

๑๗
๕/๓/๖๔



สำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลละแม	
เลขที่รับ ๕๑๖	☐ สำนักปลัด
วันที่ 5 มี.ค. 2564	☒ กองคลัง
เวลา 11:36	☐ กองช่าง

ที่ ดผ ๐๐๖๓.๕ ขพ/๑๘๕

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร
ถนนปรมินทรมรรคา ตำบลท่าตะเภา
อำเภอเมืองชุมพร จังหวัดชุมพร ๘๖๐๐๐

๒ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม
เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลละแม
อ้างถึง ๑. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลละแม ที่ ขพ ๗๔๓๐๒/๗๔๓ ลงวันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓
๒. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลละแม ที่ ขพ ๗๔๓๐๒/๓๔ ลงวันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
ขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ และ ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลละแม อำเภอละแม จังหวัดชุมพร
ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม เพื่อให้
ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม เสร็จแล้ว รายละเอียดตาม
สิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

- สน. ตรวจเงินแผ่นดินเจ้าพระยาอภัย

ขอแสดงความนับถือ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ผ่านผลการตรวจสอบว่าถูกต้องและเหมาะสม
มีมติลงวันที่ 30 ก.ย. 63 ขอ อมต. ลงมติ

Quoed S...

- เมื่อไม่ตกทอด เสนอให้ตรวจเรื่อง

(นางอุบลวรรณ รักขะเกลี้ยง)

ท.เงินทด

ผู้ช่วยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร ปฏิบัติราชการแทน

8 มี.ค. 2564

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

- เมื่อไม่ตกทอด

(นางสาวราณี รักดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

โทร. ๐-๗๗๕๐-๔๑๔๔-๖

โทรสาร ๐-๗๗๕๐-๔๑๔๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : cpn@oag.go.th

- ดอราทิพย์

๑๗/๓/๖๔

๑๗/๓/๖๔
Ch. S...
(นางอุบลวรรณ รักขะเกลี้ยง)



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม

อำเภอละแม จังหวัดชุมพร

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ องค์การบริหารส่วนตำบลละแม ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียนและ รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการ ตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงิน แผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงาน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการ ตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบ วิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐาน เกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐาน การสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้อง ตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหาร พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

No. 11/2563



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

(Signature)



- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



(นางอุบลวรรณ รักขกุลเลี้ยง)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร



(นางสาวพจณี วนเศรษฐ์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	30,671,244.00	30,483,754.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	26,999,795.19	29,879,116.72
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	8,200.00	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	5	15,211,000.00	5,000,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	165,765.17	212,436.03
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	146,624.00	203,676.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	-	4,800.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		42,531,384.36	35,300,028.75
รวมสินทรัพย์		42,531,384.36	35,300,028.75
ทุนทรัพย์สิน	2	30,671,244.00	30,483,754.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	9	22,284,940.00	11,065,831.12
เงินรับฝาก	10	2,273,593.88	2,389,309.82
รวมหนี้สินหมุนเวียน		24,558,533.88	13,455,140.94
รวมหนี้สิน		24,558,533.88	13,455,140.94
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	8,659,954.23	13,215,713.88
เงินทุนสำรองเงินสะสม		9,312,896.25	8,629,173.93
รวมเงินสะสม		17,972,850.48	21,844,887.81
รวมหนี้สินและเงินสะสม		42,531,384.36	35,300,028.75

(ลายเซ็น)

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลายเซ็น)

(นางอริสรา ทั่วขาว)

(ลายเซ็น)

(นางสาวราณี รักดี)

(ลายเซ็น)

(นายอภิชา สมเชื้อ)

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งและอาณาเขต

เลขที่ 240 หมู่ที่ 7 ตำบลละแม อำเภอละแม จังหวัดชุมพร 86170 ตำบลละแมอยู่ทางตอนกลางของอำเภอละแม อยู่ห่างจากอำเภอละแมไปทางทิศตะวันตกเฉียงเหนือประมาณ 1.5 กิโลเมตร และอยู่ห่างจากจังหวัดชุมพร ประมาณ 100 กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อกับพื้นที่ใกล้เคียง ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อ	ตำบลทุ่งควาวัด ตำบลทุ่งหลวง และตำบลนาพญา อำเภอลำปาง
ทิศใต้	ติดต่อ	ตำบลสวนแตง และตำบลคันธุลี อำเภอท่าชนะ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
ทิศตะวันออก	ติดต่อ	ทะเลอ่าวไทย
ทิศตะวันตก	ติดต่อ	เขตป่าสงวนแห่งชาติ อำเภอพะโต๊ะ

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 การแสดงรายการในรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2431 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2561 , ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง *ท.อ.กมล*

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2563	2562		2563	2562
อาคาร					
อาคารสำนักงาน	3,478,400.00	3,478,400.00	รายได้	30,512,054.00	30,299,564.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	5,325,714.00	5,325,714.00	เงินสะสม	153,900.00	178,900.00
สิ่งปลูกสร้าง			เงินที่มีผู้ยืมให้	5,290.00	5,290.00
สิ่งปลูกสร้าง	1,511,850.00	1,511,850.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3,237,825.00	3,136,335.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	6,666,000.00	6,666,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	363,740.00	364,640.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	825,780.00	850,780.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	431,570.00	416,570.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	5,897,600.00	5,913,600.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	81,000.00	95,600.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	113,500.00	-			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,480,000.00	1,433,300.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	50,300.00	-			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	75,410.00	75,410.00			
ครุภัณฑ์สนาม	549,230.00	632,230.00			
ครุภัณฑ์อื่น	583,325.00	583,325.00			
รวม	30,671,244.00	30,483,754.00		30,671,244.00	30,483,754.00

Handwritten signature

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2563	2562
เงินสด		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย		
ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 804-6-03121-6	2,282,926.00	38,557.07
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 804-0-05806-6	2,440,553.28	3,139,414.05
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 982-0-59384-0	4,661,510.66	7,995,418.74
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร		
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 719-2-35075-4	4,769,518.96	4,109,906.26
เงินฝากธนาคารออมสิน		
ประเภทเผื่อเรียก เลขที่ 020022531501	3,209,399.17	5,115,981.85
ประเภทเผื่อเรียก เลขที่ 020022530180	1,625,405.35	1,556,606.50
ประเภทประจำ เลขที่ 300009984760	8,010,481.77	7,923,232.25
รวม	<u>26,999,795.19</u>	<u>29,879,116.72</u>
หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	2563	2562
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการเหลือจ่าย	<u>8,200.00</u>	<u>-</u>
รวม	<u>8,200.00</u>	<u>-</u>
หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	2563	2562
ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	5,000,000.00
ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	<u>15,211,000.00</u>	<u>-</u>
รวม	<u>15,211,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

Not a stamp

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2563			2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2562	2	3,480.00	2562	3	5,016.00
	2563	1	3,000.00			
รวม		3	6,480.00		3	5,016.00
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2562	1	3,750.00	2562	4	6,006.00
รวม		1	3,750.00		4	6,006.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2546	-	-	2546	1	198.47
	2547	1	305.27	2547	3	732.47
	2548	1	305.27	2548	3	732.47
	2549	4	510.86	2549	8	1,011.04
	2550	6	698.65	2550	11	1,240.66
	2551	13	3,284.10	2551	21	5,149.54
	2552	16	4,343.20	2552	29	6,132.99
	2553	32	5,790.34	2553	51	8,722.89
	2554	36	6,168.59	2554	57	9,272.02
	2555	43	6,666.99	2555	67	10,060.56
	2556	52	7,608.61	2556	78	11,355.51
	2557	64	8,657.03	2557	93	12,767.05
	2558	72	10,066.46	2558	107	15,076.66
	2559	78	10,640.80	2559	118	16,219.70
	2560	94	11,953.04	2560	142	18,526.46
	2561	146	16,215.94	2561	233	27,013.72
	2562	251	27,417.92	2562	493	57,201.82
รวม		909	120,633.07		1,515	201,414.03
ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2563	151	34,902.10		-	-
รวม		151	34,902.10		-	-
รวมทั้งสิ้น		1,064	165,765.17		1,522	212,436.03

นายก อบจ.

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางจินตนา ชัยนคร	กลุ่มผู้เลี้ยงสุกร บ้านราชดำเนิน หมู่ที่ 17	60,000.00
นางศุภรดา แสงจันทร์	กลุ่มทำเครื่องแกง บ้านทรัพย์ทวี หมู่ที่ 19	60,000.00
นายอภิวันท์ บุปผาชาติ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 7	26,624.00
รวม		146,624.00

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางจินตนา ชัยนคร	กลุ่มผู้เลี้ยงสุกร บ้านราชดำเนิน หมู่ที่ 17	80,000.00
นางศรีตนาภรณ์ สมชื่อ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 15	20,000.00
นางศุภรดา แสงจันทร์	กลุ่มทำเครื่องแกง บ้านทรัพย์ทวี หมู่ที่ 19	60,000.00
นายอภิวันท์ บุปผาชาติ	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ หมู่ที่ 7	43,676.00
รวม		203,676.00

หมายเหตุ 8 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ค่าขายแบบแปลน

รวม

2563

-

-

2562

4,800.00

4,800.00

นางสาว...

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายจ่ายค้างจ่าย

แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		399,760.00
บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		135,830.00
การรักษาความสงบ ภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การรักษาความสงบ ภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		70,730.00
การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		144,110.00
สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		55,070.00

W. J. J. J.

9 รายการจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

เงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบกลาง	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		122,640.00
งบกลาง	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ครุภัณฑ์		152,400.00
งบกลาง	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนซอยทุ่งช้าง (ตอน 4) หมู่ที่ 6	499,500.00
งบกลาง	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายเขาน้อย (ตอน 2) หมู่ที่ 3	499,500.00
งบกลาง	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายเขาน้อย - หนองจูด หมู่ที่ 5	499,000.00
งบกลาง	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายซอยเฉลิมพล หมู่ที่ 8	499,500.00
งบกลาง	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายซอยประชา นิยมเกล้า 2 หมู่ที่ 18	499,500.00
งบกลาง	อุตสาหกรรม และการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายซอยพรุใหญ่ (ตอน 4) หมู่ที่ 9	499,500.00

Wichit

หน้า 9 รายการจ่ายจ่าย (ต่อ)

3

สิ่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายซอยสามพี่น้อง หมู่ที่ 12	499,500.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายซอยสุขแก้ว หมู่ที่ 7	499,500.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายดินแดง หมู่ที่ 1	499,000.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายทรัพย์ทวี (ควนตาฮอน) หมู่ที่ 19	499,700.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนสายรุ่งเรือง หมู่ที่ 20	499,500.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง ซอยท่าแพ หมู่ที่ 2	499,700.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายขอยน้ำตกคลองกลาง หมู่ที่ 15	8,468,000.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายขอยประชานิยมเกล้า 1 หมู่ที่ 18 บ้านยวนไพร	6,743,000.00
รวม						22,284,940.00

Winn

ตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

เงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
ะมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		394,840.00
ะมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		151,894.00
ะมาณ	การรักษาความสงบ ภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การรักษาความสงบ ภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		68,900.00
ะมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		112,130.00
ะมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		45,770.00
ะมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงาน อันเป็นประโยชน์แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น		103,130.00

Wan

เหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)

52

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
ประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่น ๆ	จ้างเหมาการสำรวจความพึงพอใจของประชาชนผู้รับบริการขององค์การบริหารส่วนตำบลละแม	20,000.00
ประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่น ๆ	ปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และสำรวจข้อมูลภาคสนาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	499,690.00
ประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		28,277.12
ประมาณ	เศษและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเศษและชุมชน	ค่าวัสดุ	วัสดุก่อสร้าง		598,500.00
ประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุง/ซ่อมแซม/ต่อเติมรั้วของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านราชดำเนิน	276,000.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง ถนนสายราชดำเนิน - คลองกลาง หมู่ที่ 17 บ้านราชดำเนิน	213,000.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง สายปิ่นแดน หมู่ที่ 13 บ้านคลองสง หมู่ที่ 20 บ้านรุ่งเรือง (ตอน 4)	995,000.00
ประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนซอยท่าพราย (ตอน 2) หมู่ที่ 3 บ้านหาดสูง	498,800.00

Ms. Jiraporn

รายละเอียด 9 รายการจ่าย (ต่อ)

2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนซอยหน้าเขื่อน (ตอน 3) หมู่ที่ 4 บ้านทรายทอง	499,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ถนนซอยใหญ่ (ตอน 3) หมู่ที่ 9 บ้านพุใหญ่	499,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยาง ซอยท่าแพ (ตอน 2) หมู่ที่ 2 บ้านท่าแพ	498,900.00
งบประมาณ	การพาณิชย์	กิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปาหล่อเหล็กรูปทูล 15 บ้านคลองกลาง	563,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (กรณีอุทกภัย)	5,000,000.00
รวม						11,065,831.12

Not Actual

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2563	2562
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2,169.56	6,470.47
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,479.15	-
เงินประกันสัญญา	15,883.82	56,208.85
ค่าใช้จ่ายอื่น	336,745.00	558,158.00
เงินรอคืนจังหวัด	15,970.00	8,190.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	48,600.00	-
เงินรับฝากอื่นๆ	1,772,029.35	1,760,282.50
เงินประกันสัญญา - โครงการชุดลอกร่องน้ำละแม หมู่ที่ 1	80,717.00	-
รวม	2,273,593.88	2,389,309.82

Not Audit

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2563	2562
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2,169.56	6,470.47
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,479.15	-
เงินประกันสัญญา	15,883.82	56,208.85
ค่าใช้จ่ายอื่น	336,745.00	558,158.00
เงินรอคืนจังหวัด	15,970.00	8,190.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	48,600.00	-
เงินรับฝากอื่นๆ	1,772,029.35	1,760,282.50
เงินประกันสัญญา - โครงการชุดลอกร่องน้ำละแม หมู่ที่ 1	80,717.00	-
รวม	<u>2,273,593.88</u>	<u>2,389,309.82</u>

M. Chaiyaporn

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%

ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%

เงินประกันสัญญา

ค่าใช้จ่ายอื่น

เงินรอคืนจังหวัด

เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

เงินรับฝากอื่นๆ

เงินประกันสัญญา - โครงการชุดลอกร่องน้ำละมู 1

รวม

	2563	2562
	2,169.56	6,470.47
	1,479.15	-
	15,883.82	56,208.85
	336,745.00	558,158.00
	15,970.00	8,190.00
	48,600.00	-
	1,772,029.35	1,760,282.50
	80,717.00	-
	<u>2,273,593.88</u>	<u>2,389,309.82</u>
		<u>๓๗ (หมื่น)</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลแหม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2563	2562
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2,169.56	6,470.47
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,479.15	-
เงินประกันสัญญา	15,883.82	56,208.85
ค่าใช้จ่ายอื่น	336,745.00	558,158.00
เงินรอคืนจังหวัด	15,970.00	8,190.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	48,600.00	-
เงินรับฝากอื่นๆ	1,772,029.35	1,760,282.50
เงินประกันสัญญา - โครงการอุดหนุนการก่อสร้างแหม หมู่ที่ 1	80,717.00	-
รวม	2,273,593.88	2,389,309.82

Handwritten signature

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก	2563	2562
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2,169.56	6,470.47
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	1,479.15	-
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	15,883.82	56,208.85
เงินประกันสัญญา	336,745.00	558,158.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	15,970.00	8,190.00
เงินรอคืนจังหวัด	48,600.00	-
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,772,029.35	1,760,282.50
เงินรับฝากอื่นๆ		
เงินประกันสัญญา - โครงการชุดลอกร่องน้ำละแม หมู่ที่ 1	80,717.00	-
รวม	<u>2,273,593.88</u>	<u>2,389,309.82</u>
		<i>Not Audited</i>

องค์การบริหารส่วนตำบลและ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

บทที่ 11 เงินสะสม

	2563	2562
สะสม 1 ตุลาคม	13,215,713.88	11,716,059.39
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,558,148.77	5,779,842.54
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	683,722.32	866,976.38
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	3,874,426.45	4,912,866.16
รับคืนเงินสะสม	42,600.00	-
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	53,313.90	205,788.33
จ่ายขาดเงินสะสม	(8,526,100.00)	(3,619,000.00)
สะสม 30 กันยายน	8,659,954.23	13,215,713.88
สะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	2563	2562
1. ลูกหนี้ค่าภาษี	165,765.17	212,436.03
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	8,494,189.06	13,003,277.85
	8,659,954.23	13,215,713.88
	2563	2562

Handwritten signature
2562

ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
และเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

อัตรแบบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม

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

W. J. J. J.

องค์การบริหารส่วนตำบลละแม
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุน/พิเศษกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	สาธารณสุข	เกษตรและชุมชน	สวัสดิการสังคม	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	การเกษตร	งบกลาง
รวม	17,208,260.00	16,260,446.00	-	16,260,446.00	-	-	-	-	-	-	-	-	16,260,446.00
งบกลาง	4,323,960.00	4,323,960.00	-	4,323,960.00	4,323,960.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	13,497,400.00	12,207,857.00	-	12,207,857.00	7,140,221.00	1,803,340.00	833,959.00	1,527,600.00	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	2,174,900.00	1,757,822.00	-	1,757,822.00	993,422.00	226,660.00	55,070.00	412,540.00	-	-	-	-	-
ยืมเงิน	4,511,280.00	2,799,839.57	-	2,799,839.57	1,267,024.57	911,700.00	149,120.00	74,422.00	21,800.00	275,815.00	-	-	-
ค่าเช่า	5,040,600.00	3,933,290.22	43,254.00	3,976,544.22	1,167,823.72	1,625,783.00	273,104.00	882,848.50	-	-	-	19,785.00	-
ค่าเช่าที่ดิน	761,000.00	590,155.19	-	590,155.19	590,155.19	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าเช่าที่ดิน	1,430,800.00	1,009,634.80	25,300.00	1,034,934.80	390,654.80	57,300.00	-	577,380.00	-	-	-	-	-
ค่าเช่าที่ดิน	9,000,000.00	8,991,200.00	15,211,000.00	24,202,200.00	-	-	-	-	-	-	24,202,200.00	-	-
ค่าเช่าที่ดิน	2,944,000.00	2,576,000.00	-	2,576,000.00	-	2,496,000.00	80,000.00	-	-	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	60,892,200.00	54,450,204.78	15,279,554.00	69,729,758.78	15,873,261.28	7,120,183.00	1,391,253.00	3,474,790.50	21,800.00	275,815.00	24,202,200.00	19,785.00	16,260,446.00
งบกลาง	1,450,000.00	684,421.28	-	684,421.28	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมเงิน ค่ารับ และเงินอุดหนุน	450,000.00	282,082.10	-	282,082.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	200,000.00	225,805.66	-	225,805.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	8,200.00	113,670.00	-	113,670.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	28,784,000.00	27,558,326.11	-	27,558,326.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	30,000,000.00	30,144,049.00	-	30,144,049.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	-	-	15,279,554.00	15,279,554.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	60,892,200.00	59,008,353.95	15,279,554.00	74,287,907.95	15,873,261.28	7,120,183.00	1,391,253.00	3,474,790.50	21,800.00	275,815.00	24,202,200.00	19,785.00	16,260,446.00
งบกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(นายอภิชัย สมเชื้อ)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

(นางสาวราณี รักดี)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลละแม

(นางอริยรัตน์ ทวีนาพญา)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลสะเม

๕. แสดงผลการดำเนินงานจากเงินรายรับและเงินสะสม ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

[illegible]

Well
(นางธัญรัตน ท้วมพญา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาววณีย์ รักดี)

(นายอภิชา สมนิธิ์)