



ที่ ตผ ๐๐๖๓.๒ พง / ๐๕๕๓

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
วันที่ ๐ เดือน ๑๑ พ.ศ. ๕๖
เลขที่ 18
เวลา 14.00
สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพังงา

ศูนย์ราชการจังหวัดพังงา
ตำบลถ้ำน้ำผุด อำเภอเมืองพังงา
จังหวัดพังงา ๘๒๐๐๐

๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

อ้างถึง หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ที่ พง ๓๓๑๐๒/ว ๘๕๖ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพังงา ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว เสร็จแล้ว รายละเอียด
ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เขียน ๒๕๖๓ ๐๓๒

ขอแสดงความนับถือ

กิติยา ๐๑๑

(นางสารภี ผลส่ง)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพังงา ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

นายจตุพงศ์ พันธุ์สวัสดิ์
หัวหน้าสำนักปลัด

๑. ๓๖. ต.พร. เช่น แผลงเงิน ค. พังงา
ได้ส่งเอกสารมาขอการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ ๓๐ กย ๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
ทุ่งมะพร้าว และขอให้นำเอกสารไป
ส่งที่สำนักงาน

ที่ตรวจ

๓. ๕. สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพังงา

พ.ศ. ๒๕๖๓-๐๖๔๘-๑๔๒๗-๘

โทรสาร. ๐-๗๖๔๘-๑๔๒๙

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : pna@oag.go.th

30 ธันวาคม
(นายภูษณา จินตริภักษ์)
ผอ.องค์การบริหารส่วนตำบล ๓ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว



รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

๓๖



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหาร ส่วนตำบลทุ่งมะพร้าวในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาล ที่จะเลิกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ หรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดิน และมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบ เพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงาน



- ๓ -

การตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า รายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ณัทธพร ผลส่ง

(นางสารภี ผลส่ง)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพังงา

๒

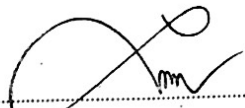
(นางธิระพร ช่วยท่าพญา)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว อ.ท้ายเหมือง จ.พังงา

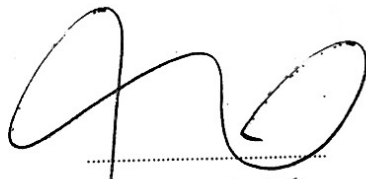
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเลข	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>34,941,315.74</u>	<u>32,881,663.74</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	93,115,131.19	84,850,792.69
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	57,873.00	-
ลูกหนี้เงินยืม	5	149,600.00	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	6	-	1,900,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	7	98,554.57	106,765.18
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	8	1,599,681.00	1,116,507.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	9	442,187.00	527,104.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>95,463,026.76</u>	<u>88,501,168.87</u>
รวมสินทรัพย์		<u>95,463,026.76</u>	<u>88,501,168.87</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>34,941,315.74</u>	<u>32,881,663.74</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	10	816,643.25	4,825,719.38
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		149,600.00	-
เงินรับฝาก	11	1,634,832.46	1,662,351.96
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>2,601,075.71</u>	<u>6,488,071.34</u>
รวมหนี้สิน		<u>2,601,075.71</u>	<u>6,488,071.34</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	12	62,312,696.98	53,687,636.41
เงินทุนสำรองเงินสะสม		30,549,254.07	28,325,461.12
รวมเงินสะสม		<u>92,861,951.05</u>	<u>82,013,097.53</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>95,463,026.76</u>	<u>88,501,168.87</u>



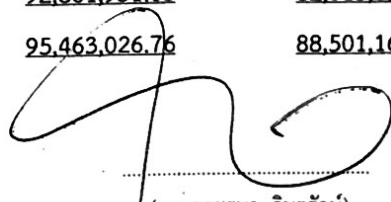
(นางจิตติมา ฝ่ายการณั)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายฤชธนา จินตรักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว



(นายฤชธนา จินตรักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
	ปี 2563	ปี 2562	ชื่อ	จำนวนเงิน	
				ปี 2563	ปี 2562
ที่ดิน					
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	3,091,900.00	3,091,900.00	รายได้	31,110,615.74	29,550,963.74
			เงินสะสม	3,330,700.00	3,330,700.00
อาคาร			รับโอน	500,000.00	-
อาคารสำนักงาน	10,577,056.28	10,577,056.28	รวม	34,941,315.74	32,881,663.74
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	1,460,000.00	960,000.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,637,295.00	2,411,704.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	13,139,321.00	12,111,200.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	435,645.00	435,645.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	925,878.60	925,878.60			
ครุภัณฑ์การเกษตร	351,100.00	177,600.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	141,980.00	141,980.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	51,300.00	44,300.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,624,341.86	1,498,901.86			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	69,448.00	69,448.00			
ครุภัณฑ์อื่น	436,050.00	436,050.00			
รวม	34,941,315.74	32,881,663.74			

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2563	ปี 2562
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 809-2-09555-8	13,018,630.28	12,913,630.28
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 809-0-00545-4	1,921,643.61	1,367,389.16
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 809-0-28823-5	14,388,454.65	3,954,851.88
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 960-4-01545-5	39,365,801.21	39,365,801.21
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 960-2-30140-2	724,241.14	622,644.90
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 960-2-31464-9	8,964,111.24	12,122,791.40
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 960-2-31465-7	84,064.81	96,682.10
	ธนาคารออมสิน ประเภท เมื่อเรียกพิเศษ 7 เดือน เลขที่ 300037685207	4,000,000.00	-
	ธนาคารออมสิน ประเภท เมื่อเรียก เลขที่ 020260954027	78,292.94	-
	ธนาคารออมสิน ประเภท เมื่อเรียกพิเศษ 9 เดือน เลขที่ 300034795728	-	4,000,000.00
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 077-2-00521-4	10,194,000.00	10,194,000.00
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 077-1-06319-9	375,891.31	213,001.76
	รวม	93,115,131.19	84,850,792.69

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2563	ปี 2562
	เงินฝากกระทรวงการคลัง	57,873.00	-
	รวม	57,873.00	-

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินยืม

ปี 2563

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นายชำมรี แคนมาะ	เงินงบประมาณ	เบี้ยยังชีพคนพิการ	149,600.00
	รวม		149,600.00
	รวมทั้งสิ้น		149,600.00

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
-			-
	รวมทั้งสิ้น		-

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห่มะพร้าว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

	ปี 2563	ปี 2562
หมายเหตุ 6 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ		
ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	-	1,900,000.00
รวม	-	1,900,000.00

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2563			ปี 2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2557	4	4,100.00	2557	4	4,100.00
	2558	5	4,355.00	2558	5	4,355.00
	2559	5	4,355.00	2559	5	4,355.00
	2560	12	8,995.00	2560	12	8,995.00
	2561	1	1,350.00	2561	1	1,350.00
	2562	5	14,887.50	2562	5	14,887.50
รวม		32	38,042.50		32	38,042.50
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2541	23	1,101.50	2541	25	1,166.30
	2542	35	2,083.90	2542	37	2,148.70
	2543	43	2,497.90	2543	45	2,562.70
	2544	54	2,707.48	2544	56	2,765.15
	2545	27	1,591.17	2545	29	1,595.52
	2546	33	1,918.76	2546	37	1,932.36
	2547	48	2,505.05	2547	54	2,581.04
	2548	66	3,578.32	2548	72	3,654.31
	2549	27	1,241.44	2549	30	1,381.35
	2550	54	2,352.98	2550	57	2,492.89
	2551	72	3,426.15	2551	79	3,810.53
	2552	93	4,338.19	2552	100	4,722.57
	2553	14	641.14	2553	14	641.14
	2554	25	1,328.27	2554	32	1,742.36
	2555	54	2,753.93	2555	63	3,250.07
	2556	82	4,890.75	2556	94	5,708.61
	2558	11	989.85	2558	13	1,079.53
	2559	15	750.16	2559	17	839.84
	2560	23	1,137.72	2560	25	1,227.40
	2561	80	4,835.85	2561	100	6,701.59
2562	107	6,361.56	2562	144	9,358.72	
รวม		986	53,032.07		1,123	61,362.68
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2557	1	1,920.00	2557	1	1,920.00
	2558	1	1,920.00	2558	1	1,920.00
	2559	1	1,920.00	2559	1	1,920.00
	2560	3	680.00	2560	4	880.00
	2562	2	720.00	2562	2	720.00
	2563	1	320.00	-	-	-
รวม		9	7,480.00		9	7,360.00
รวมทั้งสิ้น		1,027	98,554.57		1,164	106,765.18

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	ปี 2563	ปี 2562
ค่าขายะ	51,810.00	43,570.00
ค่าน้ำประปา	1,547,871.00	1,072,937.00
รวม	<u>1,599,681.00</u>	<u>1,116,507.00</u>

หมายเหตุ สรุปรายละเอียดลูกหนี้รายได้ต่างๆ คงค้าง จำนวน 1,599,681.- บาท ปรากฏตามหมายเหตุ 8.1

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8.1 รายละเอียดลูกหนี้รายได้อื่นๆ

1. ลูกหนี้ค่าน้ำประปา

ปีงบประมาณ	จำนวนราย	จำนวนเงิน
2558	16	15,672.00
2559	33	30,804.00
2560	67	80,330.00
2561	407	394,977.00
2562	443	314,525.00
2563	879	711,563.00
รวมทั้งสิ้น	1,845	1,547,871.00

2. ลูกหนี้ค่าขยะมูลฝอย

ปีงบประมาณ	จำนวนราย	จำนวนเงิน
2562	192	9,760.00
2563	763	42,050.00
รวมทั้งสิ้น	955	51,810.00

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางเบญญาภา มลิวรรณ (กลุ่มข้าเหลือง ตะไคร้)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2561-เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน กลุ่มข้าเหลือง ตะไคร้	70,000.00
นางยุพิน วาหะรักษ์ (กลุ่มเลี้ยงแพะ หมู่ที่ 11 บ้านนิคมสามัคคี)	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2561-กลุ่มเลี้ยงแพะ	60,000.00
นายประกาส อินทร (กลุ่มวิสาหกิจชุมชนปศุสัตว์ทุ่งมะพร้าว)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2551-โครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มวิสาหกิจชุมชนปศุสัตว์ทุ่งมะพร้าว	155,808.00
นายไป เดชา (กลุ่มสั่งจะหมู่บ้าน หมู่ที่ 3) บัญชี อบต.	เลขที่สัญญากู้เงิน 20/2548-กลุ่มสั่งจะหมู่บ้านหมู่ที่ 3	36,000.00
นายไพบุลย์ แซ่ตัน (กลุ่มเลี้ยงสุกรหมู่ที่ 3)	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2544-โครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มเลี้ยงสุกรหมู่ที่ 3	35,000.00
นายวิรัตน์ สังข์ดวง /กลุ่มเลี้ยงสุกร	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2561-กลุ่มเลี้ยงสุกร	80,000.00
นายสุวิทย์ ชำระบอง (กลุ่มเกษตรกรบ้านควนแรด)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2555-โครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มเกษตรกรบ้านควนแรด	5,379.00
รวม		442,187.00

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางเบญญาภา มลิวรรณ (กลุ่มข้าเหลือง ตะไคร้)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2561-เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน กลุ่มข้าเหลือง ตะไคร้	80,000.00
นางยุพิน วาหะรักษ์ (กลุ่มเลี้ยงแพะ หมู่ที่ 11 บ้านนิคมสามัคคี)	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2561-กลุ่มเลี้ยงแพะ	80,000.00
นายประกาส อินทร (กลุ่มวิสาหกิจชุมชนปศุสัตว์ทุ่งมะพร้าว)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2551-โครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มวิสาหกิจชุมชนปศุสัตว์ทุ่งมะพร้าว	190,725.00
นายไป เดชา (กลุ่มสั่งจะหมู่บ้าน หมู่ที่ 3) บัญชี อบต.	เลขที่สัญญากู้เงิน 20/2548-กลุ่มสั่งจะหมู่บ้านหมู่ที่ 3	36,000.00
นายไพบุลย์ แซ่ตัน (กลุ่มเลี้ยงสุกรหมู่ที่ 3)	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2544-โครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มเลี้ยงสุกรหมู่ที่ 3	35,000.00
นายวิรัตน์ สังข์ดวง /กลุ่มเลี้ยงสุกร	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2561-กลุ่มเลี้ยงสุกร	100,000.00
นายสุวิทย์ ชำระบอง (กลุ่มเกษตรกรบ้านควนแรด)	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2555-โครงการเศรษฐกิจชุมชนกลุ่มเกษตรกรบ้านควนแรด	5,379.00
รวม		527,104.00

6

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	91,526.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		11,770.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น		21,345.20
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น		9,614.50
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น		21,932.70
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		331,714.16
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้จ่าย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		320,429.01
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น		4,139.22
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	62,964.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น		22,591.06
ปรับปรุงบัญชี						(10,025.00)
รายการปรับปรุง						(91,357.60)
รวม						816,643.25

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปา หมู่ที่ 8 บ้านฉิมพัตนา	7,923.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างเขื่อนกั้นดินถนนทางเข้าซอยใหม่ หมู่ที่ 7 บ้านจันฉิม	201,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างเขื่อนกั้นน้ำข้างศาลาอบกระแสม หมู่ที่ 5 บ้านจากลือ	103,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างทางเชื่อมถนนคสล. ลาดยาง แอสฟัลติกส์และแคปซิล หมู่ที่ 4 ซอยพัฒนา 2	195,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขยายเขตประปาวัดอินทนิล หมู่ที่ 6 บ้านอินทนิล	176,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย		2,102.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	33,540.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		80,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและ	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		603,510.88
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารเรียนและอาคารประกอบ โรงเรียนอนุบาลฯ	88,590.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกษตรและ	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	โครงการติดตั้งกล่องวงจรปิดตามจุดต่างๆ ของหมู่บ้าน หมู่ที่ 10 บ้านควนแรด	99,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกษตรและ	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	โครงการติดตั้งกล่องวงจรปิดตามจุดต่างๆ ของหมู่บ้าน หมู่ที่ 3 บ้านผายท่า	103,878.50
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกษตรและ	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	โครงการติดตั้งกล่องวงจรปิดตามจุดต่างๆ ของหมู่บ้าน หมู่ที่ 9 บ้านสร้างตนเอง	99,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กเพิ่มเติมซอยพัฒนา 2 หมู่ที่ 8	170,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างทางเชื่อมถนน คสล. ลาดยาง แอสฟัลติกส์และแคปซิล	170,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างฝายปิดกระบานน้ำรูปตัว Y หมู่ที่ 1 บ้านทุ่งมะพร้าว	149,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการบูรณปฏิสังขรณ์ซอยต่างๆ ด้านลุ่มมะพร้าว คลองเจริญชัย 4 หมู่ที่ 2	164,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 4 บ้านนาโน	201,400.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	58,300.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย		210,000.00
เงินอุดหนุนระดับจังหวัด/เทศบาลกิจ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางทางรพอสถิตที่ถนนกริด สายห้วยไม้ฝ่ หมู่ที่ 2 บ้านคลองเจริญ	1,900,000.00
ปรับปรุงบัญชี						(10,025.00)
				รวม		4,825,719.38

