

-สำเนาคู่มือฉบับ-



ที่ ขก ๗๔๘๐๔/๑๕๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
อำเภอสีชมพู จังหวัดขอนแก่น ๔๐๒๒๐

๒ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่น

สิ่งที่แนบมาด้วย ๑. แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ณ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่นตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้ ส่วนกองคลัง งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรพิจารณาส่งรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่นตรวจสอบเพื่อรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรงค์พร ภิญโญสุขจรุขชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน

กองคลัง อบต.ภูพาน

โทร.๐๔๓-๐๔๐-๒๓-๙ , ๐๙๑-๗๐๕๙๖๐๒

ปลัด.....

รองปลัด.....

ผอ.กอง.....

ผู้พิมพ์/ทาน.....



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดขอนแก่นตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคม ของทุกปี นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน อำเภอสีชมพู จังหวัดขอนแก่น ได้ดำเนินการจัดทำรายงานพิสูจนยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานทางการเงิน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ.๒๕๖๙

(นายณรงค์พร ภูญโญสุขจรุขชัย)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน

อ.สีชมพู

จ.ขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	20,127,063.00	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(2,537,108.26)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	17,589,954.74	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(125,073.09)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(2,041,480.61)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(2,166,553.70)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	15,423,401.04	(1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ 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

(นางสาวอารายา ชัยบุตร)

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายมนตรี ไชยพิเดช)

เจ้าพนักงานพัสดุ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.สีชมพู

จ.ขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		15,423,401.04 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(252,820.78)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(2,186,943.94)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(6,081,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(8,267,943.94)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		6,902,636.32
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	20,295.00	20,295.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569		6,922,931.32

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวอารยา ชัยบุตร)

เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายมนตรี ไชยพิเดช)

เจ้าพนักงานพัสดุ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดประกอบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม
องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน อำเภอสีชมพู จังหวัดขอนแก่น
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

1. ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ลำดับ	รายการ	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน Laas
.	เงินสดในมือ	-	-
1.	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11,880.94	11,880.94
1.	เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	-	-
2.	เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	9,093,633.38	9,093,633.38
3.	เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน	549,104.65	549,104.65
4.	เงินฝากประจำ-ระยะสั้น	10,472,444.03	10,472,444.03
4.	เงินฝากประจำ-ระยะยาว	-	-
รวมยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		20,127,063.00	20,127,063.00

2. หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ลำดับ	รายการ	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน Laas
.	ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	18,147.79	18,147.79
1.	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	7,690.60	7,690.60
2.	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	311.65	311.65
3.	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	36.69	36.69
4.	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	32,094.43	32,094.43
5.	เงินรับฝากรอส่งคืน	448,050.04	448,050.04
6.	เงินรับฝาก ก.บ.ท.	0.20	0.20
7.	เงินรับฝากประกันสังคม	3,656.00	3,656.00
8.	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้น	72,305.60	72,305.60
9.	เงินประกันสัญญา-ระยะสั้น	918,265.00	918,265.00
10.	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน-ระยะยาว	723,200.26	723,200.26
11.	เงินประกันสัญญา-ระยะยาว	313,350.00	313,350.00
รวมหนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		2,537,108.26	2,537,108.26

อ.สีชมพู

จ.ขอนแก่น

รายงานการกั้นเงินงบประมาณที่ไม่ได้กั้หนึ้ผูกพันและที่กั้หนึ้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อดีงหนึ้
องค์การบริหารส่วนตำบลภูท่าน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินงบประมาณค้ำจ่าย

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้ำจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อดีงหนึ้	คงเหลือที่ยังไม่ได้งหนึ้
งานบริหารงานคลัง	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		88,200.00	-	88,200.00
งานก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		10,179.50	-	10,179.50
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		26,693.59	-	26,693.59
		โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านโนนงาม ม.3 (เส้นบ้านนายสมคิด ตี มูล ถึง บ้านปู่ตา)	15,144.06	-	-
		โครงการก่อสร้างถนนดินผิวจราจรหินคลุก บ้านโนนงาม ม.3 (เส้นนายนายบุญเลี้ยง)	11,549.53	-	-
		รวม	125,073.09	-	125,073.09

อ.สีชมพู

จ.ขอนแก่น

**รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อกั้นผูกพันและที่ก่อกั้นแล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568**

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		1,090,802.03	527,200.00	563,602.03
		13. โครงการก่อสร้างราวกันเพื่อป้องกันอุบัติเหตุ บ้านโนนสะอาด หมู่ที่ 5 ถนนสายบ้านโนนสะอาด หมู่ที่ 5 เชื่อม บ้านทุ่งเขือก หมู่ที่ 4 (บริเวณสระห้วยข่า)	31,200.00	-	-
		22. โครงการก่อสร้างขยายไหล่ทางคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสว่างสามัคคี หมู่ที่ 7 สายจากทางเชื่อมต่อบ้านโนนสะอาด - ทางเชื่อมบ้านหนองตาไถ่	2,516.67	-	-
		26. โครงการซ่อมแซมถนนโดยลงหินคลุก บ้านสว่างสามัคคี หมู่ที่ 7 สายไร่นางเพชร หมู่หาญ	20,104.55	-	-
		4. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านหนองตามไถ่ ม.2 (เส้นปู่ตา)	34,500.00	-	-
		5. โครงการก่อสร้างซุ้มเฉลิมพระเกียรติทางเข้าเขต อบต.ภูพานบ้านหนองปลาชิวหมู่ที่ 1	496,000.00	-	-
		5. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านทุ่งเขือก หมู่ที่ 4	1,670.38	-	-

อ.สีชมพู

จ.ขอนแก่น

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
		สายบ้านนางสาวฉนิชนันท์ บัวจำรัส	1,670.38	-	-
		6. โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านโนนสะอาด หมู่ที่ 5 สายบ้านนายสุนทร หมันดี	3,972.82	-	-
		7. โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านหนองตาไถ่ หมู่ที่ 2 สายบ้านหนองตาไถ่ หมู่ที่ 2 เชื่อม บ้าน โนนงาม หมู่ที่ 3	1,037.61	-	-
		ก่อสร้างโดมบริเวณทางขึ้นวัดภูพาน บ้าน หนองปลาชีว ม.1	499,800.00	-	-

อ.สีชมพู

จ.ขอนแก่น

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		1,477,878.58	-	1,477,878.58
		14. โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ขนาด 10 ลบ.ม. บ้านโนนสูง ม. 6	47,978.58	-	-
		เจาะบ่อบาดาล บ้านโนนงาม ม.3	120,000.00	-	-
		เจาะบ่อบาดาล บ้านหนองปลาชิว ม.1	120,000.00	-	-
		ต่อเติมศาลากลางบ้าน บ้านหนองตาไถ่ ม. 2 ด้านทิศใต้	290,900.00	-	-
		ต่อเติมอาคารที่ทำการ อบต.ภูพาน ด้านทิศ ใต้	499,100.00	-	-
		ปรับปรุงศาลากลางบ้าน บ้านโนนสูง ม.6	399,900.00	-	-
		รวม	2,568,680.61	527,200.00	2,041,480.61

แบบการคำนวณเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี 2568
องค์การบริหารส่วนตำบลภูห่าน อำเภอสีชมพู จังหวัดขอนแก่น

1. รายรับจริงตามงบประมาณ	(1)	41,225,441.81
2. หัก รายจ่ายจริงตามงบประมาณรวมรายการกัน	(2)	36,169,026.28
3. คงเหลือเงินสะสม	(3) = (1) - (2)	5,056,415.53

ยอดเงินส่งเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล 5% (4) = (3) X 5% = 252,820.78 บาท

(ลงชื่อ).....

(นายมนตรี ไชยพิเดช)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

เอกสารแบบแผนการคำนวณเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน อำเภอสีชมพู จังหวัดขอนแก่น

รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ

เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ	
หมวดภาษีอากร	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	105,000.00	63,622.49	- 41,377.51	
	ภาษีป้าย	13,500.00	17,603.00	4,103.00	
	รวมหมวดภาษีอากร	118,500.00	81,225.49	- 37,274.51	
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	50.00	1,833.30	1,783.30	
	ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	2,500.00	5,000.00	2,500.00	
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	1,200.00	241.00	- 959.00	
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	500.00	470.00	- 30.00	
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	40.00	3,650.00	3,610.00	
	ค่าปรับการผิดสัญญา	-	59,874.70	59,874.70	
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	200.00	120.00	- 80.00	
	ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	1,000.00	70.00	- 930.00	
	รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	5,490.00	71,259.00	65,769.00	
	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ค่าเช่าหรือบริการ	-	13,000.00	13,000.00
		ดอกเบี้ย	148,000.00	277,084.89	129,084.89
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		148,000.00	290,084.89	142,084.89	
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	เงินที่มีผู้อุทิศให้	510.00	46.20	- 463.80	
	เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	163,800.00	180,850.00	17,050.00	
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	200.00	10.00	- 190.00	
	รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	164,510.00	180,906.20	16,396.20	
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีรถยนต์	1,243,900.00	1,054,131.25	- 189,768.75	
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	10,187,500.00	11,164,129.88	976,629.88	
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	3,621,200.00	3,476,081.04	- 145,118.96	
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	144,600.00	152,823.96	8,223.96	
	ภาษีสรรพสามิต	2,992,900.00	3,756,597.13	763,697.13	
	ค่าภาคหลวงแร่	39,900.00	47,123.16	7,223.16	
	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	212,600.00	208,926.43	- 3,673.57	
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและ นิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	351,900.00	225,122.00	- 126,778.00	
	รวมหมวดภาษีจัดสรร	18,794,500.00	20,084,934.85	1,290,434.85	
	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	เงินอุดหนุนทั่วไป	18,324,000.00	20,517,031.38	2,193,031.38
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		18,324,000.00	20,517,031.38	2,193,031.38	
รวมทั้งหมด		37,555,000.00	41,225,441.81	3,670,441.81	

หมายเหตุ : รายรับจริง หมายถึง รายรับตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี การรับชำระหนี้ในปี

(ไม่รวมการรับชำระลูกหนี้ปีเก่า)

(ลงชื่อ)

(นายมนตรี ไชยพิเดช)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

เอกสารแนบแบบการคำนวณเงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล
องค์การบริหารส่วนตำบลภูทอก อำเภอสีชมพู จังหวัดขอนแก่น
รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ
เดือนตุลาคม ถึงเดือน กันยายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	
งบกลาง	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	120,000.00	113,557.00	
	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	10,000.00	2,842.00	
	เงินสนับสนุนงบประมาณรายจ่ายกิจการประปา	663,000.00	663,000.00	
	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	6,784,200.00	6,780,600.00	
	เบี้ยยังชีพความพิการ	1,957,000.00	1,955,600.00	
	เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	162,000.00	-	
	รายจ่ายตามข้อผูกพัน	774,675.00	774,674.56	
	รวม งบกลาง	10,470,875.00	10,290,273.56	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	ค่าตอบแทนรายเดือนนายก/รองนายกองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	695,520.00	695,520.00	
	ค่าตอบแทนประจำตำแหน่งนายก/รองนายก	120,000.00	120,000.00	
	ค่าตอบแทนพิเศษนายก/รองนายก	120,000.00	120,000.00	
	ค่าตอบแทนรายเดือนเลขานุการ/ที่ปรึกษานายกเทศมนตรีนายกองค์การบริหารส่วนตำบล	115,920.00	115,920.00	
	เงินค่าตอบแทนประธานสภา/รองประธานสภา/สมาชิกสภา/เลขานุการสภาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	911,720.00	910,800.00	
	เงินเดือนข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	4,966,300.00	4,914,589.71	
	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	72,000.00	3,727.98	
	เงินประจำตำแหน่ง	274,200.00	274,000.00	
	เงินวิทยฐานะ	270,200.00	270,000.00	
	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	2,622,950.00	2,583,979.68	
	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	290,100.00	284,616.45	
	รวม งบบุคลากร	10,458,910.00	10,293,153.82	
	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	640,000.00	606,800.00
		ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	10,000.00	9,200.00
		ค่าเช่าบ้าน	353,500.00	329,280.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร		66,900.00	44,662.00	
รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		3,017,500.00	2,887,770.55	
รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรองและพิธีการ		33,250.00	16,810.00	
รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายงบรายจ่ายอื่น ๆ		4,322,635.00	4,035,302.23	
ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		2,421,000.00	2,166,846.84	
วัสดุสำนักงาน		270,000.00	230,310.00	
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ		134,000.00	79,994.00	
วัสดุงานบ้านงานครัว		817,320.00	815,881.00	
วัสดุก่อสร้าง		338,000.00	286,957.38	

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	
	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	18,000.00	-	
	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	376,000.00	349,916.60	
	วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	215,000.00	210,704.00	
	วัสดุการเกษตร	10,000.00	1,766.00	
	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	33,000.00	32,735.00	
	วัสดุกีฬา	80,000.00	73,600.00	
	วัสดุคอมพิวเตอร์	147,650.00	124,700.00	
	วัสดุการศึกษา	75,000.00	62,860.00	
	วัสดุจราจร	30,000.00	30,000.00	
	ค่าไฟฟ้า	280,000.00	269,479.05	
	ค่าบริการโทรศัพท์	10,000.00	1,185.35	
	ค่าบริการไปรษณีย์	4,800.00	4,768.00	
	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	50,000.00	35,063.90	
	ค่าเช่าพื้นที่เว็บไซต์ และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง	10,000.00	6,955.00	
	รวม งบดำเนินการ		13,763,555.00	12,713,546.90
	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	228,300.00	221,000.00
		ครุภัณฑ์การเกษตร	50,000.00	50,000.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง		5,000.00	-	
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ		49,460.00	49,460.00	
ครุภัณฑ์โรงงาน		5,000.00	4,780.00	
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์		130,800.00	129,900.00	
ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์		5,000.00	-	
ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		807,000.00	792,000.00	
ค่าชดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)		10,000.00	-	
รวม งบลงทุน			1,290,560.00	1,247,140.00
เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	15,000.00	15,000.00	
	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	1,416,100.00	1,381,712.00	
	เงินอุดหนุนองค์กรประชาชน	140,000.00	140,000.00	
	รวม งบเงินอุดหนุน		1,571,100.00	1,536,712.00
รวมสุทธิ		37,555,000.00	36,080,826.28	

หมายเหตุ : รายจ่ายจริง หมายถึง รายจ่ายจากแหล่งเงินงบประมาณรวมถึงฎีกาค้างจ่ายของปีปัจจุบัน และสัญญาอิมเงิน
ของปีปัจจุบันที่ยังไม่ส่งใช้ในปี

(ลงชื่อ)


(นายมนตรี ไชยพิเดช)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ยอดเงินสมทบกองทุนฯ	รายการ	รวมทั้งปี	จำนวนเดือน / ร้อยละ 15	จำนวน
(252,820.78)	งบบุคลากร สํารอง ไม่ต่ำกว่า 3 เดือน	8,747,775.76	3	2,186,943.94
	ร้อยละ 15 ของงบประมาณที่ตั้งไว้	40,540,000.00	15%	6,081,000.00
	รวม	44.54%	<คชจ.ตาม ม.35	8,267,943.94
เงินสะสมขั้นต่ำตามระเบียบ				
แสดง	(5,000,000.00)			
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติในปี 2569				
-				

ที่	งบบุคลากรประกอบไปด้วย	จำนวนเงิน	ง/ด ค่าตอบแทน	เรขาสภา	1 เดือน	12 เดือน	รวม
1.	รวมเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,046,240.00	163,520.00	7,000.00	170,520.00	12	2,046,240.00
2.	รวมเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5,357,760.00	446,480.00		446,480.00	12	5,357,760.00
3.	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	150,000.00	12,500.00		12,500.00	12	150,000.00
4.	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	10,000.00	10,000.00		10,000.00	1	10,000.00
5.	เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับบำนาญข้าราชการถ่ายโอน (ช.ค.บ.)	-	-		-		-
6.	เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการถ่ายโอน	288,124.56	24,010.38		24,010.38	12	288,124.56
7.	เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น (ก.บ.ท.)	295,651.20	24,637.60		24,637.60	12	295,651.20
8.	เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับบำนาญ (ช.ค.บ.)	-			-		-
9.	เงินบำเหน็จลูกจ้างประจำ	-			-		-
10.	เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรผู้รับบำนาญ	-			-		-
11.	ค่าเช่าบ้าน	450,000.00	37,500.00		37,500.00	12	450,000.00
12.	เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรข้าราชการ/พนักงาน/ลูกจ้างประจำ	150,000.00	150,000.00		150,000.00	1	150,000.00
	รวมทั้งปี	8,747,775.76					8,747,775.76

อ. สีชมพู
จ. ขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนตำบลภูพาน
บัญชีแยกประเภท
เดือนตุลาคม - มีนาคม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569
บัญชี เงินสะสม 3102010101.001

วันที่	เลขที่เอกสาร	รายการ	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	หมายเหตุ
		ยอดยกมา			52,329,384.25	
24/10/2568	RV-00008/69	ใบผ่านรายการรับจากใบสำคัญสรุบบำนำส...		396.00	52,329,780.25	
25/11/2568	RV-00038/69	ใบผ่านรายการรับจากใบสำคัญสรุบบำนำส...		7,172.00	52,336,952.25	
25/12/2568	RV-00058/69	ใบผ่านรายการรับจากใบสำคัญสรุบบำนำส...		12,727.00	52,349,679.25	
12/01/2569	JV-00187/69	ปรับค่าเสื่อมราคาสะสมที่อายุการใช้...	352,859.81		51,996,819.44	
12/01/2569	JV-00188/69	ปรับปรุงถนนดินออกจากบ เนื่องจากเป...	160,649.87		51,836,169.57	
		รวม	513,509.68	20,295.00		