



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
เลขรับ.....๓๕๕
วันที่.....๒๘ มี.ค. ๖๕
เวลา.....๑๕.๐๐ น.

ที่ ตพ ๐๐๖๓.๑ สฎ/๖๗๗

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี

ถนนสุราษฎร์ - นาสาร อำเภอเมืองฯ

จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๑๐๑
การคลัง
เลขรับ.....๕๗๕
วันที่.....๒๘ มี.ค. ๖๕

๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

อ้างถึง ๑. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ที่ สฎ ๘๐๐๐๒/ว ๓๔๗ ลงวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

๒. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ที่ สฎ ๘๐๐๐๒/๑๖๗ ลงวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๕

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ได้ส่งรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ตรวจสอบ
รายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ เสร็จแล้ว
รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน นายก อบต.

- สฎ สุราษฎร์ธานี
รายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
๓๐ ก.ย. ๖๔ รวบรวมมาทำเรื่อง

- เพื่อโปรดทราบ

๒๘ มี.ค. ๖๕

เพื่อโปรดทราบ และ
แจ้ง อบต. ดำเนินการให้ท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องต่อไป

๒๘ มี.ค. ๖๕

ขอแสดงความนับถือ

๒๗

(นางชฎพร ทองเกิด)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี

โทร. ๐-๗๗๒๒๗-๘๔๒๒, ๐-๗๗๒๒๗-๘๔๒๔-๖

โทรสาร ๐-๗๗๒๒๗-๘๔๒๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : sre@oag.go.th

- ๒๘ มี.ค. ๖๕
๒๘/๐๓/๖๕

ทราบ
๒๘ มี.ค. ๖๕

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลัง กำหนด

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงาน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงิน หมายเหตุ 2 เกณฑ์ในการจัดทำรายงานการเงิน หน่วยงานได้เปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ในการจัดทำรายงานการเงินจากเดิม ถือปฏิบัติตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม มาเป็นมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยถือปฏิบัติ กับรายงานการเงินตั้งแต่งวดปีบัญชี 2564 เป็นต้นไป และได้ทำการปรับปรุงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชีจากการใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าวเป็นรายการปรับปรุงเงินสะสมและส่วนของทุนยกมา ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 โดยแสดงข้อมูลดังกล่าวไว้ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีใหม่แล้ว

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๑๗

ทั้งนี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องดังกล่าว

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่ารายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

จช



- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางชฐพร ทองเกิด)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี

(นางสาวรัชฎา ศรีเปารยะ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ



ที่ สฎ ๘๐๐๐๒/๑๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
๒๒/๒ หมู่ที่ ๑ ตำบลท่าเรือ
อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

๑๗ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการแก้ไขงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือได้รับแจ้งจากผู้ตรวจสอบงบการเงิน ประจำปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ของสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี ให้ดำเนินการแก้ไขงบแสดงฐานะการเงินประจำปี ๒๕๖๔ ให้ถูกต้อง นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลได้ดำเนินการแก้ไขตามที่ได้รับแจ้งแล้ว จึงขอรายงานการแก้ไขข้อมูลงบแสดงฐานะการเงินประจำปี ๒๕๖๔ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

อ.อ. ๐๖๗

ขอแสดงความนับถือ

เอก พิเศษ

(นายเอก พิเศษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งานการเงินและบัญชี, กองคลัง

โทร ๐-๗๗๓๕-๑๒๒๖ กด ๔

โทรสาร ๐-๗๗๓๕-๑๒๒๖ กด ๖

จ.สุราษฎร์ธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ	ปี 2564	ปี 2563
----------	---------	---------

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	32,633,617.43	-
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	7	119,139.03	-
ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น		-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	8	12,313,588.56	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	9	164,907.00	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		45,231,252.02	-

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ลูกหนี้ - ระยะยาว	10	-	-
เงินลงทุนระยะยาว		-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	11	5,129,624.60	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	12	21,838,753.36	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		26,968,377.96	-

รวมสินทรัพย์

	72,199,629.98	-
--	----------------------	----------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้




(นางสาวสุภาวดี จินดา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

จำสืบเอก



(สุทธิชัย วงศ์รัตนะ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ



(นายเอนก โพธิ์เพชร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

	หมายเหตุ	ปี 2564	ปี 2563
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
- หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ระยะสั้น	13	1,700.00	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14	76,549.92	-
รายได้รับล่วงหน้า		-	-
รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง		-	-
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี		-	-
รายได้รอการรับรู้ระยะสั้น		-	-
เงินกู้ระยะสั้น		-	-
เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	15	321,192.00	-
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น		-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		399,441.92	-
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว		-	-
เงินกู้ระยะยาว		-	-
เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	16	709,704.10	-
ประมาณการหนี้สินระยะยาว		-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	17	10,200.00	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		719,904.10	-
รวมหนี้สิน		1,119,346.02	-
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
เงินสะสม		46,803,275.14	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม		21,363,390.67	-
รายได้สะสม		2,913,618.15	-
ทุนดำเนินการ		-	-
กำไร/ขาดทุนสะสม		-	-
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		71,080,283.96	-
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		72,199,629.98	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

01/10/2564

(นางสาวสุกาวดี จินดา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

จำสิบเอก

(สุทธิชัย วงศ์รัตนะ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

(นายเอนก โพธิ์เพชร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

	หมายเหตุ	ปี 2564	ปี 2563
รายได้			
รายได้จัดเก็บเอง	18	1,930,796.99	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	19	14,271,730.32	-
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	20	12,721,923.19	-
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	21	13,060.06	-
รวมรายได้		28,937,510.56	-
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	22	7,994,458.00	-
ค่าบำเหน็จบำนาญ	23	297,390.00	-
ค่าตอบแทน	24	78,140.00	-
ค่าใช้สอย	25	4,234,533.31	-
ค่าวัสดุ	26	289,911.25	-
ค่าสาธารณูปโภค	27	558,060.74	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	28	5,479,378.66	-
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	29	8,034,997.98	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	30	69,966.00	-
รวมค่าใช้จ่าย		27,036,835.94	-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		1,900,674.62	-
ต้นทุนทางการเงิน		-	-
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		1,900,674.62	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้


(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จำสิบเอก 
(สัทธิชัย วงศ์รัตนะ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ


10m Inuiv
(นายเอนก โพธิ์เพชร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

อ.บ้านนาเดิม
จ.สุราษฎร์ธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ	เงินสะสม	เงินทุนสำรอง เงินสะสม	รายได้สะสม	ทุนดำเนินการ	กำไร/ขาดทุน สะสม	รวมสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	17,270,193.36	20,546,960.85	1,098,501.41	-	-	38,915,655.62
	29,512,132.83	551,585.22	-	-	-	30,063,718.05
	46,782,326.19	21,098,546.07	1,098,501.41	-	-	68,979,373.67
	220,973.86	-	-	-	-	220,973.86
	-	-	-	-	-	-
	(1,700,811.00)	-	1,680,072.81	-	-	(20,738.19)
	1,500,786.09	264,844.60	135,043.93	-	-	1,900,674.62
	46,803,275.14	21,363,390.67	2,913,618.15	-	-	71,080,283.96

จำสิบเอก
(สุทธิชัย วงศ์รัตน์)

10m
(นายเอนก โพธิ์เพชร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้
(นางสาวสุภาวดี จินดา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 1 ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ประกอบด้วยหมู่บ้าน จำนวน 6 หมู่บ้าน ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลเป็นองค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ 29 ธันวาคม 2539 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 113 ตอนที่ 52 ลงวันที่ 25 ธันวาคม 2539 มีผลบังคับใช้วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ มีสำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 22/2 หมู่ที่ 1 ตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี ห่างจากที่ว่าการอำเภอบ้านนาเดิมประมาณ 10 กิโลเมตร มีพื้นที่ประมาณ 25,419 ไร่ หรือประมาณ 37.50 ตารางกิโลเมตร แบ่งการบริหารงานเป็น 3 ส่วน ประกอบด้วย สำนักปลัด กองคลัง และกองช่าง ภายใต้การบังคับบัญชาของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล คณะผู้บริหารจำนวน 4 คน และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล 6 คน มาจากการเลือกตั้งเมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ได้ประมาณการรายจ่ายปีงบประมาณ 2564 จำนวน 26,238,543.- บาท (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,022,850.- บาท) แยกเป็นรายจ่าย งบกลาง 6,436,282.- บาท, งบบุคลากร 8,443,340.- บาท, งบดำเนินงาน 6,108,271.- บาท, งบลงทุน 4,085,300.- บาท และงบอุดหนุน 1,165,350.- บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ มีหน่วยงานภายใต้สังกัด จำนวน 2 แห่ง คือ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเขาพลู ซึ่งรับผิดชอบบริหารจัดการเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรของแต่ละแห่ง หน่วยงานภายใต้สังกัดดังกล่าวไม่เป็นหน่วยงานที่เสนอรายงาน และไม่มีการจัดทำงบการเงินแยกกัน รายการบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดจึงได้นำมาแสดงรวมไว้ในรายงานการเงินฉบับนี้

หมายเหตุ 2 เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/ว731 ลงวันที่ 13 สิงหาคม 25641 เรื่อง แนวทางการจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แทนประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

การจัดทำรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ไม่ได้แสดงข้อมูลของงวดก่อนเปรียบเทียบกับ เนื่องจากเป็นการจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐเป็นครั้งแรก

๐๕๓ ๐๖๗

รายงานการเงินนี้ได้รวมข้อมูลบัญชีของหน่วยงานต้นสังกัด และหน่วยงานภายใต้สังกัด ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท 0808.4/ว 2608 ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2563 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท 0808.4/ว 3020 ลงวันที่ 29 กันยายน 2563 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 3956 ลงวันที่ 23 ธันวาคม 2563 และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 1109 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมายเหตุ 3 มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่นำมาถือปฏิบัติ

ในปีงบประมาณปัจจุบัน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ได้จัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ดังนี้

-หลักการและนโยบายการบัญชีภาครัฐของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ(ฉบับที่2) พ.ศ. 2564

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 3 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 5 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 5 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 9 เรื่อง รายได้จากการแลกเปลี่ยน

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 12 เรื่อง สินค้าคงเหลือ

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 13 เรื่อง สัญญาเช่า

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 14 เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 16 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 17 เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 23 เรื่อง รายได้จากรายการไม่แลกเปลี่ยน

-มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 31 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

-นโยบายการบัญชีภาครัฐ เรื่อง เงินลงทุน

หมายเหตุ 4 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ในปีงบประมาณปัจจุบัน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ได้จัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ แทนประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบริหารบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท 0808.4/ว 2608 เรื่อง ชักซ้อมแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 28 สิงหาคม 2563 เช่น

๐๓๐๓

-ผังบัญชีที่ใช้ในการบันทึกบัญชี

-วิธีการบันทึกบัญชีเกี่ยวกับที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ สินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

-การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์

-การคำนวณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

-สินค้าคงเหลือและวัสดุคงเหลือ เป็นต้น

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีและนโยบายการบัญชี
ภาครัฐ ทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ต้องปรับปรุงงบการเงิน ซึ่งมีผลกระทบ ดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

(หน่วย:บาท)

	ตามที่ รายงานไว้เดิม ณ 30 ก.ย. 2563	ผลกระทบ จากการถือปฏิบัติ	ตามที่ ปรับปรุงใหม่ ณ 1 ต.ค. 2563
งบแสดงฐานะการเงิน			
<u>สินทรัพย์</u>			
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	676,000.00	(676,000.00)	-
รายรับ	300.00	(300.00)	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	-	5,398,397.62	5,398,397.62
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	-	21,860,333.63	21,860,333.63
<u>หนี้สิน</u>			
รายจ่ายค้างจ่าย	4,340,516.80	(4,340,516.80)	-
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	13,018.00	(13,018.00)	-
<u>ส่วนของทุน</u>			
เงินสะสม	17,270,193.36	29,512,132.83	46,782,326.19
เงินทุนสำรองเงินสะสม	20,546,960.85	551,585.22	21,098,546.07

1.ที่ดิน

2.สินทรัพย์ถาวรที่ยังไม่หมดอายุ ณ วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2561 และมีมูลค่าตั้งแต่ 10,000 บาท ขึ้นไป

3.ครุภัณฑ์ที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป และมีมูลค่าตั้งแต่ 10,000 บาท

John John

หมายเหตุ 5 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์/เผื่อเรียก โดยองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือจะรับรู้ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้

5.2 ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ

ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ ได้แก่ ลูกหนี้เงินยืม รายได้ค้างรับ ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ เช่น ลูกหนี้ค่าน้ำประปา เป็นต้น

5.3 เงินลงทุนระยะสั้น

เงินลงทุนระยะสั้น ได้แก่ เงินฝากธนาคารประเภทประจำที่มีระยะเวลาการถอนคืนไม่เกิน 1 ปี

5.4 สินค้าและวัสดุคงเหลือ

สินค้าและวัสดุคงเหลือ หมายถึง สินทรัพย์ประเภทวัสดุใช้สิ้นเปลืองที่มีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติที่มีมูลค่าไม่สูงและไม่มีลักษณะคงทนถาวร โดยองค์การบริหารส่วนตำบลจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่าย และคำนวณมูลค่าคงเหลือด้วยวิธีเข้าก่อน - ออกก่อน

5.5 ลูกหนี้ - ระยะยาว

ลูกหนี้ - ระยะยาว ได้แก่ เงินให้กู้ยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 1 ปี

5.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน หมายถึง ที่ดินที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์แสดงมูลค่าตามราคาทุน

อาคาร หมายถึง อาคารและสิ่งปลูกสร้างที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์หรือครอบครองใช้ประโยชน์แสดงมูลค่าตามบัญชีจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

อุปกรณ์ หมายถึง ครุภัณฑ์ประเภทต่าง ๆ รับรู้เป็นสินทรัพย์เฉพาะรายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยตั้งแต่ 10,000 บาท ขึ้นไป

การคำนวณค่าเสื่อมราคา คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานของพัสดุ กรณีได้มาก่อนวันที่ 15 ของเดือน ให้นับเป็น 1 เดือน กรณีได้มาหลังวันที่ 15 ของเดือน ให้ปัดเศษทิ้ง (ดูตารางการกำหนดอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวรตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0410.3/43 ลงวันที่ 29 มกราคม 2562 เรื่อง คู่มือการบัญชีภาครัฐ เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์) ดังนี้

อาคารถาวร	20 - 30	ปี
อาคารชั่วคราว/โรงเรือน	10	ปี
สิ่งก่อสร้างใช้คอนกรีตเสริมเหล็กหรือโครงเหล็กเป็นส่วนประกอบหลัก	20	ปี
สิ่งปลูกสร้างใช้ไม้หรือวัสดุอื่น ๆ เป็นส่วนประกอบหลัก	10	ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	10	ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	10	ปี

01/01/2562

ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5 ปี
ยกเว้น เครื่องกำเนิดไฟฟ้า	15 ปี
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5 ปี
ครุภัณฑ์การเกษตร	5 - 8 ปี
ครุภัณฑ์โรงงาน	5 - 8 ปี
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5 - 8 ปี
ครุภัณฑ์สำรวจ	7 ปี
ครุภัณฑ์การแพทย์และวิทยาศาสตร์	5 ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5 ปี
ครุภัณฑ์การศึกษา	5 ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	5 ปี
ครุภัณฑ์กีฬา/กายภาพ	5 ปี
ครุภัณฑ์ดนตรี/นาฏศิลป์	5 ปี
ครุภัณฑ์อาวุธ	10 ปี
ครุภัณฑ์สนาม	5 ปี
ครุภัณฑ์อื่น	5 - 10 ปี

-ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

5.7 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน คือ สินทรัพย์ที่แสดงลักษณะเฉพาะและไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในทางอื่นได้ เคลื่อนที่ไม่ได้และมีข้อจำกัดในการจำหน่าย เช่น ถนน ระบบประปา ลานคอนกรีตเสริมเหล็ก แสดงมูลค่าตามบัญชีจากราคาทุน หักค่าเสื่อมราคาสะสม ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์ (ดูตารางการกำหนดอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวรตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0410.3/43 ลงวันที่ 29 มกราคม 2562 เรื่อง คู่มือการบัญชีภาครัฐ เรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์) ดังนี้

ถนนคอนกรีต	20 ปี
ถนนลาดยาง	5 ปี
สะพานคอนกรีตเสริมเหล็ก	40 ปี
เขื่อนดิน	20 ปี
เขื่อนปูน	50 ปี
อ่างเก็บน้ำ	30 ปี
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	10 - 20 ปี

-ไม่มีการคิดค่าเสื่อมสำหรับสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานระหว่างก่อสร้าง

อ.ดร. งาม

5.8 เจ้าหนี้

เจ้าหนี้ หมายถึง เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น ที่เกิดจากการดำเนินงานในงวดบัญชีปัจจุบันแล้ว แต่ยังไม่ได้ชำระค่าสินค้าและบริการ

5.9 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในงวดบัญชีปัจจุบันแล้ว แต่ยังไม่ได้ชำระ เช่น ค่าสาธารณูปโภคต่าง ๆ

5.10 เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น

เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น หมายถึง เงินรับฝาก และเงินประกันสัญญา ที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 1 ปี

5.11 เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว

เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว หมายถึง เงินรับฝากและเงินประกันสัญญา ที่มีกำหนดจ่ายคืนเกินกว่า 1 ปี

5.12 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น หมายถึง รายได้รอการรับรู้ระยะยาว ที่หน่วยงานรับรู้

5.13 รายได้จัดเก็บเอง

รายได้จัดเก็บเอง หมายถึง รายได้ที่จัดเก็บจากภาษีที่ท้องถิ่นจัดเก็บเอง ได้แก่ ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย ค่าน้ำประปา เป็นต้น

5.14 รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้

รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ หมายถึง ภาษีที่รัฐจัดสรร เช่น ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีสรรพสามิต เป็นต้น

5.15 รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้

รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ หมายถึง เงินอุดหนุนทุกประเภท ที่รัฐจัดสรรหรืออุดหนุนให้ เช่น รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ เป็นต้น

5.16 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด

รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด หมายถึง รายได้ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เช่น ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร เป็นต้น

๐๖๗-๐๖๗

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

งบทั่วไป	หน่วยงานได้สังกัดประเภท				หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น				รวม
	โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก								
ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563
เงินสด	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินฝากสถาบันการเงิน	31,349,959.86	-	1,283,657.57	-	-	-	-	32,633,617.43	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	31,349,959.86	-	1,283,657.57	-	-	-	-	32,633,617.43	-

ชัย ๐๙๗

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
อ.บ้านนาเดิม
จ.สุราษฎร์ธานี

วันที่พิมพ์ : 7/3/256
๗

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ

(หน่วย

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม	
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563
ลูกหนี้เงินยืม	-	-	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	70,000.00	-	-	-	-	-	70,000.00	-
เงินให้กู้ยืม - อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้ค้างรับ	43,109.13	-	-	-	47.90	-	43,157.03	-
ดอกเบี้ยรับจำนำค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	113,109.13	-	-	-	47.90	-	113,157.03	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	5,982.00	-	-	-	-	-	5,982.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	-	-	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล	-	-	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	5,982.00	-	-	-	-	-	5,982.00	-
ลูกหนี้เงินมัดจำและเงินประกัน	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	119,091.13	-	-	-	47.90	-	119,139.03	-

๐๗๓-๐๗๗

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ

(หน่วย

ปี 2563

ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

รวม

ชำระเกินกว่า 15 วัน

ปี 2564

ปี 2563

ลูกหนี้การค้าและบริการ - ลูกหนี้อื่น แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

รวม

ชำระเกินกว่า 30 วัน

ปี 2564

ปี 2563

5,190.00

792.00

5,982.00

ลูกหนี้ค่าภาษี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

รวม

ชำระเกินกว่า 30 วัน

ปี 2564

ปี 2563

เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ

รวม

ชำระเกินกว่า 30 วัน

ปี 2564

ปี 2563

40,000.00

30,000.00

70,000.00

รวม

(หน่วยบาท)

หมายเหตุ 8 เงินลงทุนระยะสั้น

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
เงินฝากประจำ	12,313,588.56	-	-	-	-	-	12,313,588.56
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	12,313,588.56	-	-	-	-	-	12,313,588.56

For Gov

หมายเหตุ 9 สินค้าและวัสดุคงเหลือ

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
วัตถุดิบ	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าระหว่างผลิต	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าสำเร็จรูป	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าเพื่อการบริโภค	-	-	-	-	-	-	-
วัสดุคงคลัง	134,863.00	-	30,044.00	-	-	164,907.00	-
ทรัพย์สินสูญจํานา	-	-	-	-	-	-	-
ยา	-	-	-	-	-	-	-
วัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์	-	-	-	-	-	-	-
รวมสินค้าและวัสดุคงเหลือ	134,863.00	-	30,044.00	-	-	164,907.00	-

๐๒๙ ๐๒๙

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 10 ลูกหนี้ - ระยะยาว

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก				หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น				รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563			
เงินให้กู้ยืม-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	70,000.00	-	-	-	-	-	-	-	70,000.00	ปี 2563	
เงินให้กู้ยืม-อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ปี 2564	
หัก ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(70,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	(70,000.00)	ปี 2563	
เงินขาดบัญชี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ปี 2564	
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ปี 2563	
รวมลูกหนี้ - ระยะยาว	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ปี 2564	

2025-06-04

หมายเหตุ 11 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วยบาท)

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ที่ดิน	869,000.00	-	-	-	-	869,000.00	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	4,221,300.00	-	2,488,024.00	-	-	6,709,324.00	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(2,393,495.12)	-	(938,735.32)	-	-	(3,332,230.44)	-
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	1,827,804.88	-	1,549,288.68	-	-	3,377,093.56	-
ครุภัณฑ์	1,298,860.00	-	81,600.00	-	-	1,380,460.00	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(465,908.96)	-	(31,020.00)	-	-	(496,928.96)	-
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	832,951.04	-	50,580.00	-	-	883,531.04	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์ ตามสัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	-	-	-
เช่าการเงิน	-	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ตามสัญญาเช่าการเงิน (สุทธิ)	-	-	-	-	-	-	-
หักครุภัณฑ์	-	-	-	-	-	-	-
งานระหว่างก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	3,529,755.92	-	1,599,868.68	-	-	5,129,624.60	-
ราคาทุนต้นงวด							
รับโอนจากองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ	-	-	-	-	-	-	-
โอนสินทรัพย์ไปก่อสร้างทรัพย์สินเพื่อการลงทุน	-	-	-	-	-	-	-
ราคาทุนปลายงวด	-	-	-	-	-	-	-

Page 6

หมายเหตุ 12 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ถนน	44,791,799.00	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ถนน	(30,180,032.76)	-	-	-	-	-	-
ถนน (สุทธิ)	14,611,766.24	-	-	-	-	-	14,611,766.24
สะพาน	-	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-สะพาน	-	-	-	-	-	-	-
สะพาน(สุทธิ)	-	-	-	-	-	-	-
เขื่อน	-	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - เขื่อน	-	-	-	-	-	-	-
เขื่อน (สุทธิ)	-	-	-	-	-	-	-
อ่างเก็บน้ำ	-	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อ่างเก็บน้ำ	-	-	-	-	-	-	-
อ่างเก็บน้ำ (สุทธิ)	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	11,327,836.00	-	-	-	-	-	11,327,836.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(4,100,848.88)	-	-	-	-	-	(4,100,848.88)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	7,226,987.12	-	-	-	-	-	7,226,987.12
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่นไม่ระบุรายละเอียด	-	-	-	-	-	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่นไม่ระบุรายละเอียด	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่นไม่ระบุรายละเอียด (สุทธิ)	-	-	-	-	-	-	-
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	21,838,753.36	-	-	-	-	-	21,838,753.36

ผู้ตรวจ
 23/2/2565

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 13 เจ้าหนี้ระยะสั้น

งบทั่วไป	หน่วยงานได้สังกัดประเภท		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม	
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563
เจ้าหนี้การค้า	1,700.00	-	-	-	1,700.00	-
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้ - ทรัพย์สินถาวร	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้ - ค่าใช้จ่าย	-	-	-	-	-	-
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	1,700.00	-	-	-	1,700.00	-

01/02/2021

หมายเหตุ 14 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	50,723.34	-	-	-	-	-	50,723.34
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	25,826.58	-	-	-	-	-	25,826.58
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-
ค่าจ้างและค่าตอบแทนค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	76,549.92	-	-	-	-	-	76,549.92

๗๗ ๐๗๗

หมายเหตุ 15 เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากชดเชยค่าความเสียหาย	-	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากจากการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	-	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากอื่น	52,093.00	-	-	-	-	-	52,093.00
เงินประกันสัญญา	269,099.00	-	-	-	-	-	269,099.00
เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	-	-	-
เงินประกันอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	321,192.00	-	-	-	-	-	321,192.00

๑๗-๐๓-๖๕

หมายเหตุ 16 เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว

	งบทั่วไป	หน่วยงานได้สังกัดประเภท				หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น				รวม
		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		650,579.10	-	-	-	-	-	650,579.10	-	
เงินรับฝากเงินสะสมและเงินสมทบพนักงานสถานอนุบาล		-	-	-	-	-	-	-	-	
เงินรับฝากอื่น		-	-	-	-	-	-	-	-	
เงินประกันสัญญา		59,125.00	-	-	-	-	-	59,125.00	-	
เงินประกันผลงาน		-	-	-	-	-	-	-	-	
เงินประกันสัญญาอื่น		-	-	-	-	-	-	-	-	
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว		709,704.10	-	-	-	-	-	709,704.10	-	

000-00000

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 17 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
รายได้จากการรับรู้ - ระยะเวลา	10,200.00	-	-	-	-	-	10,200.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	10,200.00	-	-	-	-	-	10,200.00

๑๒๙ ๐๗

หมายเหตุ 18 รายได้จัดเก็บเอง

(หน่วย:บาท)

	ปี 2564	ปี 2563
รายได้ภาษี	494,716.17	-
รายได้อากร	6,882.66	-
รายได้ค่าธรรมเนียม	21,233.00	-
รายได้ค่าปรับ	25,515.00	-
รายได้ใบอนุญาต	-	-
รายได้จากค่าเช่า	-	-
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	190,504.26	-
รายได้จากกิจการเฉพาะการ	-	-
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,062,023.00	-
รายได้อื่น	129,922.90	-
รวมรายได้จัดเก็บเอง	1,930,796.99	-

Copy of

หมายเหตุ 19 รายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้

(หน่วย:บาท)

	ปี 2564	ปี 2563
รายได้ภาษีรถยนต์	661,522.97	-
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	7,635,956.46	-
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.อบจ.ฯ ร้อยละ 5	-	-
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	2,083,433.27	-
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	119,922.90	-
รายได้ภาษีสรรพสามิต	2,827,517.60	-
รายได้ภาษีการพนัน	-	-
รายได้จากการประมง	-	-
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	-	-
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	75,466.64	-
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	15,605.48	-
รายได้เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	849,485.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้หนี้บาดาล	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	2,820.00	-
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินอสังหาริมทรัพย์ที่ดิน	-	-
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	-	-
รวมรายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	14,271,730.32	-

๐๗๗ ๐๖๖๖

หมายเหตุ 20 รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้

(หน่วย:บาท)

	ปี 2564	ปี 2563
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	11,980,003.19	-
รายได้เงินอุดหนุนเพื่อเป็นเงินรางวัลสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี	-	-
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	40,320.00	-
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	701,600.00	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-	-
รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	12,721,923.19	-



หมายเหตุ 21 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด

(หน่วย:บาท)

	ปี 2564	ปี 2563
รายได้ของสถานธนานุบาล		
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-
รายได้อื่น	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-	-
รวมรายได้ของสถานธนานุบาล	-	-
รายได้ของโรงผลิตน้ำประปา โรงผลิตน้ำดื่มและประปาหมู่บ้าน		
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-
รายได้อื่น	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-	-
รวมรายได้ของโรงผลิตน้ำประปา โรงผลิตน้ำดื่มและประปาหมู่บ้าน	-	-
รายได้ของสถานีขนส่ง		
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-
รายได้อื่น	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-	-
รวมรายได้ของสถานีขนส่ง	-	-
รายได้ของโรงพยาบาล และหน่วยบริการสาธารณสุข		
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-
รายได้อื่น	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-	-
รวมรายได้ของโรงพยาบาล และหน่วยบริการสาธารณสุข	-	-
รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-
รายได้อื่น	3,004.06	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	10,056.00	-
รวมรายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	13,060.06	-
รายได้ของกิจการอื่น		
รายได้จากการดำเนินงาน	-	-
รายได้อื่น	-	-
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	-	-
รวมรายได้ของกิจการอื่น	-	-
รวมรายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	13,060.06	-

Top Grow

หมายเหตุ 22 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภทโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	3,698,437.00	-	528,780.00	-	-	4,227,217.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,707,120.00	-	-	-	-	1,707,120.00	-
ค่าล่วงเวลา	24,360.00	-	-	-	-	24,360.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	161,226.00	-	-	-	-	161,226.00	-
ค่าจ้าง	-	-	315,840.00	-	-	315,840.00	-
เงินตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,237,163.00	-	-	-	-	1,237,163.00	-
เงินค่าครองชีพ	113,341.00	-	-	-	-	113,341.00	-
โบนัส	-	-	-	-	-	-	-
ค่ารักษาพยาบาล	-	-	-	-	-	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	37,060.00	-	-	-	-	37,060.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	-	-	-	-	-	-	-
เงินช่วยเหลือฯ	-	-	-	-	-	-	-
เงินวิทยฐานะ	-	-	-	-	-	-	-
เงินทำขวัญข้าราชการและลูกจ้าง	-	-	-	-	-	-	-
เงินสมทบ กบข.	-	-	-	-	-	-	-
เงินสมทบ กสจ.	-	-	-	-	-	-	-
เงินสมทบ กบพ.	-	-	-	-	-	-	-

07/01-60/01

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 22 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	37,026.00	-	10,105.00	-	-	47,131.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	2,620.00	-	-	-	-	2,620.00	-
เงินสมทบเงินสะสมพนักงาน	-	-	-	-	-	-	-
ค่าเช่าบ้าน	104,200.00	-	-	-	-	104,200.00	-
ค่าเบี้ยประกันชีวิตและสุขภาพ	-	-	-	-	-	-	-
เงินเพิ่ม	14,000.00	-	3,180.00	-	-	17,180.00	-
ค่าตอบแทนพิเศษชายแดนภาคใต้	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	7,136,553.00	-	857,905.00	-	-	7,994,458.00	-

โจทย-อ/นพ

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 23 ค่าบำเหน็จบำนาญ

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภทโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
บำนาญ	97,390.00	-	-	-	-	97,390.00	-
เงินบำเหน็จ	-	-	-	-	-	-	-
เงินบำเหน็จตกทอด	-	-	-	-	-	-	-
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	-
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	-	-	-	-	-	-	-
เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบำนาญเสียชีวิต	-	-	-	-	-	-	-
เงินชดเชยกรณีเลิกจ้าง	-	-	-	-	-	-	-
ค่ารักษาพยาบาล	-	-	-	-	-	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตรผู้รับบำนาญ	-	-	-	-	-	-	-
เงินช่วยเหลือบุตรผู้รับบำนาญ	-	-	-	-	-	-	-
บำเหน็จบำนาญอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าบำเหน็จบำนาญ	297,390.00	-	-	-	-	297,390.00	-

Prof. S. S.

หมายเหตุ 24 ค่าตอบแทน

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	-	-	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	78,140.00	-	-	-	-	78,140.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าตอบแทน	78,140.00	-	-	-	-	78,140.00	-

05/05/2565

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
อ.บ้านนาเดิม
จ.สุราษฎร์ธานี

วันที่พิมพ์ : 23/2/2565 15:56
หน้า : 1/1

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 25 ค่าใช้สอย

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภทโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก				หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น				รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	46,980.00	-	35,600.00	-	-	-	-	-	82,580.00	-	-
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	51,648.00	-	17,341.00	-	-	-	-	-	68,989.00	-	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,345,069.41	-	100,000.00	-	-	-	-	-	3,445,069.41	-	-
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	64,255.00	-	-	-	-	-	-	-	64,255.00	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ	420,040.03	-	108,000.00	-	-	-	-	-	528,040.03	-	-
ค่าธรรมเนียม	500.00	-	-	-	-	-	-	-	500.00	-	-
ค่าจ้างที่ปรึกษา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	500.00	-	-	-	-	-	-	-	500.00	-	-
ค่าเช่า	22,100.00	-	-	-	-	-	-	-	22,100.00	-	-
ค่าจัดหาสินทรัพย์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าวิจัยและพัฒนา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าประชาสัมพันธ์	2,540.00	-	1,000.00	-	-	-	-	-	3,540.00	-	-
ค่าใช้สอยอื่น	18,959.87	-	-	-	-	-	-	-	18,959.87	-	-
รวมค่าใช้สอย	3,972,592.31	-	261,941.00	-	-	-	-	-	4,234,533.31	-	-

หมายเหตุ:

-ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา เป็นค่าทาสีอาคาร ศพด. เป็นเงิน 100,000 บาท

Signature

หมายเหตุ 26 คำวิสัย

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	-	-	-	-	-	-	-
คำวิสัยทั่วไป	269,899.25	-	20,012.00	-	-	289,911.25	-
คำยาใช้ไป	-	-	-	-	-	-	-
คำวิสัยที่มีไว้เพื่อการแพทย์ใช้ไป	-	-	-	-	-	-	-
รวมคำวิสัย	269,899.25	-	20,012.00	-	-	289,911.25	-

๐๗๗ ๐๗๗

คำวิสัยใช้ไป เป็นคำวิสัยสิ้นเปลืองที่ใช้ในการดำเนินงานตามปกติ ของหน่วยงานแต่ละสำนัก, กอง รวมทั้งหน่วยงานภายใต้สังกัด (ศพด. 2 แห่ง)

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 27 ค่าสาธารณูปโภค

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภทโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ค่าไฟฟ้า	521,402.73	-	1,881.67	-	-	523,284.40	-
ค่าน้ำประปาและบำบัด	-	-	-	-	-	-	-
ค่าโทรศัพท์	1,284.00	-	-	-	-	1,284.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	20,289.34	-	-	-	-	20,289.34	-
ค่าบริการไปรษณีย์	13,203.00	-	-	-	-	13,203.00	-
รวมค่าสาธารณูปโภค	556,179.07	-	1,881.67	-	-	558,060.74	-

วิชัย วัฒน

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 28 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม	
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	165,706.67	-	89,484.13	-	-	-	255,190.80	-
ครุภัณฑ์	169,535.59	-	16,320.00	-	-	-	185,855.59	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	5,038,332.27	-	-	-	-	-	5,038,332.27	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,373,574.53	-	105,804.13	-	-	-	5,479,378.66	-

Uy Ont

หมายเหตุ 29 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

(หน่วย:บาท)

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภทโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน							
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	449,547.02	-	-	-	-	-	449,547.02
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ธุรกิจเอกชน	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - หน่วยธุรกิจอื่น	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - รัฐวิสาหกิจที่เป็นสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อชดเชยจากทุนหมุนเวียน	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	537,569.00	-	-	-	-	-	537,569.00
- ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5,817,800.00	-	-	-	-	-	5,817,800.00
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	792,882.04	-	294,939.92	-	-	-	1,087,821.96
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	-	-	139,000.00	-	-	-	139,000.00
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	3,260.00	-	-	-	-	-	3,260.00
- ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	7,601,058.06	-	433,939.92	-	-	-	8,034,997.98

๐๖๗ ๐๖๗

หมายเหตุ 29 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน

ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - ธุรกิจภาคเอกชน
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - องค์กรไม่หวังผลกำไร
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่เป็นสถาบันการเงิน
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุนอื่น

รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน

รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

7,601,058.06 - 433,939.92 - 8,034,997.98

หมายเหตุ:

01/01/2023

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

อ.บ้านนาเดิม

จ.สุราษฎร์ธานี

วันที่พิมพ์ : 23/2/2565 16:30

หน้า : 1/1

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 30 ค่าใช้จ่ายอื่น

	งบทั่วไป		หน่วยงานได้สังกัดประเภท		หน่วยงานได้สังกัดประเภทอื่น		รวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	-	-	-	-	-	-	-
ค่าจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนที่เกิดขึ้นแล้วของเงินลงทุน	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนอื่น	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการที่ราคาสินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	3,136.00	-	-	-	-	-	3,136.00
ค่าใช้จ่ายจากการรับโอนหนี้สิน	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายจากการโอนทรัพย์สิน	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	66,830.00	-	-	-	-	-	66,830.00
ขาดทุนจากการภาษีพิเศษ	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	69,966.00	-	-	-	-	-	69,966.00

Signature