



รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบรายงานการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงินและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

เรื่องอื่น

เนื่องจากมีรายงานการเงินของหน่วยรับตรวจที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบเป็นจำนวนมาก บางส่วนไม่ได้มีการตรวจสอบ ซึ่งข้อมูลเปรียบเทียบในรายงานการเงินงวดปัจจุบันที่ส่งให้ตรวจสอบนี้เป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินที่ไม่ได้มีการตรวจสอบ หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบรายงานการเงินที่ไม่ได้มีการตรวจสอบให้แล้วเสร็จก่อน จะทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบรายงานการเงินได้ทันเวลาตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2561 ดังนั้นข้อมูลเปรียบเทียบจึงเป็นข้อมูลที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

นิตินันท์



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

C. N28.

(นางจิตติมา ศิริวัชรกุล)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร

นิติ นิมา

(นางณัฏติมา คงจร)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

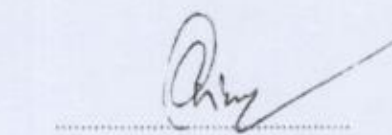
	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	29,722,574.00	27,720,455.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	25,770,033.44	18,983,830.97
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	-	784,372.94
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	180,514.87	244,126.83
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	297,100.00	265,200.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	6,100.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		26,253,748.31	20,277,530.74
รวมสินทรัพย์		26,253,748.31	20,277,530.74
ทุนทรัพย์สิน	2	29,722,574.00	27,720,455.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	8	4,079,330.00	6,437,950.00
เงินรับฝาก	9	2,696,161.37	2,850,198.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,775,491.37	9,288,148.00
รวมหนี้สิน		6,775,491.37	9,288,148.00
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	11,716,059.39	5,305,583.89
เงินทุนสำรองเงินสะสม	11	7,762,197.55	5,683,798.85
รวมเงินสะสม		19,478,256.94	10,989,382.74
รวมหนี้สินและเงินสะสม		26,253,748.31	20,277,530.74

นิติ นิพ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางสาวรุ่งทิวา สุขเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางสาวราณี รักดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม


(นายอภิชา สมชื่อ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งและอาณาเขต

เลขที่ 240 หมู่ที่ 7 ตำบลละแม อำเภอละแม จังหวัดชุมพร 86170 ตำบลละแมตั้งอยู่ตอนกลางของอำเภอละแม อยู่ห่างจากอำเภอละแมไปทางทิศตะวันตกเฉียงเหนือประมาณ 1.5 กิโลเมตร และอยู่ห่างจากจังหวัดชุมพร ประมาณ 100 กิโลเมตร มีอาณาเขตติดกับพื้นที่ใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อ	ตำบลทุ่งควาต์ ตำบลทุ่งหลวง และตำบลนาพญา อำเภอหลังสวน
ทิศใต้	ติดต่อ	ตำบลสวนแตง และตำบลคันธุลี อำเภอท่าชนะ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ทิศตะวันออก	ติดต่อ	ทะเลอ่าวไทย
ทิศตะวันตก	ติดต่อ	เขตป่าสงวนแห่งชาติ อำเภอพะโต๊ะ

พื้นที่

ตำบลละแมมีพื้นที่ 170.50 ตารางกิโลเมตร จำนวน 106,562.5 ไร่

ที่ดินในเขตกรรมสิทธิ์ 16,547 ไร่

ที่ดินในเขต สปก. 38,196 ไร่

ที่ดินในเขตป่าสงวน 13,149 ไร่

อื่นๆ (นิคม+ที่สาธารณะ ฯลฯ) 38,670.5 ไร่

ประชากรทั้งหมด 11,509 คน แบ่งเป็นประชากรชาย จำนวน 5,755 คน และประชากรหญิง จำนวน 5,754 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 การแสดงรายการในรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2431 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

มีมติ มท

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์					
อาคาร	9,187,114.00	7,294,300.00	เงินรายได้	27,400,370.00	27,291,065.00
ลานจอดรถ	417,000.00	372,500.00	เงินสะสม	153,900.00	153,900.00
รั้ว	537,000.00	537,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	2,143,014.00	250,200.00
เสาธง	94,000.00	94,000.00	เงินที่มีผู้ยืมให้	25,290.00	25,290.00
ศาลพระภูมิ/พระพรหม	37,350.00	37,350.00			
ป้าย อบต.	407,800.00	407,800.00			
โคมไฟ	63,200.00	63,200.00			
ข. สัมหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,202,655.00	4,422,455.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5,913,600.00	5,913,600.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,265,400.00	-			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	21,000.00	21,000.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	825,780.00	821,545.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	75,410.00	59,040.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	369,540.00	370,940.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,726,000.00	5,726,000.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	416,570.00	416,570.00			
ครุภัณฑ์สนาม	434,230.00	434,230.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	95,600.00	95,600.00			
ครุภัณฑ์อื่น	633,325.00	633,325.00			
รวม	29,722,574.00	27,720,455.00		29,722,574.00	27,720,455.00

ทรัพย์สินที่แสดงตามงบทรัพย์สินเป็นกรรมสิทธิ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม และองค์การบริหารส่วนตำบลละแมใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

นายก อบต. ละแม

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2561	2560
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคารกรุงไทย		
ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 804-6-03121-6	-	44,247.02
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 804-0-05806-6	2,884,235.79	4,857,975.93
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 982-0-59384-0	3,524,356.32	455,392.95
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร		
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 719-2-35075-4	8,808,962.28	1,248,517.11
เงินฝากธนาคารออมสิน		
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 020022531501	1,267,783.76	3,163,210.83
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 020022530180	1,447,670.32	1,462,728.57
ประเภทประจำ เลขที่ 300009984760	7,837,024.97	7,751,758.56
รวม	<u>25,770,033.44</u>	<u>18,983,830.97</u>
หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	2561	2560
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	-	784,372.94
รวม	<u>-</u>	<u>784,372.94</u>

นิติ นิกร

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2561			2560		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2556	-	-	2556	1	1,080.00
	2557	-	-	2557	1	1,080.00
	2558	-	-	2558	1	1,080.00
	2559	1	384.00	2559	3	23,964.00
	2560	1	384.00	2560	5	12,894.00
	2561	2	9,384.00	2561		
รวม		4	10,152.00		11	40,098.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2546	1	198.47	2546	2	339.09
	2547	3	732.47	2547	4	873.09
	2548	3	732.47	2548	4	873.09
	2549	10	1,139.20	2549	17	1,590.43
	2550	13	1,368.82	2550	20	1,925.07
	2551	24	5,277.70	2551	31	5,833.95
	2552	33	6,261.15	2552	41	7,173.40
	2553	59	9,026.38	2553	70	10,136.21
	2554	66	10,054.33	2554	80	11,515.71
	2555	78	10,933.65	2555	95	12,724.33
	2556	91	12,571.25	2556	110	14,514.12
	2557	107	14,001.48	2557	140	18,015.38
	2558	125	16,465.98	2558	165	21,638.80
	2559	148	18,204.98	2559	212	26,528.68
	2560	193	22,088.12	2560	406	49,154.48
	2561	381	41,306.42	2561		
รวม		1,335	170,362.87		1,397	182,835.83
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2559	-	-	2559	1	200.00
	2560	-	-	2560	4	20,993.00
รวม		-	-		5	21,193.00
รวมทั้งสิ้น		1,339	180,514.87		1,413	244,126.83

Signature

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายอภิวัฒน์ บุปผาชาติ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 7	77,100.00
นางศรีตนาภรณ์ สมชื่อ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 15	40,000.00
นางศุภรดา แสงจันทร์	กลุ่มทำเครื่องแกง บ้านทรัพย์ทวี หมู่ที่ 19	80,000.00
นางจินตนา ชัยนคร	กลุ่มผู้เลี้ยงสุกร บ้านราชดำเนิน หมู่ที่ 17	100,000.00
รวม		297,100.00

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายสมพงษ์ ตันระนอง	กลุ่มทุ่งสวรรค์การเกษตร หมู่ที่ 6	5,200.00
นายอภิวัฒน์ บุปผาชาติ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 7	100,000.00
นางศรีตนาภรณ์ สมชื่อ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 15	60,000.00
นางศุภรดา แสงจันทร์	กลุ่มทำเครื่องแกง บ้านทรัพย์ทวี หมู่ที่ 19	100,000.00
รวม		265,200.00

หมายเหตุ 7 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ค่าขายแบบแปลน

รวม

2561

6,100.00

6,100.00

2560

-

-

นิติ นิ

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		365,200.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		139,520.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบ ภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การรักษาความสงบ ภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		67,470.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		97,410.00
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		45,400.00

Noted

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		118,330.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาสำรวจความพึงพอใจของประชาชนผู้รับบริการ	20,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถบรรทุก (ดีเซล) จำนวน 1 คัน	940,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงอาคารสำนักปลัด อบต.ละแม	298,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายความทั้ง - ความลาด (ตอน 2) หมู่ที่ 7	497,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายเขาเสร็จ - พรายทอง (ตอน 2) หมู่ที่ 4	497,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนขอยประชาชนเอื้ออารี หมู่ที่ 12	497,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนขอยประชาชนนิมิตเกล้า 1 หมู่ที่ 18	497,000.00
รวม						4,079,330.00

มีชัย 01/๗

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		336,670.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		91,210.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบ ภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การรักษาความสงบ ภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		66,070.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		105,500.00
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		27,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		100,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ ปกครองส่วนท้องถิ่น	จ้างเหมาบุคคลธรรมดาจ้างบริบทพิเศษ	7,800.00

Natthi Doo

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบุคคลธรรมดาจ้างเครื่องจักรกลขนาดเบา	5,700.00
งบประมาณ	การเกษตร	อนุรักษ์แหล่งน้ำและป่าไม้	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวกับกรปฏิบัติการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่น ๆ	ปรับปรุงภูมิทัศน์บริเวณตลาดได้เคยให้เป็นสถานที่ท่องเที่ยว	79,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าวัสดุ	วัสดุก่อสร้าง	จัดซื้อหินผุ	249,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์คุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ	298,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง สายคลองสง - คลองกลาง - ราชดำเนิน หมู่ที่ 17	998,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หอถังเหล็กกับน้ำทรงอุกบอด หมู่ที่ 11	556,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หอถังเหล็กกับน้ำทรงแซมเบญ หมู่ที่ 18	650,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ขยายเข้าน้อย หมู่ที่ 3	584,500.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขยายเขตประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 12	531,000.00

นิติ 0๗

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)
ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง สายซอยเป็นแถบ หมู่ที่ 12 และหมู่ที่ 20	997,500.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ชุดเจาะบ่อน้ำบาดาลและก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 4	755,000.00
รวม						6,437,950.00

Not Done

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	27,232.69	48,561.11
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	17,240.65	16,178.45
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	59,696.71	35,113.87
เงินประกันสัญญา	730,100.00	904,685.00
เงินรางวัล ศพด.ดีเด่น	104,421.00	104,421.00
เงินรางวัล ศพด.ต้านการฉ้อโกง	2,700.00	2,700.00
โครงการสนับสนุนเด็กและเยาวชน	10,000.00	10,000.00
เงินสวัสดิการข้าราชการพยาบาล (สปสข.)	-	610.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,744,770.32	1,727,928.57
รวม	<u>2,696,161.37</u>	<u>2,850,198.00</u>

นิติกร

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		2561	2560
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง			
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)		8,313,594.81	11,457,158.50
รวม รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		2,078,398.70	1,900,161.86
รายจ่ายค้างจ่าย			475,040.47
ปรับปรุงบัญชีเงินรับฝาก - เงินรอคืนจังหวัด		6,235,196.11	1,425,121.39
เบิกเงินส่งคืนค่าใช้จ่าย		177,708.00	437,854.00
หัก จ่ายขาดเงินสะสม (รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม)		27,401.00	99,605.00
รายการปรับปรุงลูกหนี้ค้ำภาษี			15,600.00
เงินสะสม 30 กันยายน 2561		(29,829.61)	(7,964,000.00)
		6,470,134.72	(6,151,574.61)
		<u>11,775,718.61</u>	<u>5,305,583.89</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

1. รายได้จากรัฐบาลคลังรับ
2. ลูกหนี้ค้ำภาษี
3. ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
4. สิ้นทรัพย์หมุนเวียนอื่น
5. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

2561

2560

180,514.87	784,372.94
297,100.00	244,126.83
6,100.00	265,200.00
<u>11,292,003.74</u>	<u>4,011,884.12</u>
<u>11,775,718.61</u>	<u>5,305,583.89</u>

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

2561

2560

3,619,000.00	
--------------	--

Nat

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม
ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางขมิ้นพาราแอลฟัลท์คอนกรีต ถนนสายราชดำเนิน - คลองกลาง (ตอน 2) หมู่ที่ 17	3,823,000.00	3,619,000.00	-	3,619,000.00	-
รวม			3,823,000.00	3,619,000.00	-	3,619,000.00	-

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	35,000.00	34,000.00	34,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	35,000.00	34,000.00	34,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	175,000.00	174,000.00	174,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	25,000.00	24,000.00	24,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	120,000.00	119,000.00	119,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	50,000.00	49,000.00	49,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	480,000.00	478,000.00	478,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขยายเข้าน้อย 1 หมู่ที่ 3	80,000.00	79,000.00	79,000.00	-	-

Niti Pim

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม (ต่อ)
ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายซอยคลองสง - ทับใหม่ หมู่ที่ 13	50,000.00	49,000.00	49,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน ขอยนิคม หมู่ที่ 11	50,000.00	49,000.00	49,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายหัวแย่งแหลมทอง - ความผาสุก หมู่ที่ 7	250,000.00	249,000.00	249,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายเทพนิมิตร์ หมู่ที่ 13	150,000.00	149,000.00	149,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายรุ่งเรือง 1 หมู่ที่ 20	200,000.00	199,000.00	199,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายซอยตาชม หมู่ที่ 13	50,000.00	49,000.00	49,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายตลาดยายราย หมู่ที่ 11	250,000.00	249,000.00	249,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายสระขาว 2 หมู่ที่ 16	200,000.00	199,000.00	199,000.00	-	-
งบกลาง	งบกลาง	ซ่อมแซมถนน สายทรัพย์ทวี (สายหลัก) หมู่ที่ 19	300,000.00	298,000.00	298,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางเขาเสร็จ - ทรายทอง หมู่ที่ 4	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายสระขาว 1 หมู่ที่ 16	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางเกษตรสัมพันธ์ หมู่ที่ 18	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายซอยขงโค (ต่อเนื่อง) หมู่ที่ 15	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางทรัพย์ทวี (ความยาวน้อย) หมู่ที่ 19	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-

Natthi On

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม (ต่อ)
ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติ หนุ่ที่ 8	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางแหลมทอง - ความสาสุก หนุ่ที่ 7	1,000,000.00	998,500.00	998,500.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางตลาดยายราย - คลองพา หนุ่ที่ 11	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง สายทางคลองสง - สระขาว (บนเกวียน) หนุ่ที่ 13	1,000,000.00	998,500.00	998,500.00	-	-
รวม			8,000,000.00	7,964,000.00	7,964,000.00	-	-

Noting

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 11 เงินทุนสำรองเงินสะสม

	2561	2560
เงินทุนสำรองเงินสะสม 1 ตุลาคม 2560	5,683,798.85	8,130,658.38
บวก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,078,398.70	475,040.47
หัก จ่ายใช้เงินทุนสำรองเงินสะสม		
(รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินทุนสำรองเงินสะสม)	-	(2,921,900.00)
เงินทุนสำรองเงินสะสม 30 กันยายน 2561	<u>7,762,197.55</u>	<u>5,683,798.85</u>

Handwritten signature

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินทุนสำรองเงินสะสม
ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน ที่ได้รับอนุมัติ	ก่อหนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างวางท่อระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 6 และหมู่ที่ 12	2,932,400.00	2,921,900.00	2,921,900.00	-	-
		รวม	2,932,400.00	2,921,900.00	2,921,900.00	-	-

Not Over

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุน/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	สาธารณสุข	เกษตรและชุมชน	สร้างเสริมสุขภาพ	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	การปกครอง	งบกลาง
รายรับ													
งบกลาง	17,143,190.00	15,037,614.00	-	15,037,614.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,037,614.00
เงินอุดหนุน (จ่ายจากเมือง)	4,323,960.00	4,323,960.00	-	4,323,960.00	4,323,960.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน (จ่ายประจำ)	11,649,260.00	10,712,974.00	-	10,712,974.00	6,322,835.00	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	1,564,000.00	1,342,501.00	-	1,342,501.00	914,134.00	1,448,999.00	601,200.00	1,464,840.00	-	-	-	-	-
ค่าจ้าง	5,104,500.00	2,838,840.03	-	2,838,840.03	592,896.33	117,167.00	45,400.00	198,330.00	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุ	4,988,500.00	3,984,265.26	-	3,984,265.26	1,596,382.10	1,112,497.70	200,000.00	129,239.00	-	762,667.00	-	-	17,800.00
ค่าเช่ายานพาหนะ	614,000.00	479,394.93	-	479,394.93	479,394.93	1,213,609.26	157,200.00	961,788.90	-	-	-	-	13,285.00
ค่าจ้างเหมา (งบลงทุน 1)	1,965,100.00	1,565,996.71	-	1,565,996.71	1,345,356.71	161,440.00	-	47,200.00	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (งบลงทุน 2)	9,650,000.00	8,796,100.00	-	8,796,100.00	298,000.00	-	-	44,500.00	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	3,640,000.00	3,056,823.00	-	3,056,823.00	-	2,702,000.00	260,000.00	-	94,823.00	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	60,642,510.00	52,138,468.93	1,892,814.00	54,031,282.93	15,872,959.07	6,755,712.96	1,263,800.00	2,845,897.90	94,823.00	762,667.00	10,346,414.00	31,085.00	15,037,614.00
รายรับ													
ภาษีอากร	4,290,000.00	2,523,967.55	-	2,523,967.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต	369,500.00	441,927.30	-	441,927.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	323,000.00	173,264.05	-	173,264.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เงินเคดิต	211,100.00	29,893.72	-	29,893.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รัฐบาลจังหวัด	25,757,000.00	30,179,820.12	-	30,179,820.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
อุดหนุนทั่วไป	29,691,910.00	27,103,191.00	-	27,103,191.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
อุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	1,892,814.00	1,892,814.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	60,642,510.00	60,452,043.74	1,892,814.00	62,344,877.74	15,872,959.07	6,755,712.96	1,263,800.00	2,845,897.90	94,823.00	762,667.00	10,346,414.00	31,085.00	15,037,614.00
รวมยอดรายการจ่าย				8,313,594.81									

Not Done

(นางสาวราณี รักดี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

(นางสาวราณี รักดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

(นางสาวสุวิภา สุขเจริญ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงผลการดำเนินงาน

หมายเหตุ 1

ค่าครุภัณฑ์จ่าย จากเงินรายรับ

เครื่องปรับอากาศ	81,000.00
โต๊ะ เก้าอี้ และตู้	74,900.00
เครื่องถ่ายเอกสาร	99,000.00
เครื่องคอมพิวเตอร์	115,200.00
คลุเลอร์น้ำ	9,000.00
โต๊ะหมู่บูชา	14,000.00
กรวยยาง	12,000.00
พัดลม	3,380.00
เครื่องเล่น DVD	3,980.00
โทรทัศน์	27,480.00
รถยนต์ส่วนบุคคล	940,000.00
ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์	186,056.71
รวม	<u>1,565,996.71</u>

หมายเหตุ 2

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินรายรับ

โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนสายทรัพย์ทวี (ควนตาหมาน) หมู่ที่ 19	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนสายตลาดยาย - คลองพา (ตอน 2) หมู่ที่ 11	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนซอยสระขาว 1 (ตอน 2) หมู่ที่ 16	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง ซอยเขาน้อย - หนองจูด (ตอน 3) หมู่ที่ 5	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง ซอยท่าแพ หมู่ที่ 2	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนซอยน้ำตกคลองกลาง หมู่ที่ 15	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง ซอยปิ่นแดน (ตอน 3) หมู่ที่ 13 และหมู่ที่ 20	992,600.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนซอยศาลาหมู่บ้าน - คลองละแม หมู่ที่ 3	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ซอยพุดใหญ่ (ตอน 2) หมู่ที่ 9	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนซอยพิพิธธำรา (ตอน 2) หมู่ที่ 8	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ซอยประปา หมู่ที่ 6	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนซอยเจริญสุข หมู่ที่ 1	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ซอยควนทั้ง-ควนผาสุก (ตอน 2) หมู่ที่ 7	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนซอยเขาเสร็จ - ทรายทอง (ตอน 2) หมู่ที่ 4	497,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนสายประชาน้อมเกล้า 1 หมู่ที่ 18	497,000.00

มีมติ รับ

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หมายเหตุ 2

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินรายรับ

โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. ถนนสายประชาเอื้ออารี หมู่ที่ 12 497,000.00

โครงการปรับปรุงอาคารสำนักปลัด อบต.ละแม 298,000.00

โครงการปรับปรุง/ต่อเติมอาคารโรงจอดรถ อบต.ละแม 44,500.00

รวม 8,796,100.00

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านราชดำเนิน หมู่ที่ 17 1,892,814.00

รวม 1,892,814.00

นิติ นิร

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	แผนงาน										รวม	
			บริหารงานทั่วไป	การรักษา ความสงบ ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	เคหะและชุมชน	สร้างความ เข้มแข็ง ของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการโยธา	การเกษตร	งบกลาง		
รายจ่าย บุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินงบประมาณ	4,323,960.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,323,960.00
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินงบประมาณ	6,322,835.00	875,100.00	1,448,999.00	601,200.00	1,464,840.00	-	-	-	-	-	-	10,712,974.00
	ค่าตอบแทน	เงินงบประมาณ	914,134.00	67,470.00	117,167.00	45,400.00	198,330.00	-	-	-	-	-	-	1,342,501.00
	ค่าจ้าง	เงินงบประมาณ	592,896.33	23,740.00	1,112,497.70	200,000.00	129,239.00	-	762,667.00	-	17,800.00	-	-	2,838,840.03
	ค่าวัสดุ	เงินงบประมาณ	1,596,382.10	42,000.00	1,213,609.26	157,200.00	961,788.90	-	-	-	13,285.00	-	-	3,984,265.26
งบลงทุน	ค่าสาธารณูปโภค	เงินงบประมาณ	479,394.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	479,394.93
	ค่าครุภัณฑ์	เงินงบประมาณ	1,345,356.71	12,000.00	161,440.00	-	47,200.00	-	-	-	-	-	-	1,565,996.71
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เงินงบประมาณ	298,000.00	-	-	-	44,500.00	-	-	-	-	-	-	8,796,100.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,892,814.00
เงินอุดหนุน งบกลาง	เงินอุดหนุน	เงินงบประมาณ	-	-	2,702,000.00	260,000.00	-	94,823.00	-	-	-	-	-	3,056,823.00
	งบกลาง	เงินงบประมาณ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,037,614.00	15,037,614.00
รวม			15,872,959.07	1,020,310.00	6,755,712.96	1,263,800.00	2,845,897.90	94,823.00	762,667.00	10,346,414.00	31,085.00	15,037,614.00	54,031,282.93	

Niti Nua