

แบบการคำนวณเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ประจำปี 2569
องค์การบริหารส่วนจังหวัด จังหวัด

รายรับจริงตามงบประมาณ (ไม่รวมรายการตั้งลูกหนี้ประจำปี)		xxx	(1)
<u>หัก</u> รายจ่ายจริงตามงบประมาณ	xxx	(2)	
รายการกันเงินที่ก่อหนี้ผูกพันและไม่ก่อหนี้ผูกพัน	xxx	(3)	xxx (4) = (2) + (3)
เงินสะสมประจำปี		xxx	(5) = (1) - (4)

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด 10%
= (5) x 10% = xxx บาท

(ลงชื่อ) ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง
()

ตัวอย่างแบบคำนวณ

แบบการคำนวณเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด ประจำปี 2569

องค์การบริหารส่วนจังหวัด จังหวัด

รายรับจริงตามงบประมาณ (ไม่รวมรายการตั้งลูกหนี้ประจำปี)	1,046,477,350.45 (1)
หัก รายจ่ายจริงตามงบประมาณ	602,928,385.42 (2)
รายการกันเงินที่ก่อหนี้ผูกพันและไม่ก่อหนี้ผูกพัน	28,801,008.00 (3)
	<u>631,729,393.42 (4) = (2)+(3)</u>
คงเหลือเงินสะสม	<u>414,747,957.03 (5) = (1)-(4)</u>

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด 10%

$$= 414,747,957.03 \times 10\% = 41,474,795.70 \text{ บาท}$$

(ลงชื่อ) ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง
()

องค์การบริหารส่วนจังหวัด จังหวัด

รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริง เกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบ	62,000,000.00	55,346,299.50	- 6,653,700.50
	ภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมัน/ก๊าซ	17,000,000.00	25,762,382.34	8,762,382.34
รวมหมวดภาษีอากร		79,000,000.00	81,108,681.84	2,108,681.84
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	700,000.00	658,047.94	- 41,952.06
	ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	12,000,000.00	11,776,985.40	- 223,014.60
	ค่าปรับการผิดสัญญา	1,000,000.00	1,971,513.00	971,513.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		13,700,000.00	14,406,546.34	706,546.34
หมวดรายได้ จากทรัพย์สิน	ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	20,000.00	18,500.00	- 1,500.00
	ดอกเบี้ย	5,000,000.00	7,384,705.08	2,384,705.08
	ดอกเบี้ยอื่น	0.00	120,279.45	120,279.45
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		5,020,000.00	7,523,484.53	2,503,484.53
หมวดรายได้จาก สาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	เงินช่วยเหลือท้องถิ่นจากกิจการเฉพาะการ	0.00	7,341,500.75	7,341,500.75
รวมหมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์		0.00	7,341,500.75	7,341,500.75
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายแบบแปลน	2,500,000.00	2,028,000.00	- 472,000.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	80,000.00	847,719.76	767,719.76
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		2,580,000.00	2,875,719.76	295,719.76
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	200,000.00	65,205.00	- 134,795.00
	รายได้จากทุนอื่น ๆ	500,000.00	1,627,360.00	1,127,360.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		700,000.00	1,692,565.00	992,565.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีรถยนต์	258,000,000.00	288,298,363.77	30,298,363.77
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	110,000,000.00	94,966,569.04	- 15,033,430.96
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	304,480,000.00	324,597,971.58	20,117,971.58
	ค่าภาคหลวงแร่	2,000,000.00	2,881,647.84	881,647.84
รวมหมวดภาษีจัดสรร		674,480,000.00	710,744,552.23	36,264,552.23
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	เงินอุดหนุนทั่วไป	190,000,000.00	220,784,300.00	30,784,300.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		190,000,000.00	220,784,300.00	30,784,300.00
รวมทั้งหมด		965,480,000.00	1,046,477,350.45	80,997,350.45

ให้นำยอดรายรับจริงตามงบประมาณไปคำนวณเงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด = (1)

หมายเหตุ : รายรับจริง หมายถึง รายรับตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี การรับชำระลูกหนี้ (ไม่รวมการรับชำระลูกหนี้ปีเก่า)

ขอรับรองว่ารายงานรายรับจริงตามงบประมานนี้เป็นข้อมูลที่ต้องครบถ้วน

(ลงชื่อ) ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง

()

ตัวอย่าง

องค์การบริหารส่วนจังหวัด จังหวัด

รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

งบ	หมวดรายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง
งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	8,377,350.00	8,280,869.18
		เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น (กบท.)	23,279,400.00	23,279,400.00
		รวม งบกลาง	31,656,750.00	31,560,269.18
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินเดือนนายก/รองนายก	20,624,007.00	20,519,898.04
		เงินค่าตอบแทนประจำตำแหน่งนายก/รองนายก	22,400,088.00	22,223,585.84
		เงินค่าตอบแทนสมาชิกสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	10,059,115.00	10,097,925.79
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินเดือนพนักงาน	50,428,750.00	50,172,048.90
		เงินประจำตำแหน่ง	9,132,300.00	9,123,252.29
		รวม งบบุคลากร	112,644,260.00	112,136,710.86
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	97,540,072.00	91,163,183.25
		ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	35,775,611.70
	ค่าวัสดุ	รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรองและพิธีการ	31,887,500.00	30,859,086.50
		วัสดุสำนักงาน	42,656,500.00	39,925,143.82
	ค่าสาธารณูปโภค	วัสดุเครื่องดับเพลิง	62,160,002.00	62,210,000.00
		ค่าไฟฟ้า	15,944,000.00	15,454,540.12
		ค่าบริการโทรศัพท์	25,175,000.00	21,145,079.30
		รวม งบดำเนินงาน	311,138,685.70	293,655,256.67
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	401,668,700.00	61,311,326.41
		ครุภัณฑ์การศึกษา	10,373,400.00	10,000,000.00
		รวม งบลงทุน	412,042,100.00	71,311,326.41
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	92,447,290.00	92,412,908.00
รวม งบเงินอุดหนุน			92,447,290.00	92,412,908.00
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	5,851,914.30	1,851,914.30
รวม งบรายจ่ายอื่น			5,851,914.30	1,851,914.30
รวมสุทธิ			965,781,000.00	602,928,385.42

ให้นายอตนีไปรวมกับรายการกันเงินรายจ่ายจากแหล่งเงินงบประมาณกรณีไม่ก่อหนี้ผูกพันและกรณีก่อหนี้ผูกพัน

(2)

หมายเหตุ : รายจ่ายจริง หมายถึง จ่ายจากแหล่งเงินงบประมาณรวมถึงฎีกาค้างจ่ายของปีปัจจุบัน และสัญญาเงินของปีปัจจุบันที่ยังไม่ส่งใช้ในปี

ขอรับรองว่ารายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณนี้ เป็นข้อมูลที่ต้องครบถ้วน

(ลงชื่อ).....ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง

()

ตัวอย่าง

องค์การบริหารส่วนจังหวัด.....จังหวัด.....

รายละเอียดการกันเงินรายจ่ายจากแหล่งเงินงบประมาณ กรณีไม่ก่อกั้นผูกพันและก่อกั้นผูกพัน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

ลำดับที่	แหล่งเงิน	ประเภทรายจ่าย	จำนวนเงิน ไม่ก่อกั้นผูกพัน (คงเหลือ)	จำนวนเงิน ก่อกั้นผูกพัน (คงเหลือ)	จำนวนเงินรวม
1	เงินงบประมาณ	ค่าตอบแทน	555,000.00		555,000.00
2	เงินงบประมาณ	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	47,000.00		47,000.00
3	เงินงบประมาณ	ครุภัณฑ์สำนักงาน	33,000.00		33,000.00
4	เงินงบประมาณ	ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	20,000.00		20,000.00
5	เงินงบประมาณ	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		5,500,000.00	5,500,000.00
6	เงินงบประมาณ	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		5,800,000.00	5,800,000.00
7	เงินงบประมาณ	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		4,506,008.00	4,506,008.00
8	เงินงบประมาณ	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		1,500,000.00	1,500,000.00
9	เงินงบประมาณ	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		4,540,000.00	4,540,000.00
10	เงินงบประมาณ	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		6,300,000.00	6,300,000.00
รวมทั้งสิ้น			655,000.00	28,146,008.00	28,801,008.00

ให้นำยอดนี้ไปรวมกับรายงานรายจ่ายจริงตาม

(3)

รายจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ไม่ก่อกั้นผูกพันและก่อกั้นผูกพัน = 602,928,385.42 + 28,801,008.00

(2)+(3) = 631,729,393.42

ขอรับรองว่ารายการกันเงินรายจ่ายกรณีก่อกั้นผูกพัน และกรณีไม่ก่อกั้นผูกพัน นี้ ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 ข้อ 59, 61 และ 62

(ลงชื่อ) ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง

()