

ที่ สร๕๔๑๐๒ / ๖๗๘



สำนักงานเทศบาลตำบลสระชุด หมู่ที่ ๒
ตำบลสระชุด อำเภอลำพูนบุรี สร ๓๒๑๙๐

๒ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

เรียน นายอำเภอลำพูนบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.สำเนาหนังสือเทศบาลตำบลสระชุด	จำนวน ๑ ฉบับ
๒.แบบรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๒ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ในการนี้ เทศบาลตำบลสระชุด ได้รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๙ ให้สำนักส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสุรินทร์ตรวจสอบแล้วเพื่อรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ จึงขอ
นำส่งสำเนารายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙ ให้นายอำเภอลำพูนบุรีทราบต่อไป
รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจักรพงษ์ ภาสกระจุ)

นายกเทศมนตรีตำบลสระชุด

กองคลัง

โทร ๐๔๔ - ๐๖๒๐๘๙ , ๐๙-๑๑๓๔-๑๙๒๓

จ.สุรินทร์

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

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

นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทนผอ.กองคลัง

ปลัดเทศบาลตำบลสระขุด

ปลัดเทศบาลตำบลสระบุรี

อ.ชุมพลบุรี

จ.สุรินทร์

เทศบาลตำบลสระชุด

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

23,457,947.12 (1)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *

(926,008.00)

สำรองตามระเบียบฯ

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน

(3,900,000.00)

2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(8,115,000.00)

3. เงินสะสมคงเหลือขึ้นตามระเบียบฯ

-

(12,015,000.00)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

10,516,939.12

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขึ้นตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **

(11,998,070.00)

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

-

(11,998,070.00)

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว **

1,053,000.00

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

66,102.00

1,119,102.00

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

(362,028.88)

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน

2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น

3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางสาวพิชญอร เตรียมเริงสง)

นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทนผอ.กองคลัง

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นายธรรมบุญ แสนสนาม)

ปลัดเทศบาลตำบลสระชุด

อ.ชุมพลบุรี

จ.สุรินทร์

กิจการประปาเทศบาลตำบลสระชุด
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	1,016,546.12
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(704.98)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	1,015,841.14
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	-
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	1,015,841.14 (1)

หมายเหตุ * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - 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

(นางสาวพิชญอร เตรียมโรสง)

นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทน ผอ.กองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายธรรมบุญ แสนสนาม)

ปลัดเทศบาลตำบลสระชุด

อ.ชุมพลบุรี

จ.สุรินทร์

กิจการประปาเทศบาลตำบลสระชุด

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

1,015,841.14 (1)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *

-

สำรองตามระเบียบฯ

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน

(114,000.00)

2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(368,250.00)

3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

-

(482,250.00)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

533,591.14

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **

-

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

-

-

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผูกพันแล้ว **

-

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

-

-

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

533,591.14

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน

2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธณะภัยเกิดขึ้น

3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสาวพิชญอร เติรัมย์ไธสง)

นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทน ผอ.กองคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายธรรมบุญ แสนสนาม)

ปลัดเทศบาลตำบลสระชุด