



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน 2568 ประจำปีงบประมาณ 2568

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 ข้อ 102 ให้งานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และ กันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ ภายในเดือน เมษายน และ ตุลาคม ของทุกปี” นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่ จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน 2568 ประจำปีงบประมาณ 2568 โดยเปิดเผยเพื่อให้ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย ประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 29 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2568

(นางรมมีละ มามู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่



กองคลัง



ที่ ปน ๗๕๔๐๒/๕๔๐

องค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่
ต.นาประดู่ อ.โคกโพธิ์ จ.ปัตตานี ๙๔๑๘๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดปัตตานี

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ
การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้งานคลังจัดทำ
รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
กำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ
ภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘
เสร็จเรียบร้อยแล้ว พร้อมนี้ขอส่งสำเนารายงานดังกล่าวมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางรอมือละ มามู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่

กองคลัง

โทร. ๐๙/๓๔๑๕๑๒๓

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาประดู่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		36,514,180.32
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		465,445.43
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		36,048,734.89
หัก รายงานการเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	18,000.00	18,000.00
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	11,000,000.00	11,000,000.00
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567		25,030,734.89

หมายเหตุ *ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายที่ใช้งบประมาณปิดปิดในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ค้างหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ค้างหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวริญาภัทร์ เพชรสิรินันท์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุไรดา ใสอ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง