



ประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ “ให้หน่วยงานคลังจัดทำ รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงประกาศให้ทราบ โดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นางนฤมล บุญช่วย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น

ที่ รน ๗๑๒๐๒/๖๕๐

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวภัทรวรรณ อรุณโณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

-เพื่อโปรดทราบและแจ้งขอสถาปนาต่อไป.

ลงชื่อ

(นางสาวภัทรวรรณ อรุณโณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

ลงชื่อ จำเอก

(สมชาย มีแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น
วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

ผู้บริหารท้องถิ่น

- () ทราบ ประกาศเพื่อทราบต่อไป
() อื่นๆ.....

ลงชื่อ



(นางนฤมล บุญช่วย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

อ. กระบุรี

จ. ระนอง

หน้า : 2/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

องค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

| | | | |
|---|-----------------|----------------------|-----|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 | | 47,623,772.50 | (1) |
| หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * | | (460,403.85) | |
| สำรองตามระเบียบฯ | | | |
| 1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน | (5,850,768.36) | | |
| 2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี | (7,140,915.00) | | |
| 3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ | | (12,991,683.36) | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ | | 34,171,685.29 | |
| สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ | | | |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน | (12,251,771.50) | | |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ | - | | |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว | - | | |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม | 3,036.00 | (12,248,735.50) | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 | | <u>21,922,949.79</u> | |

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2567

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวภัทรวรรณ อรุณโณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) จำเอก..... ผู้ตรวจสอบ

(สมชาย มีแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น

อ. กระบุรี

จ. ระนอง

หน้า : 1/2

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

| | | |
|--|-----------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 | 64,893,327.69 | |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 * | (1,630,205.19) | |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 | 63,263,122.50 | |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (3,941,000.00) | |
| เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน | (11,698,350.00) | |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน | - | (15,639,350.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 | | 47,623,772.50 (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
- ** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ
การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางสาวภัทรวรรณ อรุณโณ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) จำเอก

ผู้ตรวจสอบ

(สมชาย มีแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากจั่น