



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ
เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ด้วยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้แจ้งการจัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ ขอประกาศรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอิน หนวดพราหม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	54,891,411.62
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *	(2,694,222.18)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	52,197,189.44
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(19,814,260.00)
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	32,382,929.44 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ซึ่งงบประมาณเปิดใช้ในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาววิไลภา ขูแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางอารณ สันศิริ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	32,382,929.44 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *	(101,953.12)
สำรองตามระเบียบฯ	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,076,800.00)
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(5,550,000.00)
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	- (8,626,800.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ	23,654,176.32
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	- 0.00
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	- 0.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567	23,654,176.32

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาววิไลภา ขุแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางอาภรณ์ สังข์ศิริ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบการคำนวณเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี พ.ศ. 2567

องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

1. รายรับจริงตามงบประมาณ	(1)	38,321,937.95
2. หักจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกันเงินที่ก่อหนี้ผูกพันและไม่ก่อหนี้ผูกพัน	(2)	36,282,875.62
3. คงเหลือเงินสะสม	(3) = (1) - (2).	<u>2,039,062.33</u>

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล 5% (4) = (3) X 5% 101,953.12

(ลงชื่อ)..........ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงานคลัง
(นางอาภรณ์ สังข์ศิริ)

เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบ ฯ อบจ. / ทน. 10 ล้าน ทม./ทต. อบต.5 ล้าน

(A)

สำรองตามระเบียบ

	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวม
ผู้บริหาร	211,820.00	211,820.00	211,820.00	635,460.00
พนักงาน	813,780.00	813,780.00	813,780.00	2,441,340.00
รวม				3,076,800.00

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 68

37,000,000.00

ร้อยละ 15

5,550,000.00

รวมสำรองตามระเบียบขององค์การบริหารส่วนตำบล

8,626,800.00

องค์การบริหารส่วนตำบลกยเหนือ

งบประมาณ

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

[illegible]

อ. กุญแจ
จ. ประจวบคีรีขันธ์

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลกบแหน้อย
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ค้างจ่าย	บันทึกตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	เงินประ โยชนตอบแทนคนอื่นเป็นการพิเศษ	818,860.00	-	818,860.00
งานบริหารทั่วไป	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	19,300.00	-	19,300.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกบแหน้อย	5,458,000.00	-	5,458,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างอาคารที่ทำการองค์การบริหารส่วน ตำบลกบแหน้อย	1,580,000.00	-	1,580,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างทางเท้าพร้อมคันหิน คสล. และระบบ ประปาส่วนที่ทำการ อบต.กบแหน้อย หมู่ที่ 7	271,000.00	-	271,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างรั้วด้านหน้าทำการ อบต.กบแหน้อย(ช่วง ที่ 2) หมู่ที่ 7	549,000.00	-	549,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างเสาธง ที่ทำการ อบต.กบแหน้อย หมู่ที่ 7	73,000.00	-	73,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างอาคารพักอาศัยและที่จอดรถดับเพลิง ที่ ทำการ อบต.กบแหน้อย หมู่ที่ 7	1,359,000.00	-	1,359,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายโคกแจง ช.1 หมู่ที่ 6	220,000.00	-	220,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายบ้านนาไข หมู่ที่ 4	211,000.00	-	211,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายหัวเกาะ ช.1 หมู่ที่ 10	276,500.00	-	276,500.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายโคกแจง ช.1 หมู่ที่ 6	630,000.00	-	630,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายชลประทาน ช.2 หมู่ที่ 7	661,000.00	-	661,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายซอยมีจันทร์ หมู่ที่ 9	505,000.00	-	505,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายดงเกตุ ช.2/1 หมู่ที่ 9	137,000.00	-	137,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายบ้านนาไข หมู่ที่ 1	630,000.00	-	630,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายศาลเจ้า หมู่ที่ 2	288,000.00	-	288,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายหนองแสง หมู่ที่ 2	324,000.00	-	324,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายหนองโสน หมู่ที่ 11	630,000.00	-	630,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายหนองเตาปูน ซอย 5 หมู่ที่ 7	320,000.00	-	320,000.00

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน ตั้งจ่าย	บันทึกตรวจรับ เพื่อตั้งหนี้	คงเหลือ ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายพัฒนา-คลองโปลัด หมู่ที่ 4	631,000.00	-	631,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหัวเกาะขอย 1 หมู่ที่ 10	228,000.00	-	228,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน-ลาน คสล. และอาคารจอดรถที่ทำการ อบต.กุยเหนือ หมู่ที่ 7	1,306,000.00	-	1,306,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนและลานจอดรถ คสล. พร้อมวางท่อคสล. ที่ทำการ อบต.กุยเหนือ หมู่ที่ 7	1,283,000.00	-	1,283,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างห้องน้ำรวม ค.ส.ล. ขึ้นเดียว หมู่ที่ 10	160,000.00	-	160,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างห้องน้ำรวม ค.ส.ล. ขึ้นเดียว หมู่ 1	160,000.00	-	160,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการติดตั้งโคมไฟส่องสว่างลานกีฬาบ้านปากเหมือง หมู่ที่ 5	459,600.00	-	459,600.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนนเลนหินคดก สายปากเหมือง-หนองมะเกลือ ข.4 หมู่ที่ 5	127,000.00	-	127,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนนเลนหินคดก สายพัฒนา-หนองออก หมู่ที่ 9	397,000.00	-	397,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนนเลนหินคดก สายสระหลวง หมู่ที่ 4	102,000.00	-	102,000.00
		รวม	19,814,260.00	-	19,814,260.00