

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี


งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	25,856,928.09
ทรัพย์สิน		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	20,894,026.47
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	4	3,090,750.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	5	27,393.48
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		372,365.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		24,384,534.95
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-
รวมสินทรัพย์		24,384,534.95
ทุนทรัพย์สิน	2	25,856,928.09
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	10	4,673,179.20
เงินรับฝาก	12	2,263,051.36
หนี้สินไม่หมุนเวียน		0
รวมหนี้สิน		6,936,230.56
เงินสะสม	16	8,790,871.46
เงินทุนสำรองเงินสะสม	17	8,657,432.93
รวมเงินสะสม		
รวมหนี้สินและเงินสะสม		24,384,534.95

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นางอมรัตน์ เรืองจันทร์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายทศพร จารุพันธุ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน


 (นายภาคภูมิ ดิณพันธ์)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง มีเนื้อที่ 68 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 42,500 ไร่ มีจำนวนประชากรทั้งสิ้น 7,255 คน แบ่งเป็น 10 หมู่บ้าน มีโรงเรียน 5 แห่ง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 4 แห่ง วัด 3 แห่ง สำนักสงฆ์ 1 แห่ง และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล 2 แห่ง

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

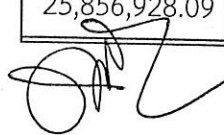
การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง


องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี ลสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
1. อาคารสำนักงานและสิ่งก่อสร้างอื่นๆ	7,301,437.48	1. รายได้ อบต.	16,945,116.97
2. ประปาหมู่บ้านแบบท่อถังแชมเปญ หมู่10	719,198.73	2. เงินกู้มีयाชวา	120,000.00
3. ห้องน้ำห้องส้วม	1,321,979.00	3. เงินอุดหนุน	5,910,521.12
4. ที่ดิน	1,831,184.00	4. รับโอนจากสำนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยจังหวัดสุราษฎร์ฯ	1,190,000.00
ข. สังหาริมทรัพย์		5. รับบริจาค	1,691,290.00
1. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,633,940.00		
2. ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,101,434.00		
3. ครุภัณฑ์คมนาคม	1,001,500.00		
4. ครุภัณฑ์การศึกษา	133,000.00		
5. ครุภัณฑ์สำรวจ	25,000.00		
6. ครุภัณฑ์สนาม	980,000.00		
7. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	118,340.00		
8. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	3,903,114.88		
9. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	102,480.00		
10. ครุภัณฑ์การเกษตร	382,000.00		
11. ครุภัณฑ์โยธา	270,970.00		
12. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	776,730.00		
13. ครุภัณฑ์การดนตรี	57,000.00		
14. ครุภัณฑ์อื่นๆ	197,620.00		
รวม	25,856,928.09		25,856,928.09


 (นางอมรรัตน์ เรืองจันทร์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายทศพร จารุพันธุ์เศรษฐ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน


 (นายภาคภูมิ ดิณพันธ์)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด		20.00
เงินฝากธนาคาร		
ธนาคารกรุงไทย สาขาสุราษฎร์ธานี ประเภทกระแสรายวัน	807-6-6853-3	40,324.36
ธนาคารกรุงไทย สาขาอ้อยเวียงสระ ประเภทออมทรัพย์	486-0-10356-4	6,393,679.68
ธนาคาร ธกส สาขาพระแสง ประเภทออมทรัพย์	366-2-02021-8	541,725.79
ธนาคาร ธกส สาขาพระแสง ประเภทออมทรัพย์	366-2-61711-6	7,498,912.94
ธนาคารออมสิน สาขาพระแสง ประเภทออมทรัพย์	053-2006-9644-0	6,419,363.70
	รวม	20,894,006.47

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

เงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมฯ	3,090,750.00
---	--------------

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2554	29	1,093.22
	2555	38	1,906.32
	2556	72	3,951.76
	2558	3	696.54
	2559	354	19,745.64
รวมทั้งสิ้น		496	27,393.48

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 10 รายการค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน	
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอัน เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นสำหรับ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เป็นกรณีพิเศษ	105,170.00	
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอัน เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นสำหรับ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เป็นกรณีพิเศษ	84,570.00	
เงินงบประมาณ	บริหารทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอัน เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นสำหรับ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เป็นกรณีพิเศษ	534,800.00	
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานเคหะและ ชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านแบบผิว ดินขนาดใหญ่มาก หมู่ 7	3,090,750.00	004/2559
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)	ค่าอาหารเสริม(นม)	837,489.20	007/2559
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวกับการปฏิบัติ ราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่าย หมวดอื่นๆ	ค่าอาหารกลางวัน ศพด.บ้านควนนิยม	20,400.00	033/2559
รวม						4,673,179.20	

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 12 เงินรับฝาก

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	28,622.17
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	6,068.40
ประกันสัญญา	408,390.00
ประกันสัญญาการใช้น้ำประปา	136,600.00
ค่ารักษาพยาบาล สปสช	5,456.00
เงินรอคืนจังหวัด	734,937.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจทุนการศึกษา ศพด.	14,007.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	914,090.79
ค่าธรรมเนียมมุดทราย	14,880.00
	<hr/>
รวม	2,263,051.36
	<hr/> <hr/>

องค์การบริหารส่วนตำบลลินปูน อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 16 เงินสะสม

	เงินสะสม 1 ตุลาคม 2558		6,042,769.91
	รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	4,686,274.58	
	หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,171,568.65	
	(เงินทุนสำรองเงินสะสม)		
<u>บวก</u>	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	3,514,705.93	
	รายจ่ายค้างจ่ายปี 2558 เหลือจ่าย	1,033,290.00	
	รับคืนเงินอุดหนุนศูนย์ข้อมูลข่าวสารฯ ปี 2558	8,226.98	
	เงินค่ากระแสไฟฟ้าสถานีสูบน้ำปี 2558	1,478.64	4,557,701.55
<u>หัก</u>	จ่ายขาดเงินสะสม		1,809,600.00
	เงินสะสม 30 กันยายน 2559		8,790,871.46
	เงินสะสม 30 กันยายน 2559 ประกอบด้วย		
	1. ลูกหนี้ภาษี		27,393.48
	2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้		8,763,477.98
	รวม		8,790,871.46

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2559 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 208,500 บาทและจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 17

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน อ.พระแสง จ.สุราษฎร์ธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 17 รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 16 เงินสะสม

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือเบิกจ่าย	ยังไม่ก่อนนี้
ค่าวัสดุ	วัสดุก่อสร้าง	จัดซื้อยางมะตอยสำเร็จรูปพร้อมน้ำยาง crs2	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	
ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การเกษตร	ซื้อประตูน้ำเหล็กหล่อ ขนาด6 นิ้ว(มอก.) ระบบประปาผิวดินขนาดใหญ่มาก หมู่ 5 จำนวน 2 ชุด	30,600.00	30,600.00	30,600.00	-	
ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การเกษตร	พัฒนาบ่อบาดาลระบบประปาหมู่ 6	46,500.00	-	-	-	46,500.00
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลาดยางผิวจราจรแบบแอส ฟัลท์ติกคอนกรีตถนนสายบ้านบางไผ่ บาง หยด	488,000.00	458,000.00	458,000.00	-	
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนสายโยธาธิการ-คลองกันหลา หมู่ 5	481,000.00	479,000.00	479,000.00	-	
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางผิวจราจรแบบแอส ฟัลท์ติกคอนกรีตสายปลายคลอง หมู่ 6	499,000.00	439,000.00	439,000.00	-	
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ขุดลอกแหล่งน้ำดิบสถานีสูบน้ำพลังงาน ไฟฟ้าบ้านอ่างทอง หมู่ 1	397,000.00	-	-	-	397,000.00
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	เคลื่อนย้ายระบบประปาหอดังรูปทรง ฟุตบอลขนาดบรรจุ 12 ลบ.ม.	210,000.00	208,500.00	-	208,500.00	
ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ติดตั้งหอดังกรองสนิมเหล็กประปาหมู่บ้าน กันหลา หมู่ 2	104,000.00	103,000.00	103,000.00	-	
รวม			2,556,100.00	2,018,100.00	1,809,600.00	208,500.00	443,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน

งบรายรับ-รายจ่าย

1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ -	สูง(ต่ำ)
รายรับตามงบประมาณ				
รายรับ				
ภาษีอากร	1,130,000.00	1,292,691.80	+	162,691.8
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	123,500.00	267,307.76	+	143,807.8
รายได้จากทรัพย์สิน	105,000.00	111,463.42	+	6,463.4
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	660,000.00	818,719.00	+	158,719.0
รายได้เบ็ดเตล็ด	71,000.00	52,010.00	-	-18,990.0
ภาษีจัดสรร	16,950,000.00	19,655,442.29	+	2,705,442.3
เงินอุดหนุนทั่วไป	11,250,000.00	9,673,240.00	-	-1,576,760.0
รวมรายรับตามงบประมาณ		31,870,874.27	+	31,870,874.3
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	17,073,746.00		0.0
รวมรายรับ	30,289,500.00	48,944,620.27	+	18,655,120.27
รายจ่ายตามงบประมาณ				
รายจ่าย				
งบกลาง	971,824.00	729,235.00	-	-242,589.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,342,720.00	2,342,112.00	-	-608.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,584,480.00	7,100,918.00	-	-483,562.00
ค่าตอบแทน	1,250,670.00	959,160.00	-	-291,510.00
ค่าใช้สอย	5,344,901.00	4,434,745.59	-	-910,155.41
ค่าวัสดุ	4,442,803.00	3,956,023.55	-	-486,779.45
ค่าสาธารณูปโภค	1,171,000.00	1,030,313.15	-	-140,686.85
ค่าครุภัณฑ์	704,102.00	292,762.40	-	-411,339.60
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,795,000.00	2,736,300.00	-	-58,700.00
รายจ่ายอื่น	25,000.00	-	-	-25,000.00
เงินอุดหนุน	3,657,000.00	3,603,030.00	-	-53,970.00
รวมรายจ่ายตามงบประมาณ	30,289,500.00	27,184,599.69	-	-3,104,900.31
รายจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		17,073,746.00		
รวมรายจ่าย	30,289,500.00	44,258,345.69		

รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

4,686,274.58