



ที่ สรศ๓๕๐๒ / ๓๕๗

สำนักงานเทศบาลตำบลสระชุด หมู่ที่ ๒  
ตำบลสระชุด อำเภอชุมพลบุรี สร ๓๒๑๙๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดสุรินทร์

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

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

เทศบาลตำบลสระชุด อำเภอชุมพลบุรี จังหวัดสุรินทร์ ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอนำส่งแบบรายงานเงินสะสม ให้สำนักส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดสุรินทร์ตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายจักรพงษ์ เกาสระคุ)

นายกเทศมนตรีตำบลสระชุด

กองคลัง

โทร ๐๔๔ - ๕๕๘๗๗๕ , ๐๙-๑๑๓๔-๑๙๒๓

**รายงานพิชัญยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน**  
**เทศบาลตำบลสระซูด**  
**ณ วันที่ 30 กันยายน 2568**

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		27,410,733.14	
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(1,114,796.41)	
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	-	(1,114,796.41)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568			26,295,936.73
หัก	รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้กักหนี้ผูกพันและที่กักหนี้ผูกพันแล้ว		(2,690,000.00)
	แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **		
	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้กักหนี้ผูกพันและที่กักหนี้ผูกพันแล้ว		
	แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568			23,605,936.73 (1)

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่กำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\* รายการกักเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ  
 (นางสาวพิชญอร เตรีมไรสง)

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ  
 (นายชัยชนะ โลโซสง)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ รักษาราชการแทน  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน  
 ปลัดเทศบาลตำบลสระซูด

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลสระซูด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		23,605,936.73	(1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(926,008.00)	
สำรองตามระเบียบฯ			
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,163,960.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(8,115,000.00)		
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(13,278,960.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบ		9,400,968.73	
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-		
เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพัน	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-		
		9,400,968.73	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		<u>9,400,968.73</u>	

หมายเหตุ \* หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวพิชญอร เตรียมไชสง)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นายชัยชนะ โลไชสง)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลสระซูด