๖,๔๓๖,๔๔๑.๕๕
๔๔๑-๐-๒๔๐๘๔-๖	๑,๐๔๓,๘๓๘.๒๒
๔๔๑-๐-๒๕๙๕๐-๔	-
๔๔๑-๒-๐๖๒๘๕-๖	๗,๖๐๐,๐๐๐.๐๐

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์

๐๑๓๕๒-๒-๔๑๒๖๗-๒	๒,๓๒๐,๑๘๗.๘๙
๐๑๓๕๒-๒-๔๘๗๓๘-๐	๙๕๑,๙๙๑.๐๐

ธนาคารออมสิน สาขาทำบ่อ

๐๕๒๙๒๐๘๐๑๖๐-๓	๙๔,๙๙๘.๐๖
	<u>๕๘,๔๔๗,๔๕๖.๗๑</u>

หนี้สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย ๑,๓,๕๓

เงินรับฝาก ประกันสังคม

เงินรับฝาก เศรษฐกิจชุมชน

เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว

๙๕๑,๙๙๑.๐๐

๑๖๓,๖๕๐.๐๐

๑๓๕,๖๖๕.๐๐

๑,๒๕๑,๓๐๖.๐๐

รายการค้างจ่าย

รายการค้างจ่าย (ปี ๒๕๖๘)

รายการค้างจ่าย (ปี ๒๕๖๗)

๔,๐๗๑,๙๐๐.๐๐

๙๖๔,๔๐๐.๐๐

๕,๐๓๖,๓๐๐.๐๐

จ่ายขาดเงินสะสม

จ่ายขาดเงินสะสม (ปี ๒๕๖๗)

จ่ายขาดเงินสะสม (ปี ๒๕๖๘)

๕๘๕,๘๐๐.๐๐

๘,๑๘๘,๒๐๐.๐๐

๘,๗๗๔,๐๐๐.๐๐

เงินสำรองจ่ายตามระเบียบ

เงินเดือนบุคลากร ๓ เดือน

ค่าสาธารณภัย ๑๕%

เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการฯ

ค่าเช่า จ้างเหมา บุตร ประกัน

เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำ

(๑,๓๐๒,๕๒๐ * ๓)

(๔๔,๓๕๐,๐๐๐ * ๑๕%)

๓,๙๐๗,๕๖๐.๐๐

๖,๖๕๒,๕๐๐.๐๐

๔๒๔,๐๐๐.๐๐

๕๙๖,๒๗๕.๐๐

๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐

๑๖,๕๘๐,๓๓๕.๐๐

	ตค	พย	ธค	รวม
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	๑๗๓,๑๘๐.๐๐	๑๗๓,๑๘๐.๐๐	๑๗๓,๑๘๐.๐๐	๕๑๙,๕๔๐.๐๐
เงินเดือนฝ่ายประจำ	๑,๑๒๙,๓๔๐.๐๐	๑,๑๒๙,๓๔๐.๐๐	๑,๑๒๙,๓๔๐.๐๐	๓,๓๘๘,๐๒๐.๐๐
งบสาธารณภัย ๑๕%	๔๔,๓๕๐,๐๐๐.๐๐	x ๑๕% =		๖,๖๕๒,๕๐๐.๐๐
ค่าเช่าบ้าน	๕๑,๕๐๐.๐๐	๕๑,๕๐๐.๐๐	๕๑,๕๐๐.๐๐	๑๕๔,๕๐๐.๐๐
ช่วยเหลือการศึกษาบุตร	๖๐,๐๐๐.๐๐			๖๐,๐๐๐.๐๐
กบท	๔๒๔,๐๐๐.๐๐			๔๒๔,๐๐๐.๐๐
ค่าจ้างเหมาบริการ	๑๐๘,๐๐๐.๐๐	๑๐๘,๐๐๐.๐๐	๑๐๘,๐๐๐.๐๐	๓๒๔,๐๐๐.๐๐
กองทุนเงินทดแทน	๔,๐๐๐.๐๐			๔,๐๐๐.๐๐
ประกันสังคม	๑๗,๙๒๕.๐๐	๑๗,๙๒๕.๐๐	๑๗,๙๒๕.๐๐	๕๓,๗๗๕.๐๐

๑๑,๕๘๐,๓๓๕.๐๐

รวมรับ	๔๓,๐๓๗,๒๖๒.๙๐
รวมจ่าย	๓๕,๓๘๖,๙๘๙.๖๒
เงินกัน	๔,๐๗๑,๙๐๐.๐๐
	๓,๕๗๘,๓๗๓.๒๘
กสท ๕%	๑๗๘,๙๑๘.๖๖