



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลท่าช้าง

ที่ นม 54502/ วันที่ 22 ตุลาคม 2568

เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน กันยายน 2568

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 หมวด 8 เงินสะสม ข้อ 102 ให้งานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

กองคลังเทศบาลตำบลท่าช้าง ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนกันยายน เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

ผ. อินท.

(นางมธรา อินทรชาธร)

เจ้าพนักงานการคลังชำนาญงาน

ความเห็นหัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

อ. ธีระ

(นางสาวศัญญาภัทร์ อมรศรีณวิทย์)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ความเห็นหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

นางรุ่งนภา ขาดยธรรม

(นางรุ่งนภา ขาดยธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

- เพื่อโปรดทราบ

นายกิตติศักดิ์ กาญจนพรประภา

(นายกิตติศักดิ์ กาญจนพรประภา)

ปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง

ความเห็นนายกเทศมนตรี

ทราบ

นายราชัน เสวตอมรกุล

(นายราชัน เสวตอมรกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

ฉบับ



ประกาศเทศบาลตำบลท่าช้าง เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ เดือนกันยายน 2568

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 หมวด 8 เงินสะสม ข้อ 102 ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

ดังนั้น เทศบาลตำบลท่าช้าง จึงขอประกาศรายงานเงินสะสม ณ เดือน กันยายน 2568 ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 22 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2568

(นายราชัน เศวตอมรกุล)
นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

รองนายกเทศมนตรี
ปลัดเทศบาล
หัวหน้ากองคลัง
หัวหน้างาน
พิมพ์/ทาน

แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลท่าช้าง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		29,225,152.15
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *	881,305.04	
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		881,305.04
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		28,343,847.11
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีหนี้สิน**	7,634,787.10	
เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน		
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน		7,634,787.10
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568		20,709,060.01 (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. หนี้สินที่ตั้งจากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

**รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวศัญญาภรณ์ อมรศรีณวิทย์)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางรุ่งนภา ขาดยธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง