



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสรายุธ จีนาภักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		39,529,686.58
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *		(4,689,353.81)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		34,840,332.77
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,373,100.00)	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(9,330,000.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	0.00	(10,703,100.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		<u>24,137,232.77 (1)</u>

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

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

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางกัญญา ปรีชาญาณ)
นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวกานต์ดา ลัดกลม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งสมอ

ณ วันที่ 24 พฤศจิกายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		24,137,232.77 (1)
หัก สำรองตามระเบียบฯ	(13,281,378.00)	
เงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ	-	(13,281,378.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		10,855,854.77
และเงินสะสมคงเหลือขั้นต้นตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-	-
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดแล้ว**	-	-
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	46,128.86	46,128.86
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 24 พฤศจิกายน 2568		<u>10,901,983.63</u>

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีมีสาธารณภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด หรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล อดต.ที่นำส่งประจำปี 25XX
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 25XX

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

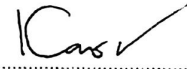
(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(นางกัญญา ปรีชาญาณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกานต์นดา ลัดกลม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

หมวดสำรองตามระเบียบฯ

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน จำนวนจริง 3 เดือน (ใช้ยอดเงินเดือนค.ศ.68)

รายการ	อัตรา/เดือน	จำนวนเดือน	รวมเงิน
ฝ่ายประจำ เบิกจริง	1,129,210.00	3 เดือน	3,387,630.00
ฝ่ายการเมืองเบิกจริง	220,080.00	3 เดือน	660,240.00
		รวมเบิกจ่ายจริง	4,047,870.00
ฝ่ายประจำ ตามกรอบอัตราว่าง		เดือน	0.0
		รวมเบิกจ่ายจริงและตามอัตราว่าง	4,047,870.00

2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2569 58,853,500.00

ร้อยละ 15 8,828,025.00

3. เงินสหบเงินทุนส่งเสริมกิจการอบต. ปี 2568 405,483.00

รวมจำนวนเงินที่สำรองไว้ตามระเบียบ 13,281,378.00



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

เรื่อง รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๙ กำหนดว่า เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงินประจำปีงบประมาณที่สิ้นสุดนั้น ทั้งงบประมาณรายจ่ายและเงินนอกงบประมาณที่ตั้งไว้โดยเปิดเผย ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนทราบภายในกำหนดสามสิบวัน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่ จึงได้จัดทำประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘(๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘) เพื่อให้ประชาชนทราบ ดังนี้

ประเภทรายรับ	ประมาณการรายรับ(บาท)	รายรับจริง(บาท)
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	๑,๖๑๒,๐๐๐.๐๐	๑,๕๔๙,๒๓๗.๗๔
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๓๖๑,๐๐๐.๐๐	๔๔๙,๐๕๑.๘๐
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๗๗,๒๔๘.๕๐
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๒,๐๐๐.๐๐	๗,๗๑๑.๑๐
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	๒๕,๙๕๔,๐๐๐.๐๐	๒๖,๙๐๗,๘๖๒.๒๓
รายได้ที่รัฐอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดเงินอุดหนุน	๒๕,๘๗๑,๐๐๐.๐๐	๒๖,๒๐๕,๒๒๑.๘๐
รวมรายรับ	๕๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๕,๓๙๖,๓๓๓.๑๗
ประเภทรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย(บาท)	รายจ่ายจริง(บาท)
งบกลาง	๑๖,๓๐๙,๒๔๕.๐๐	๑๕,๓๕๗,๖๘๒.๐๐
งบบุคลากร	๑๖,๘๖๔,๗๖๐.๐๐	๑๕,๐๙๗,๕๘๙.๐๐
งบดำเนินงาน	๑๓,๕๑๘,๙๙๕.๐๐	๑๐,๐๐๑,๔๙๓.๒๒
งบลงทุน	๕,๐๓๔,๔๐๐.๐๐	๓,๒๑๕,๓๕๙.๐๐
งบเงินอุดหนุน	๒,๒๕๒,๖๐๐.๐๐	๒,๒๔๑,๔๕๐.๐๐
งบรายจ่ายอื่น	๒๐,๐๐๐.๐๐	-
รวมรายจ่าย	๕๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๔๕,๙๑๓,๕๗๓.๒๒
รายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	รับจริง(บาท)	จ่ายจริง(บาท)
เงินอุดหนุนที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	๘,๓๖๙,๘๐๐.๐๐	๘,๓๖๙,๘๐๐.๐๐
รวมรายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	๘,๓๖๙,๘๐๐.๐๐	๘,๓๖๙,๘๐๐.๐๐

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสรายุทธ จีนาภักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่