

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

รับที่ ๑๒๖ / ๒๕๖๖

วันที่ ๑๒ / ๑.๑. / ๒๕๖๖

เวลา

ที่ ตผ ๐๐๖๒.๔ กจ/๐๘๖

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดกาญจนบุรี

ศาลากลางจังหวัดกาญจนบุรี (หลังเก่า)

อำเภอเมืองฯ จังหวัดกาญจนบุรี ๗๑๐๐๐

๑๖ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

อ้างถึง ๑. หนังสือที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน ที่ กจ ๗๑๓๐๑/๖๔๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๒

๒. หนังสือที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน ที่ กจ ๗๑๓๐๑/๘๑๑ ลงวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดกาญจนบุรี ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอนเสร็จแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด

-เพื่อโปรดทราบ

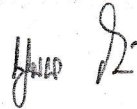
-ด้วย สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

แจ้งการตรวจสอบรายงานการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ของ อบต.ตะคร้ำเอน รายละเอียดตามที่แจ้ง

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวบุบผา วียะรัตน์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดกาญจนบุรี ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน



(นางกฤษณา จันทร์ฟู)

เจ้าพนักงานธุรการ

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดกาญจนบุรี

โทร. ๐-๓๔๕๑-๕๖๕๕-๖

โทรสาร ๐-๓๔๕๑-๕๖๕๕

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : kri@oag.go.th

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	45,316,758.74	43,569,268.74
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	64,759,970.11	54,430,815.99
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	219,600.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ		-	4,109,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	22,240.21	24,522.17
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	30,931.37	69,365.41
ลูกหนี้อื่น ๆ	7	54,000.00	157,620.46
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		65,086,741.69	58,791,324.03
รวมสินทรัพย์		65,086,741.69	58,791,324.03



หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

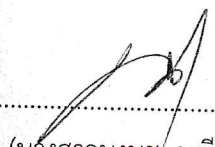
องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

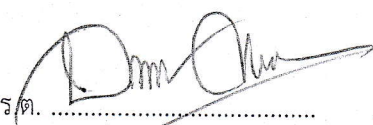
งบแสดงฐานะการเงิน

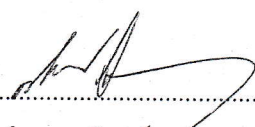
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทุนทรัพย์สิน	2	45,316,758.74	43,569,268.74
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	8	2,872,400.00	7,606,035.16
เงินรับฝาก	9	2,585,648.10	2,476,899.69
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,458,048.10	10,082,934.85
รวมหนี้สิน		5,458,048.10	10,082,934.85
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	34,280,137.99	25,363,670.64
เงินทุนสำรองเงินสะสม		25,348,555.60	23,344,718.54
รวมเงินสะสม		59,628,693.59	48,708,389.18
รวมหนี้สินและเงินสะสม		65,086,741.69	58,791,324.03

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้


 (นางสาวนงนุช มณีกาญจน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ ร.ต. 
 (จตุพร ศรีสมบุรณ์)


 (นายสำรวย อินทร์นิตยา)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน เป็นนิติบุคคลตามกฎหมาย เดิมมีฐานะเป็นสภาตำบล ตะคร้ำเอน ได้รับการยกฐานะในปี พ.ศ. 2540 เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน ตามพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 โดยประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องจัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ลงวันที่ 16 ธันวาคม 2539 ตามประกาศราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป เล่มที่ 113 ตอนพิเศษ 52 ง ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2539 ให้โอนบรรดางบประมาณทรัพย์สิน สิทธิ สิทธิเรียกร้องหนี้ และเจ้าหน้าที่ของสภาตำบล ไปเป็นขององค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน สังกัดกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2552 องค์การบริหารส่วนตำบลมีหน้าที่ต้องทำในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ตามมาตรา 67 และอาจจัดทำกิจการ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล ตามมาตรา 68

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน ตั้งอยู่ที่ 88 หมู่ที่ 5 ตำบลตะคร้ำเอน อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และ รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

รอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

1.2 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.2.1 เงินสดและเงินฝากธนาคาร รับรู้ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้

1.2.2 เงินฝากกระทรวงการคลัง รับรู้ตามรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง

1.2.3 ลูกหนี้เงินยืม รับรู้ตามจำนวนที่ยืม

1.2.4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ รับรู้ตามจำนวนเงินที่ยังไม่ได้รับ

1.2.5 ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

1.2.6 ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบ

กำหนดให้หัก

1.2.7 ลูกหนี้ภาษีป้าย รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

A

1.2.8 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก

1.2.9 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน รับรู้ตามมูลค่าตามสัญญาที่ได้กู้ยืมเงินไว้

1.2.10 ลูกหนี้อื่น ๆ รับรู้เมื่อสามารถระบุผู้รับผิดชอบได้

1.2.11 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม รับรู้ตามมูลค่าภาระผูกพัน

1.2.12 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น รับรู้ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

1.2.13 รายจ่ายค้างจ่าย รับรู้ตามมูลค่าของภาระผูกพันที่ได้รับอนุมัติให้กันเงินไว้จ่ายใน
ปีงบประมาณถัดไป

1.2.14 เงินรับฝาก รับรู้ตามมูลค่าที่จะได้รับโดยมีวัตถุประสงค์ให้ใช้จ่ายในกิจการโดยเฉพาะ
หรือรับไว้เพื่อจ่ายตามเงื่อนไขหรือคืนเงินให้กับผู้มีสิทธิ

1.2.15 การรับรู้เงินสะสม

1.2.15.1 ผลต่างระหว่างรายรับสูงกว่ารายจ่ายให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ
โดยรับรู้เป็นเงินสะสมร้อยละแปดสิบห้า และทุนสำรองเงินสะสมร้อยละสิบห้า

1.2.15.2 เงินรายจ่ายของปีงบประมาณที่ผ่านมาและรับคืนในปีปัจจุบันให้ตกเป็นเงินสะสม
ณ วันที่รับเงิน

1.2.15.3 การจ่ายขาดเงินสะสมให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่จ่ายเงิน

1.2.15.4 รายจ่ายที่ตั้งค้างจ่ายไว้และไม่ประสงค์จะเบิกจ่ายต่อไปให้ตกเป็นเงินสะสม
ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

1.2.15.5 การจำหน่ายหนี้สูญ หรือการลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ ให้ลดยอดเงินสะสม
ณ วันที่ได้รับอนุมัติให้จำหน่ายหนี้สูญหรือลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ

1.2.16 การรับรู้รายได้

1.2.16.1 รายได้ประเภทภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย และรายรับ
ประเภทอื่นที่มีหลักฐานหรือสัญญาที่ระบุการชำระเงินแน่นอน รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

1.2.16.2 รายได้ประเภทอื่นนอกจากรายได้ตามข้อ 1.2.16.1 รับรู้ตามเกณฑ์เงินสด

1.2.16.3 เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้ โดยระบุวัตถุประสงค์

- ระหว่างปีงบประมาณ รับรู้ตามเกณฑ์เงินสด

- สิ้นปีงบประมาณ รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

กรณีนำเงินอุดหนุนไปดำเนินการเอง และก่อนนี้ผูกพันมากกว่าหนึ่งปีงบประมาณ
และจัดสรรให้เป็นปี ๆ รับรู้เป็นรายได้สำหรับเงินที่จะได้รับจัดสรรในปีที่ได้รับจัดสรร

1.2.17 การรับรู้รายจ่าย รับรู้เมื่อมีการจ่ายเงิน และได้รับอนุมัติให้กันเงินในรอบระยะเวลา
บัญชีปีปัจจุบัน



องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2562	2561		2562	2561
ที่ดิน					
- ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	1,706,875.00	1,706,875.00	รายได้	45,316,758.74	43,569,268.74
อาคาร					
- อาคารสำนักงาน	8,670,000.00	8,670,000.00			
- อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	7,503,900.00	7,445,000.00			
- ส่วนปรับปรุงอาคาร	1,248,000.00	1,248,000.00			
สิ่งปลูกสร้าง					
- สิ่งปลูกสร้าง	1,605,000.00	1,605,000.00			
ครุภัณฑ์					
- ครุภัณฑ์สำนักงาน	5,346,874.00	4,644,174.00			
- ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,428,074.54	1,420,284.54			
- ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	11,221,246.00	11,221,246.00			
- ครุภัณฑ์สำรวจ	374,000.00	374,000.00			
- ครุภัณฑ์การเกษตร	484,737.00	484,737.00			
- ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	21,900.00	21,900.00			
- ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	730,268.20	699,668.20			
- ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	369,280.00	321,780.00			
- ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	603,259.00	603,259.00			
- ครุภัณฑ์โรงงาน	3,745.00	3,745.00			
- ครุภัณฑ์อื่นๆ	1,188,200.00	1,188,200.00			
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
- สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	2,811,400.00	1,911,400.00			
รวมทั้งสิ้น	45,316,758.74	43,569,268.74		45,316,758.74	43,569,268.74

คำอธิบาย

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้ทูลให้และเงินอื่นโดยยกเว้น เงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมหรือเช่ายกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท



องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

		หน่วย : บาท	
		2562	2561
เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพ ประเภท ออมทรัพย์เลขที่ 714-1-25414-5	14,883,695.28	14,772,692.36
	ธกส. ประเภท ออมทรัพย์เลขที่ 144-2-10438-9	48,312,238.22	38,138,894.18
	ประเภท ออมทรัพย์เลขที่ 144-2-16764-4	1,564,036.61	1,519,229.45
รวม		<u>64,759,970.11</u>	<u>54,430,815.99</u>

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง

		หน่วย : บาท	
		2562	2561
เงินอุดหนุนทั่วไป - ค่าใช้จ่ายสำหรับสนับสนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพ			
	ผู้สูงอายุ ปิงบประมาณ พ.ศ.2560 (เพิ่มเติม)	219,600.00	-
รวม		<u>219,600.00</u>	<u>-</u>

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่

หน่วย : บาท

ประเภทลูกหนี้	ปี 2562			ปี 2561		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ ภาษีบำรุงท้องที่	2546	4	273.23	2546	4	273.23
	2547	11	665.72	2547	11	665.72
	2548	22	1,008.37	2548	24	1,051.98
	2550	3	269.67	2550	3	269.67
	2551	8	1,149.88	2551	8	1,149.88
	2552	16	1,282.49	2552	21	1,376.83
	2554	4	129.94	2554	7	266.11
	2555	29	1,157.00	2555	43	1,387.51
	2556	60	2,621.05	2556	93	3,597.38
	2558	13	703.99	2558	23	918.48
	2559	34	3,804.75	2559	60	4,469.58
	2560	62	4,907.46	2560	142	9,095.80
	2562	127	4,266.66	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		393	22,240.21		439	24,522.17



องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

หน่วย : บาท

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายวินัย ปานมา	ผู้เลี้ยงสัตว์ ม.3 บ้านท่าสาร	20,000.00
นายหยัด บัวบาน	กลุ่มโคขุน หมู่ที่ 1	10,931.37
รวม		30,931.37

ปี 2561

หน่วย : บาท

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายวินัย ปานมา	ผู้เลี้ยงสัตว์ ม.3 บ้านท่าสาร	56,400.00
นายประสิทธิ์ พรหมพิมาร	เกษตรกรก้าวน้ำ ม.14 บ้านสันติสุข	10,931.37
นายประสิทธิ์ พรหมพิมาร	เกษตรกรก้าวน้ำ ม.14 บ้านสันติสุข	2,034.04
รวม		69,365.41

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้อื่น ๆ

ปี 2562

หน่วย : บาท

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	จำนวนเงิน
1	ว่าที่ ร.ต.จตุพร ศรีสมบูรณ์	54,000.00
รวม		54,000.00

ปี 2561

หน่วย : บาท

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	จำนวนเงิน
1	น.ส.วิภากร แดงสุวรรณ	26,520.46
2	ว่าที่ ร.ต.จตุพร ศรีสมบูรณ์	131,100.00
รวม		157,620.46

/

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้อ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ย้ายค้างจ่าย

หน่วย : บาท					
แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งานงบกลาง บริหารงานทั่วไป บริหารงานทั่วไป	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพคนพิการ	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพคนพิการ	20,700.00 35,200.00
	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	สาธารณูปโภค รายการจ่ายเนื่องจากการปฏิบัติ ราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่าย	โครงการซ่อมแซมถนนหินคลุกสายเลียบริมคลองท่าสากร จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ระยะที่ 3	398,000.00 487,000.00
	บริหารงานทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ครุภัณฑ์สำนักงานครุ ครุภัณฑ์สำนักงานครุ ครุภัณฑ์การเกษตร ครุภัณฑ์อื่น	เก้าอี้สำนักงานพนักพิงกึ่งกลางมีล้อเลื่อน จำนวน 20 ตัว เก้าอี้สำนักงานสำหรับผู้บริหาร จำนวน 8 ตัว โต๊ะทำงานสำนักงาน จำนวน 2 ตัว เครื่องปรับอากาศชนิดติดตั้งเพดาน บริเวณโถงชั้น 2 เครื่องทำน้ำร้อนน้ำเย็น ค่าใช้จ่ายการติดตั้งโปรแกรม E-Office เครื่องพิมพ์แบบอิเล็กทรอนิกส์พร้อมติดตั้งหมึก เครื่องคอมพิวเตอร์สำนักงาน 1 ชุด โต๊ะกลมเอนกประสงค์ จำนวน 10 ตัว โต๊ะพนักเอนกประสงค์ จำนวน 10 ตัว เครื่องตัดแต่งหญ้าไม้ ขนาด 22 นิ้ว จำนวน 1 เครื่อง เต็นท์ผ้าใบพร้อมอุปกรณ์ประกอบ จำนวน 5 หลัง ปรับปรุงอาคารโรงพืชน้ำห้องประชุมสภาอบต.ชั้น 2	54,000.00 56,000.00 12,000.00 100,000.00 8,000.00 100,000.00 8,600.00 17,000.00 60,000.00 50,000.00 10,200.00 100,000.00 120,000.00
		ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าปรับปรุงและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		

จ่าย (ต่อ)

หน่วย : บาท

แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
ความสงบภายใน	ป้องกันฝ่ายพลเรือนและ ระงับข้อพิพาท	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	เครื่องรับ - ส่งวิทยุ ชนิดประจำที่ ขนาด 10 วัตต์	28,000.00
			ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	เครื่องรับ - ส่งวิทยุ ชนิดติดรถยนต์ ขนาด 10 วัตต์	24,000.00
			ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	ค่าจ้างสร้างเสาส่งสัญญาณวิทยุ	80,000.00
			ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	ชุดผจญเพลิง	75,000.00
			ครุภัณฑ์สำนักงาน	โทรทัศน์แอลอีดี แบบ Smart TV	61,200.00
ฯ	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมฯ	ค่าครุภัณฑ์	ติดตั้งระบบไฟฟ้าและอุปกรณ์ฯ	โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสำนักตร้อ	50,000.00
			ติดตั้งระบบไฟฟ้าและอุปกรณ์ฯ	โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบึง	50,000.00
			ติดตั้งระบบไฟฟ้าและอุปกรณ์ฯ	โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเก่าหลัง	50,000.00
			ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	เตาแก๊สชนิด 3 หัว	50,000.00
			ต่อเติมและดัดแปลงอาคาร	ก่อสร้างอาคารเรียนรู้อาชีพประกอบอาชีพ	500,000.00
สุข	บริการสาธารณสุขฯ	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์อื่น	โครงการจ่ายสัมพันธ์และป้องกันขยะอันตราย	172,500.00
			ครุภัณฑ์อื่น	เครื่องฟอกน้ำแบบละเอียด	95,000.00
รวม					2,872,400.00

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก

	2562	หน่วย : บาท 2561
เงินประกันสัญญา	918,020.00	828,640.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	33,039.24	27,132.29
ส่วนลดภาษีบำรุงท้องที่ 6%	39,620.88	32,532.54
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,594,967.98	1,588,594.86
รวม	<u>2,585,648.10</u>	<u>2,476,899.69</u>



องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

หน่วย : บาท

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561	25,363,670.64	14,663,512.85
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	13,358,913.70	13,604,979.53
หัก เงินทุนสำรองสะสม	2,003,837.06	3,401,244.88
บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	11,355,076.64	10,203,734.65
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย	1,465,507.06	-
รับคืนเงินปีเก่า	21,283.65	2,152,923.14
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(3,925,400.00)	(1,656,500.00)
เงินสะสม 30 กันยายน 2562	34,280,137.99	25,363,670.64

เงินสะสม 30 กันยายน 2562 ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้ค่าภาษี	2562	2561
	22,240.21	24,522.17
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	34,257,897.78	25,339,148.47
	34,280,137.99	25,363,670.64

	2562	2561
	2,400,000.00	465,000.00

ทั้งนี้ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

✗

องค์การบริหารส่วนตำบลครีเออน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

เียตแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม

52

ทล

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้พัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่
เ็นต์ และสิ่งก่อสร้าง	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง	รถบรรทุกขยะขนาด 6 ตัน 6 ล้อ จำนวน 1 คัน	2,400,000.00	-	-	-	2,40
		ชุดลอกคลองพร้อมปรับระดับท่อระบายน้ำเสริมคันดิน หมู่ที่ 9	188,900.00	188,000.00	188,000.00	-	
		ซ่อมแซมท่อระบายน้ำคสล.ซอยบ้านนางวิเชียร หมู่ที่ 1	200,000.00	199,500.00	199,500.00	-	
		ซ่อมแซมถนนหินคลุก สายเสียบคลองใหญ่ - ดอนตะเอบ หมู่ที่ 4	330,000.00	329,500.00	329,500.00	-	
		ซ่อมแซมถนนหินคลุก สายภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 14	279,000.00	278,500.00	278,500.00	-	
		ซ่อมแซมถนนหินคลุก สายทุ่งนาเสียบคลอง 3L หมู่ที่ 7	268,000.00	267,500.00	267,500.00	-	
		ซ่อมแซมถนนหินคลุก สายเสียบคลองทำสารบางปลาฝั่งขวา หมู่ที่ 5 - หมู่ที่ 6	330,000.00	329,500.00	329,500.00	-	
		ซ่อมแซมท่อระบายน้ำคสล. คลองทำสาร - บางปลา หมู่ที่ 5	200,000.00	199,500.00	199,500.00	-	
		ซ่อมแซมท่อระบายน้ำสายทุ่งนา - คลองทำสารบางปลา หมู่ที่ 10	120,000.00	119,500.00	119,500.00	-	
		ชุดลอกคลองพร้อมวางท่อระบายน้ำ ถนนสายภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 10	180,000.00	179,500.00	179,500.00	-	
		ซ่อมแซมท่อระบายน้ำสายเสียบคลอง - บ่อขยะ หมู่ที่ 7	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	
		ซ่อมแซมผิวจราจร สายบ้านสนุ่น - ดอนตาลเสี้ยน หมู่ที่ 5	306,000.00	305,500.00	305,500.00	-	
		ซ่อมแซมผิวจราจรสายบ้านรวมใจพัฒนา - ดอนตะเอบ หมู่ที่ 15	500,000.00	499,500.00	499,500.00	-	
		ปรับปรุงถนนหินกรวดอัดแน่นซอยตรงข้ามวัดสำนักคร้อ	40,000.00	40,000.00	40,000.00	-	
		ปรับปรุงถนนหินคลุกพร้อมวางท่อคสล.สายทุ่งนา หมู่ที่ 14 บ้านสันติสุข เชื่อมหมู่ที่ 8 บ้านรางกระดาย	293,800.00	293,000.00	293,000.00	-	
		จัดซื้อโคมไฟชนิด LED	456,000.00	456,000.00	456,000.00	-	
		เบี้ยยังชีพคนพิการ	120,000.00	120,000.00	120,000.00	-	
		เบี้ยยังชีพคนพิการ	48,000.00	48,000.00	48,000.00	-	
		เบี้ยยังชีพคนพิการ	22,400.00	22,400.00	22,400.00	-	
		รวม	6,332,100.00	3,925,400.00	3,925,400.00	-	2,400

A

ท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม

หน่วย : บาท

ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ผูกพัน
สร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค					
	ก่อสร้างถนนคสล.บ้านหนองซึ้งแรด หมู่ที่ 9 (Matching Fund)	975,000.00	975,000.00	975,000.00	-	-
	จัดซื้อถังขยะสำหรับใส่ขยะ	240,000.00	-	-	-	240,000.00
	จัดจ้างทำคู่มือหลังคาตัดแยกขยะอันตราย	225,000.00	-	-	-	225,000.00
	ก่อสร้างถนน คสล.บ้านหนองซึ้งแรด หมู่ที่ 9	204,000.00	202,000.00	202,000.00	-	-
	ขุดลอกคลองส่งน้ำ สายทุ่งสนุน หมู่ที่ 6 - หมู่ที่ 9	108,900.00	107,000.00	107,000.00	-	-
	ขุดลอกคลองส่งน้ำ สายทุ่งสนุน หมู่ที่ 5	93,000.00	92,500.00	92,500.00	-	-
	ขุดลอกคลองและวางท่อระบายน้ำ หมู่ที่ 9	282,000.00	280,000.00	280,000.00	-	-
	รวม	2,127,900.00	1,656,500.00	1,656,500.00	-	465,000.00



ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

หน้า ๕

รายรับส่งกว่ารายจ่าย

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้อ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะครีเอน

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 1 ค่าครุภัณฑ์

	หน่วย : บาท
จ่ายจากเงินรายรับ	
- เครื่องตัดหญ้าแบบข้อแข็ง จำนวน 5 ตัว	47,500.00
- เครื่องพิมพ์เลเซอร์ จำนวน 1 เครื่อง	4,290.00
- อุปกรณ์อ่านบัตรอเนกประสงค์ จำนวน 5 เครื่อง	3,500.00
- เครื่องปรับอากาศพร้อมติดตั้ง จำนวน 2 เครื่อง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสำนักคร้อ	129,600.00
- เครื่องปรับอากาศพร้อมติดตั้ง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบึง	64,800.00
- เครื่องปรับอากาศพร้อมติดตั้ง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเก่าหลัง	64,800.00
- เครื่องโทรศัพท์ไร้สาย จำนวน 14 เครื่อง	21,000.00
- เครื่องเล่นปิงปาย 6 แบบ สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสำนักคร้อ	168,500.00
- เครื่องเล่นปิงปาย 6 แบบ สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเก่าหลัง	168,500.00
- เครื่องเล่นปิงปายพร้อมห่วงยางสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบึง	85,500.00
- เก้าอี้สำนักงานชนิดมีพนักพิงกลางจำนวน 20 ตัว	54,000.00
- เก้าอี้สำนักงานสำหรับผู้บริหารชนิดมีพนักพิงสูงปรับระดับได้ จำนวน 8 ตัว	56,000.00
- โต๊ะทำงานประจำสำนักงาน จำนวน 2 ตัว	12,000.00
- เครื่องตัดแต่งพุ่มไม้ ขนาด 22 นิ้ว จำนวน 1 ตัว	10,200.00
- โต๊ะกลมอเนกประสงค์ จำนวน 10 ตัว	60,000.00
- โต๊ะพับอเนกประสงค์ จำนวน 10 ตัว	50,000.00
- โปรแกรม e-office	100,000.00
- เต้นท์ผ้าใบพร้อมอุปกรณ์ประกอบ จำนวน 5 หลัง	100,000.00
- เครื่องปรับอากาศชนิดติดตั้งเพดาน บริเวณห้องโถงชั้น 2	100,000.00
- เครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 เครื่อง	17,000.00
- เครื่องทำน้ำร้อนน้ำเย็น จำนวน 1 เครื่อง	8,000.00
- เครื่องพิมพ์ชนิดฉีดหมึก	8,600.00
- เตาจีนชนิด 3 หัว	50,000.00

X

องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 1 ค่าครุภัณฑ์ (ต่อ)

หน่วย : บาท

- เสาส่งสัญญาณวิทยุ	80,000.00
- เครื่องรับ - ส่งวิทยุ ชนิดติดรถยนต์ ขนาด 10 วัตต์ จำนวน 1 เครื่อง	24,000.00
- เครื่องรับ - ส่งวิทยุ ชนิดประจำที่ ขนาด 10 วัตต์ จำนวน 1 เครื่อง	28,000.00
- ชุดผจญเพลิง	75,000.00
- ป้ายประชาสัมพันธ์และป้องกันขยะอันตราย	172,500.00
- เครื่องพ่นยุงแบบละอองฝอย	95,000.00
- โทรศัพท์แอล อี ดี แบบ สมาร์ททีวี	61,200.00
รวม	<u>1,919,490.00</u>

จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ

- โทรศัพท์แอลอีดี 55 นิ้ว พร้อมอุปกรณ์ (DLTV)	30,600.00
รวม	<u>30,600.00</u>
รวมค่าครุภัณฑ์	<u><u>1,950,090.00</u></u>



องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

หน่วย : บาท

จ่ายจากเงินรายรับ

- ค่าจ้างออกแบบและรับรองแบบก่อสร้าง	288,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านนายสุชิน หมู่ที่ 1	81,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านนายชั้น หมู่ที่ 1	131,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านผู้ใหญ่กวย หมู่ที่ 1	179,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านนายเมือง หมู่ที่ 14	383,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านผู้ใหญ่สมศักดิ์ หมู่ที่ 12	249,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 12	143,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านผู้ใหญ่ชีพ หมู่ที่ 13	383,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านนายสมใจ หมู่ที่ 2	260,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านลุงสิงห์ หมู่ที่ 2	125,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านนายชลอ หมู่ที่ 9	107,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. ซอย 4 เชื่อมตำบลพระแท่น หมู่ที่ 9	305,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเลียบบคลองสามท้ายซอย 5 หมู่ที่ 10	388,500.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเลียบบคลอง - แทงค์ประปา หมู่ที่ 3	478,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเลียบบคลองท่าสาร - ตะคร้ำเอน หมู่ที่ 6	397,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเลียบบคลองท่าสาร - บางปลาฝั่งขวา หมู่ที่ 5	395,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายเลียบบคลอง 2R2L หมู่ที่ 8	395,000.00
- โครงการจ้างเหมากรู้นห้องศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบึง	58,900.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายภายในหมู่บ้านพฤษภา หมู่ที่ 16	190,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายบ้านชาตรี - ประปา หมู่ที่ 16	202,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายภายในหมู่บ้านทรัพย์เมืองทอง หมู่ที่ 15	382,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายหนองตาแพ้ง - ดอนชะเอน หมู่ที่ 7	394,000.00
- โครงการปรับปรุงอาคารโถงหน้าห้องประชุมสภา อบต.	120,000.00
- โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์การเรียนรู้การประกอบอาชีพ	500,000.00



องค์การบริหารส่วนตำบลตะคร้ำเอน

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ต่อ)

หน่วย : บาท

จ่ายจากเงินรายรับ

- โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดสำนักคร้อ	50,000.00
- โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเก่าหลัง	50,000.00
- โครงการปรับปรุงระบบไฟฟ้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบึง	50,000.00
รวม	<u>6,684,400.00</u>

จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

- โครงการก่อสร้างหอกระจายข่าว บ้านท่าสาร หมู่ที่ 3	237,000.00
- โครงการต่อเติมศาลาอเนกประสงค์ หมู่ที่ 3	500,000.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล.รหัส กจถ. 42 - 002 หมู่ที่ 4	1,419,900.00
- โครงการก่อสร้างถนน คสล.รหัส กจถ. 42 - 001 หมู่ที่ 1	2,829,900.00
รวม	<u>4,986,800.00</u>

รวมค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

11,671,200.00

๕