

สำเนาฉบับ

ที่ สส ๗๑๑๐๒ / ๒๗๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
๔๔๔ หมู่ ๔ ถนนสมุทรสงคราม - ปากท่อ
อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม ๗๕๐๐๐

๗ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดสมุทรสงคราม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ
๒. เอกสารประกอบรายงานแนบ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสมุทรสงคราม ตรวจสอบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิรักษ์ พัฒนาการพนิช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

ได้รับต้นฉบับไว้แล้ว

ชื่อผู้รับ.....

วันที่รับ.....

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๓๔๗๖-๕๗๕๘

www.bangkhunteak.go.th

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชา

.....ปลัด
.....ผอ.คลัง
.....ทาน
.....ร่าง/พิมพ์



ที่ สส ๗๑๐๐๒ / ๒๘๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
๔๔๔ หมู่ ๔ ถนนสมุทรสงคราม - ปากท่อ
อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม ๗๕๐๐๐

๗) เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดสมุทรสงคราม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ
๒. เอกสารประกอบรายงานแนบ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสมุทรสงคราม ตรวจสอบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิรักษ์ พัฒนาการพนิช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๓๔๗๖-๕๗๕๘

www.bangkhunteak.go.th

สำเนาฉบับ

ที่ สส ๗๑๑๐๒ / ๒๕๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
๔๔๔ หมู่ ๔ ถนนสมุทรสงคราม - ปากท่อ
อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม ๗๕๐๐๐

๗) เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรสงคราม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ
๒. เอกสารประกอบรายงานแนบ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิรักษ์ พัฒนาการพนิช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

ได้รับต้นฉบับไว้แล้ว

ชื่อผู้รับ.....

วันที่รับ.....

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๓๔๗๖-๕๗๕๘

www.bangkhunteak.go.th

..... ปลัด

..... ผอ.คลัง

..... ทาน

..... ร้าง/พิมพ์

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”



ที่ สส ๗๑๑๐๒ / ๒๘๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
๔๔๔ หมู่ ๔ ถนนสมุทรสงคราม - ปากท่อ
อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม ๗๕๐๐๐

๗) เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรสงคราม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ
๒. เอกสารประกอบรายงานแนบ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ขอส่งรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิรักษ์ พัฒนาการพนิช)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

งานการเงินและบัญชี

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

โทรศัพท์/โทรสาร ๐-๓๔๗๖-๕๗๕๘

www.bangkhunteak.go.th

- สำเนาฉบับ -

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำ รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมกรมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศมาให้ ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๙

(นายอภิรักษ์ พัฒนาการพนิช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

.....ปลัด อบต.
.....ผอ.กองคลัง
.....ทาน
.....ร่างพิมพ์



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำ รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมกรมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบ แล้ว รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศมาให้ ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๙

(นายอภิรักษ์ พัฒนาการพนิช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

ที่ สส ๗๑๑๐๒/๒๐๔

วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอส่งรายงานเงินสะสมตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๙๗ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่นภายใต้เงื่อนไข ดังต่อไปนี้

- (๑) ให้กระทำเฉพาะภารกิจซึ่งอยู่ในอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็น ค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง
- (๒) ได้ส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละประเภทตาม ระเบียบแล้ว
- (๓) ใ้กั้เงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน และกั้ไว้กั้ ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น เมื่อได้กั้เงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและค่าใช้จ่าย กรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น แล้วองค์การบริหารส่วนจังหวัด และเทศบาลนคร ต้องมีเงินสะสมคงเหลือไม่ต่ำกว่าสิบล้านบาท เทศบาลเมืองเทศบาลตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล ต้องมีเงินสะสมคงเหลือไม่ต่ำกว่าห้าล้านบาท

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ตามหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ โดยได้กั้เงินสะสมสำรองจ่ายกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ตามข้อ ๙๗ เรียบร้อยแล้ว ซึ่งมีเงินสะสมคงเหลือตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ จำนวน ๑๓๘,๕๗๔,๖๘๒.๘๑ บาท ตามรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่แนบท้ายมาพร้อมบันทึกฉบับนี้ ทั้งนี้ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำชับให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใช้จ่ายเงินสะสมโดยคำนึงถึงสถานะการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และเสถียรภาพระยะยาว

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๙๗

๒. หนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๔๕๗๐ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเห็นควรดำเนินการดังต่อไปนี้

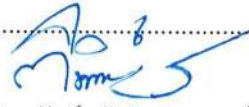
๑. แต่งงานประชาสัมพันธ์ เพื่อปิดบอร์ดประชาสัมพันธ์ องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
๒. ลงนามในหนังสือรายงานให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด และผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรสงคราม



(นางสาวพรรณิภา นาคแคล้ว)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นของผู้อำนวยการกองคลัง

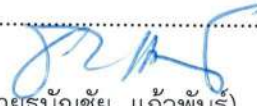
.....
เห็นไม่ขัดข้อง
.....



(นางสาวกิตติดารัฐ พิพัธนะกฤตย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

.....
เห็นชอบ
.....



(นายธัญชัย แก้วพันธุ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

คำสั่งของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

.....



(นายอนันท์ พัฒนาการพนิช)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568


ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	168,594,791.75
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,849,681.15)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	166,745,110.60
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(3,964,721.61)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(7,729,500.00)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน	-
	(11,694,221.61)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	155,050,888.99 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอการรับรู้ - 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

(นางสาวพรรณนิภา นาคแคล้ว)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกิตติราษฎร์ พิพิธนะภฤตย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		155,050,888.99 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(1,295,750.18)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(4,510,720.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(10,710,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(15,220,720.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		138,534,418.81
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปัจจุบัน **	(600.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(600.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	600.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	40,264.00	40,864.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569		138,574,682.81

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

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

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวพรณิภา นาคแคล้ว)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกิตติรัตน์ พิพันธ์ฤกษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.เมืองสมุทรสงคราม

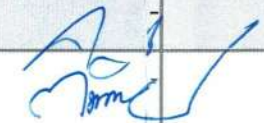
จ.สมุทรสงคราม

รายงานการกั้นเงินงบประมาณที่ไม่ได้กัณฑ์ผูกพันและที่กัณฑ์แล้ว แต่ยังไม่ได้รับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินงบประมาณค้างจ่าย

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไป	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		12,300.00	-	12,300.00
		1.ค่าจ้างเหมาทำความสะอาดอาคารสถานที่	9,000.00	-	-
		2.ค่าจ้างเหมาบริการอื่นๆ	3,300.00	-	-
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		40,577.61	-	40,577.61
		1.ค่าเช่าระบบกล้องวงจรปิดและระบบWi-Fi	40,577.61	-	-
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		36,000.00	-	36,000.00
		จ้างเหมาบริการแรงงานบุคคลภายนอกเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลเด็กเล็กสังกัดศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	36,000.00	-	-
งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	เงินอื่น ๆ		7,500.00	-	7,500.00
งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		59,000.00	-	59,000.00
		ค่าบริการกำจัดขยะมูลฝอย (กองสาธารณสุข)	50,000.00	-	-
		รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ (กองสาธารณสุข)	9,000.00	-	-

สำเนาถูกต้อง



นางสาวกิติคาร์ช พิพัฒนะภุคย์
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินงบประมาณค้างจ่าย

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		10,000.00	-	10,000.00
		รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ (กองช่าง)	10,000.00	-	-
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายงบรายจ่ายอื่น ๆ		126,394.00	-	126,394.00
		1.โครงการตัดหญ้าริมสองข้างทางที่เป็นทางสาธารณประโยชน์	126,394.00	-	-
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	วัสดุก่อสร้าง		164,850.00	-	164,850.00

สำเนาถูกต้อง



นางสาวกิตติารัชต์ พิพันธ์กุล
ผู้อำนวยการกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินงบประมาณค้างจ่าย

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		3,508,100.00	-	3,508,100.00
		12.โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ขอยบางตีนเป็ด3 หมู่ที่ ๑๐ ตำบลบางขันแตก	1,770,000.00	-	-
		1.โครงการก่อสร้างทางเบี่ยงช่องจราจรถนน ขอยราชพฤกษ์ 1 หมู่ที่ 2 ตำบลบางขัน แตก	202,900.00	-	-
		2.โครงการก่อสร้างถนน คสล.พร้อมวางท่อ ระบายน้ำ ขอยมั่งมีทรัพย์ 1 หมู่ที่ 3 ตำบล บางขันแตก	840,200.00	-	-
		9.โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติ กคอนกรีต พร้อมสะพาน คอนกรีตเสริมเหล็ก ขอยวีไอพี 99 หมู่ที่ 7 ตำบลบางขัน	695,000.00	-	สำเนาถูกต้อง
		รวม	3,964,721.61	-	3,964,721.61



นางสาวกิตติคาร์ชต์ ทิพนะภักดิ์

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานไฟฟ้าและประปา	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		969,900.00	-	969,900.00
		โครงการก่อสร้างถังน้ำประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 4 ตำบลบางขันแตก	969,900.00	-	-
งานก่อสร้าง	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่		489,500.00	-	489,500.00
		โครงการติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ในพื้นที่ตำบลบางขันแตก	489,500.00	-	-
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ		6,123,000.00	-	6,123,000.00
		ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยถนนใหม่ (ซอยศาลาพักร้อน 4) หมู่ที่ 9	1,045,400.00	-	-
		ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมวางท่อระบายน้ำ บริเวณซอยจัดสรร หมู่ที่ 12	1,990,000.00	-	-
		ก่อสร้างถนนผิวจราจรหินคลุกสายบ้านนายย่อย เทียนเงิน หมู่ที่ 6	1,689,000.00	-	-
		ปรับปรุงพื้นถนนบางนางจิ้น ซอย 5 (เกษตรพัฒนา) หมู่ที่ 1	1,398,600.00	-	-

สำเนาถูกต้อง

Asab

นางสาวกิตติารัตน์ พิพัธนะภฤตย์
ผู้อำนวยการกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

งาน	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงินค้างจ่าย	รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้	คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้
งานก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		147,100.00	-	147,100.00
		โครงการขุดลอกคลองลำกระโดง บริเวณ หลังทาวเฮาส์ หมู่ที่ 8 ตำบลบางขันแตก	31,200.00	-	-
		โครงการขุดลอกคลองลำกระโดง บริเวณ หลังบึง ปตท. บางขันแตก (ชนันท์) หมู่ที่ 8 เชื่อมหมู่ที่ 9	72,800.00	-	-
		โครงการขุดลอกคลองลำกระโดง ภายในหมู่ บ้าน หมู่ที่ 10 ตำบลบางขันแตก	43,100.00	-	-
		รวม	7,729,500.00	-	7,729,500.00

สำเนาถูกต้อง



นางสาวกิติคาร์ช พิพิธนะกฤตย์
ผู้อำนวยการกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

รายการสำรองเงินสะสม
ประจำปีงบประมาณ 2568

ตามระเบียบฯ “ข้อ 97 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอาจใช้จ่ายเงินสะสมได้ โดยได้รับอนุมัติจากสภาท้องถิ่น ภายใต้เงื่อนไข” (2) ได้ส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละประเภทตามระเบียบแล้ว ภายใต้เงื่อนไข” (3) ให้กันเงินสะสมสำรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน และกันไว้อีก ร้อยละสิบห้า ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

1. ส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

รายการ	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	รวมจำนวนเงิน
เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น ประจำปี งบประมาณ.2569				540,708.00
เงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปี พ.ศ.2568				755,042.18
รวมส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมฯ (1)				1,295,750.18

2. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน

รายการ	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	รวมจำนวนเงิน
เงินเดือนฝ่ายบริหาร	240,240.00	240,240.00	240,240.00	720,720.00
เงินเดือนฝ่ายประจำ	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	3,600,000.00
ค่าเช่าบ้าน	50,000.00	50,000.00	50,000.00	150,000.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	-	20,000.00	20,000.00	40,000.00
รวมค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯ (2)				4,510,720.00

3. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

รายการ	จำนวนเงิน
งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ.2569	71,400,000.00
ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	10,710,000.00
รวมร้อยละสิบห้าของงบประมาณ (3)	10,710,000.00

สำรองจ่ายตามระเบียบฯ

รายการ	จำนวนเงิน
ส่งเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการของอปท. (1)	1,295,750.18
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่าสามเดือน (2)	4,510,720.00
ร้อยละสิบของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (3)	10,710,000.00
รวมเงินสำรองตามระเบียบฯ (1+2+3)	16,516,470.18

สำเนาถูกต้อง



นางสาวกิติคาร์ช พิพธนะกฤตย์

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

รายงานเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากการก่องหนี่ผูกพันแล้ว (จากการยกเลิกโครงการเงินสะสม)
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ลำดับ	ชื่อโครงการ	จำนวนเงิน
1	เบิกเบี้ยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน กันยายน 2568	600.00
	รวม	600.00

สำเนาถูกต้อง

นางสาวกิตติราษด์ พิพัฒนะภุคย์
ผู้อำนวยการกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก

อ.เมืองสมุทรสงคราม

จ.สมุทรสงคราม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก
รายงานรายละเอียดใบเสร็จรับเงิน/หลักฐานการรับเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
เดือนตุลาคม ถึงเดือนมีนาคม

ใบเสร็จรับเงินตามประเภทรายจ่าย, ประเภทรายรับ : ทุกประเภทรายรับ

วันที่	เจ้าหน้าที่จัดเก็บ	ผู้ชำระเงิน	เลขที่	เลขที่ ใบนำส่งเงิน	เลขที่ใบสำคัญ สรุปใบนำส่งเงิน	จำนวนเงิน	สถานะ	ประเภทรายรับ
15/10/2568	นางสาวรัตนภรณ์ สุวรรณมณี	โครงการอาหารกลางวัน โรงเรียนวัดศรีสุวรรณคณาการาม	RCPT-00023/69	TR-00008/69	SR-00008/69	19,872.00	ปกติ	เงินอุดหนุนส่วนราชการ (เงินสะสม)
17/10/2568	นางสาวรัตนภรณ์ สุวรรณมณี	โครงการอาหารกลางวัน โรงเรียนวัดบางขันแตก	RCPT-00035/69	TR-00010/69	SR-00010/69	4,266.00	ปกติ	เงินอุดหนุนส่วนราชการ (เงินสะสม)
27/10/2568	นางสาวรัตนภรณ์ สุวรรณมณี	โครงการอาหารกลางวันของ โรงเรียนนัธรรมสถิตีวาราม	RCPT-00066/69	TR-00015/69	SR-00015/69	16,126.00	ปกติ	เงินอุดหนุนส่วนราชการ (เงินสะสม)
รวม						40,264.00		

สำเนาถูกต้อง



นางสาวกิติคาร์ชต์ พิพันธ์กฤตย์
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 องค์การบริหารส่วนตำบลบางขันแตก