



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลหนองโพ

ที่ รบ ๕๒๗๐๒/๑๓๕

วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอความอนุเคราะห์ประชาสัมพันธ์รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองโพ

ตามที่งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลหนองโพได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ และได้จัดส่งหนังสือให้ท้องถิ่นจังหวัดราชบุรีและนายอำเภอโพธารามทราบ เรียบร้อยแล้วนั้น

งานการเงินและบัญชี กองคลัง จึงขอความอนุเคราะห์สำนักปลัดเทศบาล ประชาสัมพันธ์รายงานรายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙ ของเทศบาลตำบลหนองโพให้สาธารณชนทราบทั่วกัน โดยการลงเว็บไซต์และ Facebook ของเทศบาลฯ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติให้นำลงเผยแพร่ในเว็บไซต์ดังกล่าว

(นางสาวกัญญา ม่วงงาม)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

เรียน ปลัดเทศบาลตำบลหนองโพ

(นางสาวละอองดาว สงวนพงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกเทศมนตรี

เพื่อโปรดทราบ

เพื่อโปรดพิจารณา

(นายจรชต ยันตระกุล)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองโพ

ทราบ

เหนื่อย

ดำเนินการ

อนุมัติ/อนุญาต

ทราบปฏิบัติ

\_\_\_\_\_

(นายสุเทพ บุญประสพ)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองโพ



ประกาศเทศบาลตำบลหนองโพ  
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ เงินสะสม ข้อ ๑๐๒ ให้นายงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี นั้น

เทศบาลตำบลหนองโพ อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานเงินสะสม ณ สิ้นเดือน มีนาคม ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสุเทพ บุญประสพ),  
นายกเทศมนตรีตำบลหนองโพ

**เทศบาลตำบลหนองโพ**  
**รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน**  
**ณ วันที่ 30 กันยายน 2568**

|  |                |
|--|----------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568  | 58,310,227.35  |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *   | (2,594,030.41) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568  | 55,716,196.94  |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (1,175,875.09) |
| เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***       | (0.00)         |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อขายที่ดิน  | (0.00)         |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568   | 54,540,321.85  |

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. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังไม่ได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

( นางสาวกัญญา ม่วงงาม )

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

( นางสาวละอองดาว สงวนพงษ์ )

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลหนองโพ  
รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)  
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569

|   |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|
| เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568       |                 | 54,540,321.85   |
| หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น *             |                 | (310,507.29)    |
| สำรองตามระเบียบฯ  |                 |                 |
| 1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน                               | (12,000,000.00) |                 |
| 2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี                                    | (8,001,645.00)  |                 |
| 3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ                                      | (5,000,000.00)  | (25,001,645.00) |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ   |                 | 29,228,169.56   |
| สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ                     |                 |                 |
| หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน **                           | (0.00)          |                 |
| ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ  | (0.00)          | (0.00)          |
| บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากก่อกำหนดผู้ผูกพันแล้ว **          | 0.00            |                 |
| รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม                   | 2,183.35        | 2,183.35        |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 |                 | 29,230,352.91   |

หมายเหตุ \* สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน
  2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธารณภัยเกิดขึ้น
  3. เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการองค์กรปกครองส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568
- (1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) .....  ผู้จัดทำ

( นางสาวกัญญา ม่วงงาม )

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

(ลงชื่อ) .....  ผู้ตรวจสอบ

( นางสาวละอองดาว สงวนพงษ์ )

ผู้อำนวยการกองคลัง