

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 เลขที่รับ 3650
 วันที่ 23/12/63
 เวลา.....

ที่ ตผ ๐๐๖๔.๑ นศ/๑๑๓๖

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
 อ.เมืองฯ จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๐๐๐

๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

อ้างถึง หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม ที่ นศ ๗๙๕๐๒/๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓
 สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
 ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม อำเภอบางขัน จังหวัดนครศรีธรรมราช
 ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช ได้ตรวจสอบ
 รายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม แล้วเสร็จ
 รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน นายก อบต. บ้านนิคม

ขอแสดงความนับถือ

– สนง. ตรวจเงินแผ่นดินจังหวัด
 สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
 กิ่งจังหวัด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ 11 กรมการปกครอง
 งาน อบต. บ้านนิคม ๗๖๖๖๐๓๖๖๖๖๖๖ (นางจิตรอนงค์ สมจริง)



ในคราวที่ส่งมอบผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช ปฏิบัติราชการแทน
 ทักษิณ กอแก้ว ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน


เพื่อโปรดทราบ


 (นางอุไรวรรณ โสภโณศรี)

โทร. ๐ ๗๕๓๔ ๒๙๐๐ – สำนักจัดการเงินและบัญชี


โทรสาร ๐ ๗๕๓๔ ๕๖๗๕

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ nrt@oag.go.th


 ๒๓ ธ. ๖๓

– เพื่อไม่กระทบ
 – ตร. เพศชาย พล.ต.ท. พ.ต.ท. พ.ต.ท.
 พล.ต.ท. พล.ต.ท. พล.ต.ท. พล.ต.ท.
 พล.ต.ท. พล.ต.ท. พล.ต.ท. พล.ต.ท.
 พล.ต.ท. พล.ต.ท. พล.ต.ท. พล.ต.ท.


 (นางธัญญรัตน์ คงวัดใหม่)
 ผู้อำนวยการ


 23/12/63



การตรวจสอบรายงานการเงิน
หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
อำเภอ บางขัน จังหวัด นครศรีธรรมราช
ประจำงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำ...



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมกับความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ

/ความเห็นของ...



ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางจิตรอนงค์ สมจริง)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช

(นางสาวชลิสา จันทรโชตะ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครศรีธรรมราช

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	17,412,890.00	17,554,770.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	28,013,275.84	29,045,129.64
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	42,059.00	155,300.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	5	9,560,000.00	2,989,500.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	117,044.08	183,581.56
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	7	74,602.00	88,127.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	8	1,109,260.00	1,164,260.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		38,916,240.92	33,625,898.20
รวมสินทรัพย์		38,916,240.92	33,625,898.20
ทุนทรัพย์สิน		17,412,890.00	17,554,770.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการจ่ายค้างจ่าย	9	10,600,936.00	4,017,116.64
เงินรับฝาก	10	2,971,847.55	2,669,764.30
รวมหนี้สินหมุนเวียน		13,572,783.55	6,686,880.94
รวมหนี้สิน		13,572,783.55	6,686,880.94
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	17,596,011.21	16,523,582.61
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12	7,747,446.16	10,415,434.65
รวมเงินสะสม		25,343,457.37	26,939,017.26
รวมหนี้สินและเงินสะสม		38,916,240.92	33,625,898.20

๘๖

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ.....
 (นางธัญญรัตน์ คงวัดใหม่)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....
 (นายสัญญา ทองอร่าม)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

ลงชื่อ.....
 (นายสุพจน์ พลการ)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม ตั้งอยู่เลขที่ 334 หมู่ที่ 3 ตำบลบ้านนิคม อำเภอบางขันจังหวัด นครศรีธรรมราช เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0994000559046

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง แบ่งส่วนราชการ เป็น 4 ส่วนงาน ได้แก่ สำนักงานปลัด กองคลัง กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และกองช่าง มีพื้นที่ จำนวน 87.44 ตารางกิโลเมตร จำนวน 13 หมู่บ้าน มีประชากรจำนวน 7,576 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและ รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

๕๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2563	2562		2563	2562
ที่ดิน					
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	480,000.00	480,000.00	รายได้	15,511,490.00	15,614,470.00
อาคาร			เงินสะสม	1,113,000.00	1,151,900.00
อาคาร			เงินที่มีผู้กู้คืนให้	536,400.00	536,400.00
อาคารสำนักงาน	5,498,700.00	5,498,700.00	รับโอน	252,000.00	252,000.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	2,253,300.00	1,759,300.00			
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	326,000.00	326,000.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,423,670.00	1,680,310.00			
ครุภัณฑ์พาหนะและขนส่ง	5,964,900.00	6,183,300.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	21,400.00	140,500.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	128,900.00	168,880.00			
ครุภัณฑ์เกษตร	37,000.00	115,550.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	18,500.00	18,500.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	112,500.00	112,500.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	134,000.00	134,000.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	785,980.00	636,080.00			
ครุภัณฑ์ศึกษา	88,800.00	58,900.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	24,240.00	55,750.00			
ครุภัณฑ์ดนตรี	-	71,500.00			
ครุภัณฑ์อื่น	115,000.00	115,000.00			
รวม	17,412,890.00	17,554,770.00		17,412,890.00	17,554,770.00

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2563	2562
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคาร		
ชกส. ประเภทประจำ เลขที่ 189-4-01619-9	10,104,658.35	10,029,905.98
กรุงเทพฯ ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 820-1-20679-7	13,512,001.02	14,720,335.17
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 820-1-35549-0	238,784.41	169,554.06
ออมสิน ประเภทประจำ เลขที่ 300000233589	4,157,832.06	4,125,334.43
รวม	<u><u>28,013,275.84</u></u>	<u><u>29,045,129.64</u></u>

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	2563	2562
เงินอุดหนุนทั่วไป ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนฯ	-	155,300.00
เงินอุดหนุนทั่วไป(สนับสนุนอาหารกลางวัน)	21,000.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป(สนับสนุนอาหารเสริม(นม)	10,059.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป(เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)	11,000.00	-
รวม	<u><u>42,059.00</u></u>	<u><u>155,300.00</u></u>

หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	ปี 2563	ปี 2562
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(โครงการก่อสร้างสนามฟุตบอล)	-	2,500,000.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(ก่อสร้างเสาไฟฟ้าพร้อมกิ่งโคมไฟ)	-	489,500.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(ก่อสร้างถนนสายเหนือคลองซา)	8,990,000.00	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(ก่อสร้างถนนสายเหนือคลองซา ตอนที่ 2)	570,000.00	-
รวม	<u><u>9,560,000.00</u></u>	<u><u>2,989,500.00</u></u>

๑๕๒

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2563			2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	-	-	-	2561	22	13,910.00
	-	-	-	2562	18	18,910.00
รวม		0	-		40	32,820.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่			-	2553	49	789.61
	2554	65	1,311.60	2554	80	1,388.58
	2555	104	2,206.80	2555	121	2,324.11
	2556	150	3,737.90	2556	182	3,992.70
	2557	355	9,358.97	2557	420	10,761.21
	2558	455	11,291.56	2558	549	14,117.57
	2559	494	12,812.15	2559	610	15,434.18
	2560	608	18,834.90	2560	756	22,783.10
	2561	807	25,739.40	2561	1,027	32,858.70
	2562	999	31,750.80	2562	1,317	43,391.80
รวม		4,037	117,044.08		5,111	147,841.56
ลูกหนี้ภาษีป้าย				2561	3	1,560.00
	-	-	-	2562	3	1,360.00
รวม		0	-		3	2,920.00
รวมทั้งสิ้น		4,037	117,044.08		5,154	183,581.56

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้จากรายได้อื่นๆ

	2563	2562
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา	74,602.00	88,127.00
รวม	<u>74,602.00</u>	<u>88,127.00</u>

๕๒

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
 ปี 2563

ชื่อ-สกุลผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางบุญคง ช่วยอินทร์	ศูนย์สาธิตร้านค้า หมู่ 2	40,484.00
นางกัลยา แสงแป้น	เลี้ยงสุกร หมู่ 7	51,714.00
นายสมเกียรติ พันธุ์พงศ์	กลุ่มร้านค้าชุมชน หมู่ 4	40,257.00
นายเสถิม ดนสัตย์	เลี้ยงโคพันธุ์พื้นเมือง หมู่ 9	53,000.00
นายอนันต์ บุญเขต	เลี้ยงสัตว์ผสมผสานบ้านช่องเหียง หมู่ 10	12,000.00
นายปราโมทย์ คงกำไร	เลี้ยงวัวบ้านควนหัวไทร หมู่ 11	30,000.00
นายสมหวัง บุญถาวร	จำหน่ายข้าวสารบ้านเหนือคลองซา ม.7	81,805.00
นายสมพงษ์ สุขเกษม	ส่งเสริมการเลี้ยงวัวชน หมู่ 4	20,000.00
นายประคอง ชูขาว	กองทุนปุ๋ยเพื่อการเกษตร บ้านช่องสี่ค่า หมู่ 8	40,000.00
นายวิเชียร คงสิงห์	โรงฆ่าสัตว์ชุมชน ม.5	80,000.00
นายอดิธิส โลดโพธิ์ศรี	ร้านค้าชุมชนบ้านควนแนวทก หมู่ 12	70,000.00
นายแสนดี แก้วระกำ	รับซื้อ-จำหน่ายน้ำยางสด หมู่ 5	40,000.00
นายประยูร เลี่ยมรัตน์	ส่งเสริมหัตถกรรมพื้นบ้านนิคมสายสอง หมู่ 5	95,000.00
นายรม หนูเมือง	หัตถกรรมบ้านเหนือคลองซา ม.7	100,000.00
ดต.เล็ก ทองท่าพญา	ส่งเสริมการเลี้ยงไก่พื้นบ้าน หมู่ 4	40,000.00
นายวิโรจน์ พูลทรัพย์	ส่งเสริมการเพาะเห็ดเศรษฐกิจ หมู่ 3	40,000.00
นางสนธยา เพ็ชรสงฆ์	ผลิตภัณฑ์เครื่องแกงแนวเจ็ด หมู่ 6	95,000.00
นายดิเรก คำชุม	เลี้ยงสุกรเพื่อขยายพันธุ์ หมู่ 2	80,000.00
นางกานต์สิมา มาลากาญจน์	ปลูกพืชไร่ผสมแซมในสวนยางพารา หมู่ 1	100,000.00
รวม		1,109,260.00

๕๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ต่อ)
 ปี 2562

ชื่อ-สกุลผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางบุญคง ช่วยอินทร์	ศูนย์สาธิตร้านค้า หมู่ 2	40,484.00
นางกัลยา แสงแป้น	เลี้ยงสุกร หมู่ 7	51,714.00
นายสมเกียรติ พันธุ์พงศ์	กลุ่มร้านค้าชุมชน หมู่ 4	40,257.00
นายเสถิม ดนสัจย์	เลี้ยงโคพันธุ์พื้นเมือง หมู่ 9	53,000.00
นายอนันต์ บุญเชิด	เลี้ยงสัตว์ผสมผสานบ้านช่องเหรียญ หมู่ 10	12,000.00
นายปราโมทย์ คงกำไร	เลี้ยงวัวบ้านควนหัวไทร หมู่ 11	30,000.00
นายสมหวัง บุญถาวร	จำหน่ายข้าวสารบ้านเหนือคลองซา ม.7	81,805.00
นายสมพงษ์ สุขเกษม	ส่งเสริมการเลี้ยงวัวชน หมู่ 4	20,000.00
นายประคอง ชูขาว	กองทุนปุ๋ยเพื่อการเกษตร บ้านช่องสี่ค้ำ หมู่ 8	40,000.00
นายวิเชียร คงสิงห์	โรงฆ่าสัตว์ชุมชน ม.5	80,000.00
นายอิทธิส โลดโพธิ์ศรี	ร้านค้าชุมชนบ้านควนแนวทก หมู่ 12	70,000.00
นายประเชิญ แก้วอินทร์	ทำปุ๋ยหมักชีวภาพบ้านเขาวง หมู่ 2	20,000.00
นายแสนดี แก้วระกำ	รับซื้อ-จำหน่ายน้ำยางสด หมู่ 5	40,000.00
นายประยูร เลี่ยมรัตน์	ส่งเสริมหัตถกรรมพื้นบ้านนิคมสายสอง หมู่ 5	100,000.00
นายรม หนูเมือง	หัตถกรรมบ้านเหนือคลองซา ม.7	100,000.00
ดต.เล็ก ทองท่าพญา	ส่งเสริมการเลี้ยงไก่พื้นบ้าน หมู่ 4	40,000.00
นายวิโรจน์ พูลทรัพย์	ส่งเสริมการเพาะเห็ดเศรษฐกิจ หมู่ 3	70,000.00
นางสนธยา เพ็ชรสงฆ์	ผลิตภัณฑ์เครื่องแกงแนวเจ็ด หมู่ 6	95,000.00
นายดิเรก คำชุม	เลี้ยงสุกรเพื่อขยายพันธุ์ หมู่ 2	80,000.00
นางกานต์สิมา มาลากาญจน์	ปลูกพืชไร่ผสมแซมในสวนยางพารา หมู่ 1	100,000.00
รวม		1,164,260.00

๕๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย
 ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	แผนงานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	311,300.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	158,000.00
งบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	180,770.00
งบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	ค่าอาหารเสริม(นม)	254,016.00
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานบริหารงานทั่วไป เกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อปท.	136,850.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลต์ติกคอนกรีต รหัส ทางหลวงท้องถิ่น น.ศ.ถ. 138-03 สายเหนือคลองซา หมู่ที่ 7 บ้านเหนือคลองซา ตำบลบ้านนิคม กว้าง 8 เมตร ยาว 2,000 เมตร ทน 0.05 เมตร หรือมี พื้นที่ไม่น้อยกว่า 16,000 ตารางเมตร	8,990,000.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานอุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลต์ติกคอนกรีต รหัส ทางหลวงท้องถิ่น น.ศ.ถ.138-03 สายเหนือคลองซา (ตอนที่ 2) หมู่ที่ 7 บ้านเหนือคลองซา ตำบลบ้าน นิคม กว้าง 8 เมตร ยาว 170 เมตร ทน 0.05 เมตร พื้นที่ไม่น้อยกว่า 1,360 ตารางเมตร	570,000.00
รวม						10,600,936.00

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)
 ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	แผนงานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	264,650.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	ค่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษาวิจัยฯ	25,000.00
งบประมาณ	แผนงานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	198,900.00
งบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	173,500.00
งบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	ค่าอาหารเสริม(นม)	101,003.00
งบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	ค่าอาหารเสริม(นม)	132,173.64
งบประมาณ	แผนงานคณะและชุมชน	งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่ อบท.	132,390.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานการศึกษา วัฒนธรรมและนันทนาการ	งานกีฬาและนันทนาการ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างสนามฟุตบอลขนาดกว้าง 120 เมตร ยาว 190 เมตร บ้านสหกรณ์นิคมวังหิน (โรงเรียนบ้านนิคมวังหิน)	2,500,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานการศึกษา วัฒนธรรมและนันทนาการ	งานกีฬาและนันทนาการ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างเสาไฟฟ้าพร้อมกิ่งโคมไฟ และอุปกรณ์ประจำเสา ขนาดสูง 20 เมตร สนามกีฬาโรงเรียนบ้านนิคมวังหิน	489,500.00
รวม						4,017,116.64

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก	ปี 2563	ปี 2562
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,582.46	10,459.65
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภบท. 5%	9,317.32	8,560.66
ส่วนลดในการจัดเก็บ ภบท. 6%	38,023.36	36,794.93
เงินประกันสัญญา	1,316,555.00	1,055,810.00
เงินรอคืนจังหวัด	18,125.00	18,125.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,348,044.41	1,333,814.06
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันมาตรวัดน้ำ	232,200.00	206,200.00
รวม	<u>2,971,847.55</u>	<u>2,669,764.30</u>

๕๗ ✓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

	2563		2562	
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2562		16,523,582.61		10,070,515.23
รายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,479,975.21		7,669,525.17	
หัก 15%ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	(221,996.28)		(1,150,428.78)	
บวก รายรับสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,257,978.93		6,519,096.39	
รับเข้าเงินสะสม	6,427.40		15,200.00	
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย	91,322.50		86,770.99	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(283,300.23)	1,072,428.60	(168,000.00)	6,453,067.38
เงินสะสม 30 กันยายน 2563		17,596,011.21		16,523,582.61

เงินสะสม 30 กันยายน 2563 ประกอบด้วย

	2563	2562
1. ลูกหนี้ค่าภาษี	117,044.08	183,581.56
2. ลูกหนี้รายได้อื่น	74,602.00	88,127.00
3. เงินฝากกระทรวงการคลัง	42,059.00	-
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	17,362,306.13	16,251,874.05
	17,596,011.21	16,523,582.61

	2563	2562
ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	6,108,600.00	446,515.23

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11

๒๕๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ผูกพัน
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 4 จุดบ้านนายทวี เขยณรงค์	497,500.00	496,000.00	-	496,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 4 จุดบ้านนายสมศักดิ์ ทองสังโสม	497,000.00	494,000.00	-	494,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 8 จุดบริเวณที่ดินนายเงิน หงูชู	499,900.00	497,600.00	-	497,600.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน หมู่ที่ 12 จุดบ้านนายวี เย็นรักษา	499,100.00	495,000.00	-	495,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการจุดเจาะบ่อบาดาลหมู่ที่ 9 จุดบ้านนางเดี่ยวเพชรหนองขุม	269,000.00	268,000.00	-	268,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการจุดเจาะบ่อบาดาลหมู่ที่ 7 จุดบ้านนางสนิพ บุญชิต	269,000.00	268,000.00	-	268,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการซ่อมสร้างถนนแอสฟัลต์ปิดคอนกรีตสายหน้าแนว-คลองใหญ่ หมู่ที่ 3-13	495,000.00	494,000.00	-	494,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างท่อลอดเหลี่ยม คสล.ถนนสายแนว 3 ทิศใต้หมู่ที่ 5	498,000.00	496,000.00	-	496,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายบ้านผู้ใหญ่เสริม หมู่ที่ 1	494,000.00	493,000.00	-	493,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายห้วยลึก หมู่ที่ 6	495,000.00	494,000.00	-	494,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม
 ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.ซอยบ้านนายเสนห์ รอดชู หมู่ที่ 7	375,000.00	373,000.00	-	373,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายแนวสปีที้ใต้ หมู่ที่ 10	247,000.00	246,000.00	-	246,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายช่องเฮียง หมู่ที่ 10	244,000.00	-	-	244,000.00	244,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายที่ดินนายเปยะพร ปานนูน ถึงสวนนายแก้ว ปานนูน	363,000.00	-	-	363,000.00	363,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายบางพงค์ หมู่ที่ 13	388,000.00	387,000.00	-	387,000.00	-
		รวม	6,130,500.00	5,501,600.00	-	6,108,600.00	607,000.00

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการชุดเจาะบ่อบาดาลพร้อมตู้ควบคุมระบบสูบน้ำ และติดตั้งมิเตอร์ไฟฟ้าหมู่ที่ 11	282,000.00	-	-	282,000.00	282,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการชุดเจาะบ่อบาดาลพร้อมตู้ควบคุมระบบสูบน้ำ และติดตั้งมิเตอร์ไฟฟ้าหมู่ที่ 12	164,515.23	-	-	164,515.23	164,515.23
		รวม	446,515.23	-	-	446,515.23	446,515.23

๕๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 เงินทุนสำรองเงินสะสม

	2563	2562
เงินทุนสำรองเงินสะสม 1 ตุลาคม 2562	10,415,434.65	13,431,005.87
บวก 15%ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	221,996.28	1,150,428.78
บวก รับคืน	-	-
รายการปรับปรุงยอดระหว่างปี	-	-
หัก จ่ายขาดเงินทุนสำรองเงินสะสม	(2,889,984.77)	(4,166,000.00)
เงินทุนสำรองเงินสะสม 30 กันยายน 2563	7,747,446.16	10,415,434.65

	2563	2562	
ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ	-	2,891,984.77	
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 13			89 ✓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
 ทหารมหาดเล็กประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 12 เงินทุนสำรองเงินสะสม
 ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้กู้	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
-	-	-	-	-	-	-	-

