



ประกาศเทศบาลตำบลนาเพียง
เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสมประจำปี ๒๕๖๙
ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้น่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและเดือนกันยายนตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปีและได้นำเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น พร้อมได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น โดยทั้งนี้จะได้ประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายนของทุกปี

จึงประกาศให้ทราบ โดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ เมษายน ๒๕๖๙

(นายสุริยันต์ คำสูงเนิน)
นายกเทศมนตรีตำบลนาเพียง

..... ปลัด ทด.
..... รองปลัด ทด.
..... พน.กอง
..... จนพ.

เทศบาลตำบลนาเพียง
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		48,000,230.81
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *		(1,369,714.46)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		46,630,516.35
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(2,725,100.00)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(0.00)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(0.00)	(2,725,100.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		43,905,416.35 (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
(นางสาวกุศล ธิญญาศักดิ์)
(เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี)
ตำแหน่ง

(ลงชื่อ)(นางจรรรัตน์...จรรยาเพ็ญ)ผู้ตรวจสอบ
รองปลัดเทศบาล.รักษาราชการแทน
ตำแหน่ง ...ผู้อำนวยการกองคลัง.....

เทศบาลตำบลนาเพียง
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		43,905,416.35 (1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(513,729.75)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(7,688,178.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(9,768,015.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	(5,000,000.00)	(22,456,193.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบ		20,935,493.60
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	(14,193,095.00)	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	(0.00)	(14,193,095.00)
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	0.00	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	16,045.00	16,045.00
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569		6,758,443.60

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

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

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวกุลศล ภิญโญศักดิ์)
(.....)
ตำแหน่ง
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางวรารัตน์ จารนุกาแพง)
(.....)
ตำแหน่ง
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลนาเพียง อำเภอลำดวน จังหวัดสุรินทร์
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ ปัจจุบันหลัง ตรวจสอบยอดเงินและหักเงินสะสมที่ต้องฝาก ก.ส.ท.หรือ ก.ส.อ.แล้ว(รวมเงินทุนสำรอง สะสม)	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว แต่ยังไม่ได้ ดำเนินการ/อยู่ระหว่างดำเนินการ และยังไม่ได้เบิกจ่าย	คงเหลือเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ ปัจจุบัน	*สำรองตามระเบียบ		คงเหลือเงินสะสมที่ นำไปใช้จ่ายได้
			สำรองบุคลากร ๖ เดือน (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๙) และชั้นต่ำตามระเบียบ	สำรองกรณีเกิดสาธารณ ภัย/จำเป็นเร่งด่วน ๑๕%	
43,407,731.60	14,193,095.00	29,214,636.60	12,688,178.00	9,768,015.00	6,758,443.60

*สำรองตามระเบียบ

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|
| 1. บุคลากร 6 เดือน-ฝ่ายการเมือง | 1,424,160.00 (237,369 บาท/เดือน) |
| -ฝ่ายประจำ | 6,264,018.00 (1,044,003 บาท/เดือน) |
| 2. สาธารณภัย 15% ของงบประมาณ | 9,768,015.00 (65,120,100 บาท/เดือน) |
| รายจ่ายประจำปี | |
| 3. กั้นสะสมเพิ่มขึ้นต่ำตามระเบียบ | - |

17,456,193.00

(ลงชื่อ)

(นางวรารัตน์ จารณาเพียง)

รองปลัดเทศบาลตำบลนาเพียง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง