



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
เรื่อง การจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

อาศัยความตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๑๐๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ ได้ดำเนินการจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายสุเทพ นาคสวาท)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	8,717,088.00
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	34,729,426.33
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	79,200.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	12,469.00
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	6	17,166.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		121,900.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		34,960,161.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-
รวมสินทรัพย์		34,960,161.33

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิน	2	8,717,088.00
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	9	4,755,925.00
เงินรับฝาก	7	1,811,625.12
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		6,567,550.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน		-
รวมหนี้สิน		6,567,550.12
เงินสะสม		
เงินสะสม	8	11,297,257.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม		17,095,353.70
รวมเงินสะสม		28,392,611.21
รวมหนี้สินและเงินสะสม		34,960,161.33

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
ที่ดิน	869,000.00	รายได้	3,881,442.00
อาคาร	3,727,500.00	เงินสะสม	4,829,246.00
	-	บริจาค	6,400.00
ข. สังหาริมทรัพย์	-		
ครุภัณฑ์ทั่วไป	1,721,600.00		
ครุภัณฑ์โยธา	185,939.00		
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,898,599.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	87,500.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	22,150.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	24,200.00		
ครุภัณฑ์ดนตรี	21,800.00		
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	158,800.00		
รวม	8,717,088.00		8,717,088.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

เงินฝากธนาคาร กรุงไทย	ประเภทกระแสรายวัน	เลขที่ 807-6-06842-8	-
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 807-0-82343-7	19,853,978.64
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 01-166-2-40321-2	5,264,101.08
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 01-166-2-70632-7	518,218.78
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส.	ประเภทประจำ	เลขที่ 31-000-1-08025-3	3,054,923.99
เงินฝากธนาคารออมสิน	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 02-015-4-88156-7	6,038,203.84

รวม

34,729,426.33

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

79,200.00

รวม

79,200.00

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2550	2	190.00
	2551	7	460.00
	2552	11	884.00
	2554	9	459.00
	2555	15	724.00
	2556	15	724.00
	2558	7	158.00
	2559	51	2,414.00
	2560	144	6,456.00
รวม		261	12,469.00
รวมทั้งสิ้น		261	12,469.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ลูกหนี้ค่าน้ำประปา 17,166.00

รวม 17,166.00

หมายเหตุ 7 เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย 2,646.34

เงินรับฝากประกันสัญญา 178,895.00

เงินรับฝากประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน (ประกันมาตรวัดน้ำ) 14,500.00

เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด 975,465.00

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน 640,118.78

รวม 1,811,625.12

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559			10,323,839.69
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,414,154.43		
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง			
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	1,103,538.61		
บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		3,310,615.82	
ปรับปรุงรายการรายจ่ายค้างจ่าย		6,400.00	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		2,343,598.00	973,417.82
เงินสะสม 30 กันยายน 2560			11,297,257.51

เงินสะสม 30 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้ค่าภาษี	12,469.00
2. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ (ค่าน้ำประปา)	17,166.00
3. ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	121,900.00
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	11,145,722.51
	11,297,257.51

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ค่าก่อสร้างฐานรองถึงประปาและย้ายหอถึงประปา ม.3 โรงเรียนวัดปัญาราม	350,000.00	275,302.00	275,302.00		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนสายโคกกรัก ม.3	579,000.00	479,296.00	479,296.00		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลติกคอนกรีตสายหน้าศาลา ม.4 ต.ท่าเรือ	830,000.00	825,000.00	825,000.00		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนหินคลุกภายในตำบลท่าเรือ	259,000.00	259,000.00	259,000.00		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงซ่อมแซมถนน ม.1,ม.4 ต.ท่าเรือ	545,000.00	505,000.00	505,000.00		
รวม			2,563,000.00	2,343,598.00	2,343,598.00		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 9 รายการค้าจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคน คนชรา	เบี้ยยังชีพคนชรา	24,900.00
เงินงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคน คนพิการ	เบี้ยยังชีพคนพิการ	2,400.00
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาทำความสะอาด	9,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนแอสฟัลท์ ดิกคอนกรีตสายหน้า ศาลา ม.4 ตอน 4	2,500,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปา หมู่บ้านห้วยซี้ควาย ม.5	1,160,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินสิ่ง- ก่อสร้าง	สำรวจและจัดทำแนวเขต ที่สาธารณะ ต.ท่าเรือ	98,000.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานคลัง	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ ได้มาซึ่งบริการ	จัดทำแผนที่ภาษี	100,000.00
เงินงบประมาณ	การรักษาความสงบ ภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การรักษาความสงบ ภายใน	ครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์โฆษณา และเผยแพร่	ติดตั้งกล่องวงจรปิด	635,625.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินสิ่ง- ก่อสร้าง	ปรับปรุงภูมิทัศน์ ศพด. อบต.ท่าเรือ	226,000.00
รวม						4,755,925.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก ธ.ก.ส. - ออมทรัพย์ 01-166-2-40321-2	111201	5,264,101.08	
เงินฝาก ธ.ก.ส. - ออมทรัพย์ 01-166-2-70632-7	111201	518,218.78	
เงินฝาก ธ.ก.ส. -ประจำ 31-000-1-08025-3	111202	3,054,923.99	
เงินฝาก ธ.ออมสิน - ออมทรัพย์ 02-015-4-88156-7	111201	6,038,203.84	
เงินฝาก ธ.กรุงไทย - ออมทรัพย์ 807-0-82343-7	111201	19,853,978.64	
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	79,200.00	
ลูกหนี้ค่าภาษี (หมายเหตุแนบท้าย)	113300	12,469.00	
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	113400	17,166.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	121,900.00	
รายจ่ายค้างจ่าย	211000		4,755,925.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุแนบท้าย)	215000		1,811,625.12
เงินสะสม	310000		11,297,257.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		17,095,353.70
		34,960,161.33	34,960,161.33

หมายเหตุแนบท้ายงบทดลองหลังปิดบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

ลูกหนี้

ลูกหนี้ค่าบำรุงห้องที่	12,469.00
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา	17,166.00
	29,635.00

เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2,646.34
เงินรับฝากประกันสัญญา	178,895.00
เงินรับฝากประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน (ประกันมาตรวัดน้ำ)	14,500.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	975,465.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	640,118.78
	1,811,625.12

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี
บัญชีรายละเอียดรายรับ - รายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ 2560 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 - 30 กันยายน 2560

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	สูง (ต่ำ)
รายรับ			
1. หมวดภาษีอากร			
1.1 ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	627,000.00	697,572.85	70,572.85
1.2 ภาษีบำรุงท้องที่	50,000.00	44,365.00	(5,635.00)
1.3 ภาษีป้าย	131,000.00	188,878.00	57,878.00
1.4 อากรรังก่ออื่น	101,000.00	50,578.80	(50,421.20)
รวม	909,000.00	981,394.65	72,394.65
2. หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต			
2.1 ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	700.00	174.60	(525.40)
2.2 ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	400.00	730.00	330.00
2.3 ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	3,000.00	12,856.50	9,856.50
2.4 ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	-	-	-
2.5 ค่าปรับการผิดสัญญา	150,000.00	139,909.00	(10,091.00)
รวม	154,100.00	153,670.10	(429.90)
3. หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			
3.1 ดอกเบี้ย	130,000.00	210,094.18	80,094.18
รวม	130,000.00	210,094.18	80,094.18
4. หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์			
4.1 รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	570,000.00	731,125.00	161,125.00
รวม	570,000.00	731,125.00	161,125.00
5. หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			
5.1 ค่าขายแบบแปลน	87,000.00	138,000.00	51,000.00
5.2 รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	10,000.00	34,120.00	24,120.00
รวม	97,000.00	172,120.00	75,120.00
6. หมวดรายได้จากทุน			
6.1 ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	200.00	1,260.00	1,060.00
รวม	200.00	1,260.00	1,060.00
7. หมวดภาษีจัดสรร			
7.1 ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	257,000.00	664,760.88	407,760.88
7.2 ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	6,500,000.00	7,337,759.71	837,759.71
7.3 ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	1,500,000.00	1,866,958.88	366,958.88
7.4 ภาษีธุรกิจเฉพาะ	148,000.00	115,970.39	(32,029.61)
7.5 ภาษีสุรา	600,000.00	723,944.60	123,944.60
7.6 ภาษีสรรพสามิต	1,142,000.00	1,744,951.08	602,951.08
7.7 ค่าภาคหลวงแร่	30,000.00	64,723.00	34,723.00
7.8 ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	30,000.00	45,968.13	15,968.13
7.9 ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมฯ	1,760,000.00	1,446,944.94	(313,055.06)
7.10 ค่าธรรมเนียมน้ำบาดาล	500.00	1,520.00	1,020.00
รวม	11,967,500.00	14,013,501.61	2,046,001.61

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	สูง (ต่ำ)
8. หมวดเงินอุดหนุน			
8.1 เงินอุดหนุนทั่วไป	9,589,580.00	9,759,571.00	169,991.00
รวม	9,589,580.00	9,759,571.00	169,991.00
รวมทั้งสิ้น	23,417,380.00	26,022,736.54	2,605,356.54

รายการ	ประมาณการ	รายจ่ายจริง	สูง (ต่ำ)
รายจ่ายตามงบประมาณรายจ่าย			
งบกลาง	5,586,393.00	5,414,459.00	(171,934.00)
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,793,520.00	1,793,520.00	-
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5,653,320.00	4,926,069.00	(727,251.00)
หมวดค่าตอบแทน	225,900.00	191,940.00	(33,960.00)
หมวดค่าใช้สอย	2,274,585.00	1,625,555.77	(649,029.23)
หมวดค่าวัสดุ	997,788.00	802,408.92	(195,379.08)
หมวดค่าสาธารณูปโภค	550,500.00	543,964.42	(6,535.58)
หมวดค่าครุภัณฑ์	851,125.00	839,665.00	(11,460.00)
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,514,040.00	4,501,000.00	(13,040.00)
หมวดเงินอุดหนุน	970,000.00	970,000.00	-
หมวดรายจ่ายอื่น	-	-	-
รวมรายจ่ายตามงบประมาณการทั้งสิ้น	23,417,171.00	21,608,582.11	1,808,588.89

รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

รายรับ

สูงกว่า

รายจ่าย

-
21,608,582.11
4,414,154.43


นางสาวสุภาวดี จินดา
ผู้อำนวยการกองคลัง


นายประเสริฐ จันทบูรณ์
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ


นายสุเทพ นาคสawat
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

