



ที่ สน ๘๑๖๐๑/๓๑๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง  
อำเภอนิคมน้ำอุ่น สกลนคร ๔๗๒๗๐

๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานเงินสะสม

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดสกลนคร

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานเงินสะสมรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวีเชียร ธรรมรักษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

โทร. / โทรสาร ๐-๔๒๗๘-๔๑๖๕

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการองค์ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง โทร ๐๔๒-๗๘๙๑๖๕  
ที่ สน ๘๑๖๐๒/ - วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘  
เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

เรียน นายกองค้การบริการส่วนตำบลหนองปลิง

**ระเบียบ/ข้อกฎหมาย**

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยกรรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีนั้น

**ข้อเท็จจริง**

กองคลัง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘ เสร้งเรียบร้อยแล้ว

**ข้อพิจารณา/เสนอแนะ**

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

๑. แจ้งสำนักงานปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
๒. ลงนามในหนังสือ รายงานท้องถิ่นจังหวัดสกลนครเพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางรุ่งนภา ศุฬลา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

เพื่อโปรดพิจารณาเห็นควรดำเนินการ

(นางทัศนีย์ เจริญไชย)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวนิรมล นามสูง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิงรักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

คำสั่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

( อนุมิตี

( ) ไม่อนุมิตี เพราะ.....

(นายวิเชียร ธรรมรักษา)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

อ.นิคมบัวออน

จ.สกลนคร

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง**  
**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน**  
**ณ วันที่ 30 กันยายน 2568**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	12,108,574.30
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,757,767.52)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	10,350,806.78
หัก รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(1,384,745.00)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	8,966,061.78 (1)

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรัฐ - ระยะสั้น
  2. รายได้รอกการรับรัฐ - ระยะสั้น
  3. รายได้รอกการรับรัฐ - ระยะยาว
  4. เงินกู้ - ระยะสั้น
  5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
  6. เงินกู้ - ระยะยาว
  7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
  8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระดับตุลประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
  9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้อะยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
- \*\* รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ  
 การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

( นางรุ่งนภา ตูพิลา )

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

( นางทัศนีย์ เจริญไชย )

ผู้อำนวยการกองคลัง