



ประกาศเทศบาลตำบลโพธิ์งาม
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

เทศบาลตำบลโพธิ์งาม ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงปิดประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน ณ สำนักงานเทศบาลตำบลโพธิ์งาม

ประกาศ ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๙

(นายบันเทิง ปัญญาดี)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์งาม

ณ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๙
ผู้ปิดประกาศ
นางสาว...
นางสาว...
นางสาว...



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลโพธิ์งาม กองคลัง โทร. ๐-๓๗๔๑-๐๓๘๘ ต่อ ๑๑๖

ที่ ปจ ๓๓๔๐๒/๒๖๗

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์งาม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลังเทศบาลตำบลโพธิ์งาม ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายนเสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรจัดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นอำเภอประจันตคามต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ

(นางวรา ไวนาน)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ลงชื่อ

(นางสุภาภรณ์ สุขประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ลงชื่อ

(นางสุภาภรณ์ สุขประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ลงชื่อ...

ลงชื่อ



(นายสมควร บุญประกอบ)
หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลโพธิ์งาม

ลงชื่อ



(นายบันเทิง ปัญญาดี)
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์งาม

อ.ประจันตคาม

เทศบาลตำบลโพธิ์งาม

จ.ปราจีนบุรี

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	72,949,624.59
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(5,006,657.81)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	67,942,966.78
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(5,275,838.66)
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	(3,576,956.67)
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	- (8,852,795.33)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	59,090,171.45 (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
(นางสุภาภรณ์ สุขประเสริฐ)
(หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง)
ตำแหน่ง

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบ
(นายสุรชัย สมบูรณ์ศักดิ์)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

สำเนาถูกต้อง

(นางสุภาภรณ์ สุขประเสริฐ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

อ. ประจันตคาม

เทศบาลตำบลโพธิ์งาม

จ.ปราจีนบุรี

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		59,090,171.45 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(495,453.25)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,337,480.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(13,350,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(23,687,480.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		34,907,238.20
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(33,790,531.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	(33,790,531.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักหนี้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	21,880.05	21,880.05
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		1,138,587.25

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
 2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
 3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ

(นางสุภาภรณ์ สุขประเสริฐ)

ตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ

(นายสุรัชย์ สมบูรณ์ศักดิ์)

(ผู้อำนวยการกองคลัง)

ตำแหน่ง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘

สำเนาถูกต้อง



(นางสุภาภรณ์ สุขประเสริฐ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง