

อ. สมเด็จ

จ. ภาพสินธุ์

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม่น
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		35,178,871.51
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 *	(2,684,131.48)	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	(13,407,654.17)	(16,091,785.65)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		19,087,085.86
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,349,900.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(1,349,900.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,737,185.86 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลง ผู้จัดทำ
 (นายภัทรพงษ์ ทรายาด)
 นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลง ผู้ตรวจสอบ
 (นายมนตรี จันทอง)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

อ. สมเด็จ

จ. ภาพลักษณ์

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลหม่ม
ณ วันที่ 17 เมษายน 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566		17,737,185.86 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ		(205,028.08)
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,113,855.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,492,500.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		(11,606,355.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		5,925,802.78
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	(528,500.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้	(2,357,900.00)	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	(2,886,400.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	1,100.00	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	13,407,654.17	13,408,754.17
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 17 เมษายน 2567		<u>16,448,156.95</u>

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2566

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

(ลงชื่อ)

(นายภัทรพงษ์ ทะวาด)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

(นายมนตรี จันทอง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

บันทึกหลักการและเหตุผล
ประกอบร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมู่น
อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์

ด้าน	รวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	12,280,245
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	170,000
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	10,282,500
แผนงานสาธารณสุข	2,036,785
แผนงานเคหะและชุมชน	346,800
แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	850,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	7,122,590
แผนงานการเกษตร	35,000
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	16,826,080
งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น	49,950,000

แผนงานงบกกลาง

งบ	งาน	งบกกลาง	รวม
งบกกลาง		16,826,080	16,826,080
งบกกลาง		16,826,080	16,826,080

แผนงานบริหารงานทั่วไป

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	รวม
งบบุคลากร		7,455,120	1,690,425	9,145,545
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		2,541,840	0	2,541,840
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		4,913,280	1,690,425	6,603,705
งบดำเนินงาน		2,048,800	878,000	2,926,800
ค่าตอบแทน		1,087,000	137,000	1,224,000
ค่าใช้สอย		490,000	250,000	740,000
ค่าวัสดุ		215,000	223,400	438,400
ค่าสาธารณูปโภค		256,800	256,000	512,800
งบลงทุน		169,500	0	169,500
ค่าครุภัณฑ์		169,500	0	169,500
งบเงินอุดหนุน		50,000	0	50,000
เงินอุดหนุน		50,000	0	50,000
	รวม	9,723,420	2,556,825	12,280,245

แผนงานการรักษาความสงบภายใน

งบ	งาน	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	งานจราจร	รวม
งบดำเนินงาน		150,000	20,000	170,000
ค่าตอบแทน		40,000	0	40,000
ค่าใช้สอย		100,000	20,000	120,000
ค่าวัสดุ		10,000	0	10,000
	รวม	150,000	20,000	170,000

แผนงานการศึกษา

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	งานระดับ มัธยมศึกษา	รวม
งบบุคลากร		5,453,400	0	0	5,453,400
เงินเดือน (ฝ่าย ประจำ)		5,453,400	0	0	5,453,400
งบดำเนินงาน		318,000	2,245,700	0	2,563,700
ค่าตอบแทน		105,000	0	0	105,000
ค่าใช้สอย		75,000	1,180,700	0	1,255,700
ค่าวัสดุ		78,000	1,065,000	0	1,143,000
ค่าสาธารณูปโภค		60,000	0	0	60,000
งบเงินอุดหนุน		0	2,245,400	20,000	2,265,400
เงินอุดหนุน		0	2,245,400	20,000	2,265,400
	รวม	5,771,400	4,491,100	20,000	10,282,500

แผนงานสาธารณสุข

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	งานบริการสาธารณสุขและงาน สาธารณสุขอื่น	รวม
งบบุคลากร		921,985	0	921,985
เงินเดือน (ฝ่าย ประจำ)		921,985	0	921,985
งบดำเนินงาน		754,800	140,000	894,800
ค่าใช้สอย		647,000	90,000	737,000
ค่าวัสดุ		100,000	50,000	150,000
ค่าสาธารณูปโภค		7,800	0	7,800
งบเงินอุดหนุน		0	220,000	220,000
เงินอุดหนุน		0	220,000	220,000
	รวม	1,676,785	360,000	2,036,785

แผนงานเคหะและชุมชน

งบ	งาน	งานไฟฟ้าและประปา	งานบำบัดน้ำเสีย	รวม
งบดำเนินงาน		0	20,000	20,000
ค่าใช้สอย		0	20,000	20,000
งบลงทุน		70,000	0	70,000
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		70,000	0	70,000
งบเงินอุดหนุน		256,800	0	256,800
เงินอุดหนุน		256,800	0	256,800
	รวม	326,800	20,000	346,800

แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ

งบ	งาน	งานกีฬาและ นันทนาการ	งานศาสนาวัฒนธรรม ท้องถิ่น	รวม
งบดำเนินงาน		330,000	470,000	800,000
ค่าใช้จ่าย		330,000	470,000	800,000
งบเงินอุดหนุน		0	50,000	50,000
เงินอุดหนุน		0	50,000	50,000
	รวม	330,000	520,000	850,000

แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	รวม
งบบุคลากร		1,789,890	0	1,789,890
เงินเดือน (ฝ่าย ประจำ)		1,789,890	0	1,789,890
งบดำเนินงาน		568,600	0	568,600
ค่าตอบแทน		70,600	0	70,600
ค่าใช้จ่าย		288,000	0	288,000
ค่าวัสดุ		210,000	0	210,000
งบลงทุน		42,000	4,760,500	4,802,500
ค่าครุภัณฑ์		42,000	0	42,000
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง		0	4,722,100	4,722,100
	รวม	2,400,490	4,722,100	7,122,590

แผนงานการเกษตร

งบ	งาน	งานส่งเสริม การเกษตร	งานสิ่งแวดล้อมและ ทรัพยากรธรรมชาติ	รวม
งบดำเนินงาน		10,000	25,000	35,000
	ค่าวัสดุ	10,000	0	10,000
	ค่าใช้สอย	0	25,000	25,000
	รวม	10,000	25,000	35,000