



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย
เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและ
การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้นายงานคลังจัดทำรายงาน
เงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่ง
ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบและรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือน
เมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย ได้ดำเนินการจัดทำเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอ
ประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้ประชาชน
และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศ ฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายอิสมาแอ ยูน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง

ที่ ปน ๗๗๕๐๒/ ๑๓๕

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนม่วงเตี้ย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ จำนวน ๑ ชุด

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย มีการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ไปแล้วประมาณหกเดือน ในการดำเนินการดังกล่าวมีทั้งการทตรงจ่ายเงินสะสมในสามเดือนแรกของปีงบประมาณไปพลางก่อน และมีการอนุมัติให้ใช้จ่ายเงินสะสมจากสภาองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ยไปแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อให้ผู้บริหารได้ทราบถึงสถานะการคลังและเพื่อรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัดได้ตรวจสอบและรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดต่อไป

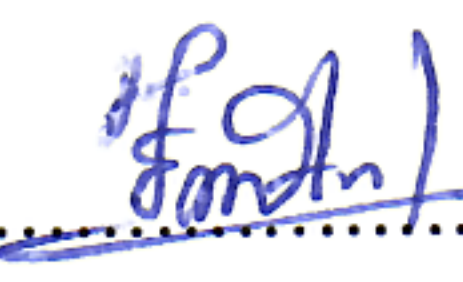
ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒
- หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

ข้อเสนอ/ขออนุมัติ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เรียบร้อยแล้ว เห็นควรรายงานให้หน่วยงานต่าง ๆ ตามระเบียบทราบ และเห็นความจัดทำประกาศเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวฟาชียะห์ สะเยะ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

- ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

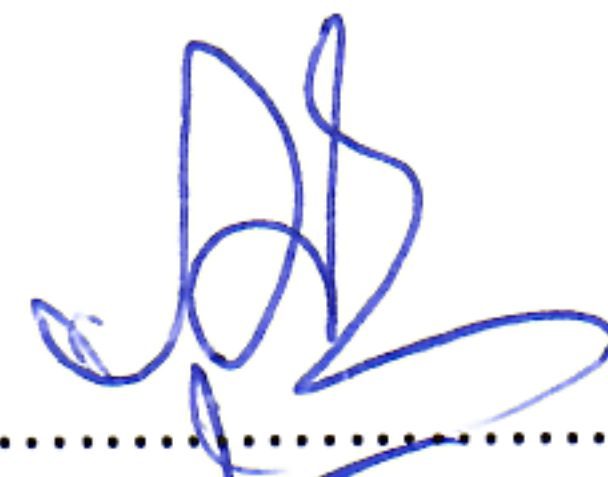


(นางพชรมน กาฬแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย

(ลงชื่อ).....

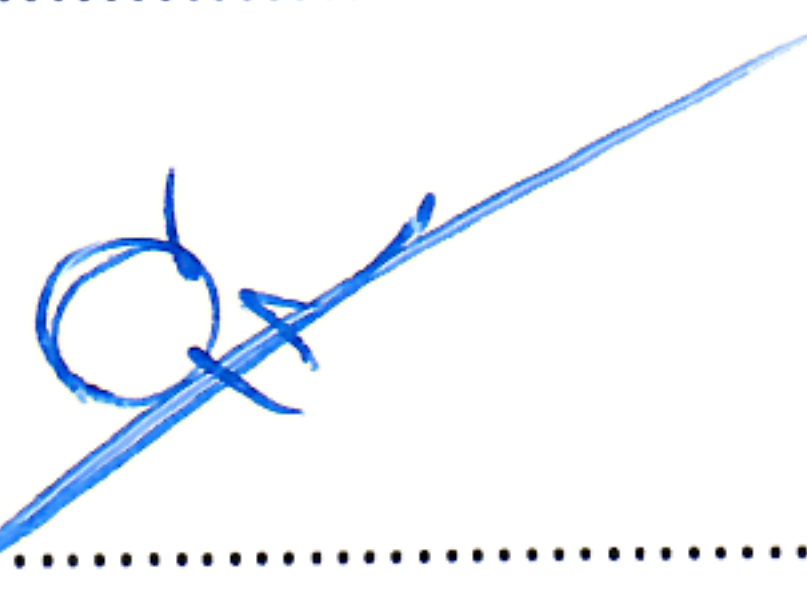


(นางรสนิ หะยิเต๊ะ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย

- ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย

(ลงชื่อ).....

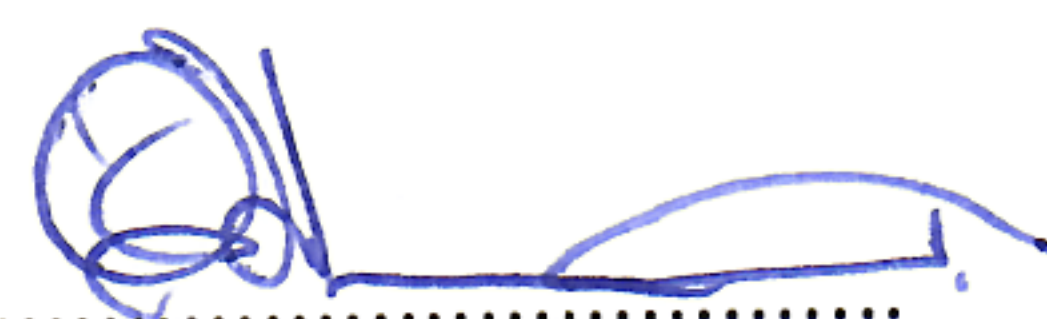


(นายมนตรี จะปะกียา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย

- ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย

(ลงชื่อ).....



(นายอิสมาแอ ยุ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	29,152,382.59	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,637,450.39)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	27,514,932.20	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(7,095,074.58)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	(7,095,074.58)	
	20,419,857.62	(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

(นางสาวฟาชียะห์ สะเยาะ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางพชรมน กาพแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเตี้ย
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		20,419,857.62 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(68,661.26)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(3,600,000.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,933,200.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(11,533,200.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		8,817,996.36
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(54,132.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(54,132.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่องหนผู้กพันแล้ว **	6,610.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	38,922.00	45,532.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569		8,809,396.36

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

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

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวฟาชียะห์ สะเยาะ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางพชรมน กาพแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง