



# -สำเนาฉบับ-



ที่ พท ๗๓๗๐๒/๑๕๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต  
๑๖๘ หมู่ที่ ๕ ตำบลปันแต  
อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

๗ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพัทลุง

อ้างถึง หนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต ขอส่งรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๘/รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสาโรจน์ บุญเรืองขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๗๔๖๗-๒๖๕๕

ผู้ประสานงาน : นางสาวพรทิพย์ สงเรือง โทร.๐๙๖-๖๙๖๖๔๖๘

**“ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”**

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		26,762,686.23/
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		218,621.77
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		26,544,064.46
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	170,796.62	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	3,404,800.00	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	3,575,596.62
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		<u>22,968,467.84 (1)</u>

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลปันแต อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		22,968,467.84 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		346,995.44/
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	4,521,420.00/	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	7,172,040.00/	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	11,693,460.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		10,928,012.40
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	6,506,000.00/	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	6,506,000.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	212,300.00/	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	11,964.00/	224,264.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568		<u>4,646,276.40/</u>

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวพรทิพย์ สงเรือง)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นายอำมร คำทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

**เอกสารแนบท้ายประกอบการคำนวณ**

**1. เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (นำส่งเรียบร้อยแล้ว)**

รายการ	รวม
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	346,995.44
<b>รวมเงินสมทบกองทุนฯ</b>	<b>346,995.44</b>
<b>การคำนวณเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>	
รายรับจริงตามงบประมาณ ปี 2567 (ไม่รวมรายการตั้งลูกหนี้ประจำปี)	48,905,172.52
<b>หัก</b> รายจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ก่อนนี้ผูกพันและไม่ก่อนนี้ผูกพัน ปี 2567	41,965,263.71
คงเหลือเงินสะสม	<u>6,939,908.81</u>
ยอดเงินส่งเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล 5% (6,939,908.81 x 5%)	<u><u>346,995.44</u></u>

**2. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน**

รายการ	เมษายน 2568	พฤษภาคม 2568	มิถุนายน 2568	รวม
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	231,140.00	231,140.00	231,140.00	693,420.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,276,000.00	1,276,000.00	1,276,000.00	3,828,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร</b>				<b>4,521,420.00</b>

**3. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2568 เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น**

รายการ	รวม
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2568	47,813,600.00
ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 (47,813,600 X 15%)	7,172,040.00
<b>รวมร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2568</b>	<b>7,172,040.00</b>

4. เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน

4.1 ได้รับอนุมัติจากผู้บริหารท้องถิ่น

รายการ	วงเงินอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน/เบิกจ่าย	คงเหลือหลังก่อนนี้
1. จัดซื้อถุงยังชีพ	971,500.00	777,200.00	194,300.00
<b>รวม</b>	<b>971,500.00</b>	<b>777,200.00</b>	<b>194,300.00</b>

4.2 ได้รับอนุมัติจากการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลปันแต สมัยสามัญ สมัยที่ 1 ประจำปี พ.ศ.2568 (ครั้งที่ 2)

เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568

รายการ	วงเงินอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน/เบิกจ่าย	คงเหลือหลังก่อนนี้
1. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายทางเข้าสำนักสงฆ์เวฬุวัน	494,000.00	-	494,000.00
2. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ่อไทร - ปันแต (พท.ถ.65 - 0016)	480,000.00	-	480,000.00
3. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายสุนทรหา - มาบยาว	494,000.00	-	494,000.00
4. โครงการบุกเบิกถนนสายไฮปรังก์ - หองพลอง หมู่ที่ 6, 11	495,000.00	-	495,000.00
5. โครงการบุกเบิกถนนสายหนองห้าง - ไสงา หมู่ที่ 5	381,000.00	-	381,000.00
6. โครงการบุกเบิกถนนสายมาบท่อม - มาบแมว หมู่ที่ 8	489,000.00	-	489,000.00
7. โครงการขุดลอกดินเลนพร้อมรั้วพืชมในเมืองส่งน้ำสายป่ายสุนทรหา - เขากลาง หมู่ที่ 7,8,13	309,800.00	-	309,800.00
8. โครงการขุดลอกเหมืองส่งน้ำสายหนองเจ็ดหาบ หมู่ที่ 6,10	484,000.00	-	484,000.00
9. โครงการขุดลอกเหมืองส่งน้ำสายคลองกระถิน - หนองพงแรด หมู่ที่ 1	79,700.00	-	79,700.00
10. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายซอยบ้านนายบุญชู แก้วนุ้ย	383,000.00	-	383,000.00
11. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายไนไร่ - มาบปลวกขาม หมู่ที่ 6	494,000.00	-	494,000.00
12. โครงการปรับปรุงถนนสายซอยร่วมใจ (ซอยบ้าน อบต.ม่อง) หมู่ที่ 3	458,000.00	-	458,000.00
13. โครงการปรับปรุงถนนสายซอยหนองกง - เขตตำบลแหลมโดนด หมู่ที่ 1	493,000.00	-	493,000.00
<b>รวม</b>	<b>5,534,500.00</b>	<b>-</b>	<b>5,534,500.00</b>
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>6,506,000.00</b>	<b>777,200.00</b>	<b>5,728,800.00</b>

หมายเหตุ \* โครงการที่อนุมัติจ่ายขาดเงินสะสม เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 ยังไม่ดำเนินการก่อนนี้ผูกพัน

5. เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว

5.1 จากการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลปิ่นแต สมัยสามัญ สมัยที่ 3 ประจำปี พ.ศ.2567 (ครั้งที่ 2)

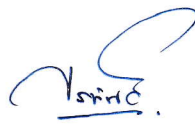
เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2567 และการอนุมัติจากผู้บริหาร

รายการ	วงเงินอนุมัติ	ก่อกำหนดผู้ผูกพัน/เบิกจ่าย	คงเหลือหลังก่อกำหนด
1. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายศาลาประชาธิปไตย - ทุ่งลาน หมู่ที่ 11 ตำบลปิ่นแต	496,000.00	492,000.00	4,000.00
2. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเขากลาง - บ้านโพธิ์ หมู่ที่ 13 ตำบลปิ่นแต	496,000.00	492,000.00	4,000.00
3. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านโพธิ์ - ถนนรถไฟ (พท.ถ.65-0040) หมู่ที่ 7 ตำบลปิ่นแต	496,000.00	493,000.00	3,000.00
4. โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายข้างที่ทำการ อบต.ปิ่นแต - โสาง หมู่ที่ 5 ตำบลปิ่นแต	274,900.00	-	ยังไม่ก่อกำหนดผู้ผูกพัน
5. โครงการขยายเขตท่อเมนส่งน้ำประปา หมู่ที่ 6 ตำบลปิ่นแต	68,000.00	62,000.00	6,000.00
6. โครงการขยายเขตท่อเมนส่งน้ำประปา หมู่ที่ 5 ตำบลปิ่นแต	47,300.00	47,300.00	-
7. โครงการวางท่อระบายน้ำ คสล.มาตรฐาน (มอก.ชั้น 3) ถนนสายห้วยดินแดง - ตกควน หมู่ที่ 6 ตำบลปิ่นแต	44,000.00	43,000.00	1,000.00
8. โครงการจ้างเหมาขุดลอกดินเลนพร้อมวัชพืชในเหมืองส่งน้ำเลียบบถนนสุนทรธา - ถนนรถไฟ หมู่ที่ 8 ตำบลปิ่นแต ทั้ง 2 ฝั่ง	84,600.00	84,600.00	-
9. โครงการจ้างเหมาขุดลอกดินเลนพร้อมวัชพืชในเหมืองส่งน้ำเลียบบถนนสายมาบathom - หนองหลัก หมู่ที่ 8 ตำบลปิ่นแต	36,000.00	36,000.00	-
10. โครงการจ้างเหมาขุดลอกดินเลนพร้อมวัชพืชในเหมืองส่งน้ำเลียบบถนนสายบ้านโพธิ์ - ถนนรถไฟ หมู่ที่ 7 ตำบลปิ่นแต	60,000.00	60,000.00	-
11. โครงการจัดซื้อรถพยาบาลฉุกเฉิน (รถกระบะ) ปริมาตรกระบะบอกลูบไม่ต่ำกว่า 2,400 ซีซี หรือกำลังเครื่องยนต์สูงสุดไม่ต่ำกว่า 110 กิโลวัตต์ จำนวน 1 คัน	1,302,000.00	-	ยังไม่ก่อกำหนดผู้ผูกพัน
12. จัดซื้อถังถังซีพี	971,500.00	777,200.00	194,300.00
<b>รวม</b>	<b>4,376,300.00</b>	<b>1,809,900.00</b>	<b>212,300.00</b>

6. รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

รายการ	รวม
1. เงินอุดหนุนอาหารกลางวันโรงเรียนสังกัด สพฐ.	11,964.00
<b>รวมรับคืนรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม</b>	<b>11,964.00</b>

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางสาวพรทิพย์ สงเรือง)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน