



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์  
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม  
ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙

\*\*\*\*\*

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ จัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี นั้น

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมทั้งจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว และเพื่อเป็นการเผยแพร่ให้ประชาชนและผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ ให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายอุทัย นิตินันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์



รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

|  |               |                |
|--|---------------|----------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568  |               | 135,733,407.85 |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *   |               | 3,062,492.78   |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568  |               | 132,670,915.07 |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | 3,868,900.00  |                |
| เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***       | 45,782,859.00 |                |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน  | -             | 49,651,759.00  |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568   |               | 83,019,156.07  |

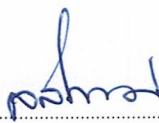
หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

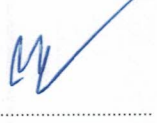
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

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

ลงชื่อ .....  ผู้จัดทำ

( นางสาวลลิตวดี สยมชัย )

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

ลงชื่อ .....  ผู้ตรวจสอบ

( นายมัน คงดี )

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์ อำเภอรัตนวาปี จังหวัดหนองคาย  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569        |               | 83,019,156.07        |
| สำรองตามระเบียบฯ*   | 24,870,051.72 |                      |
| เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ   | 5,000,000.00  | 29,870,051.72        |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ  |               | 53,149,104.35        |
| และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ                                      |               |                      |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน                              | 18,884,000.00 |                      |
| ถอดคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ  | -             | 18,884,000.00        |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว             |               |                      |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                   | -             | -                    |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 |               | <u>34,265,104.35</u> |

หมายเหตุ\* สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2569

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

\*\* หมายความว่ารวมถึงเงินสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การตรวจสอบเงินของครุปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
( นางสาวลลิตวดี สยมชัย )

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี ปฏิบัติงาน

ลงชื่อ ..... ผู้ตรวจสอบ  
( นายมัน คงดี )

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แนบท้ายรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

๑ ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

| รายการ   | จำนวนเงิน     |
|--|---------------|
| เงินเดือน - ฝ่ายประจำ จำนวน 1,637,428*6 เดือน    | 9,824,568.00  |
| เงินเดือน - ฝ่ายการเมือง จำนวน 297,468 x 6 เดือน | 1,784,808.00  |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม จำนวน 30,676* 6 เดือน  | 184,056.00    |
| ค่าเช่าบ้าน จำนวน 19,500*6 เดือน                 | 117,000.00    |
| รวม (1)  | 11,910,432.00 |

๒ ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

| รายการ                                   | จำนวนเงิน     |
|--|---------------|
| งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 | 83,100,000.00 |
| ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี    | 12,465,000.00 |
| รวม (2)                                  | 12,465,000.00 |

๓ เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลที่นำส่งประจำปี 2568

| รายการ   | จำนวนเงิน  |
|--|------------|
| เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลที่นำส่งประจำปี 2568 | 494,619.72 |
| รวม (3)  | 494,619.72 |

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

| รายการ   | จำนวนเงิน     |
|--|---------------|
| ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร (1)  | 11,910,432.00 |
| ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (2)                                 | 12,465,000.00 |
| เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลที่นำส่งประจำปี 2568 | 494,619.72    |
| รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1) + (2) + (3)                                | 24,870,051.72 |

องค์การบริหารส่วนตำบลพระบาทนาสิงห์  
รายงานรายละเอียดเงินสะสมที่จะดำเนินการในปีต่อไป

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

จ.หนองคาย

| ปีงบประมาณ | งาน             | ประเภทรายจ่าย              | โครงการ   | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่องหนผู้กัพน | เบิกจ่ายแลว   | คงเหลือยังไม่เบิกจ่าย | คงเหลือยังไม่เดกอหน | วงเงินที่บันทึกดำเนินการต่อแลว | วงเงินที่ไม่ต้องการดำเนินการต่อ |
|------------|-----------------|----------------------------|---|---------------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 2568       | งานบริการทั่วไป | ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง   | รถดับเพลิงแบบเอนกประสงค์ถังเหลี่ยมขนาดใหญ่  | 4,000,000.00              | 3,990,000.00  | 3,990,000.00  | 10,000.00             | 10,000.00           | -                              | -                               |
| 2568       | งานบริการทั่วไป | ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง   | รถดูดสิ่งปฏิกูล (Sewage Truck)  | 3,000,000.00              | 2,990,000.00  | 2,990,000.00  | 10,000.00             | 10,000.00           | -                              | -                               |
| 2568       | งานก่อสร้าง     | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 5   | 4,953,000.00              | -             | -             | 4,953,000.00          | 4,953,000.00        | -                              | -                               |
| 2568       | งานก่อสร้าง     | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 8   | 13,931,000.00             | -             | -             | 13,931,000.00         | 13,931,000.00       | -                              | -                               |
| 2568       | งานก่อสร้าง     | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | โครงการเสริมผิวแอสฟัลติกคอนกรีต เชื่อมระหว่างหมู่บ้าน หมู่ที่ 6 บ้านโนนหงษ์ทอง ไป หมู่ที่ 3 บ้านตลาดทอง | 5,920,000.00              | 4,670,000.00  | 4,670,000.00  | 1,250,000.00          | 1,250,000.00        | -                              | -                               |
| 2568       | งานก่อสร้าง     | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | โครงการเสริมผิวแอสฟัลติกคอนกรีต หมู่ที่ 7   | 5,769,000.00              | 4,229,000.00  | 4,229,000.00  | 1,540,000.00          | 1,540,000.00        | -                              | -                               |
|            |                 |                            | รวม   | 37,573,000.00             | 15,879,000.00 | 15,879,000.00 | 21,694,000.00         | 21,694,000.00       | -                              | -                               |