



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ

ที่ พบ ๗๖๓๐๑/ - วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์งบการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ

ตามที่ กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น

บัดนี้ กองคลัง ขอรายงานผลการวิเคราะห์งบการเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๑ โดยวิธีแนวดิ่ง (Common Size Analysis) และวิเคราะห์งบการเงินโดยวิธีแนวนอน (Trend Analysis) ตามรายละเอียดที่แนบมาด้วยนี้ เพื่อให้ทราบถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ เสนอข้อเท็จจริงที่ได้จากการวิเคราะห์ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ และเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณในปีถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสิริภัสสร เมืองสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ

- กองคลังได้ดำเนินการจัดทำรายงาน

การวิเคราะห์งบการเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- เห็นควรพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอภิสรภรณ์ เสนานาญธนพัฒน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ

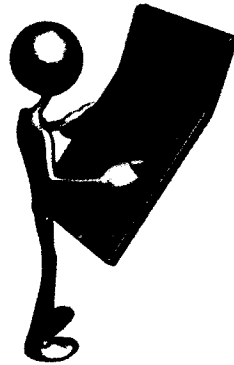
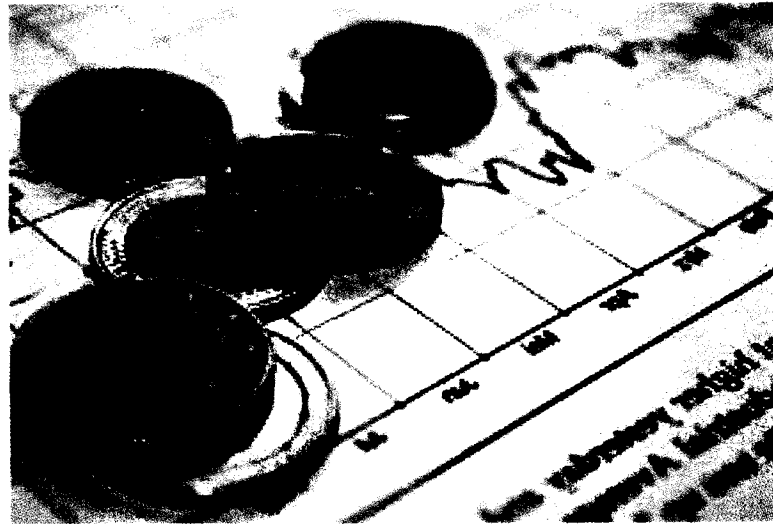
ทราบ / อนุมัติ

(ลงชื่อ).....

(นายนิพล วิเศษจรณา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ

วิเคราะห์งบการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2561
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ
อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี



โดย

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ

การวิเคราะห์งบการเงินแบบแนวดิ่ง (Common Size Analysis)

-เป็นการแสดงสัดส่วนของทรัพย์สิน หนี้สิน และเงินสะสม แต่ละประเภทต่อทรัพย์สินรวม ใช้ทรัพย์สินรวมเป็นฐาน 100%

-เป็นการแสดงสัดส่วนรายรับและรายจ่ายแต่ละประเภทต่อรายรับรวม ใช้รายรับรวมเป็นฐาน 100%

แสดงให้เห็นถึงสัดส่วนการแบ่งสรรทรัพย์สิน หนี้สิน เงินสะสม รายรับ และรายจ่ายของหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	จำนวนเงิน	อัตราส่วน
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	8,972,185.00	17.12
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	43,424,335.72	82.88
รวมทรัพย์สิน	52,396,520.72	100.00
ทุนทรัพย์สิน	8,972,185.00	17.12
เงินรับฝากต่าง ๆ	765,556.54	1.46
รายจ่ายค้างจ่าย	4,238,099.00	8.09
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	0.00
รวมหนี้สิน	5,003,655.54	9.55
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12,729,860.06	24.30
เงินสะสม	26,295,620.12	50.19
รวมเงินสะสม	39,025,480.18	74.48

ในปีงบประมาณ 2561 องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ มีทรัพย์สินรวม มูลค่า 52,396,520.72 บาท ส่วนใหญ่เป็นเงินฝากธนาคาร มูลค่า 43,424,335.72 บาท คิดเป็นร้อยละ 82.88 ของทรัพย์สินรวม แสดงให้เห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ มีสภาพคล่องที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ มีทุนทรัพย์สิน มูลค่า 8,972,185.00 บาท หนี้สิน มูลค่า 5,003,655.54 บาท และเงินสะสม มูลค่า 39,025,480.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.12 , 9.55 และ 74.48 ของทรัพย์สินรวม ตามลำดับ

การวิเคราะห์งบการเงินแบบแนวตั้ง (Common Size Analysis)

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

งบแสดงผลการดำเนินงาน

ประจำปีงบประมาณ 2561

รายการ	จำนวนเงิน	อัตราส่วน
รายรับ		
รายได้ภาษีอากร	77,908.53	0.32
รายได้ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	92,896.50	0.38
รายได้จากทรัพย์สิน	141,013.48	0.58
รายได้เบ็ดเตล็ด	110,400.00	0.45
รายได้จากทุน	-	0.00
รายได้ที่รัฐบาลจัดสรร	14,842,934.60	60.83
เงินอุดหนุนทั่วไป	9,134,849.00	37.44
รวมรายรับ	24,400,002.11	100.00
รายจ่าย		
งบกลาง	4,917,905.00	20.16
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,793,520.00	7.35
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5,813,666.00	23.83
ค่าตอบแทน	252,537.00	1.03
ค่าใช้สอย	1,167,675.02	4.79
ค่าวัสดุ	1,045,665.19	4.29
ค่าสาธารณูปโภค	193,801.82	0.79
ค่าครุภัณฑ์	3,381,500.00	13.86
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,546,999.00	6.34
เงินอุดหนุน	1,150,302.01	4.71
รวมรายจ่าย	21,263,571.04	87.15
รายรับสูงกว่ารายจ่าย	3,136,431.07	12.85

ปีงบประมาณ 2561 องค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ มีรายรับรวมมูลค่า 24,400,002.11 บาท โดยรายรับส่วนใหญ่เป็นรายรับจากรัฐบาลจัดสรร มูลค่า 14,842,934.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.83 ของรายรับรวม รองลงมาคือ เงินอุดหนุนทั่วไป มูลค่า 9,134,849.00 บาท และรายได้จากทรัพย์สิน มูลค่า 141,013.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.44 และ 0.58 ของรายรับรวม ตามลำดับ

ในส่วนรายจ่ายขององค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ มีรายจ่ายรวม มูลค่า 21,263,571.04 บาท ส่วนใหญ่เป็นเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) มูลค่า 5,813,666.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.83 ของรายรับรวม รองลงมา งบกลาง มูลค่า 4,917,905.00 บาท ครุภัณฑ์ มูลค่า 3,381,500.00 บาท และเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) มูลค่า 1,793,520.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.16 , 13.86 และ 7.35 ของรายรับรวม ตามลำดับ

ผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ มีรายรับสูงกว่ารายจ่าย จำนวน 3,136,431.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.85 ของรายรับรวม

การวิเคราะห์งบการเงินแบบแนวโน้ม (Trend Analysis)

เป็นการวิเคราะห์เปอร์เซ็นต์ของการเปลี่ยนแปลง แสดงให้เห็นถึงความเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทรัพย์สิน หนี้สิน เงินสะสม รายรับ และรายจ่ายจากปีก่อน

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560

	2561	2560	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
ทรัพย์สิน				
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	8,972,185.00	8,293,785.00	678,400.00	8.18
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	43,424,335.72	39,043,657.01	4,380,678.71	11.22
รวมทรัพย์สิน	52,396,520.72	47,337,442.01	5,059,078.71	10.69
หนี้สิน				
ทุนทรัพย์สิน	8,972,185.00	8,293,785.00	678,400.00	8.18
เงินรับฝากต่างๆ	765,556.54	801,217.90	(35,661.36)	(4.45)
รายจ่ายค้างจ่าย	4,238,099.00	2,270,000.00	1,968,099.00	86.70
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	12,800.00	(12,800.00)	(100.00)
รวมหนี้สิน	5,003,655.54	3,084,017.90	1,919,637.64	62.24
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12,729,860.06	11,945,752.29	784,107.77	6.56
เงินสะสม	26,295,620.12	24,319,486.82	1,976,133.30	8.13
รวมเงินสะสม	39,025,480.18	36,265,239.11	2,760,241.07	7.61
รวมหนี้สินและเงินสะสม	44,029,135.72	39,349,257.01	4,679,878.71	11.89

จากงบแสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ แสดงให้เห็นถึงความเปลี่ยนแปลงในทรัพย์สิน หนี้สินและเงินสะสม โดยการเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ 2561 และ 2560 ดังนี้

1. เงินสดและเงินฝากธนาคาร มูลค่า 43,424,335.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4,380,678.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.22

2. หนี้สินรวม มูลค่า 5,003,655.54 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,919,637.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 62.24 โดยเงินรับฝากต่าง ๆ มูลค่า 765,556.54 บาท ลดลงจากปีก่อน 35,661.36 บาท คิดเป็นร้อยละ (4.45) สำหรับ รายจ่ายค้างจ่าย มูลค่า 4,238,099.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,968,099.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 86.70
3. เงินสะสม มูลค่า 26,295,620.12 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,976,133.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.13 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเงินสะสม

การวิเคราะห์งบการเงินแบบแนวนอน (Trend Analysis)

องค์การบริหารส่วนตำบลตำพริก

งบแสดงผลการดำเนินงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560

	2561	2560	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายรับ				
รายได้ภาษีอากร	77,908.53	82,564.68	(4,656.15)	(5.64)
รายได้ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	92,896.50	8,364.00	84,532.50	1,010.67
รายได้จากทรัพย์สิน	141,013.48	147,071.25	(6,057.77)	(4.12)
รายได้เบ็ดเตล็ด	110,400.00	55,464.00	54,936.00	99.05
รายได้จากทุน	-	-	-	-
รายได้ที่รัฐบาลจัดสรร	14,842,934.60	14,116,695.01	726,239.59	5.14
เงินอุดหนุนทั่วไป	9,134,849.00	9,369,310.00	(234,461.00)	(2.50)
รวมรายรับ	24,400,002.11	23,779,468.94	620,533.17	2.61
รายจ่าย				
งบกลาง	4,917,905.00	4,851,640.00	66,265.00	1.37
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,793,520.00	1,793,520.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5,813,666.00	5,553,878.00	259,788.00	4.68
ค่าตอบแทน	252,537.00	114,908.00	137,629.00	119.77
ค่าใช้สอย	1,167,675.02	1,236,460.75	(68,785.73)	(5.56)
ค่าวัสดุ	1,045,665.19	615,681.41	429,983.78	69.84
ค่าสาธารณูปโภค	193,801.82	159,968.89	33,832.93	21.15
ค่าครุภัณฑ์	3,381,500.00	39,600.00	3,341,900.00	8,439.14
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,546,999.00	5,092,700.00	(3,545,701.00)	(69.62)
เงินอุดหนุน	1,150,302.01	572,000.00	578,302.01	101.10
รวมรายจ่าย	21,263,571.04	20,030,357.05	1,233,213.99	6.16
รายรับสูงกว่ารายจ่าย	3,136,431.07	3,749,111.89	(612,680.82)	(16.34)

จากงบแสดงผลการดำเนินงาน แสดงให้เห็นความเปลี่ยนแปลงในรายรับและรายจ่าย โดยเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ 2561 และ 2560 ดังนี้

1. รายรับ มูลค่า 24,400,002.11 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 620,533.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.61 แบ่งเป็นรายได้ที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้
 - 1.1 ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต มูลค่า 92,896.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 84,532.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,010.67
 - 1.2 รายได้ที่รัฐบาลจัดสรร มูลค่า 14,842,934.60 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 726,239.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.14
 - 1.3 รายได้จากทรัพย์สิน มูลค่า 141,013.48 บาท ลดลงจากปีก่อน 6,057.77 บาท คิดเป็นร้อยละ (4.12)
 - 1.4 รายได้จากเงินอุดหนุนทั่วไป มูลค่า 9,134,849.00 บาท ลดลงจากปีก่อน 234,461.00 บาท คิดเป็นร้อยละ (2.50)
2. รายจ่าย มูลค่า 21,263,571.04 บาท. เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,233,213.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.16 แบ่งเป็นรายจ่ายที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้
 - 2.1 ค่าตอบแทน มูลค่า 252,537.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 137,629.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 119.77
 - 2.2 เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) มูลค่า 1,793,520.00 บาท เท่ากับปีก่อน
 - 2.3 เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) มูลค่า 5,813,666.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 259,788.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.68
 - 2.4 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง มูลค่า 1,546,999.00 บาท ลดลงจากปีก่อน 3,545,701.00 บาท คิดเป็นร้อยละ (69.62)
 - 2.5 ค่าวัสดุ มูลค่า 1,045,665.19 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 429,983.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 69.84
3. รายรับสูงกว่ารายจ่าย มูลค่า 3,136,431.07 บาท ลดลงจากปีก่อน 612,680.82 บาท คิดเป็นร้อยละ (16.34) เนื่องจากรายจ่ายเพิ่มขึ้น 1,233,213.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.16



ภาคผนวก

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	8,972,185.00	8,293,785.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	43,424,335.72	39,043,657.01
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	12,000.00	12,800.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	560,000.00	280,000.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6	32,800.00	12,800.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		44,029,135.72	39,349,257.01
รวมสินทรัพย์		44,029,135.72	39,349,257.01
ทุนทรัพย์สิน	2	8,972,185.00	8,293,785.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	4,238,099.00	2,270,000.00
เงินรับฝาก	8	765,556.54	801,217.90
เจ้าหนี้เงินสะสม		-	12,800.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,003,655.54	3,084,017.90
รวมหนี้สิน		5,003,655.54	3,084,017.90
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	26,295,620.12	24,319,486.82
เงินทุนสำรองเงินสะสม		12,729,860.06	11,945,752.29
รวมเงินสะสม		39,025,480.18	36,265,239.11
รวมหนี้สินและเงินสะสม		44,029,135.72	39,349,257.01

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสิริกัสร์ เมืองลูข)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางสาวอภิสรารัตน์ เสนานาญธนพัฒน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ



(นายนิพล วิเศษรจนา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ

องค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	2561	2560	ชื่อ	จำนวนเงิน
	2561	2560		2561 2560
อาคารสำนักงาน	1,489,500.00	1,489,500.00	รายได้	8,972,185.00 8,293,785.00
อาคารกลุ่มอาชีพข้าวซ้อมมือ	116,390.00	116,390.00		
อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	2,386,000.00	2,386,000.00		
ศาลาเอนกประสงค์ ม.2	60,000.00	60,000.00		
ศาลาเอนกประสงค์ ม.4	100,000.00	100,000.00		
โรงจอดรถ	315,000.00	315,000.00		
ข. สังกหริมทรัพย์สิน				
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,599,875.00	1,187,475.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	99,900.00	99,900.00		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	821,000.00	821,000.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	50,000.00	50,000.00		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	656,500.00	656,500.00		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	127,840.00	127,840.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	84,000.00	84,000.00		
ครุภัณฑ์กีฬา	232,000.00	-		
ครุภัณฑ์สำรวจ	67,000.00	67,000.00		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	506,780.00	472,780.00		
ครุภัณฑ์อื่น	260,400.00	260,400.00		
รวม	8,972,185.00	8,293,785.00		8,972,185.00 8,293,785.00

คำอธิบาย

- ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นใด ยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
- ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

องค์การบริหารส่วนตำบลคำหวู่
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

เงินฝากธนาคาร	เพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 013042269563	28,887,709.59	38,669,995.86
	เพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 013042283026	21,696.56	21,609.09
	เพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 013042292439	72,672.59	352,052.06
กรุงเทพฯ		ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 703-0-69748-0	2,496,504.69	-
กรุงเทพฯ		ประเภทประจำ	เลขที่ 731-2-05361-0	11,945,752.29	-

รวม

2561	2560
28,887,709.59	38,669,995.86
21,696.56	21,609.09
72,672.59	352,052.06
2,496,504.69	-
11,945,752.29	-
<u>43,424,335.72</u>	<u>39,043,657.01</u>

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

ค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ

2561	2560
12,000.00	12,800.00
<u>12,000.00</u>	<u>12,800.00</u>

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายณวน อยู่คง	เลี้ยงโคพื้นบ้าน	80,000.00
นางสาวปรีชาติ สมนูใจ	เลี้ยงโคพื้นบ้าน	40,000.00
นางสาวเลียบ พูลแก้วคำ	ปลูกกล้วยหอมทอง	40,000.00
นายเสน่ห์ ฉิมเพชร	กลุ่มทำนา-ทำสวน หมู่ 1	100,000.00
นายอภิวัฒน์ กรกุ่ม	กลุ่มเกษตรกรรม หมู่ 3	100,000.00
นายอัครชัย ทุมสิน	กลุ่มซื้อปุ๋ย หมู่ 4	100,000.00
นางจิริภา ทรหด	กลุ่มเลี้ยงโคพื้นบ้าน หมู่ 6	100,000.00
รวม		<u>560,000.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลตำพร
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ต่อ)
 ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายเสน่ห์ ฉิมเพชร	ทำนา - ทำสวน	20,000.00
นายอภิรักษ์ กรกุม	เกษตรกรรม	20,000.00
นางทองลาภ โชคลาภ	ซื้อปุ๋ย	20,000.00
นางจิราภา ทรหด	เลี้ยงโคพื้นบ้าน	20,000.00
นายณวน อยู่คง	เลี้ยงโคพื้นบ้าน	100,000.00
นางสาวปรีชาติ สุนุกใจ	เลี้ยงโคพื้นบ้าน	50,000.00
นางสาวเลียบ พูลแก้วคำ	ปลูกกล้วยหอมทอง	50,000.00
รวม		280,000.00

หมายเหตุ 6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
 รายได้ค่าขายแบบแปลนค้ำรับ
 ลูกหนี้เงินสะสม

2561	2560
32,800.00	-
-	12,800.00
<u>32,800.00</u>	<u>12,800.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลตำหรุ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 ใช้จ่ายค้างจ่าย
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการงานทำความสะอาดดูแลต้นไม้ สนามหญ้าและสวนหย่อม ของอบต.ตำหรุ	9,000.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	ป้องกันฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิดภายนอกอาคาร	655,100.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถบรรทุกขยะ ขนาด 6 ตัน 6 ล้อ ปริมาตร กระบอกสูบไม่ต่ำกว่า 6,000 ซีซี หรือกำลังเครื่องยนต์ สูงสุดไม่ต่ำกว่า 170 กิโลวัตต์ แบบอัตโนมัติ จำนวน 1 คัน	2,280,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้าง ผนังคอนกรีตกันดิน (เลียบบถนนแม่น้ำเพชรบุรี) หมู่ 1 บ้านศาลาเขื่อน	66,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้าง ผนังคอนกรีตกันดิน (เลียบบถนนแม่น้ำเพชรบุรี) หมู่ 4 บ้านตำหรุ	66,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้าง กำแพงคอนกรีต (เลียบบถนนแม่น้ำเพชรบุรี) หมู่ 3 บ้านตำหรุใน	147,700.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้าง กำแพงคอนกรีต (เลียบบถนนแม่น้ำเพชรบุรี) หมู่ 1 บ้านศาลาเขื่อน	52,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีต (เลียบบแม่น้ำเพชรบุรี) หมู่ 6 บ้านท่ามะแกลือ	24,700.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีต (เลียบบคลองหนองบอน) หมู่ 5 บ้านระหานใหญ่	79,600.00

องค์การบริหารส่วนตำบลตำพ้อ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย
 ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เงินขดเคยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีต (เลียบห้วยกระชาย) หมู่ 2 บ้านระหารน้อย	28,500.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	เงินขดเคยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)โครงการก่อสร้างโรงจอดรถสำหรับรถบรรทุกขยะ รถกระเช้า รถดับเพลิง ฯลฯ พร้อมสร้างห้องน้ำ	39,500.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างโรงจอดรถสำหรับรถบรรทุกขยะ รถกระเช้า รถดับเพลิง พร้อมสร้างห้องน้ำ	789,999.00
รวม						4,238,099.00

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. (เลียบห้วยกระชาย) หมู่ 2 บ้านระหารน้อย	615,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. พร้อมวางท่อระบายน้ำ คสล. (ซอยไร่ นายสงว ถึงไร่ นายยัง หมู่ 3 บ้านตำพ้อใน)	757,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	สวนสาธารณะ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างลานออกกำลังกาย (บริเวณศาลาท่าชะอม) หมู่ 4 บ้านตำพ้อ	662,200.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงและขยายสะพานคอนกรีต (ข้ามคลองชลประทาน) หมู่ 4 บ้านตำพ้อ	154,700.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงและขยายสะพานคอนกรีต (ข้ามคลองบ้านกระทุ่ม) หมู่ 5 บ้านระหารใหญ่	81,100.00
รวม						2,270,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินรับฝาก	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	7,016.67	7,463.93
เงินประกันสัญญา	83,170.00	118,970.00
เงินส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	1,500.72	1,622.82
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - พึ่งตนเอง	21,696.56	21,609.09
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - บัญชี 2	632,672.59	632,052.06
เงินรอคืนจังหวัด - เงินค่าใช้จ่ายบำบัดฟื้นฟูผู้ติด/ผู้เสพยาเสพติด ปี 2559	19,500.00	19,500.00
	<u>765,556.54</u>	<u>801,217.90</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลตำพ้อ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

	2561	2560
เงินสะสม 1 ตุลาคม ...	24,319,486.82	21,499,065.90
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	3,136,431.07	3,749,111.89
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	(784,107.77)	(937,277.97)
<u>บวก</u> รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	2,352,323.30	2,811,833.92
เงินปีเก่าส่งคืน	71,710.00	440.00
รายจ่ายค้างจ่าย	67,100.00	8,147.00
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(515,000.00)	-
เงินสะสม 30 กันยายน ...	<u>26,295,620.12</u>	<u>24,319,486.82</u>

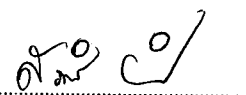
เงินสะสม 30 กันยายน ... ประกอบด้วย	2561	2560
1. รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	12,000.00	12,800.00
2. สิทธิประโยชน์อื่น	32,800.00	-
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	26,250,820.12	24,306,686.82
	<u>26,295,620.12</u>	<u>24,319,486.82</u>


	2561	2560
ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	9,628,500.00	-

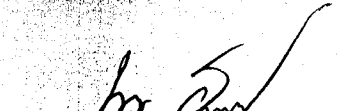
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561-

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงิน งบประมาณ	รวมจ่ายจากเงิน อุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงาน ทั่วไป	การรักษา ความสงบ ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	เคหะ และชุมชน	สร้างความ เข้มแข็ง ของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	5,237,500.00	4,917,905.00	-	4,917,905.00	-	-	-	-	-	-	-	-	4,917,905.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,878,900.00	1,793,520.00	-	1,793,520.00	1,793,520.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6,088,000.00	5,813,666.00	-	5,813,666.00	3,710,786.00	-	1,252,140.00	-	-	850,740.00	-	-	-
ค่าตอบแทน	754,000.00	252,537.00	-	252,537.00	242,387.00	-	-	-	-	10,150.00	-	-	-
ค่าใช้สอย	2,156,800.00	1,167,675.02	-	1,167,675.02	347,700.42	-	489,012.00	55,273.60	26,600.00	47,175.00	104,794.00	97,120.00	-
ค่าวัสดุ	1,175,500.00	1,045,665.19	-	1,045,665.19	218,621.85	-	324,869.34	-	-	502,174.00	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	215,000.00	193,801.82	-	193,801.82	193,801.82	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	3,383,200.00	3,381,500.00	-	3,381,500.00	24,500.00	655,100.00	409,900.00	-	-	2,292,000.00	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,547,600.00	1,546,999.00	-	1,546,999.00	829,499.00	-	150,000.00	-	-	567,500.00	-	-	-
รายจ่ายอื่น	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,179,500.00	1,150,302.01	-	1,150,302.01	629,702.01	-	465,600.00	-	-	-	-	55,000.00	-
รวมรายจ่าย	23,641,000.00	21,263,571.04	-	21,263,571.04	7,990,518.10	655,100.00	3,091,521.34	55,273.60	26,600.00	4,269,739.00	104,794.00	152,120.00	4,917,905.00
รายรับ													
ภาษีอากร	83,000.00	77,908.53	-	77,908.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	185,800.00	92,896.50	-	92,896.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	150,000.00	141,013.48	-	141,013.48	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	50,000.00	110,400.00	-	110,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	3,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	13,592,700.00	14,842,934.60	-	14,842,934.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	9,576,000.00	9,134,849.00	-	9,134,849.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	23,641,000.00	24,400,002.11	-	24,400,002.11									
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				3,136,431.07									


 (นางสิริภัสสร เมืองสุข)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นางสาวอภิสรารักษ์ เสนานายกอรณพิพัฒน์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ


 (นายนิพล วิเศษจรรยา)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตำบ่อ