



ประกาศเทศบาลตำบลเพชรพะงัน
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๑๐ ว่าด้วยการตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนาบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ตามข้อ ๑๐๐ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร

ในการนี้ เทศบาลตำบลเพชรพะงัน ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอปิดประกาศสำเนารายงานงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ณ เทศบาลตำบลเพชรพะงัน มาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

(นายพิทยา อินทร์คง)

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน


ร่าง...../...../.....
พิมพ์...../.....
ทาน.....
ตรวจ.....

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	หมายเหตุ	
สินทรัพย์	2	<u>44,449,830.62</u>
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	16,068,175.86
เงินฝาก ก.ส.ท.		617,443.97
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ		-
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	73,171.25
ลูกหนี้เงินยืมสะสม		-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>16,758,791.08</u>
รวมสินทรัพย์		<u>16,758,791.08</u>
ทุนทรัพย์สิน		<u>44,449,830.62</u>
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	5	1,917,141.66
เงินรับฝาก	6	356,273.04
รวมหนี้สิน		<u>2,273,414.70</u>
เงินสะสม		
เงินสะสม	7	6,237,944.60
เงินทุนสำรองเงินสะสม	8	8,247,431.78
รวมเงินสะสม		<u>14,485,376.38</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>16,758,791.08</u>

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำ
(นางพัทธนันท์ รุชันต์เฟื่องชัย)
นายก.การเงินและบัญชีปฏิบัติการ รก.
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจ
(นายจตุรงค์ อินทสุวรรณ)
ปลัดเทศบาลตำบลเพชรพะงัน

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติ
(นายพิทยา อินทร์คง)
นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพะงัน

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก.อสังหาริมทรัพย์			
ที่ดิน	1,740,000.00	รายได้	35,371,447.62
อาคาร	19,130,866.50	เงินสะสม	84,363.00
		เงินทุนสำรองเงินสะสม	
ข.สังหาริมทรัพย์		เงินกู้	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,191,109.50	เงินที่มีผู้อุทิศให้	-
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	107,800.00	เงินอุดหนุน	8,994,020.00
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	72,500.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	405,600.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	13,092,200.00		
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	70,250.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	93,000.00		
ครุภัณฑ์โรงงาน	157,630.00		
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	132,600.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	778,330.00		
ครุภัณฑ์เครื่องดนตรี	221,205.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	1,570,581.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	1,746,500.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	50,000.00		
ครุภัณฑ์อื่นๆ	2,647,386.62		
ครุภัณฑ์อาวุธ	242,272.00		
รวม	44,449,830.62		44,449,830.62

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน
 หมายเหตุประกอบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่ 836-1-01586-8	7,845,219.35
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภท ประจํา	เลขที่ 836-2-00667-6	9,511.43
เงินฝาก ธกส.-ประจํา	เลขที่ 308444000096	7,439,523.37
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภท กระแสรายวัน	เลขที่ 836-6-00338-8	773,921.71
รวม		16,068,175.86

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้คํานาย

ประเภทลูกหนี้	ประจําปี	จํานวนราย	จํานวนเงิน
ลูกหนี้นายโรงเรือนและที่ดิน	2555	7	54,625.00
รวม		7	54,625.00
ลูกหนี้นายบํารุงท้องที่	2553	8	214.70
	2554	21	722.00
	2555	34	1,194.15
	2556	38	1,462.05
	2558	26	1,280.60
	2559	1	11.40
	2560	8	69.35
รวม		136	4,954.25
ลูกหนี้นายปาย	2555	6	13,592.00
รวม		6	13,592.00
รวมทั้งสิ้น		149	73,171.25

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 5 รายการค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและ หล่อลื่น		14,431.70
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง บริการ		9,000.00
เงินงบประมาณ	สาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและ หล่อลื่น		44,349.70
เงินงบประมาณ	สาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง บริการ		39,300.00
เงินงบประมาณ	สาธารณสุข	งานศูนย์บริการ สาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง บริการ		11,400.00
เงินงบประมาณ	สาธารณสุข	งานศูนย์บริการ สาธารณสุข	ค่าวัสดุ	วัสดุสนาม		42,000.00
เงินงบประมาณ	สาธารณสุข	งานศูนย์บริการ สาธารณสุข	ค่าวัสดุ	วัสดุวิทยาศาสตร์หรือ การแพทย์		42,809.28
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและ หล่อลื่น		16,946.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง บริการ		9,000.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและ หล่อลื่น		8,300.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง บริการ		9,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง บริการ		36,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ		30,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	งานกำจัดขยะมูลฝอยและ สิ่งปฏิกูล	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวกับการ ปฏิบัติราชการที่ไม่เข้า	โครงการบริหารจัดการ การขยะครบวงจร	709,604.98
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	งานกำจัดขยะมูลฝอยและ สิ่งปฏิกูล	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวกับการ ปฏิบัติราชการที่ไม่เข้า	โครงการบริหารจัดการ การขยะครบวงจร	180,000.00
ยอดยกไป						1,202,141.66

ยอดยกมา						1,202,141.66
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. ซอยโฉลกหลำเบย์ ชายทะเล ชุมชนที่4 บ้านโฉลกหลำ	689,000.00
เงินงบประมาณ	การรักษาความ สงบภายใน	ป้องกันภัยฝ่าย พลเรือนและระงับ อัคคีภัย	ครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การเกษตร	เครื่องเลื่อยโซยนต์	26,000.00
รวม						1,917,141.66

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 6 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	15,181.57
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี 5%	26,498.10
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	62,375.45
ประกันสัญญา	151,047.92
เบี้ยผู้สูงอายุ	7,200.00
โครงการบำบัดผู้ติดยาเสพติด	65,000.00
เศรษฐกิจชุมชน	11,355.00
อื่นๆ (รอคืนกรมฯ เงินเดือนครู)	17,433.00
	<hr/>
รวม	356,091.04

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 7 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559		4,436,847.57
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	3,231,829.41	
หัก 25% ของรายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง	<u>(807,957.35)</u>	
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)		
<u>บวก</u> รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	2,423,872.06	
รายจ่ายค้างจ่ายคงเหลือ	-	
รับคืนเงินปีก่อน	-	
รับจากเงินเกินบัญชี	-	2,423,872.06
	<u>622,638.53</u>	
<u>หัก</u> จ่ายขาดเงินสะสม		
ปรับปรุงรายการลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	<u>(0.00)</u>	<u>(622,638.53)</u>
เงินสะสม 29 กันยายน 2560		<u><u>6,238,081.10</u></u>

เงินสะสม 29 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1 ทุนในโรงพิมพ์อาสาสมัครดินแดน	-
2 เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	617,443.97
3 ลูกหนี้ค่าภาษี	73,171.25
4 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-
5 ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	-
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	
6 เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>5,547,465.88</u>
	<u><u>6,238,081.10</u></u>

เทศบาลตำบลเพชรพะงัน อำเภอเกาะพะงัน จังหวัดสุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 8 เงินทุนสำรองเงินสะสม

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2559	9,239,244.40
<u>บวก</u> รายรับสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 29 กันยายน 2560 ($3,231,829.41 \times 25\%$)	807,957.35
<u>หัก</u> จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม	1,799,724.47
	<u><u>8,247,477.28</u></u>

รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 29 กันยายน 2560

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	แผนงาน										รวม					
			บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เทศและชุมชน	เสริมแข็งชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	การเกษตร		การพาณิชย์	งบกลาง			
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	รายได้	2,566,680.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,566,680.00
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	รายได้	4,202,314.33	-	765,360.00	2,208,740.00	1,614,180.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,790,594.33
งบดำเนินงาน	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ท)	อุดหนุน	-	-	716,580.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	716,580.00
	ค่าจ้างประจำ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ค่าตอบแทน	รายได้	262,309.93	-	-	483,030.00	88,886.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	834,225.93
	ค่าใช้สอย	รายได้	865,292.00	-	1,023,671.50	694,177.88	7,399,990.00	19,745.00	11,790.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,015,586.38
งบลงทุน	ค่าวัสดุ	รายได้	510,036.70	-	1,096,115.00	860,401.78	164,348.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,630,901.48
	ค่าสาธารณูปโภค	รายได้	392,434.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392,434.66
	ค่าครุภัณฑ์	รายได้	74,500.00	62,300.00	961,690.00	64,370.00	80,610.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,243,470.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	รายได้	-	-	81,600.00	-	2,783,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,864,600.00
งบรายจ่ายอื่น	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ท)	อุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ก)	อุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งบเงินอุดหนุน	รายจ่ายอื่น	รายได้	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	เงินอุดหนุน	รายได้	90,000.00	-	1,610,000.00	-	-	-	-	-	-	40,000.00	150,000.00	-	-	-	-	1,890,000.00
งบกลาง	เงินอุดหนุน (ท)	อุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	งบกลาง	รายได้	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	งบกลาง (ท)	อุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม			8,963,567.62	62,300.00	6,255,016.50	4,310,719.66	920.00	12,131,014.00	59,745.00	161,790.00	-	-	-	-	-	-	6,107,767.00	38,052,839.78

MRS

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดเทศบาลตำบลเพชรพระเงิน

นายกเทศมนตรีตำบลเพชรพระเงิน