



ประกาศเทศบาลตำบลโคกภู  
เรื่อง รายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๘ ข้อ ๑๐๒ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด นั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลโคกภู ได้จัดทำรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศรายงานรายงานเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

*Pr n2*

(นายวงศ์เพชร สอนสุน)  
นายกเทศมนตรีตำบลโคกภู

อ.ภูพาน

จ.สกลนคร

## เทศบาลตำบลโคกภู

รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

|                                                                                                                                |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ 30 กันยายน 2568                                                      | 37,725,009.08     |
| หัก หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 *                                                                                         | (3,351,532.51)    |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2568                                                                  | 34,373,476.57     |
| หัก รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ** | (2,356,500.00)    |
| เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้ว ทั้งที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้ผูกพันแล้ว<br>แต่ยังไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน ***       | (3,005,000.00)    |
| รายการที่มีข้อผูกพันตามสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน                                                                                  | -                 |
| คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568                                                     | 29,011,976.57 (1) |

หมายเหตุ \* ใช้บัญชีหนี้สินทุกบัญชียกเว้นบัญชี ดังนี้

1. รายได้ตามสัญญาเช่าการเงินรอกการรับรู้ - ระยะสั้น
2. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะสั้น
3. รายได้รอกการรับรู้ - ระยะยาว
4. เงินกู้ - ระยะสั้น
5. ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่กำหนดชำระภายใน 1 ปี
6. เงินกู้ - ระยะยาว
7. ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่ใช้งบประมาณปีถัดไปในการชำระหนี้ เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ เดือน ส.ค. - ก.ย. เป็นต้น
8. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจและยังมิได้รับเงินอุดหนุนในปีที่ตั้งหนี้
9. หนี้สินที่ตั้งหนี้จากแหล่งเงินกู้และยังมิได้รับเงินกู้ในปีที่ตั้งหนี้

\*\* รายการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เฉพาะแหล่งเงินงบประมาณ

การบันทึกบัญชีเป็นหนี้สิน หมายถึง การรับรู้ภาระหนี้สิน เช่น การตั้งหนี้ การตั้งค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เป็นต้น

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวณัฏฐ์วันธร คำศรีพล)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางทิชากร สอนาการณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.ภูพาน

จ.สกลนคร

## เทศบาลตำบลโคกภู

## รายงานพิสูจน์ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ตามรายงานการเงิน (ระหว่างปี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

29,011,976.57 (1)

หัก เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น \*

(754,657.44)

สำรองตามระเบียบฯ

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน

(9,856,995.77)

2. ร้อยละ 15 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(14,160,000.00)

3. เงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

- (24,016,995.77)

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้หลังหักเงินสมทบกองทุนฯ

4,240,323.36

สำรองตามระเบียบฯ และเงินสะสมคงเหลือขั้นต่ำตามระเบียบฯ

หัก เงินสะสมที่ได้รับอนุมัติแล้วในปีปัจจุบัน \*\*

(4,829,699.53)

ถอนคืนเงินรายรับข้ามปีงบประมาณ

- (4,829,699.53)

บวก เงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากหักผู้พ้นแล้ว \*\*

589,304.18

รับคืนเงินรายจ่าย/รับรายได้ข้ามปีงบประมาณตกเป็นเงินสะสม

71.99

589,376.17

คงเหลือเงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

หมายเหตุ \* สำรองตามระเบียบฯ ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรไม่น้อยกว่า 3 เดือน

2. ร้อยละสิบห้าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายกรณีที่มีสาธณะภัยเกิดขึ้น

3. เงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินสมทบเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลที่นำส่งประจำปี 2568

(1) หมายถึง เงินสะสมตามบัญชีเงินฝากธนาคารที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(ลงชื่อ) ..... ผู้จัดทำ

(นางสาวณัฐวรินทร์ คำศรีพล)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ) ..... ผู้ตรวจสอบ

(นางทิชากร สวนการณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.ภูพาน

จ.สกลนคร

# รายงานเงินสะสมที่เหลือจากการอนุมัติหลังจากการก่อหนี้ผูกพันแล้ว (จากการยกเลิกโครงการเงินสะสม)

เทศบาลตำบลโคกภู

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

| ลำดับ | ชื่อโครงการ                                                                                           | จำนวนเงิน  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยนาค้อ บ้านโคกภูเก่า หมู่ 1                                     | 11,000.00  |
| 2     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยโนนสำราญ บ้านนางเต็งสามัคคี หมู่ 13                            | 3,600.00   |
| 3     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยบ้านป่าแดง บ้านนางเต็งสามัคคี หมู่ 13                          | 10,800.00  |
| 4     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน ซอยนาขาม - นาบอน บ้านโคกภูใหม่ หมู่ 2                | 11,000.00  |
| 5     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายนาฮี - กกกระพุง (1) บ้านนางเต็ง หมู่ 4                         | 6,700.00   |
| 6     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ่าห้วยโคลน บ้านนางเต็งสามัคคี หมู่ 13                         | 11,000.00  |
| 7     | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหลังโรงเรียนอนุบาลภูพาน บ้านหนองสำน หมู่ 11                    | 11,000.00  |
| 8     | เงินตกเบิกพนักงานจ้าง (งานบริหารทั่วไปกับเคหะและชุมชนและงานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา) | 95,650.00  |
| 9     | เงินตกเบิกพนักงานจ้าง (งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข)                                             | 144,950.00 |
| 10    | เงินตกเบิกพนักงานจ้าง (งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา)                                              | 22,030.00  |
| 11    | เงินเพิ่มต่างๆของข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น                                                     | 261,574.18 |
| รวม   |                                                                                                       | 589,304.18 |

อ.ภูพาน

จ.สกลนคร

รายงานการกันเงินงบประมาณที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

เทศบาลตำบลโคกภู

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินงบประมาณค้ำจ่าย

| งาน                                   | ประเภทรายจ่าย                  | โครงการ                                                                        | จำนวนเงินค้ำจ่าย | รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้ |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
| งานบริหารงานคลัง                      | ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม        |                                                                                | 441,500.00       | -                       | 441,500.00               |
| งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย          | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ |                                                                                | 18,000.00        | -                       | 18,000.00                |
|                                       |                                | ค่าจ้างเหมาบริการพนักงานดับเพลิง                                               | 18,000.00        | -                       | -                        |
| งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ |                                                                                | 18,000.00        | -                       | 18,000.00                |
|                                       |                                | ค่าจ้างเหมาบริการงานการแพทย์ฉุกเฉินเบื้องต้น                                   | 18,000.00        | -                       | -                        |
| งานก่อสร้าง                           | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ     |                                                                                | 1,879,000.00     | -                       | 1,879,000.00             |
|                                       |                                | โครงการก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็กข้ามลำห้วยอีต่อน บ้านโคกภูสามัคคี หมู่ 17 | 1,879,000.00     | -                       | -                        |
| รวม                                   |                                |                                                                                | 2,356,500.00     | -                       | 2,356,500.00             |

อ.ภูพาน  
จ.สกลนคร

เทศบาลตำบลโคกภู  
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินสะสม  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569  
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2568 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2569

| งบ        | หมวด                        | แผนงาน                           | รวม          |
|-----------|-----------------------------|----------------------------------|--------------|
| รายจ่าย   |                             |                                  |              |
| งบบุคลากร | เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)       | แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110      | 346,487.55   |
|           |                             | แผนงานการรักษาความสงบภายใน 00120 | 180,705.83   |
|           |                             | แผนงานการศึกษา 00210             | 678,360.24   |
|           |                             | แผนงานสาธารณสุข 00220            | 15,002.68    |
|           |                             | แผนงานสังคมสงเคราะห์ 00230       | 58,780.00    |
|           |                             | แผนงานเคหะและชุมชน 00240         | 240,600.00   |
|           |                             | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา 00310 | 115,259.05   |
|           | รวมเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)    |                                  | 1,635,195.35 |
| งบลงทุน   | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง    | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา 00310 | 5,610,200.00 |
|           | รวมค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง |                                  | 5,610,200.00 |
| รวม       |                             |                                  | 7,245,395.35 |

อ.ภูพาน

จ.สกลนคร

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้รับตรวจรับเพื่อตั้งหนี้

เทศบาลตำบลโคกภู

ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

| งาน         | ประเภทรายจ่าย              | โครงการ                                                                                        | จำนวนเงินค้ำจ่าย | รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้ |
|-------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
| งานก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ |                                                                                                | 3,005,000.00     | -                       | 3,005,000.00             |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>ซอยนาค้อ บ้านโคกภูเก่า หมู่ 1                           | 499,000.00       | -                       | -                        |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>ซอยโนนสำราญ บ้านนางเต็งสามัคคี หมู่<br>13               | 159,000.00       | -                       | -                        |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>ซอยบ้านป่าแดง บ้านนางเต็งสามัคคี หมู่<br>13             | 484,000.00       | -                       | -                        |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>ภายในหมู่บ้าน ซอยนาขาม - นาบอน บ้าน<br>โคกภูใหม่ หมู่ 2 | 499,000.00       | -                       | -                        |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>สายนาฮี - กกกระพุง (1) บ้านนางเต็ง หมู่<br>4            | 366,000.00       | -                       | -                        |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>สายบ่ห้วยโคลน บ้านนางเต็งสามัคคี หมู่<br>13             | 499,000.00       | -                       | -                        |
|             |                            | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก<br>สายหลังโรงเรียนอนุบาลภูพาน บ้านหนอง                     | 499,000.00       | -                       | -                        |

อ.อุพาน  
จ.สกลนคร

รายงานเงินสะสมที่ไม่ได้ก่อหนี้ผูกพันและที่ก่อหนี้แล้ว แต่ยังไม่ได้ตรวจรับเพื่อตั้งหนี้  
เทศบาลตำบลโคกภู  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

เงินสะสม

| งาน | ประเภทรายจ่าย | โครงการ      | จำนวนเงินค้ำจ่าย | รวมตรวจรับเพื่อตั้งหนี้ | คงเหลือที่ยังไม่ตั้งหนี้ |
|-----|---------------|--------------|------------------|-------------------------|--------------------------|
|     |               | ส่วน หมู่ 11 | 499,000.00       | -                       | -                        |
| รวม |               |              | 3,005,000.00     | -                       | 3,005,000.00             |