

## องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	22,503,462.27	22,504,627.27
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	74,818,192.41	66,329,357.08
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	64,954.00	32,304.00
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	5	6,050.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	-	33,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		74,889,196.41	66,394,661.08
รวมสินทรัพย์		74,889,196.41	66,394,661.08
ทุนทรัพย์สิน	2	22,503,462.27	22,504,627.27
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	2,748,000.00	801,600.00
เงินรับฝาก	8	804,277.12	756,885.23
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,552,277.12	1,558,485.23
รวมหนี้สิน		3,552,277.12	1,558,485.23
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	49,558,802.68	44,021,273.92
เงินทุนสำรองเงินสะสม		21,778,116.61	20,814,901.93
รวมเงินสะสม		71,336,919.29	64,836,175.85
รวมหนี้สินและเงินสะสม		74,889,196.41	66,394,661.08

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางนภาพร ตันเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายธนัญชัย แก้วพันธุ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

(นายอรธ นนทลักษณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

**องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด**  
**หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562**

**ข้อมูลทั่วไป**

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด ตั้งอยู่เลขที่ 80/4 หมู่ที่ 3 ตำบลท้ายหาด อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม มีเนื้อที่รวม 4.13 ตารางกิโลเมตร แบ่งพื้นที่การปกครองออกเป็น 6 หมู่บ้านจำนวน ประชากรทั้งหมด 5,164 คน แบ่งเป็นชาย จำนวน 2,520 คน หญิง จำนวน 2,644 คน

**ผู้บริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น**

วันที่เลือกตั้ง/แต่งตั้ง : 7 ตุลาคม 2559

วันที่หมดวาระ : 7 ตุลาคม 2563

**จำนวนพนักงาน**

- นายก/รองนายก	3 คน	- ข้าราชการส่วนท้องถิ่น	12 คน
- เลขานุการ/ที่ปรึกษา	1 คน	- ลูกจ้างประจำ	- คน
- สมาชิกสภา อปท.	10 คน	- พนักงานจ้าง	14 คน
<b>รวมฝ่ายการเมือง</b>	<b>14 คน</b>	<b>รวมฝ่ายประจำ</b>	<b>26 คน</b>

**หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

- การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2562	2561			2562
<b>ที่ดิน</b>					
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	5,900,000.00	5,900,000.00	รายได้	12,616,162.27	12,633,217.27
<b>อาคาร</b>			เงินสะสม	9,652,310.00	9,652,310.00
อาคารสำนักงาน	4,346,000.00	4,346,000.00	เงินที่มีผู้อุทิศให้	234,990.00	219,100.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	2,333,380.11	2,333,380.11			
<b>สิ่งปลูกสร้าง</b>					
สิ่งปลูกสร้าง	1,266,205.00	1,446,205.00			
<b>ครุภัณฑ์</b>					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,454,876.33	1,058,031.33			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,735,000.00	3,735,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	489,860.00	472,860.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1,237,290.00	1,212,290.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	405,264.50	260,719.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	8,115.00	8,115.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	55,550.00	17,500.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	69,900.00	69,900.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	-	85,000.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	743,923.33	644,233.33			
ครุภัณฑ์การศึกษา	169,650.00	18,900.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	180,648.00	302,843.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	99,800.00	-			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและสัญญาณจราจร	-	356,100.00			
ครุภัณฑ์อื่น	8,000.00	237,550.00			
<b>รวม</b>	<b>22,503,462.27</b>	<b>22,504,626.77</b>		<b>22,503,462.27</b>	<b>22,504,627.27</b>

ทรัพย์สินในปี 2561 มีการจัดประเภทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการเปรียบเทียบกับปี 2562 ที่มีการจัดประเภทตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2562	2561
เงินสด	9.00	-
เงินฝากธนาคาร		
กรุงเทพฯ ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 709-0-37622-2	44,176,011.66	21,600,770.74
ประเภทประจำ เลขที่ 709-2-27209-2	6,563,295.35	6,495,096.83
ธ.ก.ส. ประเภทประจำ เลขที่ 074-4-02062-7	16,326,063.40	16,314,929.23
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 074-2-18954-4	7,068,810.50	21,270,251.71
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 074-2-15781-0	684,002.50	648,308.57
รวม	74,818,192.41	66,329,357.08

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2562			2561		
	ประจำปี	จำนวน	จำนวน	ประจำปี	จำนวน	จำนวน
		ราย	เงิน		ราย	เงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2561	1	22,500.00	2561	2	23,202.00
	2562	9	29,802.00			
รวม		10	52,302.00		2	23,202.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่			-	2557	2	108.00
			-	2558	2	108.00
				2559	4	118.00
	2560	1	44.00	2560	8	273.00
	2561	10	518.00	2561	52	2,279.00
	2562	62	2,788.00			
รวม		73	3,350.00		68	2,886.00
ลูกหนี้ภาษีป้าย			-	2560	1	1,440.00
	2561	2	1,020.00	2561	5	4,776.00
	2562	14	8,282.00			
รวม		16	9,302.00		6	6,216.00
รวมทั้งสิ้น		99	64,954.00		76	32,304.00

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ค่าขยะ

ปี 2562

ปี 2561

6,050.00

-

รวม

6,050.00

-

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
		-
รวม		-

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายจิรพันธ์ ล้อมพงษ์	กลุ่มเลี้ยงปลากระพงและปลานิล	33,000.00
รวม		33,000.00

องบค้การบรหการสวส่วนต่าบถ้ายทาท  
 ทมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงน  
 ส้าหรับปี ลินสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ทมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่เงน	แผนงาน	งาน	ทวมต	ประภท	คอรการ	จำนวนเงน
งบประมามน	บรหการงานท้วไป	บรหการท้วไป	ค้าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้เดีมท้วไปบรหการ	ค้าบรหการต่ออายุเข้าพ้ท้ทำเรื่บไปเรื่บของ อบต.ท้วยทาท	3,000.00
งบประมามน	ร้กษาควม สงบภายใน	เทศค้จ	ค้าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้เดีมท้วไปบรหการ	ค้าจ้ท้ทำงานบรหการร้กษาควมปลดค้กย้ศูนย์พ้พัฒนา เด้กเล้ก อบต.ท้วยทาท	15,000.00
งบประมามน	ส้าชารณสุข	บรหการงานท้วไป เก้ยวกับส้าชารณสุข	ค้าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้เดีมท้วไปบรหการ	ค้าจ้างเหมาก้าจ้ค้ดขมูผลฝอยและล้งป้ฎก	30,000.00
งบประมามน	ส้าชารณสุข	บรหการงานท้วไป เก้ยวกับส้าชารณสุข	ค้าค้ร้ก้ณท้	ค้ร้ก้ณท้ยานพาหนะและขณส่ง	ค้อรการจ้ดซ้อรบรท้กขยะ	2,400,000.00
งบประมามน	การเกษตร	อนูร้ก้ษ้แหล่เงน้ำและป่าไม้	ค้าท้ดิน และล้งค้ก่อสร้าง	ก่อสร้างล้งส้าชารณูปโภค	ค้อรการก่อสร้างวางท้อระบายน้ำพ้รอมขุดล้ก ล้การะค้ดงแสงเครง หมูท้ 1 และหมูท้ 2 ต.ท้วยทาท	300,000.00
<b>รวม</b>						<b>2,748,000.00</b>

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาปฏิบัติงาน ศพต.	9,000.00
งบประมาณ	รักษาความสงบภายใน	เทศกิจ	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาปฏิบัติงานใน อบต.	15,000.00
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารงานทั่วไป เกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาพันสารเคมี	600.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมากำจัดขยะ	30,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เสริมถนน คสล. และเสริมปากบ่อพักท่อระบายน้ำ หมู่ 6	747,000.00
รวม						801,600.00



องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก	2562	2561
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,944.62	9,961.66
เงินประกันสัญญา	113,600.00	65,350.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	1,730.00	-
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	684,002.50	681,308.57
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)	-	265.00
<b>รวม</b>	<b>804,277.12</b>	<b>756,885.23</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

	2562	2561
<b>เงินสะสม 1 ตุลาคม</b>		39,115,450.11
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	6,421,431.21	8,567,725.08
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	963,214.68	2,141,931.27
<b>บวก</b> รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	5,458,216.53	6,425,793.81
รายจ่ายค้างจ่าย	-	30.00
รับคืนเงินสะสม	79,312.23	-
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	-	(1,520,000.00)
<b>เงินสะสม 30 กันยายน</b>	<b>49,558,802.68</b>	<b>44,021,273.92</b>

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	ปี 2562	ปี 2561
1. ถูกหนี้ยี่ค่าภาษี	64,954.00	32,304.00
2. ถูกหนี้ยี่รายได้อื่น ๆ	6,050.00	-
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	49,487,798.68	43,988,969.92
	<b>49,558,802.68</b>	<b>44,021,273.92</b>



องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด  
งบแสดงผลการดำเนินงานถ่ายจากเงินรายรับ  
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึง 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	เคหะและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย											
งบกลาง	9,574,388.00	8,528,901.00	-	-	-	-	-	-	-	-	8,528,901.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,879,920.00	1,674,934.00	1,674,934.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,859,460.00	6,234,190.00	4,323,150.00	-	524,320.00	518,880.00	867,840.00	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	887,800.00	271,270.00	234,270.00	-	-	-	37,000.00	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	4,999,330.00	2,339,582.78	1,096,529.90	209,138.00	353,256.30	474,203.98	110,293.60	58,267.00	37,894.00	-	-
ค่าวัสดุ	1,932,943.00	1,009,101.33	266,527.05	6,400.00	447,665.78	209,916.50	78,592.00	-	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	645,000.00	326,823.24	229,494.99	-	97,328.25	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	3,221,659.00	2,883,545.00	423,845.00	-	66,700.00	2,400,000.00	21,000.00	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	300,000.00	300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	300,000.00	-
เงินอุดหนุน	1,035,000.00	1,035,000.00	-	-	1,035,000.00	-	-	-	-	-	-
<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>32,335,500.00</b>	<b>24,603,347.35</b>	<b>8,248,750.94</b>	<b>215,538.00</b>	<b>2,524,270.33</b>	<b>3,603,000.48</b>	<b>1,114,725.60</b>	<b>58,267.00</b>	<b>37,894.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>8,528,901.00</b>
รายรับ											
ภาษีอากร	553,000.00	515,320.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	385,700.00	390,266.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากรายอื่น	350,000.00	486,161.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	22,000.00	10.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	3,000.00	2,252.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	17,021,800.00	16,510,111.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	14,000,000.00	13,120,657.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	28,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>รวมรายรับ</b>	<b>32,335,500.00</b>	<b>31,024,778.56</b>	<b>28,000.00</b>	<b>28,000.00</b>	<b>24,603,347.35</b>	<b>28,000.00</b>	<b>28,000.00</b>	<b>28,000.00</b>	<b>28,000.00</b>	<b>28,000.00</b>	<b>28,000.00</b>
รายรับสูงกว่ารายจ่าย		<b>6,421,431.21</b>									

.....

(นางภาพร ตันเจริญ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....

(นายอนุชัย แก้วพันธุ์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

.....

(นายอรรถ นนทลักษณ์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด