

สำนักปลัด
กองคลัง
กองช่าง

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”

พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



เทศบาลตำบลควนศรี
เลขที่รับ ๒๒๒๗
วันที่ ๑๕ ธ.ค. ๒๕๖๓
เวลา ๑๓.๕๖ น.

ที่ ตผ ๐๐๖๓.๑ สฎ/ ๖๘๐

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี
ถนนสุราษฎร์ - นาสาร อำเภอเมืองฯ
จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๑๐๐

๒ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของเทศบาลตำบลควนศรี
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

อ้างถึง หนังสือสำนักงานเทศบาลตำบลควนศรี ที่ สฎ ๗๙๓๐๒/๗๖๖ ลงวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
ของเทศบาลตำบลควนศรี จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง เทศบาลตำบลควนศรี อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ส่งรายงาน
การเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ตรวจสอบ
รายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของเทศบาลตำบลควนศรี เสร็จแล้ว รายละเอียด
ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชาชัย สุทธิจันงค์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

สำนักงาน ๓๖๐๐ ๖๕๕ แขวงตำบลควนศรี

อำเภอเมือง จังหวัดสุราษฎร์ธานี

วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

ของเทศบาลตำบลควนศรี

- เพื่อทราบเพื่อโปรดทราบ

- เห็นควร พิจารณาต่อไป

นางสาวสุชากรินทร์ ประเทษ

เจ้าพนักงานธุรการ

โทร. ๐-๗๗๒๒๗-๘๙๒๒, ๐-๗๗๒๒๗-๘๙๒๔-๖

โทรสาร ๐-๗๗๒๒๗-๘๙๒๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : sre@oag.go.th

ท.ธ.ธ.

(ศาสตราจารย์พิเศษ)

ปลัดเทศบาลตำบลควนศรี

๒๕ ธ.ค. ๖๓

นายธีระ ไพฑ์เพชร
นายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

15 ธ.ค. 63

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน

เทศบาลตำบลควนศรี

อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”
พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินของเทศบาลตำบลควนศรี ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของเทศบาลตำบลควนศรี ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากเทศบาลตำบลควนศรี ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินถือว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของเทศบาลตำบลควนศรี ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”

พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

- 2 -

และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกเทศบาลตำบลควนศรี หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิขาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลควนศรี

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของเทศบาลตำบลควนศรีในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยไม่ให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”

พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช

- 3 -

อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้เทศบาลตำบลควนศรี ต้องหยุดการดำเนินงาน
ต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผย
ข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
หรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขต
และช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึง
ข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่าง
การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



(นายวิรัชชัย สุทธิจำนงค์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี



(นางพาขวัญ พรหมชัยสงค์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๓



สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี
 รับที่ 1853
 วันที่ ๑๑ พ.ย. ๒๕๖๓
 เวลา

ที่ สฎ ๗๙๓๐๒/๗๒๖

สำนักงานเทศบาลตำบลควนศรี
 ๒๒๒ หมู่ที่ ๒ ตำบลควนศรี
 อ.บ้านนาสาร จ.สุราษฎร์ธานี ๘๔๒๗๐

๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
 ภาษีเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ
 ๓๐๐ ให้อำนาจหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบอื่น ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการ
 บริหารท้องถิ่นกำหนด เพื่อส่งให้สำนักงานการตรวจเงินภูมิภาคตรวจสอบภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีนั้น

บัดนี้ เทศบาลตำบลควนศรี ได้ดำเนินการปิดบัญชีงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายธีระ โพธิ์เพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

(นายรัชชัย สุทธิจ่านงค์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดสุราษฎร์ธานี

๑๒ พ.ย. ๒๕๖๓

กองคลัง : งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๗๗๒๖-๗๐๔๙ ต่อ ๑๓

โทรสาร. ๐-๗๗๒๖-๗๐๔๙ ต่อ ๑๒

ผู้ประสานงาน นางอภิสร่า คงคชวัน โทร ๐๙-๙๔๘๑-๔๒๔๒

เทศบาลตำบลควนศรี อ.บ้านนาสาร จ.สุราษฎร์ธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

| | หมายเหตุ | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 2 | <u>22,381,283.02</u> | <u>21,364,333.02</u> |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร | 3 | 32,859,852.95 | 33,132,631.86 |
| เงินฝากกระทรวงการคลัง | 4 | 14,437.00 | - |
| เงินฝากออมทรัพย์ | 5 | 2,451,505.91 | 1,781,310.23 |
| รายได้จากวิสาหกิจรับ | 7 | 2,659,000.00 | 600,000.00 |
| สิทธิเรียกร้อง | 8 | 11,297.08 | 9,414.60 |
| สิทธิเรียกร้องอื่น | 11 | 174,000.00 | 246,000.00 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 13 | 38,194,592.94 | 35,769,356.69 |
| สินทรัพย์ถาวร | | <u>38,194,592.94</u> | <u>35,769,356.69</u> |
| ที่ดิน | 2 | <u>22,381,283.02</u> | <u>21,364,333.02</u> |
| สิ่งปลูกสร้าง | | | |
| ยานพาหนะ | 15 | 7,215,432.34 | 5,913,500.00 |
| เครื่องมือเครื่องใช้ | 17 | 344,386.92 | 432,083.40 |
| รวมสินทรัพย์ถาวร | | <u>7,559,819.26</u> | <u>6,345,583.40</u> |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>7,559,819.26</u> | <u>6,345,583.40</u> |
| ที่ดิน | | | |
| สิ่งปลูกสร้าง | 21 | 15,285,911.89 | 14,693,483.85 |
| ยานพาหนะ | 22 | 15,348,861.79 | 14,730,289.44 |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>30,634,773.68</u> | <u>29,423,773.29</u> |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>38,194,592.94</u> | <u>35,769,356.69</u> |

ST.

งบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงชื่อ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(สาทิศน์ พงศ์พัฒนา)

ปลัดเทศบาลตำบลควนศรี

(นายธีระ โพธิ์เพชร)

นายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

เนื้อที่

เทศบาลตำบลควนศรี อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี เป็นหน่วยงานราชการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น ได้รับการจัดตั้งเป็นเทศบาลตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ลงวันที่ 27 สิงหาคม 2556 ซึ่งอยู่ในการกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดและคณะกรรมการจังหวัด โดยมียกเทศมนตรีเป็นผู้บริหารสูงสุด ภารกิจอำนาจหน้าที่ภายใต้ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง โดยมี นายธีระ โพธิ์เพชร ดำรงตำแหน่งนายกเทศมนตรีตำบลควนศรี

ที่ตั้งของเทศบาลตำบล ตั้งอยู่ที่อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี อยู่ห่างจากอำเภอเมืองสุราษฎร์ธานี 56 กิโลเมตร มีเนื้อที่ทั้งหมดประมาณ 39 กิโลเมตร หรือประมาณ 24,375 ไร่ มีหมู่บ้าน 8 หมู่บ้าน ได้แก่ หมู่ที่ 1 บ้านควนมหาชัย หมู่ที่ 2 บ้านควนศรี หมู่ที่ 3 บ้านควนขัน หมู่ที่ 4 บ้านแจ้งใหญ่ หมู่ที่ 5 บ้านมอเกิด หมู่ที่ 6 บ้านควนเนียง หมู่ที่ 7 บ้านควนพรุพี และหมู่ที่ 8 บ้านควนวัด ทิศเหนือจรดเขตอำเภอเวียงสระ ทิศใต้จรดอำเภอเวียงสระ ทิศตะวันออกจรดคลองปราบและตำบลพรุพี ทิศตะวันตกจรดตำบลพ่วงพรมคร

ประชากรทั้งสิ้น 4,815 คน แบ่งเป็น ชาย 2,360 คน หญิง 2,455 คน

บทที่ 1 ส่วนนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำบัญชี และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และบัญชีเงินต้น (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

๐๐

เทศบาลตำบลวานคีรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

| ประเภททรัพย์สิน | ราคาทรัพย์สิน | | ชื่อ | แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด | |
|-----------------------------|---------------|--------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | ปี 2563 | ปี 2562 | | ปี 2563 | ปี 2562 |
| ที่ดิน | | | | | |
| ที่ดินที่มีการรวมสิทธิ์ | 1,231,500.00 | 1,231,500.00 | รายได้ | 16,250,005.18 | 15,272,185.18 |
| อาคาร | | | เงินสะสม | 5,850,647.84 | 5,850,647.84 |
| อาคารสำนักงาน | 3,241,375.00 | 3,241,375.00 | เงินที่รัฐอุดหนุนให้ | 280,630.00 | 241,500.00 |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 6,800,815.00 | 6,800,815.00 | รวม | 22,381,283.02 | 21,364,333.02 |
| ส่วนปรับปรุงอาคาร | 404,000.00 | 428,500.00 | | | |
| สิ่งปลูกสร้าง | | | | | |
| สิ่งปลูกสร้าง | 869,899.00 | 580,899.00 | | | |
| ครุภัณฑ์ | | | | | |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1,531,278.36 | 1,428,348.36 | | | |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | 3,893,000.00 | 3,273,000.00 | | | |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 586,775.00 | 869,775.00 | | | |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | 93,290.00 | 93,290.00 | | | |
| ครุภัณฑ์การเกษตร | 161,400.00 | 161,400.00 | | | |
| ครุภัณฑ์ก่อสร้าง | 29,800.00 | 29,800.00 | | | |
| ครุภัณฑ์สำรวจ | 78,900.00 | 78,900.00 | | | |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและการแพทย์ | 137,500.00 | 137,500.00 | | | |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 647,150.00 | 602,130.00 | | | |
| ครุภัณฑ์การศึกษา | 238,100.00 | 18,600.00 | | | |
| ครุภัณฑ์อื่น ๆ | 103,200.00 | 103,200.00 | | | |

กรมการคลัง
 กรมสรรพสามิต
 ฝ่ายบริหาร 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

| ประเภททรัพย์สิน | ราคาทรัพย์สิน | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | ปี 2563 | ปี 2562 |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะ | 36,000.00 | 36,000.00 |
| ครุภัณฑ์อื่น | 427,250.00 | 379,250.00 |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน | | |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น | 1,970,000.00 | 1,970,000.00 |
| รวม | 22,381,283.02 | 21,364,333.02 |

๕๓

เทศบาลตำบลกวนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| งบแสดงฐานะการเงิน 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร | ปี 2563 | ปี 2562 |
|--|----------------------|----------------------|
| เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 486-2-00821-6 | 4,046,872.99 | 4,004,755.07 |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 486-0-10070-0 | 18,599,880.10 | 18,829,764.84 |
| ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 827-0-23244-0 | 1,070,132.18 | 3,484,583.84 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 066-4-02502-8 | 5,730,961.61 | 5,691,740.81 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 066-2-12838-9 | 3,412,006.07 | 1,121,787.30 |
| รวม | 32,859,852.95 | 33,132,631.86 |



เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| งบผูกพัน 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง | ปี 2563 | ปี 2562 |
|--|------------------|----------|
| เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการสร้างหลักประกันด้านรายได้แก่ผู้สูงอายุ (เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเหลือจ่าย) | 10,000.00 | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (อาหารกลางวัน ประถมศึกษา) | 3,000.00 | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (อาหารเสริม(นม)ประถมศึกษา) | 1,437.00 | - |
| รวม | 14,437.00 | - |



เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 5 เงินฝากกองทุน | ปี 2563 | ปี 2562 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล | 2,451,505.91 | 1,781,310.23 |
| รวม | <u>2,451,505.91</u> | <u>1,781,310.23</u> |

Signature

เทศบาลตำบลกวานศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินยืม

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | แหล่งเงิน | รายการ | จำนวนเงิน |
|--------------------|-----------|--------|-----------|
| | | | - |
| รวมทั้งสิ้น | | | - |

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | แหล่งเงิน | รายการ | จำนวนเงิน |
|--------------------|-----------|--------|-----------|
| | | | - |
| รวมทั้งสิ้น | | | - |

Signature

เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 7 | รายได้จากรัฐบาลค้างรับ | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | 2,659,000.00 | - |
| | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | - | 600,000.00 |
| | รวม | <u><u>2,659,000.00</u></u> | <u><u>600,000.00</u></u> |



เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้ค้างภาษี

| ประเภทลูกหนี้ | ปี 2563 | | | ปี 2562 | | |
|---------------------------------|---------|----------|-----------|---------|----------|-----------|
| | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน |
| ลูกหนี้เงินปันผลและที่ดิน | 2555 | 1 | 4,200.00 | 2555 | 1 | 4,200.00 |
| | 2556 | 1 | 4,200.00 | 2556 | 1 | 4,200.00 |
| รวม | | 2 | 8,400.00 | | 2 | 8,400.00 |
| ลูกหนี้การค้าคงเหลือ | 2562 | 9 | 411.35 | 2562 | 19 | 1,014.60 |
| | รวม | 9 | 411.35 | 19 | 1,014.60 | |
| ลูกหนี้ภาษีเงินและสิ่งปลูกสร้าง | 2563 | 3 | 2,485.73 | - | - | - |
| | รวม | 3 | 2,485.73 | - | - | - |
| รวมทั้งสิ้น | | 14 | 11,297.08 | | 21 | 9,414.60 |



เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|-------------------------------|---------|---------|
| หมายเหตุ 9 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ | - | - |
| รวม | - | - |

Handwritten signature

เทศบาลตำบลกวานศรี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | โครงการที่ยืม | จำนวนเงิน |
|--------------------|---------------|-----------|
| | | - |
| รวม | | |

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | โครงการที่ยืม | จำนวนเงิน |
|--------------------|---------------|-----------|
| | | - |
| รวม | | |

SR.

เทศบาลตำบลจวนศรี
หมายเหตุประกอบแบบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 11 | ลูกหนี้อื่นๆ | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | ลูกหนี้ประเภทอื่น | | | | |
| | ชดเชยทุนการศึกษา | 174,000.00 | 174,000.00 | 246,000.00 | 246,000.00 |
| รวม | | 174,000.00 | 174,000.00 | 246,000.00 | 246,000.00 |

SR

เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | รายการ | จำนวนเงิน |
|--------------------|--------|-----------|
| | | - |
| รวม | | - |

| ชื่อ - สกุล ผู้ยืม | รายการ | จำนวนเงิน |
|--------------------|--------|-----------|
| | | - |
| รวม | | - |

Handwritten signature

เทศบาลตำบลลานศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| หมายเหตุ 13 | สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| | สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 24,500.00 | 24,500.00 |
| | สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | |
| รวม | | 24,500.00 | 24,500.00 |

เทศบาลตำบลกวานศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------------------------|---------|---------|
| 14 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | - | - |
| | - | - |
| รวม | - | - |



เทศบาลตำบลควนศรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

งบแสดงฐานะการเงิน 15 รายการจ่ายจ่าย

| ประเภท | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|--------|----------------------------|---|--------------------------|--------------------------------|---|--------------|
| | แผนงานการรักษาความสงบภายใน | งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด อุปกรณ์ CCTV พร้อมติดตั้ง | 212,000.00 |
| | แผนงานการรักษาความสงบภายใน | งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์อื่น | จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) พร้อมติดตั้ง (หมู่ที่ 7 บ้านควนพรุพิ) | 480,800.00 |
| | แผนงานการรักษาความสงบภายใน | งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์อื่น | จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิด(CCTV) พร้อมติดตั้ง (หมู่ที่ 3 บ้านโคกเหรียญ) | 84,200.00 |
| | แผนงานการศึกษา | งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา | ค่าวัสดุ | ค่าอาหารเสริม (นม) | | 99,432.34 |
| | แผนงานสาธารณสุข | งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น | ค่าใช้จ่าย | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ | ค่าจ้างเหมาบริการผู้ปฏิบัติการฉุกเฉิน (กู้ชีพ) | 36,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการปรับปรุงขยายเขตเสียดตามสายประจำหมู่บ้าน หมู่ที่ 5 บ้านมอเก็ด | 85,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการขยายเขตประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 3 บ้านโคกเหรียญ | 41,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 7 บ้านควนพรุพิ (ติดตั้งถังเก็บน้ำทรงแชมเปญขนาดความจุ 20 ลบ.ม.) | 467,000.00 |
| | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ | โครงการก่อสร้างอาคารที่ตั้งถังขยะภายในเทศบาลตำบลควนศรี | 80,000.00 |
| | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กด้านหลังอาคารสำนักงานเทศบาลตำบลควนศรี | 455,000.00 |
| | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านกลาง(ตอนที่ 2) หมู่ที่ 4 - โรงเรียนบ้านโคกเหรียญ | 1,412,000.00 |
| | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยประชาทิศ 3 (ซอยลุงกล้า - บ้านนายวันชัย) หมู่ที่ 1 บ้านควนมหาชัย | 489,000.00 |
| | แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา | งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างบุกเบิกถนนซอย ลุงหงส์ หมู่ที่ 2 บ้านควนศรี | 118,000.00 |

เทศบาลตำบลควนศรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

งบประมาณ 15 รายจ่ายค้างจ่าย

| แผนงาน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--|---------------------|
| | แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา | งานก่อสร้างโครง สร้างพื้นฐาน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านปากจน (หมู่ที่ 4) | 497,000.00 |
| | แผนงานเคหะและ ชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ | โครงการก่อสร้างสนาม กีฬาฟุตซอล (กลาง แจ้ง) ณ โรงเรียนบ้าน ควนพรุ หมู่ที่ 7 บ้านควนพรุ ตำบล ควนศรี อำเภอ บ้านนาสาร จังหวัด สุราษฎร์ธานี ขนาด กว้าง 25 เมตร ยาว 48 เมตร และติดตั้ง โคมไฟส่องสว่างสนาม กีฬาฟุตซอล พร้อม อุปกรณ์และงานอื่น ๆ | 2,659,000.00 |
| รวม | | | | | | 7,215,432.34 |

| แผนงาน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|--------|--------------------------------|--|--------------------------|------------------------------------|---|------------|
| | แผนงานบริหารงาน ทั่วไป | งานบริหารทั่วไป | ค่าวัสดุ | วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อ ลื่น | | 53,600.00 |
| | แผนงานการรักษา ความสงบภายใน | งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการรักษา ความสงบภายใน | ค่าวัสดุ | วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อ ลื่น | | 25,400.00 |
| | แผนงานการรักษา ความสงบภายใน | งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการรักษา ความสงบภายใน | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์โฆษณาและ เผยแพร่ | จัดซื้อกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด อุปกรณ์ CCTV พร้อมติดตั้ง | 212,000.00 |
| | แผนงานการรักษา ความสงบภายใน | งานป้องกันภัยฝ่าย พลเรือนและระงับ อื้อฉวย | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์อื่น | จัดซื้อกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด(CCTV) พร้อมติดตั้ง (หมู่ที่ 7 บ้านควนพรุ) | 490,000.00 |
| | แผนงานการรักษา ความสงบภายใน | งานป้องกันภัยฝ่าย พลเรือนและระงับ อื้อฉวย | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์อื่น | จัดซื้อกล้องโทรทัศน์ วงจรปิด(CCTV) พร้อมติดตั้ง (หมู่ที่ 3 บ้านโคกเหรียญ) | 75,000.00 |
| | แผนงานการรักษา ความสงบภายใน | งานป้องกันภัยฝ่าย พลเรือนและระงับ อื้อฉวย | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ | โครงการก่อสร้างเสารับ-ส่งสัญญาณวิทยุสื่อสาร | 350,000.00 |
| | แผนงานสาธารณสุข | งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับสาธารณสุข | ค่าวัสดุ | วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อ ลื่น | | 6,800.00 |
| | แผนงานสาธารณสุข | งานบริการสาธารณสุข และงานสาธารณสุข อื่น | ค่าใช้จ่าย | รายจ่ายเพื่อให้ได้มา ซึ่งบริการ | ค่าจ้างเหมาบริการเจ้าหน้าที่กู้ชีพฉุกเฉิน | 36,000.00 |
| | แผนงานเคหะและ ชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก ซอยประชาชนทิศ 3 (ซอยลูกกล้า - บ้านนา วันชัย) หมู่ที่ 1 บ้าน ควนมหาชัย | 574,500.00 |

เทศบาลตำบลควนศรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

งบรายจ่าย 15 รายจ่ายค้างจ่าย

| ประเภทเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|------------|--------------------|-------------|--------------------------|----------------------------|---|--------------|
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายความเนียง-คลองพรหม หมู่ที่ 6 บ้านควนเนียง | 328,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยศรีโชค หมู่ที่ 7 บ้านควนพรหม | 351,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านควนพรหม หมู่ที่ 7 - สายบ้านโนไไร่ หมู่ที่ 8 | 1,552,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการบุกเบิกก่อสร้างถนนสายบ้านควนพรหม-มอเก็ด (หมู่ที่ 7 - หมู่ที่ 5) | 595,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างบุกเบิกถนนซอยประปา หมู่ที่ 2 บ้านควนศรี | 300,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยพรหม หมู่ที่ 2 บ้านควนศรี | 450,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างฝายชะลอน้ำแบบหินเรียงในกล่อง (GABION) ล้ำคลองหนองเหล็ก หมู่ที่ 4 บ้านวังใหญ่ ตำบลควนศรี (จำนวน 3 จุด) กว้าง 3 เมตร ยาว 6 เมตร สูง 1 เมตร | 360,000.00 |
| | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างฝายน้ำตื้นแบบหินเรียงในกล่อง (GABION) คลองวัด หมู่ที่ 8 บ้านควนวัด ตำบลควนศรี (จำนวน 2 จุด) กว้าง 3 เมตร ยาว 6 เมตร สูง 1 เมตร | 240,000.00 |
| | | | | | | (85,800.00) |
| | | | | | | 5,913,500.00 |
| | | | รวม | | | |

แบบแสดงรายการภาษี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 16 ฎีกาค้างจ่าย

ปี 2563

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|-----------|--------|-----|------|--------|---------|-----------|
| - | | - | | | | - |
| รวม | | | | | | - |

ปี 2562

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|-----------|--------|-----|------|--------|---------|-----------|
| - | | - | | | | - |
| รวม | | | | | | - |

๘๖

เทศบาลตำบลท่าวาสุกรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 17 เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 5%
เงินรับฝากประกันสัญญา
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด
เงินรับฝากอื่น ๆ
ค่าขายแบบเบ็ดเสร็จ Matching Fund
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 5%
เงิน คพต. (เพิ่มเติม) ปี 57-59
เงินโครงการช่วยเหลือเยียวยาและเขตชายให้แก่ประชาชนซึ่งได้รับผลกระทบ
จากการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019
เงินช่วยเหลือคืนพิการผู้ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์แพร่ระบาดของโรค
ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)
รับคืนเบี้ยยังชีพความพิการที่จ่ายเกิน

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|------------|-------------------|-------------------|
| | 7,626.52 | 13,519.60 |
| | - | 8,167.40 |
| | 316,110.00 | 296,830.00 |
| | - | 61,860.00 |
| | | 34,000.00 |
| | | 6,650.40 |
| | | 11,056.00 |
| | | - |
| | | - |
| | | - |
| | 20,650.40 | 51,706.40 |
| รวม | 344,386.92 | 432,083.40 |

๘๓

เทศบาลตำบลกวนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|-----|---------|---------|
| - | - | - |
| รวม | - | - |

๘๓

เทศบาลตำบลกวนศรี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|----------------------------------|---------|---------|
| หมายเหตุ 18 หนี้สินหมุนเวียนอื่น | - | - |
| รวม | - | - |

๕๖

เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 19 เจ้าหนี้เงินกู้

ปี 2563

| ชื่อเจ้าหนี้ | โครงการที่ขอกู้ | จำนวนเงินที่ขอกู้ | สัญญากู้เงิน | | เงินต้นค้างชำระ | ปีสิ้นสุดสัญญา |
|--------------|-----------------|-------------------|--------------|----------|-----------------|----------------|
| | | | เลขที่ | ลงวันที่ | | |
| - | | - | | | - | |
| รวมทั้งสิ้น | | - | | | - | |

จึงมี องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน บาท

ปี 2562

| ชื่อเจ้าหนี้ | โครงการที่ขอกู้ | จำนวนเงินที่ขอกู้ | สัญญากู้เงิน | | เงินต้นค้างชำระ | ปีสิ้นสุดสัญญา |
|--------------|-----------------|-------------------|--------------|----------|-----------------|----------------|
| | | | เลขที่ | ลงวันที่ | | |
| - | | - | | | - | |
| รวมทั้งสิ้น | | - | | | - | |

จึงมี องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน บาท

เทศบาลตำบลควนศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

| | ปี 2563 | ปี 2562 |
|-------------------------------------|---------|---------|
| หมายเหตุ 20 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| รวม | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |

๘๖

เทศบาลตำบลวานรบุรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 21 เงินสะสม

| | ฿ 2563 | ฿ 2562 |
|---|---------------|---------------|
| เงินสะสม 1 ตุลาคม | 14,693,483.85 | 10,518,546.53 |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง | 4,123,815.64 | 7,885,848.67 |
| หัก เงินในสำรองเงินสะสม | 618,572.35 | 1,182,877.30 |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงสิ่งหักเงินทุนสำรองเงินสะสม | 3,505,243.29 | 6,702,971.37 |
| รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี | 591,687.75 | 247,465.95 |
| หัก จ่ายขาดเงินสะสม | 3,504,503.00 | 2,775,500.00 |
| เงินสะสม 30 กันยายน | 15,285,911.89 | 14,693,483.85 |

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หักในโรงพิมพ์อาสาสมัครชาตินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้ค่าภาษี
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | ฿ 2563 | |
| | - | - |
| | 2,451,505.91 | 1,781,310.23 |
| | - | - |
| | - | - |
| | 11,297.08 | 9,414.60 |
| | - | - |
| | - | - |
| | 12,823,108.90 | 12,902,759.02 |
| | 15,285,911.89 | 14,693,483.85 |
| | ฿ 2563 | ฿ 2562 |
| | 1,274,000.00 | 226,000.00 |

ทั้งนี้ ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
 และเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21



เทศบาลตำบลควนศรี
 นายแพทย์ประกอบมงคลฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21 เงินสะสม

ปี 2563

| หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อหนี้ |
|--------------------------|----------------------------|--|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------------|
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | ขุดเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 3 บ้านโลกหรือฝั่ง ตำบลควนศรี อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี | 257,000.00 | 255,000.00 | - | 257,000.00 | 2,000.00 |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | ขุดเจาะบ่อบาดาล ของหมู่ที่ 8 บ้านตาเนาะราย | 66,000.00 | 66,000.00 | - | 66,000.00 | - |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | ขุดเจาะบ่อบาดาล หมู่ที่ 2 บ้านควนศรี | 227,000.00 | 225,000.00 | - | 227,000.00 | 2,000.00 |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | จ้างก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน (ติดตั้งถังเก็บน้ำทรงกลมขมขม) ขนาดความจ 20 ลูกบาศก์เมตร) ของหมู่ที่ 1 บ้านจางาเมงหาชัย ตำบลควนศรี อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี | 724,000.00 | - | - | 724,000.00 | 724,000.00 |
| | รวม | | 1,274,000.00 | 546,000.00 | - | 1,274,000.00 | 728,000.00 |

ปี 2562

| หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนผูกพัน | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อหนี้ |
|--------------------------|----------------------------|--|---------------------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | ขุดเจาะบ่อบาดาล ของหมู่ที่ 8 บ้านตาเนาะราย | 226,000.00 | 224,000.00 | - | 226,000.00 | 2,000.00 |
| | รวม | | 226,000.00 | 224,000.00 | - | 226,000.00 | 2,000.00 |

เทศบาลตำบลควนศรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 22 เงินทุนสำรองเงินสะสม

| ปี 2563 | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนหักภาษี | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
|---------|------|--------|---------|---------------------------|-------------|--------------|---------|------------------|
| | | รวม | | - | - | - | - | - |
| ปี 2562 | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนหักภาษี | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
| | | รวม | | - | - | - | - | - |

(Handwritten mark)

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

| รายการ/หมวด | ประเภทการ | รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ | รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระดับท้องถิ่น/ระเทศกิจ | รวม | แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110 | แผนงานการรักษาดูแลความสงบภายใน 00120 | แผนงานการศึกษา 00210 | แผนงานสาธารณสุข 00220 |
|---|----------------------|------------------------|---|----------------------|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| รายจ่าย | | | | | | | | |
| งบกลาง | 8,755,527.00 | 8,414,511.93 | - | 8,414,511.93 | - | - | - | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 2,419,640.00 | 2,415,859.32 | - | 2,415,859.32 | 2,415,859.32 | - | - | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 7,394,700.00 | 6,768,423.52 | - | 6,768,423.52 | 4,869,363.52 | - | 636,900.00 | - |
| ค่าตอบแทน | 933,000.00 | 441,710.00 | - | 441,710.00 | 315,700.00 | 4,800.00 | 5,500.00 | - |
| ค่าใช้สอย | 2,330,520.00 | 1,756,055.39 | - | 1,756,055.39 | 409,391.84 | 21,584.33 | 251,600.00 | 482,874.22 |
| ค่าวัสดุ | 1,474,433.00 | 1,055,228.06 | 18,288.00 | 1,073,516.06 | 273,974.65 | 50,200.00 | 585,289.96 | 63,438.00 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 806,500.00 | 679,652.81 | - | 679,652.81 | 679,652.81 | - | - | - |
| ค่าครุภัณฑ์ | 1,004,680.00 | 953,580.00 | 24,500.00 | 978,080.00 | 660,700.00 | 52,580.00 | 219,500.00 | - |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 5,620,000.00 | 5,133,000.00 | 2,659,000.00 | 7,792,000.00 | - | - | - | - |
| รายจ่ายอื่น | 30,000.00 | - | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุน | 1,220,000.00 | 1,162,800.00 | - | 1,162,800.00 | - | - | 1,120,000.00 | - |
| รวมจ่าย | 31,989,000.00 | 28,780,821.03 | 2,701,788.00 | 31,482,609.03 | 9,624,642.14 | 129,164.33 | 2,818,789.96 | 546,312.22 |
| รายรับ | | | | | | | | |
| ภาษีอากร | 726,000.00 | 273,287.94 | - | 273,287.94 | - | - | - | - |
| ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | 1,734,000.00 | 2,141,552.10 | - | 2,141,552.10 | - | - | - | - |
| รายได้จากทรัพย์สิน | 180,000.00 | 267,342.49 | - | 267,342.49 | - | - | - | - |
| รายได้จากสาธารณูปโภคและค่าบริการวิชาชีพ | 127,000.00 | 187,516.00 | - | 187,516.00 | - | - | - | - |
| รายได้เบ็ดเตล็ด | 194,000.00 | 306,915.00 | - | 306,915.00 | - | - | - | - |
| ภาษีจัดสรร | 16,655,000.00 | 16,073,496.88 | - | 16,073,496.88 | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไป | 12,373,000.00 | 13,654,526.26 | - | 13,654,526.26 | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนระดับท้องถิ่น/ระเทศกิจ | - | - | 2,701,788.00 | 2,701,788.00 | - | - | - | - |
| รวมรับ | 31,989,000.00 | 32,904,636.67 | 2,701,788.00 | 35,606,424.67 | - | - | - | - |
| รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย | | | | 4,123,815.64 | | | | |

Amie

(อธิบดีฯ คงตยวัน)

[Signature]

(สารัตถณ์ พงศ์พัฒน์นา)

[Signature]

(นายธีระ โพธิ์เพชร)

อ. บ้านนาตาล
จ. สุรินทร์ธานี

เทศบาลตำบลตานศรี

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

วันที่พิมพ์ : 21/10/2563 11:25

หน้า : 2/2

| รายการ/หมวด | แผนงานและโครงการ 00240 | แผนงานสร้างเสริม เมืองรองชุมชน 00250 | แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ 00260 | แผนงานอุตสาหกรรมและ การโยธา 00310 | แผนงานการเกษตร 00320 | แผนงานงบกลาง 00410 |
|---|---------------------------|--|---|---|-------------------------|-----------------------|
| รายจ่าย | | | | | | |
| งบกลาง | - | - | - | - | - | 8,414,511.93 |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | - | - | - | - | - | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | - | - | - | 1,262,160.00 | - | - |
| ค่าตอบแทน | - | - | - | 115,710.00 | - | - |
| ค่าวัสดุ | 87,100.00 | 52,718.00 | 160,782.00 | 279,101.00 | 10,904.00 | - |
| ค่าสาธารณูปโภค | 32,351.45 | - | - | 61,427.00 | 6,835.00 | - |
| ค่าคงที่อื่น | - | - | - | - | - | - |
| ค่าเช่ารถ | - | - | - | 45,300.00 | - | - |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 3,252,000.00 | - | - | 4,540,000.00 | - | - |
| รายจ่ายอื่น | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุน | - | 42,800.00 | - | - | - | - |
| รวมจ่าย | 3,371,451.45 | 95,518.00 | 160,782.00 | 6,303,698.00 | 17,739.00 | 8,414,511.93 |
| ภาคีองค์กร | - | - | - | - | - | - |
| ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากรัฐพาณิชย์ | - | - | - | - | - | - |
| รายได้จากรายการอื่นนอกเหนือจากรายได้จากรัฐพาณิชย์ | - | - | - | - | - | - |
| รายได้เบ็ดเตล็ด | - | - | - | - | - | - |
| ภาษีจัดสรร | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนทั่วไป | - | - | - | - | - | - |
| เงินอุดหนุนระบบขนส่ง/เฉพาะกิจ | - | - | - | - | - | - |
| รวมรับ | - | - | - | - | - | - |
| รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่าตามจ่าย | - | - | - | - | - | - |

(อธิบดีฯ ดังกล่าว)

(ลาติสณั พงศ์พัฒน์นา)

(นายธีระ โพธิ์เพชร)