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้กู้	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาลพร้อมตู้ควบคุมระบบสูบน้ำและติดตั้งมิเตอร์ไฟฟ้าหมู่ที่ 12	117,484.77	-	-	117,484.77	117,484.77
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดเจาะบ่อบาดาลพร้อมตู้ควบคุมระบบสูบน้ำและติดตั้งมิเตอร์ไฟฟ้าหมู่ที่ 4	282,000.00	-	-	282,000.00	282,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายแนว 6-7 หมู่ที่ 8	485,000.00	479,000.00	-	479,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายคมนทหว่าหมู่ที่ 2	485,000.00	479,000.00	-	479,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.รอบตอสายหมู่ที่ 1-หมู่ที่ 7	485,000.00	479,000.00	-	479,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายบางปุด หมู่ 5	485,000.00	478,000.00	-	478,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายคมนเม -เคี่ยมงาม หมู่ 10	280,000.00	279,500.00	-	279,500.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายแนว4-5 ทิศใต้หมู่ 4	300,000.00	298,000.00	-	298,000.00	-
รวม			2,919,484.77	2,492,500.00	-	2,891,984.77	399,484.77

๑๕๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม
งบแสดงผลการดำเนินงานของเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนอื่นๆ เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงาน ทั่วไป	การรักษา ความสงบ ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	ทะเล ชุมชน	สร้างคาม แข็ง ของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการโยธา	การดนตรี	งบกลาง
รายจ่าย														
งบกลาง	10,957,641.00	10,486,296.00	-	10,486,296.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,486,296.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,916,720.00	2,916,720.00	-	2,916,720.00	2,916,720.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	10,574,260.00	10,023,397.52	-	10,023,397.52	6,025,396.07	-	2,291,160.00	-	1,706,841.45	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	2,066,400.00	1,630,882.00	-	1,630,882.00	700,727.00	163,200.00	280,255.00	-	486,700.00	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	6,412,319.00	4,664,861.37	100,000.00	4,764,861.37	1,266,876.98	14,290.00	1,148,374.00	230,376.00	1,771,079.39	128,650.00	194,965.00	-	10,250.00	-
ค่าวัสดุ	2,420,860.00	1,816,199.93	28,728.00	1,844,927.93	411,384.00	-	1,230,961.93	38,728.00	156,524.00	-	-	-	7,330.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	811,000.00	559,549.44	-	559,549.44	191,932.81	-	27,983.23	-	339,633.40	-	-	-	-	-
ค่ารถถัง	621,800.00	509,895.00	29,900.00	539,795.00	413,795.00	28,200.00	29,900.00	-	67,900.00	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,242,000.00	4,203,000.00	9,560,000.00	13,763,000.00	494,000.00	-	-	-	-	-	-	13,269,000.00	-	-
รายจ่ายอื่น	25,000.00	25,000.00	-	25,000.00	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	2,502,000.00	2,168,600.00	-	2,168,600.00	-	-	2,043,600.00	-	-	-	125,000.00	-	-	-
รวมรายจ่าย	43,550,000.00	39,004,401.26	9,718,628.00	48,723,029.26	12,445,831.86	205,690.00	7,052,234.16	269,104.00	4,528,678.24	128,650.00	319,965.00	13,269,000.00	17,580.00	10,486,296.00
รายรับ														
ภาษีอากร	180,000.00	44,888.37	-	44,888.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	370,000.00	10,529.86	-	10,529.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้ กทภย์สิน	300,000.00	221,946.25	-	221,946.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการอุปโภคและการพาณิชย์	550,000.00	442,263.00	-	442,263.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	50,000.00	46,500.00	-	46,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	-	2,150.00	-	2,150.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รัฐบาลจัดสรรให้	24,100,000.00	19,757,484.99	-	19,757,484.99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	18,000,000.00	19,958,614.00	-	19,958,614.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	9,718,628.00	9,718,628.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	43,550,000.00	40,484,376.47	9,718,628.00	50,203,004.47	12,445,831.86	205,690.00	7,052,234.16	269,104.00	4,528,678.24	128,650.00	319,965.00	13,269,000.00	17,580.00	10,486,296.00
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่า) รายจ่าย				1,479,975.21										

ลงชื่อ.....
(นางรัชฎาภรณ์ กงวัดใหม่)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....
(นายตัณญา ทองอร่าม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

ลงชื่อ.....
(นายสุพจน์ พดการ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนิคม

85

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่
 งบแสดงผลการดำเนินงานอย่างง่ายงบรายรับและเงินสะสม
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ	ประมาณการ	รวม	รวมยอดจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	รวม	รวมยอดจากเงินสะสม	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรับค่าตอบแทน	การศึกษา	สาธารณสุข	ทะเลชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การหาเงินอุดหนุนโครงการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย																
งบกลาง	10,957,641.00	10,486,296.00	-	10,486,296.00	-	10,486,296.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,486,296.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,916,720.00	2,916,720.00	-	2,916,720.00	-	2,916,720.00	2,916,720.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	10,574,260.00	10,023,397.52	-	10,023,397.52	-	10,023,397.52	6,025,396.07	2,291,160.00	280,255.00	-	1,706,841.45	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	2,066,400.00	1,630,882.00	-	1,630,882.00	-	1,630,882.00	700,727.00	163,200.00	280,255.00	-	486,700.00	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	6,412,319.00	4,664,861.37	100,000.00	4,764,861.37	118,785.00	4,883,646.37	1,266,876.98	133,075.00	1,148,374.00	230,376.00	1,771,079.39	128,650.00	194,965.00	-	10,250.00	-
ค่าวัสดุ	2,420,860.00	1,816,199.93	28,728.00	1,844,927.93	-	1,844,927.93	411,384.00	-	1,230,961.93	38,728.00	156,524.00	-	-	-	7,330.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	811,000.00	559,549.44	-	559,549.44	-	559,549.44	191,932.81	-	27,983.23	-	339,633.40	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	621,800.00	509,895.00	29,900.00	539,795.00	-	539,795.00	413,795.00	28,200.00	29,900.00	-	67,900.00	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,242,000.00	4,203,000.00	9,560,000.00	13,763,000.00	164,515.23	13,927,515.23	494,000.00	-	-	-	-	-	-	13,433,515.23	-	-
รายจ่ายอื่น	25,000.00	25,000.00	-	25,000.00	-	25,000.00	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	2,502,000.00	2,168,600.00	-	2,168,600.00	-	2,168,600.00	-	-	2,043,600.00	-	-	-	125,000.00	-	-	-
รวมรายจ่าย	43,550,000.00	39,004,401.26	9,718,628.00	48,723,029.26	283,300.23	49,006,329.49	12,445,831.86	324,475.00	7,052,234.16	269,104.00	4,528,678.24	128,650.00	319,965.00	13,433,515.23	17,580.00	10,486,296.00
รายรับ																
ภาษีอากร	180,000.00	44,888.37	-	44,888.37	-	44,888.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	370,000.00	10,529.86	-	10,529.86	-	10,529.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการพาณิชย์	300,000.00	221,946.25	-	221,946.25	-	221,946.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากตลาดวุดูปโภคและการพาณิชย์	550,000.00	442,263.00	-	442,263.00	-	442,263.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	50,000.00	46,500.00	-	46,500.00	-	46,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	-	2,150.00	-	2,150.00	-	2,150.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รัฐบาลจัดสรรไว้	24,100,000.00	19,757,484.99	-	19,757,484.99	-	19,757,484.99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	18,000,000.00	19,958,614.00	-	19,958,614.00	-	19,958,614.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	9,718,628.00	9,718,628.00	-	9,718,628.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	43,550,000.00	40,484,376.47	9,718,628.00	50,203,004.47	-	50,203,004.47	1,479,975.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-

รายรับสูงกว่ารายจ่าย(ค่ากว่า) รายจ่าย

๕๖

ลงชื่อ.....
 (นางสังยุธา ทองอร่าม)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

ลงชื่อ.....
 (นายสุพจน์ พลการ)
 นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านใหม่

ลงชื่อ.....
 (นางสังยุธา ทองอร่าม)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

