



ประกาศเทศบาลตำบลหนองบัวโคก
เรื่อง ประกาศรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ประจำปี ๒๕๖๙
ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

บัดนี้ เทศบาลตำบลหนองบัวโคก ขอประกาศรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ประจำปี ๒๕๖๙ ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ ได้เปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายวิชัย ประภากรแก้วรัตน์)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองบัวโคก

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก
 แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	80,110,202.80	
หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568*	(160,504.19)	
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	79,949,698.61	
หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน **	(821,218.20)	
เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน	(13,658,600.00)	
รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน	-	(14,479,818.20)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	65,469,880.41	(1)

หมายเหตุ : * ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายที่ใช้งบประมาณปิดตไปในการชำระหนี้ 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
 (นางสาวปิยวรรณ เหมภริระ)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
 (นางอภิญญา คุ้มหมู่)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลหนองบัวโคก
แบบรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	65,469,880.41	(1)
หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น * สำรองตามระเบียบฯ	(592,852.27)	
1.ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน	(5,479,545.60)	
2.ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี	(5,622,750.00)	
3.เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ	0	(11,102,295.60)
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักสำรองตามระเบียบฯ	<u>53,774,732.54</u>	
หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน** ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ	-	-
บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม	-	-
คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569	<u><u>53,774,732.54</u></u>	

หมายเหตุ * สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณะภัยเกิดขึ้น
3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสาวปิยวรรณ เข็มภีระ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางอภิญญา คุ่มหมู่)

ผู้อำนวยการกองคลัง