6

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11	เงินรับฝาก	ปี 2563	ปี 2562
	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,908.17	14,883.87
	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	4,976.96	4,976.96
	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	40,473.79	40,350.64
	เงินรับฝากประกันสัญญา	235,353.45	283,215.60
	เงินรับฝากประกันสังคม	-	68.00
	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	81,153.00	9,972.78
	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,129,482.88	1,113,748.90
	เงินรับฝากอื่น ๆ		
	กิจกรรมวันเด็กปี58 รอคืนจังหวัด	-	8,292.00
	เงินค่าเวนคืนที่ดิน หมู่ที่ 5	29,259.00	29,259.00
	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน(บัญชี อบต.)	90,500.00	90,500.00
	เงินประกันสัญญา-ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารปี60	-	2,700.00
	เงินประกันสัญญา-จ้างเหมารถปรับอากาศ ปี2560	-	4,200.00
	เงินประกันสัญญา-ปรับปรุงซ่อมแซมสนง.60	-	9,300.00
	เงินประกันสัญญาค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร(เพิ่มเติม60)	-	2,100.00
	เงินรางวัลน้ำจืด 25%	13,725.00	12,925.00
	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจการของขวัญวันเด็กปี57	-	8,874.00
	ค่าใช้จ่ายน้ำประปา	0.21	0.21
	หลักประกันสัญญา (ถึงปีงบ59)	-	195,135.21
	รวม	1,634,832.46	1,662,351.96

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 เงินสะสม

	ปี 2563		ปี 2562	
เงินสะสม 1 ตุลาคม		53,687,636.41		39,830,083.94
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	14,430,986.34		16,376,488.66	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	2,164,647.95		2,456,473.30	
บวก				
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก		12,266,338.39		13,920,015.36
รับคืนเงินสะสม		51,750.00		150,203.00
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสม		448,634.90		137,335.01
หัก				
จ่ายขาดเงินสะสม		4,141,662.72		350,000.90
เงินสะสม 30 กันยายน		62,312,696.98		53,687,636.41

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	ปี 2563	ปี 2562
1. ทุนในโรงพิมพ์อาสาสมัครดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	98,554.57	106,765.18
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	1,599,681.00	1,116,507.00
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	60,614,461.41	52,464,364.23
	<u>62,312,696.98</u>	<u>53,687,636.41</u>

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 12

ปี 2563
5,502,988.65

ปี 2562
1,052,859.00

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยมะพร้าว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 12 เงินสะสม

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คล. ถนนศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ 7 (เงินสะสม)	10,975.00	10,975.00	-	10,975.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย 1 หมู่ที่ 4 (เงินสะสม)	1,212.00	1,212.00	-	1,212.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยแสนสุข 1 หมู่ที่ 10 (เงินสะสม)	1,712.00	1,712.00	-	1,712.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คล. ซอยประปา หมู่ที่ 4 บ้านนาโ (จ่ายขาดเงินสะสม)	508,550.00	508,550.00	-	508,550.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กคลองเจริญซอย 4 หมู่ที่ 2 (จ่ายขาดเงินสะสม)	273,000.00	273,000.00	-	273,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยพัฒนา 2 หมู่ที่ 4 (จ่ายขาดเงินสะสม)	5,519.00	5,519.00	-	5,519.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กห้วยไม้ไผ่ซอย 4 หมู่ที่ 4 (จ่ายขาดเงินสะสม)	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างทางเชื่อมถนน คล. ลายยาว แอพลิเคชันและแคปซูล หมู่ที่ 2 (จ่ายขาดเงินสะสม)	34,388.65	34,388.65	-	34,388.65	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างห้องเก็บน้ำ หมู่ที่ 7 (จ่ายขาดเงินสะสม)	376,068.00	376,068.00	-	376,068.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างห้องเก็บน้ำ หมู่ที่ 10 บ้านควนแรด (จ่ายขาดเงินสะสม)	372,000.00	-	-	372,000.00	372,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างห้องเก็บน้ำ หมู่ที่ 6 บ้านอินทนิล (จ่ายขาดเงินสะสม)	372,000.00	-	-	372,000.00	372,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างห้องเก็บน้ำ หมู่ที่ 8 บ้านนิคมพัฒนา (จ่ายขาดเงินสะสม)	372,000.00	-	-	372,000.00	372,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขยายเขตท่อจ่ายน้ำประปา หมู่ที่ 10 บ้านควนแรด (จ่ายขาดเงินสะสม)	277,000.00	-	-	277,000.00	277,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขยายเขตท่อจ่ายน้ำประปา หมู่ที่ 8 บ้านนิคมพัฒนา (จ่ายขาดเงินสะสม)	150,000.00	-	-	150,000.00	150,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขยายเขตท่อจ่ายน้ำประปา หมู่ที่ 9 บ้านสร้างตนเอง (จ่ายขาดเงินสะสม)	204,000.00	-	-	204,000.00	204,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 10 บ้านควนแรด (จ่ายขาดเงินสะสม)	333,000.00	-	-	333,000.00	333,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 6 บ้านอินทนิล (จ่ายขาดเงินสะสม)	333,000.00	-	-	333,000.00	333,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 7 บ้านนิคม (จ่ายขาดเงินสะสม)	373,000.00	-	-	373,000.00	373,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 9 บ้านสร้างตนเอง (จ่ายขาดเงินสะสม)	328,000.00	-	-	328,000.00	328,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขุดบ่อบาดาลพร้อมหลัง หมู่ที่ 11 บ้านนิคมสามัคคี (จ่ายขาดเงินสะสม)	681,000.00	681,000.00	-	681,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงท่อลอดเหลี่ยมซอยใหม่ หมู่ที่ 7 (จ่ายขาดเงินสะสม)	40,545.00	40,545.00	-	40,545.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการวางท่อระบายน้ำ (ต่อเติม) คลองเจริญ ซอย 1 หมู่ที่ 2 (จ่ายขาดเงินสะสม)	206,019.00	206,019.00	-	206,019.00	-
รวม			5,502,988.65	2,388,988.65	-	5,502,988.65	3,114,000.00

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักหนี้	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้หักหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คลส. ถนนศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ 7 (เงินสะสม)	360,699.00	360,699.00	-	360,699.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขอย 1 หมู่ที่ 4 (เงินสะสม)	74,000.00	74,000.00	-	74,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขอยแลนดูช 1 หมู่ที่ 10 (เงินสะสม)	149,440.00	149,440.00	-	149,440.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงผิวทางแอสฟัลต์ ถนนนิคมสามัคคี หมู่ที่ 11 (เงินสะสม)	468,720.00	468,720.00	-	468,720.00	-
		รวม	1,052,859.00	1,052,859.00	-	1,052,859.00	-

ตามงวดการเงินนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการและจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป จำนวนเงิน 5,502,988.65 บาท ซึ่งสูงกว่าข้อเท็จจริง จำนวนเงิน 19,418.00 บาท เนื่องจากมีโครงการที่เบิกจ่ายเงินแล้วในปีงบประมาณ 2561 และปีงบประมาณ 2563 ซึ่งมีกรรับลดเงินค้างงานก่อสร้าง และไม่มีความเป็นต้องเบิกจ่ายเงินในปีงบประมาณต่อไปแล้ว แต่ตามระบบบัญชี e-LAAS ยังแสดงรายการดังกล่าวตามจำนวนเงินที่ปรับลดเงินค้างงานก่อสร้าง จำนวน 4 โครงการ จำนวนเงิน 19,418.00 บาท ประกอบด้วย

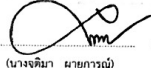
- 1 โครงการก่อสร้างถนน คลส. ถนนศาลาหมู่บ้าน หมู่ที่ 7 จำนวนเงิน 10,975.00 บาท
- 2 โครงการก่อสร้างถนน คลส. ขอย 1 หมู่ที่ 4 จำนวนเงิน 1,212.00 บาท
- 3 โครงการก่อสร้างถนน คลส. ขอยแลนดูช 1 หมู่ที่ 10 จำนวนเงิน 1,712.00 บาท
- 4 โครงการก่อสร้างถนน คลส. ขอยพัฒนา 2 หมู่ที่ 4 จำนวนเงิน 5,519.00 บาท


ทางองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าวได้ติดต่อกับผู้ดูแลระบบบัญชี e-LAAS ได้รับคำแนะนำว่าจะให้โปรแกรมเมอร์เป็นผู้ดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวในระบบบัญชี e-LAAS ให้ถูกต้องในปีงบประมาณ 2564 ต่อไป

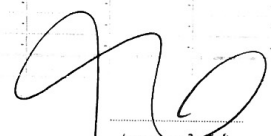
๒

องค์การบริหารส่วนตำบลพะวง
 จนตัดผลการดำเนินงานประจำปี
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	ปรับปรุงโดย ใบผ่าน	รวม	แผนงาน บริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงาน สาธารณสุข 00220	แผนงานสังคม สงเคราะห์ 00230	แผนงานเกษตรและ ชุมชน 00240	แผนงานส่งเสริม ความเข้มแข็ง ชุมชน 00250	แผนงาน ศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ 00260	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานการ พาณิชย์ 00330	แผนงานกลาง 00410
รวมจ่าย															
งบกลาง	17,437,200.00	16,569,305.00		(4,595.00)	16,564,710.00										16,569,305.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,318,900.00	2,059,200.00			2,059,200.00	2,059,200.00	5,626.00								
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	16,652,300.00	13,205,047.00			13,205,047.00	5,191,977.00	5,626.00			2,387,068.00					
ค่าตอบแทน	832,000.00	309,260.00	15,400.00		324,660.00	214,760.00	32,100.00			77,800.00					
ค่าใช้สอย	10,830,300.00	5,838,251.66	63,625.00		5,901,876.66	970,455.63	3,100,419.35	72,061.86		1,409,377.61	41,785.00	307,777.21			
ค่าวัสดุ	5,281,600.00	3,911,286.10	114,707.00		4,025,993.10	776,479.80	1,942,600.78	36,495.00	78,212.00	1,191,255.52			950.00		
ค่าสาธารณูปโภค	2,295,000.00	2,062,324.71			2,062,324.71	582,478.50									
ค่าทรัพย์สินและสิ่งก่อสร้าง	1,865,700.00	1,601,411.00			1,601,411.00	1,261,571.00	53,790.00			228,550.00				1,479,846.21	
รายจ่ายอื่น	30,000.00														
เงินอุดหนุน	3,169,000.00	2,386,462.55			2,386,462.55		2,282,504.00								
รวมจ่าย	60,972,000.00	47,942,548.02	193,732.00	(4,595.00)	48,131,685.02	11,056,921.93	13,037,416.13	108,556.86	78,212.00	5,348,009.68	41,785.00	357,777.21	58,450.00	1,479,846.21	16,569,305.00
รวมรับ															
ภาษีอากร	1,265,000.00	623,776.07			623,776.07										
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	730,000.00	850,286.96			850,286.96										
รายได้จากรถยนต์	360,000.00	864,846.19			864,846.19										
รายได้จากรถจักรยานยนต์	800,000.00	1,260,884.00			1,260,884.00										
รายได้บุคคล	30,000.00	90,198.70			90,198.70										
รายได้จากทุน		4,510.00			4,510.00										
ภาษีฉัตร	25,887,000.00	24,258,505.44			24,258,505.44										
เงินอุดหนุนทั่วไป	31,900,000.00	34,415,932.00			34,415,932.00										
เงินอุดหนุนวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ			193,732.00		193,732.00										
รวมรับ	60,972,000.00	62,368,939.36	193,732.00		62,562,671.36										
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย					14,430,986.34										


 (นางจุฑิมา มายการณ)
 นักวิชาการคลัง วิชาการราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง

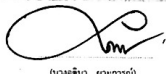

 (นายกฤษณะ จินตวิทย์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพะวง

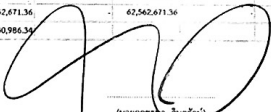

 (นายกฤษณะ จินตวิทย์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล พงษ์สิทธิ์
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะวง


๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว
 งบแสดงผลการดำเนินงานรายจ่ายของปีรายรับและรายจ่าย
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประเภทการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน รัฐบาล/องค์กร อื่น	ปรับบัญชี โอน	รวม	รวมจ่าย เกิน	แผนงานบริหารงาน		งบงาน สาธารณะ 00220	งบงาน สังคม 00230	งบงาน การเกษตร 00240	งบงาน การสาธารณสุข 00250	งบงาน การศาสนา วัฒนธรรม 00260	งบงาน การพาณิชย์ 00320	งบงาน การพลังงาน 00330	งบงาน การอื่น 00410	
							ทั่วไป 00110	แผนงานการศึกษา 00210									
รวม																	
งบกลาง	17,437,200.00	16,569,305.00		(4,595.00)	16,564,710.00		16,564,710.00										16,569,305.00
เงินคืน (ฝ่ายการเมือง)	2,318,930.00	2,059,200.00			2,059,200.00		2,059,200.00										
เงินคืน (ฝ่ายประจำ)	16,552,300.00	13,205,047.00			13,205,047.00		13,205,047.00	5,191,977.00	5,626,022.00		2,387,068.00						
ค่าตอบแทน	832,000.00	309,260.00	15,400.00		324,660.00		324,660.00	214,760.00	32,000.00		77,900.00						
ค่าจ้าง	10,830,300.00	5,838,251.66	63,625.00		5,901,876.66	124,082.72	6,025,959.38	970,455.63	3,100,419.35	72,061.86	1,409,377.61	145,867.72	307,777.21				
ค่าวัสดุ	5,281,600.00	3,911,286.10	114,707.00		4,025,993.10		4,025,993.10	776,479.80	1,942,600.78	36,495.00	78,212.00	1,191,255.52		950.00		1,479,846.21	
ค่าเช่ารถ/อุปกรณ์	2,295,000.00	2,062,324.71			2,062,324.71		2,062,324.71	582,478.50									
ค่าทุน/วัสดุ	1,865,700.00	1,601,411.00			1,601,411.00		1,601,411.00	1,261,571.00	53,790.00			228,550.00		57,500.00			
ค่าพิมพ์และสิ่งพิมพ์	260,000.00					4,017,580.00	4,017,580.00				4,017,580.00						
รายจ่ายอื่น	30,000.00																
เงินอุดหนุน	3,169,000.00	2,386,462.55			2,386,462.55		2,386,462.55		2,282,504.00			53,958.55		50,000.00			
รวม	60,972,000.00	47,942,549.02	193,732.00	(4,595.00)	48,131,685.02	4,141,662.72	52,273,347.74	11,056,921.93	13,037,416.13	108,556.86	78,212.00	9,365,589.68	145,867.72	357,777.21	58,450.00	1,479,846.21	16,569,305.00
รวม																	
ภาคีองค์กร	1,265,000.00	623,776.07			623,776.07		623,776.07										
ความร่วมมือ- ศาสนิก- ชาติไทยศึกษา	730,000.00	850,286.96			850,286.96		850,286.96										
รายได้จากทรัพย์สิน	340,000.00	864,846.19			864,846.19		864,846.19										
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	800,000.00	1,260,884.00			1,260,884.00		1,260,884.00										
รายได้เงินฝาก	30,000.00	90,198.70			90,198.70		90,198.70										
รายได้เงินอุดหนุน	4,510.00	4,510.00			4,510.00		4,510.00										
ภาคีองค์กร	25,887,000.00	24,258,505.44			24,258,505.44		24,258,505.44										
เงินอุดหนุนทั่วไป	31,900,000.00	34,415,932.00			34,415,932.00		34,415,932.00										
เงินอุดหนุนรายจ่ายพิเศษ/เฉพาะกิจ			193,732.00		193,732.00		193,732.00										
รวม	40,972,000.00	62,368,939.36	193,732.00		62,562,671.36		62,562,671.36										
รายรับอุดหนุน/รายจ่าย					14,430,986.34												


 (นายสุวิภา ชาญการณ)
 นายกเทศมนตรี องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว
 ผู้แทนนายกเทศมนตรี


 (นายสุชาติ วัฒนศิริ)
 ปัดออกสำนักงานบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว


 (นายสุชาติ วัฒนศิริ)
 ปัดออกสำนักงานบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว

5