



ประกาศเทศบาลตำบลเวียง  
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๘

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอไชยา จังหวัดสุราษฎร์ธานี จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๖๘ รายละเอียดตามแบบรายงานเงินสะสมแนบท้ายประกาศนี้ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสุธัน บุญทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเวียง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	39,708,490.45	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	(810,445.81)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	<u>38,898,044.64</u>	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว	(8,736.211)	
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **		
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***	-	
รายการที่มีข้อมูลผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(8,736,211.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	<u><u>30,161,833.64</u></u>	(1)

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

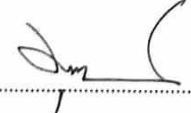
1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปิดปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุดตุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
10. เงินรับฝากเงินตามโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจแก่คนพิการ

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น


\*\*\* หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)   
 (นางสาวสุภัทษร วงษ์แหวน)  
 หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

  
 (นางสาวกนกพร สุกใส)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ตรวจสอบ

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเวียง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

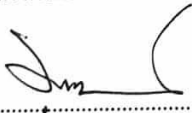
เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		30,161,833.64	(1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(147,559.72)	
สำรองตามระเบียบฯ			
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 6 เดือน	(6,658,200.00)		
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,290,000.00)		
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(13,948,200.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ		16,066,073.92	
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ			
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-		
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-		
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้พ้นแล้ว **	-		
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-		
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		16,066,073.92	


หมายเหตุ \* หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

\*\* หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)  ..... ผู้จัดทำ  
(นางสาวศุภักษร วงษ์แหวน)  
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)  ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางสาวกนกพร ลูกใส)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง

เงินฝากกระทรวงการคลัง	
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(01331-2-20619-7)	29,012.57
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(01331-2-24500-4)	6,071,770.50
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(831-0-09008-0)	426,624.69
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(9810789556)	676,587.72
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น(300017322599)	13,279,177.70
	19,225,317.27
	<u>39,708,490.45</u>

รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

(รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ)

1. ค่าจ้างเหมาบริการ (ค่าจ้างยาม)	6,000.00
2. ค่าวัสดุสำนักงาน (พาติชั้นสำนักปลัด)	16,039.30
3. ค่าวัสดุสำนักงาน (พาติชั้นกองคลัง)	60,936.50
4. วัสดุงานบ้านงานครัว (อาหารเสริม(นม))	397,545.20
5. ค่าเช่าที่ธรณีสงฆ์ วัดท่าแขก (ร้าง)	36,730.00
6. ชุดโต๊ะประชุมพร้อมเก้าอี้	150,000.00
7. ตู้เหล็กบานเลื่อนทึบ	3,600.00
8. สัญญาณไฟจราจรพร้อมเสา	136,160.00
9. เครื่องรับ-ส่งวิทยุ ระบบ VHF/FM ชนิดมือถือ 5 วัตต์	60,000.00
10. โครงการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV System)	1,300,000.00
11. โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยมคอนกรีตเสริมเหล็กถนนสายป่าพรุขุม หมู่ที่ 5	997,300.00
12. โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยมคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมประตูเปิดปิดน้ำ คลองหนองเมา หมู่ที่ 5	997,300.00
13. โครงการก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็กเชื่อมต่อหมู่ที่ 1 และหมู่ที่ 4	3,542,300.00
14. โครงการบุกเบิกถนนลูกรังสายเขาหัวช้าง - เขานางเอ	1,032,300.00
	<u>8,736,211.00</u>

หนังสือ ณ 30 กันยายน 2568

(บัญชีหนี้สินทุกบัญชี ในงบทดลอง ณวันที่ 30 กันยายน 2568)

- ยกเว้น 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

1	ภาษี หัก ณ ที่จ่ายนำส่ง-ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	1,365.34
2	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	234.88
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	8,771.90
4	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้น เงินประกันมิเตอร์น้ำประปา	8,500.00
5	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้นเพื่อใช้สำหรับจัดกิจกรรมต่างๆ	5,000.00
6	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้น สนับสนุนเยียวยาผู้ประสบภัยน้ำท่วม	13,000.00
7	เงินประกันสัญญา-ระยะสั้น	29,730.00
8	เงินรับฝากเงินสมทบโครงการเศรษฐกิจชุมชน-ระยะยาว	426,624.69
9	เงินประกันสัญญา-ระยะยาว	317,219.00
		<hr/>
		810,445.81
		<hr/>

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

1. เงินเดือนพนักงาน พนักงานจ้างเทศบาลตำบลเวียง	890,980.00
2. เงินเดือนผู้บริหาร สมาชิกเทศบาลตำบลเวียง	218,720.00
	<hr/>
	1,109,700.00
	<hr/> <hr/>

กันประเภทค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร จำนวน 6 เดือน  $1,109,700 \times 6 = 6,658,200$  บาท

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2568

เทศบาลฯตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2568 ตั้งไว้  $48,600,000 \times 15\% = 7,290,000$  บาท

เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ประจำปี 2568 (ประมาณการ) 147,559.72