

สำเนาฉบับ



ที่ รน ๗๑๗๐๑/๑๙๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว
อำเภอเมืองระนอง รน ๘๕๐๐๐

๓ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

เรียน นายอำเภอเมืองระนอง

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายธีรพงศ์ ไช่จั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

กองคลัง(งานการเงินและบัญชี)

โทร. (๐) ๗๗๘๒๖-๗๑๔

ติดต่อประสานงาน นางสาวชลิดา เพชรจำรัส

ตรวจ.....

ร่าง.....

พิมพ์.....

ทวน.....

สำเนาฉบับ



ที่ รน ๗๑๗๐๑/๑๙๔

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหางว
อำเภอเมืองระนอง รน ๘๕๐๐๐

๓ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดระนอง

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน
และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

ตามที่ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำ
รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครอง
ท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหางว ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙
เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

ธีรพงศ์

(นายธีรพงศ์ แซ่จั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

กองคลัง(งานการเงินและบัญชี)

โทร. (๐) ๗๗๘๒๖-๗๑๔

ติดต่อประสานงาน นางสาวชลิดา เพชรจำรัส

รับแล้ว

พินิจ

๑ เม.ย. ๖๙

ตรวจ.....

ร่าง.....

พิมพ์.....

ทวน.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหางว โทร ๐๙๗-๘๒๖-๗๑๒
ที่ รณ ๗๑๗๐๒/๑๗๖ วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๙
เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

๑.ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และเดือนตุลาคมของทุกปี นั้น

๒.ข้อเท็จจริง

กองคลัง งานการเงินและบัญชีได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓.ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

๑.ลงนามประกาศ ฯ เรื่องรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

๒.ลงนามในหนังสือรายงานนายอำเภอเมืองระนอง และท้องถิ่นจังหวัดระนอง

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณา

(นางสาวชลิตา เพชรจำรัส)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางสาวกานต์ธิดา สังขมณี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

☒ เพื่อโปรดทราบ

(นายธนากร สุนสนาม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

☒ ทราบ

☐ ตามเสนอ

☐ อนุมัติ

☐ อนุญาต

ธีรพงศ์

(นายธีรพงศ์ แซ่จั่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหางว

อ.เมืองระนอง

จ.ระนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	44,940,728.50	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,981,821.46)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	42,958,907.04	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(910,692.60)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(1,790,500.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(2,701,192.60)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	40,257,714.44	(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

(นางสาวชลิดา เพชรจำรัส)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกานต์ธิดา สังขมณี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน รก.ผอ.กองคลัง

อ.เมืองระนอง

จ.ระนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลหงาว

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 40,257,714.44 (1)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * (7,875,793.10)

สำรองตามระเบียบฯ

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(9,550,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(6,600,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(21,150,000.00)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ 11,231,921.34

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน ** (0.00)

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ (0.00) (0.00)

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากถอนคืนผู้กู้แล้ว ** 0.00

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม 21,416.00 21,416.00

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 11,253,337.34

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวชลิดา เพชรจำรัส)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกานต์ธิดา สังขมณี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน ร.ก.ผอ.กองคลัง