



ประกาศเทศบาลตำบลเวียง
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน ๒๕๖๙

.....

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 ๒๕๖๙ รายละเอียดตามแบบรายงานเงินสะสมแนบท้ายประกาศนี้ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสุธน บุญทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลเวียง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเวียง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		33,323,008.20
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *		(332,574.40)
สำรองตามระเบียบฯ		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 6 เดือน	(6,712,320.00)	
2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(7,290,000.00)	
3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	-	(14,002,320.00)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หักเงินสมทบกองทุนฯ		18,988,113.80
สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ		
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **	-	
ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว **	-	
รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		18,988,113.80

หมายเหตุ * หมายถึง เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่นำส่งประจำปี 2569

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)


..... ผู้จัดทำ

(นางสาวศุภักษร วงษ์แหวน)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ)


..... ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกนกพร สุกใส)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิชิตยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลเวียง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		44,092,258.49	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 *		(831,710.29)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		43,260,548.20	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว	(7,737,540.00)		
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **			
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว			
แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***			
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	(2,200,000.00)	(9,937,540.00)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569		33,323,008.20	(1)

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. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินทุนระยะยาววัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้
10. เงินรับฝากเงินตามโครงการกระตุ้นเศรษฐกิจแก่คนพิการ

** รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

*** หมายความว่ารวมถึงเงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จ่ายก่อนระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน

การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 มีผลบังคับใช้

(ลงชื่อ)



ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวศุภักษร วงษ์แหวน)

(นางสาวกนกพร สุกใส)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ผู้อำนวยการกองคลัง

เงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง

เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(01331-2-20619-7)	4,690,568.79
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(01331-2-24500-4)	428,147.84
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(831-0-09008-0)	4,143,903.13
เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน(9810789556)	15,435,760.02
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น(300017322599)	19,393,878.71
	44,092,258.49

รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้วแต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน

(รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่าย เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ)

1. ค่าจ้างเหมาบริการ (ค่าจ้างยาม)	6,000.00
2. ค่าวัสดุไฟฟ้า (สายไฟ)	268,940.00
3. ค่าจ้างเหมาบริการ (จ้างรางวัลที่ดิน)	15,000.00
4. ค่าจ้างเหมาบริการ (ปรับปรุงฝายน้ำล้น ม.2)	39,600.00
5. ค่าจ้างเหมาบริการ (ปรับปรุงฝายน้ำล้น ม.3)	24,200.00
6. ค่าจ้างเหมาบริการ (ติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะ)	16,800.00
7. โครงการจัดซื้อที่ดิน	2,200,000.00
8. ค่าจัดซื้อตู้ไฟฟ้า 3 เฟส	64,000.00
9. โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายเขาหัวช้าง - ห้วยปลิง	383,000.00
10. โครงการก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 5	2,632,000.00
11. โครงการถมดินปรับระดับลานอเนกประสงค์ แหล่งท่องเที่ยว สระน้ำประมง หมู่ที่ 5	2,500,000.00
12. โครงการก่อสร้างไฟฟ้าและแสงสว่างสาธารณะถนนสายเขานางเอ - เขาหัวช้าง หมู่ที่ 3	488,000.00
13. โครงการติดตั้งกล้องโทรทัศน์วงจรปิด (CCTV System)	1,300,000.00
	9,937,540.00

หนังสือ ณ 30 กันยายน 2569

(บัญชีหนี้สินทุกบัญชี ในงบทดลอง ณวันที่ 30 กันยายน 2569)

ยกเว้น 1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอการรับรู้-ระยะสั้น

2. รายได้รอการรับรู้ - ระยะสั้น

3. รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว

4. เงินกู้ - ระยะสั้น

5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี

6. เงินกู้- ระยะยาว

7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เชิงปริมาณปิดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น

8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้

9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

1	ภาษี หัก ณ ที่จ่ายนำส่ง-ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	1,782.09
2	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	83.33
3	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง-ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	4,661.03
4	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้น เงินประกันมิเตอร์น้ำประปา	8,500.00
5	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้นเพื่อใช้สำหรับจัดกิจกรรมต่างๆ	5,000.00
6	เงินรับฝากอื่น-ระยะสั้น สนับสนุนเยียวยาผู้ประสบภัยน้ำท่วม	13,000.00
7	เงินประกันสัญญา-ระยะสั้น	50,843.00
8	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน-ระยะยาว	428,147.84
9	เงินประกันสัญญา-ระยะยาว	319,693.00

831,710.29

ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

1. เงินเดือนพนักงาน พนักงานจ้างเทศบาลตำบลเวียง	900,000.00
2. เงินเดือนผู้บริหาร สมาชิกเทศบาลตำบลเวียง	218,720.00
	1,118,720.00

กันประเภทค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร จำนวน 6 เดือน uly 1,118,720 X 6 = 6,712,320 บาท

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2569

เทศบาลญติงงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2569 ตั้งไว้ 48,600,000 X 15% = 7,290,000 บาท

เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ประจำปี 2569 (ประมาณการ)	332,574.40
--------------------------	------------