



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง

เรื่อง งบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐

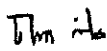
.....

อาศัยอำนาจตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศสำเนางบแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่นๆ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง จึงขอประกาศงบแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่นๆ ดังมีรายละเอียด ปรากฏตามงบแสดงฐานะทางการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐

ลงชื่อ 

(นายถาวร วิเศษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง

(สำเนาฉบับ)

ที่ สฎ 77902/ ว 404

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง

16 หมู่ที่ 9 ตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน

จังหวัดสุราษฎร์ธานี 84230

30 ตุลาคม 2560

เรื่อง รายงานข้อมูลทางการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ 2560

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี, คลังจังหวัดสุราษฎร์ธานี
ท้องถิ่นจังหวัดสุราษฎร์ธานี, นายอำเภอบ้านตาขุน

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ จำนวน 1 ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. 2547 ข้อ 100 ให้หัวหน้าส่วนการคลัง จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบอื่นๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนด เพื่อส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคตรวจสอบภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปี และส่งสำเนาให้ ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอด้วย

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ 2560 เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามหลักฐานที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นางจรรยา กล่อมเจริญ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง

ส่วนการคลัง.

โทร. 077-270534

โทรสาร. 077-270533

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	บาท
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	14,601,396.61
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	32,206,851.21
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	1,608,405.26
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	18,569.65
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	6	101,458.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		160,000.00
รวมสินทรัพย์		34,095,284.12
ทุนทรัพย์สิน		14,601,396.61
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	10	1,280,720.00
เงินรับฝาก	12	3,363,416.57
รวมหนี้สิน		4,644,136.57
เงินสะสม		
เงินสะสม	16	12,478,741.84
เงินทุนสำรองเงินสะสม		16,972,405.71
รวมเงินสะสม		29,451,147.55
รวมหนี้สินและเงินสะสม		34,095,284.12

(ลงชื่อ).....

(นางรัตนา สมใจ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายเค็ด ศรีบุรินทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง

(ลงชื่อ).....

(นางจรรยา กล่อมเจริญ)

รองนายก อบต.รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง ได้ยกฐานะจากสภาตำบลเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2540 ตั้งอยู่ หมู่ที่ 9 ตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี มีเนื้อที่ประมาณ 36.99 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 23,118 ไร่ แบ่งเขตการปกครองเป็น 9 หมู่บ้าน จำนวนประชากรปี 2560 จำนวน 3,515 คน จำนวนครัวเรือน 1,427 ครัวเรือน ประธานสภาองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน 1 คน รองประธานสภาองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน 1 คน และ สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน 12 คน คณะผู้บริหาร จำนวน 4 คน พนักงานส่วนตำบลสำนักงานปลัดจำนวน 14 คน พนักงานส่วนตำบลกองคลังจำนวน 7 คน และพนักงานส่วนตำบลกองช่าง 3 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และ รายงานการเงินของอปท.ส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านคาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สิน	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
อาคาร	5,493,316.61	รายได้	7,107,275.61
สาธารณูปโภค	4,556,366.00	เงินอุดหนุน	3,294,118.00
		เงินสะสม	3,699,503.00
		เงินกองทุนรอบเขื่อน ฯ	500,500.00
ข. สงหาริมทรัพย์			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,155,513.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	348,400.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	196,990.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	132,100.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	280,181.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	2,032,000.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	48,930.00		
ครุภัณฑ์การโยธา	204,450.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	135,150.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	5,500.00		
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	12,500.00		
รวม	14,601,396.61		14,601,396.61

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

			บาท
เงินสด			-
เงินฝากธนาคาร			
เงินฝากธนาคาร ชกส.	- ออมทรัพย์	431-2-32244-4	13,847,290.19
	- ออมทรัพย์	431-2-41174-8	848,248.92
	- ประจำ	431-4-91884-9	1,941,024.39
เงินฝากธนาคารออมสิน	- ออมทรัพย์	020029831649	1,738,396.64
	- ประจำ	300000034383	8,885,371.40
เงินฝากธนาคารกรุงไทย	- ออมทรัพย์	830-0-17514-8	42.93
	- ออมทรัพย์	830-0-17517-2	908.88
	- ออมทรัพย์	830-0-17518-0	1,308.11
	- ออมทรัพย์	830-0-17516-4	305.60
	- กระแสรายวัน	830-6-00434-5	4,943,954.15
			<u>32,206,851.21</u>

หมายเหตุ 4 เงินรายได้จากรัฐบาลค้างรับ

เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ - โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบางครก	
สายบางครก (หลังโรงเรียนวัดพะแสง) หมู่ที่ 6	995,000.00
เงินภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผน	613,405.26
	<u>1,608,405.26</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ค่าภาษีบำรุงท้องที่	2550	10	600.40
	2551	16	1,076.35
	2552	33	2,352.20
	2553	8	408.50
	2554	21	1,532.35
	2555	31	2,074.80
	2556	59	3,807.60
	2557	3	180.50
	2558	21	930.05
	2559	31	1,407.90
	2560	82	4,199.00
รวม		315	18,569.65

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ

ลูกหนี้ค่าน้ำประปา

101,458.00

101,458.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 10 รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบางครร หมู่ที่ 6	995,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	วางแผนพื้นที่สะพานข้ามนบตาพิน หมู่ที่ 7	147,750.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับ	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	แก้ไขปรับปรุงระบบสูบน้ำดิบ หมู่ที่ 7	99,500.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้บริการ	ค่าเช่าเครื่องฉายเอกสาร	2,568.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าเช่าบ้าน	ค่าเช่าบ้าน เดือนกันยายน 2560	3,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	ค่าตอบแทนพนักงานจ้างตำแหน่ง ครู	32,902.00
รวม						1,280,720.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 12 เงินรับฝาก

ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	15,011.97
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6 %	12,407.39
เงินมัดจำประกันสัญญา	1,048,083.00
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,953.77
กองทุนรอบเขื่อน ฯ เหลือจ่ายปีก่อน	2,565.52
กองทุนรอบเขื่อน ฯ เหลือจ่ายปี 2559 โครงการติดตั้งระบบประปา ม.4	58,500.00
กองทุนรอบเขื่อน ฯ เหลือจ่ายปี 2560 โครงการก่อสร้างอาคาร ม.9	435,000.00
กองทุนรอบเขื่อน ฯ เหลือจ่ายปี 2559 โครงการจัดซื้ออุปกรณ์ก่อสร้างโบสถ์วัด	
เงินสมทบประกันสังคม	229
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,008,248.92
เงินรอคืนจังหวัด-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	6,400.00
เงินรอคืนจังหวัด-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	30,400.00
เงินรอคืนจังหวัด-ค่าการศึกษาบุตร (ศพด.)	5,600.00
เงินรอคืนจังหวัด-ค่าปรับผิดสัญญาจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	718,517.00
เงินรอฝากอื่น -โครงการมหรหรรรมสุขภาพ	17,500.00
รวม	<u><u>3,363,416.57</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลพะแสง อำเภอบ้านตาขุน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 16 งบเงินสะสม

		บาท
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2558		14,360,740.51
รับจริงสูงกว่าจ่ายจริง	6,623,630.83	
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม 25 %	1,655,907.70	
<u>บวก</u> รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		4,967,723.13
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย		299,000.00
รับคืนเงินอุดหนุน อบต.เขาวงเหลือจ่าย	1,297.20	5,268,020.33
<u>หัก</u> จ่ายขาดเงินสะสม		7,150,019.00
เงินสะสม 30 กันยายน 2559		<u>12,478,741.84</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2559 ประกอบด้วย		
1. ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่		18,569.65
2. ลูกหนี้รายได้อื่น - ค่าน้ำประปา		101,458.00
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้		<u>12,358,714.19</u>
		<u>12,478,741.84</u>

หมายเหตุ ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2560 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวนเงิน 4,009,675 .- บาท
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 16

รายการ	ประมาณการ	รวม	แผนงาน										
			บริหาร งาน ทั่วไป	การรักษา ความ สงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	เคหะและ ชุมชน	สร้าง ความ เข้มแข็ง ของชุมชน	การ ศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการโยธา	การ พาณิชย์	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	4,800,258.00	4,803,343.00											4,803,343.00
ในเดือน(ฝ่ายการเมือง)	2,398,320.00	2,186,965.00	2,186,965.00										
ในเดือน(ฝ่ายประจำ)	7,024,250.00	5,084,122.00	3,928,680.00	-	504,022.00	-	-	651,420.00	-	-	-	-	
ขาดทุน	300,000.00	109,657.00	109,657.00										
ใช้สอย	3,089,400.00	1,821,399.26	1,001,906.26		285,600.00			431,200.00	69,133.00	33,560.00			
วัสดุ	1,180,429.00	851,183.86	139,138.50		614,894.42			88,545.94			8,605.00		
..... กับที่ (หมายเหตุ 1)	79,350.00	115,650.00	50,500.00					65,150.00					
สาธารณูปโภค	539,000.00	519,639.14	249,262.02					270,377.12					
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	1,679,650.00	1,608,384.86	-		-			1,608,384.86					
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ก)		995,000.00	-					995,000.00					
จ่ายอื่น	200,000.00	-	-										
อุดหนุน	1,368,000.00	1,144,000.00	569,260.00		574,740.00			-					
รวมรายจ่าย	22,658,657.00	19,239,344.12	8,235,368.78	-	1,979,256.42	-	-	4,110,077.92	69,133.00	33,560.00	-	8,605.00	4,803,343.00