



ประกาศเทศบาลตำบลปรุใหญ่  
เรื่อง ประกาศรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสมประจำปี ๒๕๖๕  
ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๘ ข้อ ๙๓ กำหนดให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลปรุใหญ่ จึงขอประกาศให้ประชาชนได้รับทราบถึงสถานะเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางณมมาศ อินทร์รักษา)  
นายกเทศมนตรีตำบลปรุใหญ่

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน

เทศบาลตำบลปรุใหญ่ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง		69,417,728.74
หัก	หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	23,609,792.21
	เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	21,638,666.03
		<u>45,248,458.24</u>
บวก	เงินกู้ระยะยาว	19,612,035.97
		<u>43,781,306.47</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>31,971,517.24</u>
หัก	รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพันและที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้**	8,233,941.00
	เงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน และที่ก่อนนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	5,043,000.00
	รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
		<u>13,276,941.00</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		<u>31,971,517.24 (1)</u>

หมายเหตุ : \*บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว

\*\*รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(1) และ (2) หมายถึง เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามงบแสดงฐานะการเงิน (ระหว่างปี)

เทศบาลตำบลปรุใหญ่ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		31,971,517.24 (2)
หัก	สำรองตามระเบียบฯ	
	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและค่าใช้จ่ายประจำอย่างน้อย 3 เดือน	6,600,000.00
	กันอีกร้อยละ 10 ของ อปท.รายจ่ายประจำปี	6,500,000.00
		<u>13,100,000.00</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ		<u>18,871,517.24</u>
หัก	เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	3,875,000.00
	ถอนคืนเงินรายรับในปี	-
		<u>3,875,000.00</u>
บวก	เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อนนี้ผูกพันแล้ว	-
	รับคืนเงินรายจ่ายข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-
		<u>-</u>
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้		<u>14,996,517.24</u>

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นางสุกิตตา บรรจงรอด)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางนิตา สุธีโรจน์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานพิสูจน์ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมตามงบแสดงฐานะการเงิน  
เทศบาลตำบลปรุใหญ่ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	21,638,666.03
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่อนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน และที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	<u>21,638,666.03 (1)</u>

รายงานเงินทุนสำรองเงินสะสม  
เทศบาลตำบลปรุใหญ่ อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

เงินทุนสำรองเงินสะสมสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	21,638,666.03 (2)
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน	-
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสมที่เหลือจ่ายจากการอนุมัติหลังจากก่อหนี้ผูกพันแล้ว	-
คงเหลือเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	<u>21,638,666.03</u>

หมายเหตุ : (1) และ (2) หมายถึง เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลงชื่อ ..... ผู้จัดทำ  
(นางสุกิตตา บรรจงรอด)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ ..... ผู้ตรวจสอบ  
(นางนิตา สุธีโรจน์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง