ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
เรื่อง รายงานการเงินประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก ประจำปี ๒๕๖๒

.....

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐนำส่งรายงานการเงินประจำปี พร้อมรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินให้กระทรวงการคลัง และเผยแพร่ให้สาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย นั้น

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก จึงขอประกาศรายงานการเงินประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ประจำปี ๒๕๖๒

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ เดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายเมธา ศักดิ์เกิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

☐ สำนักปลัด
☑ กองคลัง
☐ กองช่าง
☐ กองสาธารณสุขฯ

"...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ..."
พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
เลขที่รับ ๒๗๙
วันที่ ๓๑ ม.ค. ๖๓
เวลา ๑๓.๑๕ น.

ที่ ตผ ๐๐๖๒.๒ ปข/๔๖๙

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดประจวบคีรีขันธ์
ศาลากลางจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ชั้น ๓
อำเภอเมืองประจวบคีรีขันธ์ จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
๗๗๐๐๐

๒๗ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

อ้างถึง หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก ที่ ปข ๗๑๐๐๒/ว ๙๖๐ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลักได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลักเพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลักเสร็จแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางรพิพรรณ อ๊อตวงษ์)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดประจวบคีรีขันธ์
โทร ๐-๓๒๖๑-๑๓๑๗
โทรสาร ๐-๓๒๖๑-๑๑๗๓
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : pkn@oag.go.th

(นายเมธา ศักดิ์เกิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
๓๑ ม.ค. ๖๓

รายงานการตรวจสอบงบการเงิน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

อำเภอ เมืองประจวบคีรีขันธ์ จังหวัด ประจวบคีรีขันธ์

ประจำปีงบประมาณ 2562

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของหน่วยงาน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงาน ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐาน

การสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขต และช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึง ข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่าง การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางรพิพรรณ อ๊อตวงษ์)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดประจวบคีรีขันธ์

(นายสิทธิชัย เหลืองอ่อน)
นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
วันที่ 22 มกราคม 2563

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก อ.เมืองประจวบคีรีขันธ์ จ.ประจวบคีรีขันธ์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	45,026,339.76	39,681,639.76
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	70,679,368.89	58,469,024.49
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	1,009,141.96	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	100,275.00	55,533.48
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	7	128,035.00	25,990.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	8	363,500.00	428,500.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		72,280,320.85	58,979,047.97
รวมสินทรัพย์		72,280,320.85	58,979,047.97
ทุนทรัพย์สิน	2	45,026,339.76	39,681,639.76
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	11	10,204,827.00	7,374,020.00
เงินรับฝาก	12	1,767,235.29	2,761,039.06
รวมหนี้สินหมุนเวียน		11,972,062.29	10,135,059.06
รวมหนี้สิน		11,972,062.29	10,135,059.06
เงินสะสม			
เงินสะสม	13	29,156,964.91	19,391,494.40
เงินทุนสำรองเงินสะสม		31,151,293.65	29,452,494.51
รวมเงินสะสม		60,308,258.56	48,843,988.91
รวมหนี้สินและเงินสะสม		72,280,320.85	58,979,047.97

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....	.....	.....
(นางรุจี แสงดวงดาว)	(นายเมธา ศักดิ์เกิด)	(นายเมธา ศักดิ์เกิด)
ผู้อำนวยการกองคลัง	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก ปัจจุบัน ตั้งอยู่ ณ อาคารเลขที่ 169 บ้านหนองขาม ถนนเพชรเกษม-หนองขาม หมู่ที่ 3 ตำบลเกาะหลัก อำเภอเมืองประจวบคีรีขันธ์ จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ โดยขออนุญาตใช้พื้นที่โรงเรียนบ้านหนองขาม ซึ่งถูกยุบเลิก เป็นพื้นที่ส่วนหนึ่งของที่ดินราชพัสดุ แปลงหมายเลขทะเบียนที่ ปข 126 ตำบลเกาะหลัก เนื้อที่ประมาณ 17 ไร่ 1 งาน 59 ตารางวา เป็นอาคารคอนกรีตสองชั้น สำหรับใช้เป็นที่ทำการห้องประชุมอเนกประสงค์ ศูนย์อินเตอร์เน็ตตำบลและเป็นศูนย์ข้อมูลข่าวสารของตำบลเกาะหลัก อยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองประจวบคีรีขันธ์ประมาณ 7 กิโลเมตร

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562 รวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

(ถ้ามี)

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	
	ปี 2562	ปี 2561
อาคาร		
อาคารสำนักงาน	7,367,700.00	6,938,700.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5,107,300.00	5,107,300.00
สิ่งปลูกสร้าง		
สิ่งปลูกสร้าง	4,383,100.00	4,383,100.00
ครุภัณฑ์		
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,158,240.00	2,005,840.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	18,859,700.00	14,913,000.00
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	3,619,600.00	3,154,600.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	179,740.00	179,740.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	320,936.26	190,036.26
ครุภัณฑ์โรงงาน	49,534.00	49,534.00
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	90,369.50	48,369.50
ครุภัณฑ์สำรวจ	418,400.00	418,400.00
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	473,500.00	473,500.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,159,160.00	1,056,660.00
ครุภัณฑ์การศึกษา	192,900.00	162,900.00
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	513,000.00	466,800.00
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	67,400.00	67,400.00
ครุภัณฑ์อื่น	65,760.00	65,760.00
รวม	**45,026,339.76**	**39,681,639.76**

แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
ชื่อ	จำนวนเงิน	
	ปี 2562	ปี 2561
รายได้	39,130,339.76	33,785,639.76
เงินสะสม	5,896,000.00	5,896,000.00
รวม	**45,026,339.76**	**39,681,639.76**

งบทรัพย์สิน สำหรับงวดปีงบประมาณ 2562 และ 2561 มีการจัดประเภทใหม่ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 297 ลงวันที่ 21 มกราคม 2562 เรื่อง การจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีผลให้ทรัพย์สินงวดปีงบประมาณ 2561 ประเภทอาคารสำนักงาน ครุภัณฑ์การเกษตรและครุภัณฑ์งานบ้านงานครัวมียอดคงเหลือเปลี่ยนแปลงไปจากข้อมูลที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรับรองแต่ไม่กระทบกับยอดรวมทรัพย์สินแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 715-6-03255-0	-	4,865,935.40
	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 715-1-58004-5	20,486,101.85	10,696,835.76
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 300354097211	1,999,900.10	1,999,900.10
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 010352180957	17,880,038.22	11,156,591.92
	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 010352231073	792,958.70	720,329.62
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 040-2-00606-2	20,000,000.00	20,000,000.00
	ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0401093212	9,520,370.02	9,029,431.69
	รวม	**70,679,368.89**	**58,469,024.49**

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2562	ปี 2561
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ. กำหนดแผนฯ	1,009,141.96	-
	รวม	**1,009,141.96**	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2562			ปี 2561		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2561	1	16,425.00	-	-	-
	2562	2	83,850.00	-	-	-
รวม		**3**	**100,275.00**		**-**	**-**
รวมทั้งสิ้น		**3**	**100,275.00**		**-**	**-**

ปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลักบันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดินสูงเกินความเป็นจริง จำนวน 41,925.00 บาท เนื่องจากมีการบัญทึกรายการลูกหนี้ซ้ำทำให้บัญชีเงินสะสม และบัญชีเงินทุนสำรองสะสมสูงไป จำนวน 35,636.25 บาท และจำนวน 6,288.75บาท โดยหน่วยงานได้ปรับปรุงบัญชีแล้วในปีงบประมาณ 2563

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	ปี 2562	ปี 2561
	ค่าน้ำประปา	128,035.00	25,990.00
	รวม	**128,035.00**	**25,990.00**

ปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลักบันทึกบัญชีลูกหนี้รายได้อื่นๆ ค่าน้ำประปาสูงเกินความเป็นจริง จำนวน 62,005.00 บาท เนื่องจากมีการบัญทึกรายการลูกหนี้ซ้ำทำให้บัญชีเงินสะสม และบัญชีเงินทุนสำรองสะสมสูงไป จำนวน 52,704.25 บาท และจำนวน 9,300.75 บาท โดยหน่วยงานได้ปรับปรุงบัญชีแล้วในปีงบประมาณ 2563

วันที่พิมพ์ : 15/1/2563 18:47:33

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรบ้านหนองขาม	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2561-กลุ่มเกษตรชบ้านหนองขาม หมู่ 3	70,000.00
กลุ่มเลี้ยงโค	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2562-กลุ่มเลี้ยงโค	100,000.00
กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อบ้านมะขามโพรง	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2560-กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อบ้านมะขามโพรง	88,000.00
นส. รัตนา เส่งถิ่น หมู่ 1	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2560-กลุ่มเลี้ยงสุกร	52,000.00
นางบุญชู เอี่ยมสะอาด หมู่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2557-เลี้ยงโคเนื้อเพื่อชุมชนเข้มแข็ง กลุ่มที่ 1	2,000.00
นางสาวสุนีพร ลักษณะผล หมู่ 10	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2559-พัฒนาหมู่บ้านดอนเหียง (ค้าขาย) หมู่ 10	3,500.00
นายมนัส สุขอนุเคราะห์ หมู่ 4	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2559-กลุ่มทำโต๊ะ เก้าอี้ และกรงนก	28,000.00
นายสมพงษ์ อิ่มพราหมณ์ หมู่ 11	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2557-กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อ	20,000.00
	รวม	**363,500.00**

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรบ้านหนองขาม	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2561-กลุ่มเกษตรชบ้านหนองขาม หมู่ 3	100,000.00
กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อบ้านมะขามโพรง	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2560-กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อบ้านมะขามโพรง	94,000.00
นส. รัตนา เส่งถิ่น หมู่ 1	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2560-กลุ่มเลี้ยงสุกร	80,000.00
นางนันทิพา หนูเผือก หมู่ 6	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2559-กลุ่มผู้เลี้ยงแพะ หมู่ 6	36,000.00
นางบุญชู เอี่ยมสะอาด หมู่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2557-เลี้ยงโคเนื้อเพื่อชุมชนเข้มแข็ง กลุ่มที่ 1	10,000.00
นางสาวสุนีพร ลักษณะผล หมู่ 10	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2559-พัฒนาหมู่บ้านดอนเหียง (ค้าขาย) หมู่ 10	8,500.00
นางอังคณา กล่อมเกลี้ยง หมู่ 2	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2557-กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อเพื่อชุมชนเข้มแข็ง(กลุ่มที่ 2)	10,000.00
นายมนัส สุขอนุเคราะห์ หมู่ 4	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2559-กลุ่มทำโต๊ะ เก้าอี้ และกรงนก	70,000.00
นายสมพงษ์ อิ่มพราหมณ์ หมู่ 11	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2557-กลุ่มเลี้ยงโคเนื้อ	20,000.00
	รวม	**428,500.00**

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		311,767.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานวางแผนสถิติและวิชาการ	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		22,230.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		196,790.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		84,060.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		100,140.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		181,790.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		170,820.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถจักรยานยนต์	40,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		22,230.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างขยายไหล่ถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหนองปรือ - หนองกก (แยกแผงสับปะรดฉัตรชัย) หมู่ที่ 11	891,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายข้างกองบิน หมู่ที่ 5	1,423,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านนายพวง นาคสอิ้ง หมู่ที่ 9	329,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีตสายเพชรเกษม - หนองไม้แก่น หมู่ที่ 6,7	5,379,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายซอย 6/1 (ซอยบ้านนายมิ่ง) หมู่ที่ 2	318,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างท่อระบายน้ำพร้อมบ่อพัก ถนนสายเพชรเกษม - ชุมนุมมะละกอ หมู่ที่ 2	713,000.00
			รวม			**10,204,827.00**

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		289,780.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		29,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารบ้านพัก	โครงการต่อเติมอาคารสำนักงาน อบต. เกาะหลัก	509,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานวางแผนสถิติและวิชาการ	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		24,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		155,310.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		80,470.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	ซ่อมแซมปรับปรุงรถบรรทุกน้ำอเนกประสงค์	320,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		95,340.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		142,020.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		159,230.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายซอยเจริญยิ่ง หมู่ที่ 10	319,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายซอยพ่วงสำราญ หมู่ที่ 6	914,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายซอยวรรัตน์ หมู่ที่ 2	1,240,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายเกริกชัยวัลย์ (หลังปั๊ม ปตท.) หมู่ที่ 10	648,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายซอยพงษ์สวัสดิ์ หมู่ที่ 9	1,242,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างขยายไหล่ทางถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหนองแก - พุพยอม หมู่ที่ 8	1,100,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		20,770.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคนพิการ		65,600.00
			รวม			**7,374,020.00**

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 12 เงินรับฝาก

		ปี 2562		ปี 2561
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		11,867.22		16,167.38
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		43,763.18		42,635.83
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		41,196.19		30,753.73
เงินรับฝากประกันสัญญา		375,350.00		422,750.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,156,458.70		1,148,829.62
เงินรับฝากอื่น ๆ				
เงินรับฝาก สนง. พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ จว.ปข.	20,000.00		20,000.00	
เงินรับฝาก-ค่าประกันการใช้น้ำ	71,400.00		60,600.00	
เงินรับฝาก-เงินค่าปรับผิดสัญญา(รอคืนจังหวัด)	-		292,585.00	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - ค่าจ้างบุคลากรถ่ายโอน	-		5,170.00	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - ค่าตอบแทนครู ศพด.	-		600.00	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - เบี้ยยังชีพผู้พิการ	-		129,700.00	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - สมทบเงินทุน กสจ.	-		62.90	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - สวัสดิการบุคลากรถ่ายโอน	-		8,090.60	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - สื่อการเรียนการสอน	-		42,900.00	
เงินรับฝาก-เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ -เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ (รอคืนจังหวัด)	7,200.00		449,300.00	
เงินรับฝาก-เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์-ค่าตอบแทนเงินเพิ่มค่าครองชีพ	-		81,539.00	
เงินรับฝาก-เงินอุดหนุนวัตถุประสงค์-โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพ	-		6,675.00	
เงินหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)	-		2,680.00	
สนับสนุนการปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้แก่คนพิการ	40,000.00	138,600.00	-	1,099,902.50
รวม		**1,767,235.29**		**2,761,039.06**

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 13 เงินสะสม

		ปี 2562			ปี 2561		
เงินสะสม 1 ตุลาคม				19,391,494.40			19,770,003.18
	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	11,325,327.59			12,450,403.12		
	หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,698,799.14			3,112,600.78		
บวก	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		9,626,528.45			9,337,802.34	
	รับคืนเงินสะสม		27,340.00			16,537.86	
	รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี		111,602.06			-	
	รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย (ปี 2560)					255,151.02	
หัก	จ่ายขาดเงินสะสม		-			(9,988,000.00)	
	รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี		-	9,765,470.51		-	(378,508.78)
เงินสะสม 30 กันยายน				29,156,964.91			19,391,494.40

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	ปี 2562	ปี 2561
1. หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	100,275.00	55,533.48
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	128,035.00	25,990.00
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	28,928,654.91	19,309,970.92
	29,156,964.91	19,391,494.40

	ปี 2562	ปี 2561
ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	0.00	0.00
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 13		

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการรักษาความสงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานสังคมสงเคราะห์ 00240	แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน 00250	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา 00310	แผนงานการพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย													
งบกลาง	19,254,218.00	16,689,540.00	8,602.20	16,698,142.20	-	-	-	-	-	-	-	-	16,698,142.20
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,609,440.00	2,575,127.00	-	2,575,127.00	2,575,127.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	14,395,340.00	14,293,621.00	286,740.00	14,580,361.00	7,536,203.00	1,094,383.00	1,231,090.00	1,997,870.00	266,155.00	264,660.00	-	-	-
ค่าตอบแทน	1,576,407.00	1,504,618.50	5,400.00	1,510,018.50	833,337.00	101,060.00	103,390.00	194,181.50	31,820.00	46,230.00	-	-	-
ค่าใช้สอย	3,826,780.00	3,329,781.66	-	3,329,781.66	762,647.79	171,561.26	569,860.00	394,342.00	147,493.29	420,726.00	-	263,151.32	-
ค่าวัสดุ	6,003,915.00	5,120,014.89	-	5,120,014.89	492,115.29	101,174.82	529,968.32	1,359,897.77	892,931.49	-	-	1,743,927.20	-
ค่าสาธารณูปโภค	2,067,000.00	1,902,757.69	-	1,902,757.69	494,787.01	-	113,559.94	-	-	-	-	1,294,410.74	-
ค่าครุภัณฑ์	1,061,300.00	1,002,500.00	30,000.00	1,032,500.00	640,400.00	8,500.00	61,500.00	23,500.00	176,200.00	-	-	122,400.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	17,861,600.00	17,845,500.00	-	17,845,500.00	-	-	-	-	29,500.00	-	17,416,000.00	400,000.00	-
เงินอุดหนุน	1,344,000.00	1,109,852.08	-	1,109,852.08	-	-	-	-	47,852.08	-	-	-	-
รวมจ่าย	70,000,000.00	65,373,312.82	330,742.20	65,704,055.02	13,334,617.09	1,476,679.08	3,671,368.26	3,969,791.27	1,581,951.86	731,616.00	17,416,000.00	3,823,889.26	16,698,142.20
รายรับ													
ภาษีอากร	1,712,000.00	2,396,928.22	-	2,396,928.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	533,200.00	801,937.40	-	801,937.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	638,500.00	693,645.40	-	693,645.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	2,050,000.00	2,492,923.00	-	2,492,923.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	85,500.00	70,000.00	-	70,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	34,680,800.00	42,202,854.39	-	42,202,854.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	30,300,000.00	28,040,352.00	-	28,040,352.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	330,742.20	330,742.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	70,000,000.00	76,698,640.41	330,742.20	77,029,382.61	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย				11,325,327.59									

.....

(นางรุจี แสงดวงดาว)
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....

(นายเมธา ศักดิ์เกิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก

.....

(นายเมธา ศักดิ์เกิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วน ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหลัก