

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		49,179,547.64	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 *		2,995,201.00	
บวก เงินกู้ระยะยาว		-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		49,179,547.64	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	-		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	-		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	5,126,221.23		
	-	(5,126,221.23)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		44,053,326.41	(1)

หมายเหตุ : 1. * บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

- 1.1 รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.2 รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
 - 1.3 รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว
 2. ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้จำนวน 5,126,221.23 บาท
- การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น
3. (1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
องค์การบริหารส่วนตำบลใหม่พัฒนา
ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2567

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		44,053,326.41	(2)
หัก สำรองตามระเบียบฯ		(6,861,000.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบ		37,192,326.41	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-	
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2567		37,192,326.41	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
 (นางสาวธัญญารัตน์ กันทาสุข)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
 (นางสาวชุดิภาญจน์ อินลวง)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

แนบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ประจำปีงบประมาณ 2567

หนี้สิน

ที่	ข้อบัญญัติ	จำนวนเงิน
1	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	3,563.52
2	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	6,264.00
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	49,400.39
4	เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	0.00
5	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	1,732,453.49
6	เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	696,600.00
8	ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - บุคคลภายนอก (กันเงิน)	506,919.60
รวม		2,995,201.00

กันเงินสะสม (ไม่ก่อหนี้)

ที่	แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	โครงการ	จำนวนเงิน ก่อหนี้ผูกพัน
1	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	โครงการระบบประปาหมู่บ้านบ้าน นาโป่งหาญ ม.7	274,197.84
2	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างรางส่งน้ำ คสล. ลำเหมือง แม่ปืมต่อของเดิมบ้านสันป่าสัก ม.2	497,881.45
3	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างลาน คสล. บริเวณป่าช้า บ้านแม่ปืม ม.3	106,514.18
4	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	วางท่อระบายน้ำ คสล. บริเวณที่ น่านางจันทร์แก้ว วุฒิ ม.1	69,539.90
5	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต จากสามแยกสะพานถึง ถนนทาง หลวงชนบท ลป 4007 ม.1	492,117.06
6	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอย 11 บ้านทุ่งขาม ม.6	313,657.03
7	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอย 13 แม่ปาง ม.4	58,084.63

แนบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ประจำปีงบประมาณ 2567

8	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอย 14 บ้านแม่ปาง ม.4	95,258.80
9	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอย 16 บ้านแม่ป๋มสันติสุข ม.8	493,719.40
10	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอย 2 บ้านต้นฝั้น ม.5	112,684.19
11	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอย 7 บ้านทุ่งขาม ม.6	77,953.59
12	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายเกษม ไหมยศ บ้านนาโป่ง หาญ ม. 7	93,736.58
13	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายดุขฎี แก้วเมืองมา บ้านทุ่ง ขามใต้ ม.9	278,085.20
14	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายสมเกียรติ สิงห์ไชย บ้าน ทุ่งขามใต้ ม.9	103,831.29
15	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายสมจิตร ศุภาการณ์มงคล บ้านทุ่งขามใต้ ม.9	49,271.79
16	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายอวยชัย แสงสุวรรณ บ้าน นาโป่งหาญ ม.7	154,505.13
17	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายมนู จอมแปง บ้านนาโป่ง หาญ ม.7	214,913.15
18	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยข้างโรงเรียนดอนธรรม บ้าน แม่ป๋ม ม.3	55,761.25
19	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยข้างสนามกีฬา บ้านต้นฝั้น ม.5	151,020.05

แนบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ประจำปีงบประมาณ 2567

20	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยเลียงหมู่บ้าน บ้านแม่ปาง ม.4	340,496.13
21	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยบ้านนายประจล บุญยืน บ้าน แม่ปืมหลวง ม.3	116,169.27
22	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยนายสาคร ถึงบ้านนางไฉไล บ้านตันผึ่ง ม.5	232,338.54
23	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยบ้านนางญาณี บุญธรรม ถึง สี่ แยกบ้านนายเดิน มารูระ ช่วงที่ 2	252,367.72
24	เงินสะสม	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	เสริมผิวถนนแอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยหน้าบ้านนายณรงค์ บ้านสัน ป่าสัก ม.2	492,117.06
รวม						5,126,221.23

รายการสำรองเงินสะสม

ประจำปีงบประมาณ 2567

ตามระเบียบฯ “ข้อ 89 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่น ภายใต้เงื่อนไข” (3) ให้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้จึกร้อยละสิบ ของงบประมาณรายจ่ายประจำปีนั้น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนฝ่ายบริหาร	192,500.00	192,500.00	192,500.00	577,500.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ	740,000.00	740,000.00	740,000.00	2,220,000.00
รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (1)				2,797,500.00

2. ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

รายการ	จำนวนเงิน
งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบม.2567	40,635,000.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	4,063,500.00
รวมร้อยละสิบของงบประมาณ (2)	4,063,500.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

รายการ	จำนวนเงิน
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน (1)	2,797,500.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (2)	4,063,500.00
รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2)	6,861,000.00