



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 ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอิน หนองพราหม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ

อ.กฤษฎี

จ.ประจวบคีรีขันธ์

องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
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)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	- (19,814,260.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	32,382,929.44 (1)

หมายเหตุ * ใ้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาววัลวิภา ชูแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางอาภรณ์ สังข์ศิริ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.กฤษณ์

จ.ประจวบคีรีขันธ์

องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		32,382,929.44 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(101,953.12)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,185,460.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(5,775,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(8,960,460.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		23,320,516.32
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	1,378.00	1,378.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		23,321,894.32

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2567
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาววิไลภา ชูแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางอาภรณ์ สังข์ศิริ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.กฤษณ์

จ.ประจวบคีรีขันธ์

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

งาน	ประเภทรายการจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค่างจ่าย	บันทึกตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	818,860.00	-	818,860.00
งานบริหารทั่วไป	รายการจ่ายเพื่อให้อาสาสมัครบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	19,300.00	-	19,300.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	ก่อสร้างอาคารที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ	5,458,000.00	-	5,458,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างอาคารที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ	1,580,000.00	-	1,580,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างทางเทพารักษ์คันทัน คล.ล. และระบบประปาสนามที่ทำการ อบต.กุยเหนือ หมู่ที่ 7	271,000.00	-	271,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างรั้วด้านหน้าทำการ อบต.กุยเหนือ(ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 7	549,000.00	-	549,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างเสาสง ที่ทำการ อบต.กุยเหนือ หมู่ที่ 7	73,000.00	-	73,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างอาคารพักอาศัยและที่จอดรถดับเพลิง ที่ทำการ อบต.กุยเหนือ หมู่ที่ 7	1,359,000.00	-	1,359,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายโคกแดง ซ.1 หมู่ที่ 6	630,000.00	-	630,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายโคกแดง ซ.1 หมู่ที่ 6	220,000.00	-	220,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สาย	661,000.00	-	661,000.00

อ.กฤษณ์
จ.ประจวบคีรีขันธ์

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค่างจ่าย	บันทึกตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ชลประทาน ซ.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 ซ. 2/1 หมู่ที่ 9	137,000.00	-	137,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายบ้านนางเฒ่า หมู่ที่ 1	630,000.00	-	630,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายบ้านนายเฒ่า หมู่ที่ 4	211,000.00	-	211,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล.สายศาลเจ้า หมู่ที่ 2	288,000.00	-	288,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายหนองเตาปูน ซอย 5 หมู่ที่ 7	320,000.00	-	320,000.00
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 ค.ส.ล. สายหัวเกาะ ซ.1 หมู่ที่ 10	276,500.00	-	276,500.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายพัฒนา-คลองโปล หมู่ที่ 4	631,000.00	-	631,000.00

อ.กฤษฎี
จ.ประจวบคีรีขันธ์

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลกุยเหนือ
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค่างจ่าย	บันทึกตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหัวเกาะ ซอย 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. พร้อมวางท่อ คสล. ที่ทำการ อบต.กุยเหนือ หมู่ที่ 7	1,283,000.00	-	1,283,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างห้องน้ำรวม ค.ส.ล.ชั้นเดียว หมู่ 1	160,000.00	-	160,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างห้องน้ำรวม ค.ส.ล. ชั้นเดียว หมู่ที่ 10	160,000.00	-	160,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการติดตั้งโคมไฟส่องสว่างลานกีฬาบ้านปากเหมือง หมู่ที่ 5	459,600.00	-	459,600.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนนลงหินคลุก สายปากเหมือง-หนองมะเกลือ ซ.4 หมู่ที่ 5	127,000.00	-	127,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนนลงหินคลุก สายพัฒนา-หนองจอก หมู่ที่ 9	397,000.00	-	397,000.00
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนนลงหินคลุก สายสระหลวง หมู่ที่ 4	102,000.00	-	102,000.00
รวม			19,814,260.00	0.00	19,814,260.00

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

(A)

สำรองตามระเบียบ

8,960,460.00

	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวม
ผู้บริหาร	211,820.00	211,820.00	211,820.00	635,460.00
พนักงาน	850,000.00	850,000.00	850,000.00	2,550,000.00
รวม				<u>3,185,460.00</u>

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 68

38,500,000.00

ร้อยละ 15

5,775,000.00

รวมสำรองตามระเบียบขององค์การบริหารส่วนตำบล

8,960,460.00