



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอเมืองยโสธร จังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้ จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายทัศนัย ชันเงิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอเมืองยโสธร จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		10,990,550.56	(1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ			(19,980.26)
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,200,940.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัย	(6,975,000.00)		
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(0.00)	(10,175,940.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		794,630.30	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน ** ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนคืนแล้ว ** รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	18,770.00	18,770.00	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		813,400.30	

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบไปด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวอัจฉราพร ชันเงิน)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุรีย์ภรณ์ ช้อยบุญศรี)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอเมืองยโสธร จังหวัดยโสธร
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		10,990,550.56 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		(19,980.26)
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,200,940.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัย	(6,975,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(0.00)	(10,175,940.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		794,630.30
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน ** ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนหักผู้กู้แล้ว ** รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	18,770.00	18,770.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		813,400.30

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบไปด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาวอจรรพร ชันเงิน)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุรีย์ภรณ์ ช้อยบุญศรี)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย

ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน

และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566

ข้อ 97 (3) ให้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือนและกันไว้อีกร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น เมื่อได้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้นแล้ว องค์การบริหารส่วนจังหวัด และเทศบาลนคร ต้องมีเงินสะสมคงเหลือไม่ต่ำกว่าสิบล้านบาท เทศบาลเมือง เทศบาลตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล ต้องมีเงินสะสมคงเหลือไม่ต่ำกว่าห้าล้านบาท

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	173,180.00	173,180.00	173,180.00	519,540.00
เงินเดือนฝ่ายประจำและค่าตอบแทน	893,800.00	893,800.00	893,800.00	2,681,400.00
รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (1)				3,200,940.00

2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

รายการ	จำนวนเงิน
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2569	46,500,000.00
ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	6,975,000.00
รวมร้อยละสิบห้าของงบประมาณฯ (2)	6,975,000.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

ลำดับที่	รายการ	จำนวน (บาท)		จำนวน (บาท)
1	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ณ 30 กันยายน 2568	1,066,980.00	3 เดือน	3,200,940.00
2	ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2569	46,500,000.00	15 %	6,975,000.00
รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2)				10,175,940.00

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุรีย์ภรณ์ อ้อยบุญศรี)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบการคำนวณเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี พ.ศ. 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองคู อำเภอมืองยโสธร จังหวัดยโสธร

1. รายรับจริงตามงบประมาณ	(1)	42,297,416.65
2. หักจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ก่อนนี้ผูกพันและไม่ก่อนนี้ผูกพัน	(2)	41,897,811.43
3. คงเหลือเงินสะสม	(3) = (1) - (2)	399,605.22

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล (4) = $399,605.22 \times 5\% = 19,980.26$ บาท

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุรีย์ภรณ์ อ้อยบุญศรี)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง