

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า รายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขต และช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สารทิ ผลส่ง

(นางสารทิ ผลส่ง)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพังงา

ลว

(นางธิระพร ช่วยทำพยา)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๓


องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง อ.ท้ายเหมือง จ.พังงา


งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

| | หมายเหตุ | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน | 2 | <u>91,533,236.35</u> | <u>89,582,156.35</u> |
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร | 3 | 47,632,513.63 | 46,351,135.95 |
| เงินฝากกระทรวงการคลัง | 4 | 8,437.00 | 15,900.00 |
| ลูกหนี้ค่าภาษี | 5 | 36,396.70 | 35,234.70 |
| ลูกหนี้รายได้อื่นๆ | 6 | 83,155.00 | 99,320.00 |
| ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 7 | 45,000.00 | 73,000.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | <u>47,805,502.33</u> | <u>46,574,590.65</u> |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>47,805,502.33</u> | <u>46,574,590.65</u> |
| ทุนทรัพย์สิน | 2 | <u>91,533,236.35</u> | <u>89,582,156.35</u> |
| หนี้สิน | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| รายจ่ายค้างจ่าย | 8 | 8,447,140.44 | 6,041,324.58 |
| เงินรับฝาก | 9 | 3,077,081.58 | 3,148,266.77 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | <u>11,524,222.02</u> | <u>9,189,591.35</u> |
| รวมหนี้สิน | | <u>11,524,222.02</u> | <u>9,189,591.35</u> |
| เงินสะสม | | | |
| เงินสะสม | 10 | 12,507,840.76 | 14,254,304.83 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | 11 | 23,773,439.55 | 23,130,694.47 |
| รวมเงินสะสม | | <u>36,281,280.31</u> | <u>37,384,999.30</u> |
| รวมหนี้สินและเงินสะสม | | <u>47,805,502.33</u> | <u>46,574,590.65</u> |

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นางสาวเมฮาพร ขุนณรงค์)
 รองปลัด อบต.รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นางสาวเมฮาพร ขุนณรงค์)
 รองปลัด อบต.ปฏิบัติราชการแทน
 ปลัด อบต.ท้ายเหมือง


 (นายสาริทธิ์ เพชรรามวงศ์)
 ปลัด อบต.ปฏิบัติหน้าที่
 นายก อบต.ท้ายเหมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง ตั้งอยู่เลขที่ 140 หมู่ที่ 9 ถนนลี้มุดลย์ ตำบลท้ายเหมือง อำเภอท้ายเหมือง จังหวัดพังงา มีพื้นที่ประมาณ 68.46 ตารางกิโลเมตร ประกอบด้วย 8 หมู่บ้าน จำนวน 3,667 หลังคาเรือน มีประชากรจำนวน 7,759 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2431 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2561 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

ไม่มี

๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

| ประเภททรัพย์สิน | ราคาทรัพย์สิน | | แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | ปี 2563 | ปี 2562 | ชื่อ | จำนวนเงิน | |
| | | | | ปี 2563 | ปี 2562 |
| ที่ดิน | | | รายได้ | 91,102,211.95 | 89,547,631.95 |
| ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์ | 10,000.00 | 10,000.00 | เงินสะสม | 396,500.00 | - |
| อาคาร | | | เงินที่มีผู้อุทิศให้ | 34,524.40 | 34,524.40 |
| อาคารสำนักงาน | 41,775,832.73 | 41,521,832.73 | รวม | 91,533,236.35 | 89,582,156.35 |
| สิ่งปลูกสร้าง | | | | | |
| สิ่งปลูกสร้าง | 3,811,885.32 | 3,523,885.32 | | | |
| ครุภัณฑ์ | | | | | |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1,447,647.90 | 1,299,067.90 | | | |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | 9,576,495.00 | 9,576,495.00 | | | |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 511,700.00 | 285,700.00 | | | |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | 69,100.00 | 69,100.00 | | | |
| ครุภัณฑ์การเกษตร | 1,033,100.00 | 436,800.00 | | | |
| ครุภัณฑ์ก่อสร้าง | 206,100.00 | 176,100.00 | | | |
| ครุภัณฑ์สำรวจ | 156,000.00 | 163,000.00 | | | |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 389,124.40 | 355,524.40 | | | |
| ครุภัณฑ์การศึกษา | 31,599,840.00 | 31,685,540.00 | | | |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 85,591.00 | 41,791.00 | | | |
| ครุภัณฑ์กีฬา | 396,500.00 | - | | | |
| ครุภัณฑ์ดนตรี | 15,000.00 | 15,000.00 | | | |
| ครุภัณฑ์อื่น | 419,320.00 | 392,320.00 | | | |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | | | | | |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 30,000.00 | 30,000.00 | | | |
| รวม | 91,533,236.35 | 89,582,156.35 | | | |

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร | | ปี 2563 | ปี 2562 |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| เงินฝากธนาคาร | ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 811-2-08672-9 | 11,207,924.35 | 11,110,274.98 |
| | ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 811-0-16549-4 | 15,211,246.34 | 9,064,994.10 |
| | ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 960-4-02150-1 | 17,276,504.80 | 17,105,270.97 |
| | ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 960-2-27443-3 | 983,965.74 | 921,524.52 |
| | ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 960-2-31472-0 | 2,952,872.40 | 8,149,071.38 |
| | รวม | <u>47,632,513.63</u> | <u>46,351,135.95</u> |

h

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง | ปี 2563 | ปี 2562 |
|--|------------------------|-------------------------|
| เงินฝากกระทรวงการคลัง | - | 15,900.00 |
| เงินอุดหนุนทั่วไปเบี้ยยังชีพผู้พิการ ประจำปีงบประมาณ 2563 (เหลือจ่าย) | 800.00 | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไปเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ 2563 (เหลือจ่าย) | 2,600.00 | - |
| เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารกลางวัน เด็กปฐมวัย ประจำปีไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.63) เพิ่มเติม ครั้งที่ 2 | 3,600.00 | - |
| เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารเสริม (นม) เด็กปฐมวัย ประจำปีไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.63) เพิ่มเติม ครั้งที่ 2 | 1,437.00 | - |
| รวม | <u><u>8,437.00</u></u> | <u><u>15,900.00</u></u> |

6

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

| ประเภทลูกหนี้ | ปี 2563 | | | ปี 2562 | | |
|-----------------------------------|---------|------------|------------------|---------|------------|------------------|
| | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน |
| ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 2557 | 3 | 6,750.00 | 2557 | 3 | 6,750.00 |
| | 2558 | 1 | 375.00 | 2558 | 1 | 375.00 |
| รวม | | 4 | 7,125.00 | | 4 | 7,125.00 |
| ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ | 2546 | 15 | 599.40 | 2546 | 16 | 690.50 |
| | 2547 | 38 | 1,688.50 | 2547 | 38 | 1,688.50 |
| | 2548 | 55 | 2,770.00 | 2548 | 56 | 2,776.50 |
| | 2550 | 11 | 1,312.20 | 2550 | 12 | 1,402.20 |
| | 2551 | 22 | 2,096.60 | 2551 | 24 | 2,190.60 |
| | 2552 | 31 | 2,494.40 | 2552 | 33 | 2,588.40 |
| | 2554 | 10 | 1,470.90 | 2554 | 10 | 1,470.90 |
| | 2555 | 21 | 1,858.00 | 2555 | 22 | 1,930.60 |
| | 2556 | 29 | 3,059.00 | 2556 | 30 | 3,131.60 |
| | 2558 | 9 | 618.30 | 2558 | 10 | 652.30 |
| | 2559 | 20 | 1,105.10 | 2559 | 24 | 1,197.00 |
| | 2560 | 32 | 3,067.20 | 2560 | 42 | 3,290.30 |
| | 2562 | 35 | 3,398.20 | 2562 | 60 | 5,100.30 |
| รวม | | 328 | 25,537.80 | | 377 | 28,109.70 |
| ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง | 2563 | 2 | 3,733.90 | - | - | - |
| รวม | | 2 | 3,733.90 | | - | - |
| รวมทั้งสิ้น | | 334 | 36,396.70 | | 381 | 35,234.70 |

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 6 | ลูกหนี้รายได้อื่นๆ | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------|--------------------|------------------|------------------|
| | ค่าขาย | 39,090.00 | 48,600.00 |
| | ค่าน้ำประปา | 44,065.00 | 50,720.00 |
| | รวม | <u>83,155.00</u> | <u>99,320.00</u> |

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | โครงการที่ยืม | จำนวนเงิน |
|--------------------|---|-----------|
| นายสิน นาวารักษ์ | เลขที่สัญญากู้เงิน 10/2544-กลุ่มเลี้ยงสุกร หมู่ 8 | 45,000.00 |
| รวม | | 45,000.00 |

ปี 2562

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | โครงการที่ยืม | จำนวนเงิน |
|--------------------|---|-----------|
| นางยุรินทร์ บุรี | เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2544-กลุ่มทำกะปิกุ้งเคย หมู่ 9 | 28,000.00 |
| นายสิน นาวารักษ์ | เลขที่สัญญากู้เงิน 10/2544-กลุ่มเลี้ยงสุกร หมู่ 8 | 45,000.00 |
| รวม | | 73,000.00 |

5

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|--------------|------------------------------------|--|--------------------------|---|---|--------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าตอบแทน | ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | | 901,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าใช้สอย | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ | ค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาดสวดอาคารสถานที่ราชการ | 9,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าใช้สอย | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ | 30,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | จัดซื้อชุดโต๊ะทำงาน จำนวน 1 ชุด | 19,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | จัดซื้อโต๊ะประชุม จำนวน 4 ตัว | 8,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | จัดซื้อโต๊ะพับอเนกประสงค์ จำนวน 20 ตัว | 35,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการศึกษา | งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา | ค่าวัสดุ | ค่าอาหารเสริม (นม) | | 216,640.44 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานเคหะและชุมชน | งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ก่อสร้าง | จัดซื้อเครื่องเลื่อยยนต์ ชนิดเครื่องยนต์เบนซิน 1 สูบ 2 จังหวะ | 28,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานเคหะและชุมชน | งานสวนสาธารณะ | ค่าใช้สอย | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ | ค่าจ้างเหมาบริการ | 36,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานเคหะและชุมชน | งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | จัดซื้อรถบรรทุกขยะ | 2,400,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ | งานวิชาการวางแผนและส่งเสริมการท่องเที่ยว | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | โครงการปรับปรุงห้องน้ำและศาลาพักผ่อนสำหรับนักท่องเที่ยว | 180,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการบุกเบิกถนนหินคลุกขอยห้วยกร่าง-จัดสรร 2 หมู่ 2 | 209,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ขอยโรงเลื่อย หมู่ 6 | 433,000.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้ำจ่าย

| | | | | | | |
|--------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างคูระบายน้ำ คสล.สายโนไร่ (นายหนัง) หมู่ที่ 3 | 495,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการเป่าล้างบ่อบาดาลใน พื้นที่ตำบลท้ายเหมือง | 100,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอย เทพอุทิศ (ช่วงที่ 3) หมู่ที่ 7 | 343,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการซ่อมแซมท่อระบาย น้ำ ซอยทับปลา หมู่ที่ 8 | 95,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการขุดลอกทรายฝายลำหลัง หมู่ที่ 6 | 128,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.สาย หลังสวนสุขภาพ-วิทยาลัยการ อาชีพท้ายเหมือง (ช่วงที่ 4) หมู่ที่ 9 | 483,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล. สาย หลังสวนสุขภาพ- วิทยาลัยการอาชีพท้ายเหมือง หมู่ที่ 9 (ช่วงที่ 2) | 462,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอย ท่าขอ 3-น้ำตกโดนไพร (ช่วงที่ 3) หมู่ 5 | 430,500.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการวางท่อระบายน้ำซอยท่า ขอ 2 หมู่ที่ 5 | 131,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอย ห้วยกร้าง 2 หมู่ที่ 2 | 399,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 7 | 307,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการปรับปรุงโครงเหล็กหอ ถังประปาบ้านดอนอิฐ หมู่ที่ 7 | 79,000.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

| | | | | | | |
|--------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---|---------------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการซ่อมสร้างถนนลาดยาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายลำ หลัง-ตาชัย หมู่ที่ 6 | 490,000.00 |
| รวม | | | | | | 8,447,140.44 |

ปี 2562

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|--------------|--|--|------------------------------|--------------------------------|--|------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงาน บริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | ติดตั้งเครื่องปรับอากาศ แบบตั้ง พื้นขนาด 44,000 บีทียู จำนวน 1 เครื่อง | 58,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน บริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | จัดซื้อเครื่องเสียงและไมค์สำหรับ การประชุมสภา จำนวน 1 ชุด | 230,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน บริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | จัดซื้ออุปกรณ์อ่านบัตรแบบ เอนกประสงค์ จำนวน 4 เครื่อง | 3,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน บริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์อื่น | จัดซื้อชุดมาสคอตเต่าทะเล จำนวน 1 ชุด | 27,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน บริหารงานทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการปรับปรุงสำนักงาน อบต.ท้ายเหมือง | 65,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการศึกษา | งานระดับก่อน วัยเรียนและ ประถมศึกษา | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการปรับปรุงอาคารศพด. และโรงเรียนอนุบาล | 189,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานเคหะและ ชุมชน | งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ก่อสร้าง | จัดซื้อเครื่องมืองานช่าง จำนวน 6 รายการ | 30,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการ ศาสนาวัฒนธรรม และนันทนาการ | งานกีฬาและ นันทนาการ | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างจุดเช็คอิน ชายทะเลท้ายเหมือง หมู่ที่ 9 | 200,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนหินคลุก ซอยโรงอิฐ หมู่ที่ 6 | 480,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างระบบกรองน้ำ และระบบสูบน้ำดี ระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ 5 | 270,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการเสริมผิวจราจร (Over lay)แอสฟัลต์ติกคอนกรีต ซอยชายทะเล 2 หมู่ 9 | 210,000.00 |

5

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

| | | | | | | |
|--------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|---|---|------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอย ทับปลา 1 (ช่วงที่ 1) หมู่ที่ 8 | 306,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | ซ่อมแซมท่อจ่ายน้ำประปา ระบบ ประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 8 | 70,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้าง ถนน คสล. ซอยท่าขอ 2 หมู่ที่ 5 | 499,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้าง ถนน คสล. ซอยต่ายาย (ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 7 | 479,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการเสริมผิวจราจร Over Lay แอสฟัลท์ติกคอนกรีต สาย เขาน้อย (ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 1 | 465,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างประติมากรรม รูปปั้นเต่าทะเล | 376,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.สาย ลุ่มสาธิตา - บ้านเขาน้อย หมู่ที่ 1 | 492,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการเสริมผิวจราจร Over Lay แอสฟัลท์ติกคอนกรีต ซอย ชายทะเล 3 หมู่ที่ 9 | 409,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.สาย หลังสวนสุขภาพ - วิทยาลัยการ อาชีพ (ช่วงที่ 1) หมู่ที่ 9 | 473,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการเสริมผิวจราจร Over Lay แอสฟัลท์ติกคอนกรีต ซอย หินสามก้อน (ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 3 | 263,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอย ห้วยกร้าง 2 แยก 1 หมู่ที่ 2 | 325,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง | 76,000.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

| เงินงบประมาณ | แผนงานการพาณิชย์ | งานกิจการ ประปา | ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างระบบประปา หมู่บ้าน หมู่ที่ 5 | |
|----------------|------------------|--------------------|------------------------------|--------------------------------|--|--------------|
| | | | | | | 460,000.00 |
| ปรับปรุงบัญชี | | | | | | (425,397.88) |
| รายการปรับปรุง | | | | | | 11,722.46 |
| รวม | | | | | | 6,041,324.58 |

๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 9 | เงินรับฝาก | | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------|--|--------------|---------------------|---------------------|
| | เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย | | 5,605.36 | 12,548.73 |
| | เงินรับฝากประกันสัญญา | | 92,125.00 | - |
| | เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น | | - | 5,660.00 |
| | เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | | 1,028,965.74 | 994,524.52 |
| | เงินรับฝากอื่น ๆ | | | |
| | เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6% | - | 21,972.42 | |
| | เงินรับฝากค่าประกันการใช้น้ำประปา | 109,600.00 | 104,400.00 | |
| | เงินรับฝากค่าปรับจราจรทางบก | - | 34,150.00 | |
| | เงินรับฝากโครงการ สปสช. กองการศึกษา อบต.ท้ายเหมือง | - | 115.62 | |
| | เงินรับฝากเงินประกันสัญญา | 178,042.00 | 251,342.00 | |
| | เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด-ค่าตอบแทนการศึกษาบุตร | 3,200.00 | 3,200.00 | |
| | เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย | 1,152,527.58 | 1,152,527.58 | |
| | เงินรับฝากรอคืนจังหวัด | 162,665.90 | 223,475.90 | |
| | เงินรับฝากรายการถอนคืนเงินค่าปรับที่นำส่งเป็นเงินรายได้แผ่นดิน | 344,350.00 | 1,950,385.48 | 344,350.00 |
| | รวม | | 3,077,081.58 | 3,148,266.77 |

หมายเหตุ เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย จำนวนเงิน 1,152,527.58 บาท ประกอบด้วย

- | | | |
|---|-----------|------------------|
| 1.เงินชดใช้ค่าสินไหมทดแทนโครงการขยายเขตไฟฟ้าปักษ์เสาสเหล็กกลมสูง 9 เมตร ซึ่งรับมาเมื่อปี พ.ศ.2558 ถึง ปี พ.ศ.2559 | จำนวนเงิน | 945,073.06 บาท |
| 2.เงินค่าสินไหมทดแทนจากกรณีรถยนต์เฉี่ยวชนเสาไฟฟ้าซึ่งเป็นทรัพย์สินของ อบต. ซึ่งรับมาเมื่อปี พ.ศ. 2555 | จำนวนเงิน | 18,400.00 บาท |
| 3.เงินชดใช้ค่าสินไหมทดแทนให้กับ อบต.ซึ่งรับมาเมื่อปี พ.ศ.2553 | จำนวนเงิน | 189,054.52 บาท |
| อบต.ท้ายเหมืองจะดำเนินการปรับปรุงเข้าเป็นเงินสะสมในงวดถัดไป | รวม | 1,152,527.58 บาท |

5

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| เงินสะสม 1 ตุลาคม | 14,254,304.83 | 8,740,954.78 |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง | 4,284,967.18 | 5,602,200.90 |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม | 642,745.08 | 840,330.14 |
| บวก | | |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก | | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | 3,642,222.10 | 4,761,870.76 |
| รับคืนเงินสะสม | 20,140.00 | 119,128.45 |
| รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี | - | 827,550.84 |
| หัก | | |
| จ่ายขาดเงินสะสม | 5,132,602.36 | 195,200.00 |
| รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี | 276,223.81 | - |
| เงินสะสม 30 กันยายน | <u>12,507,840.76</u> | <u>14,254,304.83</u> |

| เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย | ปี 2563 | ปี 2562 |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. ทุนในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน | - | - |
| 2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท. | - | - |
| 3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ | - | - |
| 4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ | - | - |
| 5. ลูกหนี้ค่าภาษี | 36,396.70 | 35,234.70 |
| 6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ | 83,155.00 | 99,320.00 |
| 7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้) | - | - |
| 8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ | <u>12,388,289.06</u> | <u>14,119,750.13</u> |
| | <u>12,507,840.76</u> | <u>14,254,304.83</u> |

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|--|--------------|---------|
| ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน | 1,686,106.27 | 0.00 |
| และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 | | |

5

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10 เงินสะสม

ปี 2563

| หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนนี้ผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
|--------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการปรับปรุงลานกิจกรรม (ลานเต่า) | 1,686,106.27 | 1,686,106.27 | - | 1,686,106.27 | - |
| รวม | | | 1,686,106.27 | 1,686,106.27 | - | 1,686,106.27 | - |

ปี 2562

| หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนนี้ผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
|------|--------|---------|---------------------------|---------------|--------------|---------|------------------|
| - | | | - | - | - | - | - |
| รวม | | | - | - | - | - | - |

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11 เงินทุนสำรองเงินสะสม

ปี 2563

| หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนนี้ผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
|------|--------|---------|---------------------------|---------------|--------------|---------|------------------|
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| | รวม | | - | - | - | - | - |

ปี 2562

| หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนนี้ผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
|------|--------|---------|---------------------------|---------------|--------------|---------|------------------|
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| | รวม | | - | - | - | - | - |

5

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

| รายการ/หมวด | ประมาณการ | รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ | รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ | รวม | แผนงาน บริหารงานทั่วไป 00110 | แผนงานการ รักษาความ สงบภายใน 00120 | แผนงาน การศึกษา 00210 | แผนงาน สาธารณสุข 00220 | แผนงาน สังคม สงเคราะห์ 00230 | แผนงานและ ชุมชน 00240 | แผนงานการ วัฒนธรรม และ นันทนาการ 00260 | แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา 00310 | แผนงาน การพาณิชย์ 00330 | แผนงานงบกลาง 00410 |
|--|----------------------|----------------------------|--|----------------------|------------------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--|---|-------------------------------|-----------------------|
| รายจ่าย | | | | | | | | | | | | | | |
| งบกลาง | 13,642,483.00 | 13,175,345.00 | - | 13,175,345.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 13,175,345.00 |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 1,346,640.00 | 1,281,600.00 | - | 1,281,600.00 | 1,281,600.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 13,249,290.00 | 10,917,119.00 | - | 10,917,119.00 | 3,952,892.00 | 834,120.00 | 3,879,267.00 | 230,040.00 | - | 2,020,800.00 | - | - | - | - |
| ค่าตอบแทน | 1,595,000.00 | 1,297,860.00 | - | 1,297,860.00 | 1,167,700.00 | - | 89,300.00 | - | - | 40,860.00 | - | - | - | - |
| ค่าใช้สอย | 5,397,200.00 | 3,329,761.45 | - | 3,329,761.45 | 679,958.84 | 33,368.91 | 1,329,204.02 | 29,954.69 | 77,854.69 | 967,841.26 | 211,579.04 | - | - | - |
| ค่าวัสดุ | 2,420,332.00 | 1,879,187.36 | 30,600.00 | 1,909,787.36 | 404,528.40 | 61,485.00 | 1,020,517.36 | 34,000.00 | - | 368,359.19 | - | - | 20,897.41 | - |
| ค่าสาธารณูปโภค | 1,311,000.00 | 1,211,442.16 | - | 1,211,442.16 | 1,203,866.56 | - | 7,575.60 | - | - | - | - | - | - | - |
| ค่าครุภัณฑ์ | 3,362,900.00 | 3,258,200.00 | - | 3,258,200.00 | 123,900.00 | - | 29,500.00 | - | - | 3,104,800.00 | - | - | - | - |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 6,671,800.00 | 6,163,494.00 | - | 6,163,494.00 | 100,000.00 | - | - | - | - | - | 368,000.00 | 5,475,494.00 | 220,000.00 | - |
| เงินอุดหนุน | 2,041,355.00 | 1,761,294.90 | - | 1,761,294.90 | - | - | 1,465,940.00 | 160,000.00 | - | 85,354.90 | 50,000.00 | - | - | - |
| รวมจ่าย | 51,038,000.00 | 44,275,303.87 | 30,600.00 | 44,305,903.87 | 8,914,445.80 | 928,973.91 | 7,821,303.98 | 453,994.69 | 77,854.69 | 6,588,015.35 | 629,579.04 | 5,475,494.00 | 240,897.41 | 13,175,345.00 |
| รายรับ | | | | | | | | | | | | | | |
| ภาษีอากร | 1,390,000.00 | 618,852.20 | - | 618,852.20 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | 578,000.00 | 556,486.15 | - | 556,486.15 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากทรัพย์สิน | 355,000.00 | 332,641.04 | - | 332,641.04 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 500,000.00 | 484,365.00 | - | 484,365.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้เบ็ดเตล็ด | 112,000.00 | 47,351.00 | - | 47,351.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากทุน | 10,000.00 | 200.00 | - | 200.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ภาษีจัดสรร | 23,693,000.00 | 22,434,179.66 | - | 22,434,179.66 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไป | 24,400,000.00 | 24,086,196.00 | - | 24,086,196.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ | - | - | 30,600.00 | 30,600.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รวมรับ | 51,038,000.00 | 48,560,271.05 | 30,600.00 | 48,590,871.05 | | | | | | | | | | |
| รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย | | | | 4,284,967.18 | | | | | | | | | | |

(นางสาวเมธธา ชูณรงค์)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวเมธธา ชูณรงค์)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง

(นายสารสิทธิ์ เพชรรวมวงศ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

| รายการ/หมวด | ประมาณการ | รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ | รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน ระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ | รวม | รวมจ่ายจาก เงินสะสม | รวม | แผนงาน บริหารงานทั่วไป 00110 | แผนงานการ รักษาความ สงบภายใน 00120 | แผนงาน การศึกษา 00210 | แผนงาน สาธารณสุข 00220 | แผนงาน สังคม สงเคราะห์ 00230 | แผนงานเกษตร และชุมชน 00240 | แผนงานการ ศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ 00260 | แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา 00310 | แผนงานการ พาณิชย์ 00330 | แผนงานงบกลาง 00410 |
|--|----------------------|----------------------------|--|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------|-----------------------|
| รายจ่าย | | | | | | | | | | | | | | | | |
| งบกลาง | 13,642,483.00 | 13,175,345.00 | - | 13,175,345.00 | - | 13,175,345.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 13,175,345.00 |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 1,346,640.00 | 1,281,600.00 | - | 1,281,600.00 | - | 1,281,600.00 | 1,281,600.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 13,249,290.00 | 10,917,119.00 | - | 10,917,119.00 | - | 10,917,119.00 | 3,952,892.00 | 834,120.00 | 3,879,267.00 | 230,040.00 | - | 2,020,800.00 | - | - | - | - |
| ค่าตอบแทน | 1,595,000.00 | 1,297,860.00 | - | 1,297,860.00 | - | 1,297,860.00 | 1,167,700.00 | - | 89,300.00 | - | - | 40,860.00 | - | - | - | - |
| ค่าใช้สอย | 5,397,200.00 | 3,329,761.45 | - | 3,329,761.45 | 402,350.36 | 3,732,111.81 | 679,958.84 | 148,719.27 | 1,616,204.02 | 29,954.69 | 77,854.69 | 967,841.26 | 211,579.04 | - | - | - |
| ค่าวัสดุ | 2,420,332.00 | 1,879,187.36 | 30,600.00 | 1,909,787.36 | 99,951.00 | 2,009,738.36 | 404,528.40 | 61,485.00 | 1,020,517.36 | 34,000.00 | - | 468,310.19 | - | - | 20,897.41 | - |
| ค่าสาธารณูปโภค | 1,311,000.00 | 1,211,442.16 | - | 1,211,442.16 | - | 1,211,442.16 | 1,203,866.56 | - | 7,575.60 | - | - | - | - | - | - | - |
| ค่าครุภัณฑ์ | 3,362,900.00 | 3,258,200.00 | - | 3,258,200.00 | 396,500.00 | 3,654,700.00 | 123,900.00 | - | 29,500.00 | - | - | 3,104,800.00 | 396,500.00 | - | - | - |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 6,671,800.00 | 6,163,494.00 | - | 6,163,494.00 | 4,233,801.00 | 10,397,295.00 | 100,000.00 | - | - | - | - | - | 368,000.00 | 9,709,295.00 | 220,000.00 | - |
| เงินอุดหนุน | 2,041,355.00 | 1,761,294.90 | - | 1,761,294.90 | - | 1,761,294.90 | - | - | 1,465,940.00 | 160,000.00 | - | 85,354.90 | 50,000.00 | - | - | - |
| รวมจ่าย | 51,038,000.00 | 44,275,303.87 | 30,600.00 | 44,305,903.87 | 5,132,602.36 | 49,438,506.23 | 8,914,445.80 | 1,044,324.27 | 8,108,303.98 | 453,994.69 | 77,854.69 | 6,687,966.35 | 1,026,079.04 | 9,709,295.00 | 240,897.41 | 13,175,345.00 |
| รายรับ | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ภาษีอากร | 1,390,000.00 | 618,852.20 | - | 618,852.20 | - | 618,852.20 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | 578,000.00 | 556,486.15 | - | 556,486.15 | - | 556,486.15 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากทรัพย์สิน | 355,000.00 | 332,641.04 | - | 332,641.04 | - | 332,641.04 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 500,000.00 | 484,365.00 | - | 484,365.00 | - | 484,365.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้เบ็ดเตล็ด | 112,000.00 | 47,351.00 | - | 47,351.00 | - | 47,351.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากทุน | 10,000.00 | 200.00 | - | 200.00 | - | 200.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ภาษีจัดสรร | 23,693,000.00 | 22,434,179.66 | - | 22,434,179.66 | - | 22,434,179.66 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไป | 24,400,000.00 | 24,086,196.00 | - | 24,086,196.00 | - | 24,086,196.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ | - | - | 30,600.00 | 30,600.00 | - | 30,600.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รวมรับ | 51,038,000.00 | 48,560,271.05 | 30,600.00 | 48,590,871.05 | - | 48,590,871.05 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย | | | | 4,284,967.18 | | | | | | | | | | | | |



(นางสาวเสาวพร ชวนวงศ์)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางสาวเสาวพร ชวนวงศ์)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง



(นายสารสิทธิ์ เพชรรวมวงศ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง

5