

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม

งบรายรับ - จ่ายตามงบประมาณ ประจำปี 2561

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ -	สูง - ต่ำ
รายรับตามประมาณการ				
หมวดภาษีอากร	500,000.00	575,275.32	+	75,275.32
หมวดค่าธรรมเนียมและใบอนุญาต	343,100.00	383,927.00	+	40,827.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	350,000.00	383,536.39	+	33,536.39
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	22,000.00	1,760.00	-	(20,240.00)
หมวดรายได้จากทุน	-	3,030.00	+	3,030.00
หมวดภาษีจัดสรร	17,129,800.00	17,305,149.51	+	175,349.51
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	13,000,000.00	11,944,066.00	-	(1,055,934.00)
รวมเงินตามงบประมาณการรายรับทั้งสิ้น	31,344,900.00	30,596,744.22	-	(748,155.78)
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		80,000.00		
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น		40,000.00		
รวมรายรับทั้งสิ้น		30,716,744.22		

รายการ	ประมาณการ	รายจ่ายจริง	+ -	สูง - ต่ำ
รายจ่ายตามงบประมาณ				
งบกลาง	9,117,487.00	8,014,755.00	-	(1,102,732.00)
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	1,879,960.00	1,694,147.00	-	(185,813.00)
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	7,654,620.00	5,443,525.00	-	(2,211,095.00)
ค่าตอบแทน	790,800.00	250,420.00	-	(540,380.00)
ค่าใช้สอย	4,622,700.00	1,483,865.28	-	(3,138,834.72)
ค่าวัสดุ	2,030,433.00	1,248,306.77	-	(782,126.23)
ค่าสาธารณูปโภค	645,000.00	267,517.39	-	(377,482.61)
ค่าครุภัณฑ์	944,900.00	527,102.70	-	(417,797.30)
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,565,000.00	2,086,000.00	-	(479,000.00)
เงินอุดหนุน	1,094,000.00	1,013,380.00	-	(80,620.00)
รายจ่ายตามงบประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น	31,344,900.00	22,029,019.14	-	(9,315,880.86)
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		80,000.00		
รวมรายจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น		40,000.00		
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น		22,149,019.14		
รายรับ สูงกว่า รายจ่าย		8,567,725.08		

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	22,504,627.27	20,743,843.83
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	66,329,357.08	58,015,419.28
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	-	634,865.27
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	32,304.00	27,064.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	33,000.00	92,487.50
รวมสินทรัพย์		66,394,661.08	58,769,836.05
ทุนทรัพย์สิน	2	22,504,627.27	20,743,843.83
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	801,600.00	223,320.66
เงินรับฝาก	8	756,885.23	758,094.62
รวมหนี้สิน		1,558,485.23	981,415.28
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	44,021,273.92	39,115,450.11
เงินทุนสำรองเงินสะสม		20,814,901.93	18,672,970.66
รวมเงินสะสม		64,836,175.85	57,788,420.77
รวมหนี้สินและเงินสะสม		66,394,661.08	58,769,836.05

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางนภาพร ตันเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางวิภา เทียมสมชาติ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

(นายอรรถ นนทลักษณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด ตั้งอยู่เลขที่ 80/4 หมู่ที่ 3 ตำบลท้ายหาด อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม มีเนื้อที่รวม 4.13 ตารางกิโลเมตร แบ่งพื้นที่การปกครองออกเป็น 6 หมู่บ้าน จำนวนประชากรทั้งหมด 5,164 คน แบ่งเป็นชาย จำนวน 2,520 คน หญิง จำนวน 2,644 คน ผู้บริหารขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น วันเลือกตั้ง/แต่งตั้ง : 7 ตุลาคม 2559 วันที่หมดวาระ : 7 ตุลาคม 2563 จำนวนพนักงาน

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

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

- การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน เป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน	5,900,000.00	5,900,000.00	เงินรายได้	12,633,217.27	12,392,433.83
อาคาร	6,977,352.11	5,925,194.00	เงินสะสม	9,652,310.00	8,132,310.00
ก่อสร้าง	1,148,233.00	218,233.00	เงินที่มีผู้อุทิศให้ (รับโอนจากสภาตำบล)	219,100.00	219,100.00
ข. สังหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	1,058,031.33	1,141,206.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	18,900.00	18,900.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1,212,290.00	1,212,290.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	3,735,000.00	3,655,000.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	260,719.50	277,919.50			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์	85,000.00	85,000.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	302,843.00	313,143.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	-	27,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าวิทยุ	472,860.00	453,360.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	644,233.33	817,333.33			
ครุภัณฑ์สำรวจ	69,900.00	77,700.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	17,500.00	17,500.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าสัญญาณจราจร	356,100.00	356,100.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	8,115.00	10,415.00			
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	237,550.00	237,550.00			
รวม	22,504,627.27	20,743,843.83		22,504,627.27	20,743,843.83

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

				2561	2560
หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร					
เงินสด				-	2,246.00
เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพฯ	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 709-0-37622-2	21,600,770.74	-
		ประเภทประจำ	เลขที่ 709-2-27209-2	6,495,096.83	6,421,280.30
	ธ.ก.ส.	ประเภทประจำ	เลขที่ 074-4-02062-7	16,314,929.23	16,303,894.69
		ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 074-2-18954-4	21,270,251.71	34,701,675.61
		ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 074-2-15781-0	648,308.57	586,322.68
รวม				<u>66,329,357.08</u>	<u>58,015,419.28</u>
หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ				2561	2560
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ				-	634,865.27

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2561			2560		
	ประจำปี	จำนวน	จำนวน	ประจำปี	จำนวน	จำนวน
		ราย	เงิน		ราย	เงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2561	2	23,202.00	2560	1	22,500.00
รวม		2	23,202.00		1	22,500.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2557	2	108.00	2557	2	108.00
	2558	2	108.00	2558	5	132.00
	2559	4	118.00	2559	7	255.00
	2560	8	273.00	2560	27	965.00
	2561	52	2,279.00			
รวม		68	2,886.00		41	1,460.00
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2560	1	1,440.00	2560	4	3,104.00
	2561	5	4,776.00			
รวม		6	6,216.00		4	3,104.00
รวมทั้งสิ้น		76	32,304.00		46	27,064.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
 ปี 2561

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

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายธานินทร์ ภูพิจิตร	กลุ่มจำหน่ายข้าวสารในชุมชน	19,000.00
นางสาวแจ่มจันทร์ จันทราทิตย์	กลุ่มตกแต่งภาชนะดินเผา	19,000.00
นายจীরพันธ์ ล้อมพงษ์	กลุ่มเลี้ยงปลากระพงและปลานิล	54,487.50
รวม		92,487.50

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายการค้างจ่าย

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาปฏิบัติงาน ศพด.	9,000.00
งบประมาณ	รักษาความ สงบภายใน	เทศกิจ	ค่าใช้จ่าย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาปฏิบัติงานใน อบต.	15,000.00
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารงานทั่วไป เกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาพันสารเคมี	600.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมากำจัดขยะ	30,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เสริมถนน คสล. และเสริมปากบ่อพัก ท่อระบายน้ำ หมู่ 6	747,000.00
รวม						801,600.00

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าเช่าพื้นที่เว็บไซต์	3,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมากำจัดขยะ	30,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการ ที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่น	โครงการศูนย์ข้อมูลข่าวสารฯ	1,720.66
งบประมาณ	การศึกษา	ศึกษาไม่กำหนดระดับ	ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน	ค่านั่งสื่อบพิมพ์ อบต.	400.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์อื่น	ชุมนุมเฉลิมพระเกียรติราชการที่ 10	180,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	ชั้นวางหนังสือโครีโน	3,200.00
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	ตู้เก็บเอกสารเหล็กบานเลื่อนกระจก	5,000.00
รวม						223,320.66

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,961.66	4,605.10
เงินประกันสัญญา	65,350.00	67,400.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	681,308.57	678,810.18
เบี้ยยังชีพผู้พิการ ปี 2559 รอคืนจังหวัด	-	7,279.34
ค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)	265.00	-
รวม	<u>756,885.23</u>	<u>758,094.62</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

	2561	2560
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560	39,115,450.11	33,663,969.31
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	8,567,725.08	7,268,641.07
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	(2,141,931.27)	(1,817,160.27)
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	6,425,793.81	5,451,480.80
รายจ่ายค้างจ่าย	30.00	-
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(1,520,000.00)	-
เงินสะสม 30 กันยายน 2561	<u>44,021,273.92</u>	<u>39,115,450.11</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

	2561	2560
1. ลูกหนี้ค่าภาษี	32,304.00	27,064.00
2. รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	-	634,865.27
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	43,988,969.92	38,453,520.84
	<u>44,021,273.92</u>	<u>39,115,450.11</u>

	2561	2560
ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	-	1,520,000.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9 เงินสะสม

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่องนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ปรับปรุงต่อเติมอาคาร ก่อสร้างรั้ว เสาธง	1,610,000.00	1,520,000.00	1,520,000.00	-	-
		ศพด.ท้ายหาด หมู่ 4					
		รวม	1,610,000.00	1,520,000.00	1,520,000.00	-	-

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ ได้รับอนุมัติ	ก่องนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ปรับปรุงต่อเติมอาคาร ก่อสร้างรั้ว เสาธง	1,610,000.00	1,520,000.00	-	1,520,000.00	-
		ศพด.ท้ายหาด หมู่ 4					
		รวม	1,610,000.00	1,520,000.00	-	1,520,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 0742189544	11012001	21,270,251.71	
เงินฝากธนาคาร ธกส.โครงการเศรษฐกิจชุมชน ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 0742157810	11012001	648,308.57	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 7090376222	11012001	21,600,770.74	
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประเภทประจำ เลขที่ 0744020627	11012002	16,314,929.23	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย ประเภทประจำ เลขที่ 7092272092	11012002	6,495,096.83	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	23,202.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	2,886.00	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	6,216.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	33,000.00	
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		801,600.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000		756,885.23
เงินสะสม	31000000		44,021,273.92
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		20,814,901.93
รวม		66,394,661.08	66,394,661.08

ลงชื่อ.....

(นางนภาพร ตันเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....

(นางวีณา เทียมสมชาติ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

ลงชื่อ.....

(นายอรรถ นนทลักษณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายหาด อำเภอเมืองสมุทรสงคราม จังหวัดสมุทรสงคราม

หมายเหตุประกอบงบทดลองหลัง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

หน่วย : บาท

ค่าใช้สอย	54,600.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	747,000.00
รวม	<u>801,600.00</u>

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

หน่วย : บาท

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,961.66
ประกันสัญญา	65,350.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	681,308.57
ค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)	265.00
รวม	<u>756,885.23</u>