



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว  
เรื่อง งบแสดงฐานะการเงินปีงบประมาณ ๒๕๕๘

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ เพื่อแสดงถึงผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้วใน ปีงบประมาณที่ผ่านมา ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๑ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๘

(นายจำเนียร กิติปกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อ.บางละมุง จ.ชลบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	55,141,073.45
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	69,050,198.37
ลูกหนี้เงินยืม		18,000.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	19,915,000.00
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	136,269.51
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		89,119,467.88
รวมสินทรัพย์		89,119,467.88
	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิน	2	55,141,073.45
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	6	8,947,737.08
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	7	1,160,000.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	8	19,915,000.00
เงินอุดหนุน อบจ.ชลบุรีค้างจ่าย		3,381,100.00
รายจ่ายผลิตส่งใบสำคัญ		18,000.00
เงินรับฝาก	9	1,929,974.36
รวมหนี้สินหมุนเวียน		35,351,811.44
รวมหนี้สิน		35,351,811.44
เงินสะสม		
เงินสะสม	10	34,999,556.67
เงินทุนสำรองเงินสะสม		18,768,099.77
รวมเงินสะสม		53,767,656.44
รวมหนี้สินและเงินสะสม		89,119,467.88

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว

งบทดลอง(หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

ชื่อบัญชี	หน้า/ช	รหัสบ/ช	เดบิต	เครดิต
เงินสด	1	110100	200.00	
เงินฝากธนาคาร อภส. สาขาพญา				
ประเภท ประจำ เลขที่ 30- 653-4-03994-6	55	110202	34,594,351.45	
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01- 653-2-23163-1	39	110201	1,502,161.05	
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01- 653-2-23817-0	27	110201	519,147.95	
เงินฝากธนาคาร กรุงเทพ สาขาพญา				
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 227-0-02613-6	7	110201	32,434,337.92	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด	183	110606	19,915,000.00	
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	63	110601	70,224.00	
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	59	110602	65,645.51	
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	67	110603	400.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	71	110605	18,000.00	
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	95	210401		1,160,000.00
รายจ่ายค้างจ่าย	91	210402		8,947,737.08
รายจ่ายผลิตส่งใบสำคัญ	89	210200		18,000.00
เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	103	215001		22,140.35
เงินรับฝาก - เงินมัดจำประกันสัญญา	111	215008		801,922.00
เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5 %	123	215004		54,213.78
เงินรับฝาก - ส่วนลดภาษีบำรุงท้องที่ 6 %	129	215005		103,982.67
เงินรับฝาก - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	97	215016		519,147.95
เงินรับฝาก - เงินประกันสังคมสมทบผู้ประกันตน	107	215013		17,158.00
เงินรับฝาก - เงินค่าปรับยื่นภาษีโรงเรือนล่าช้า	173	215999		200.00
เงินรับฝาก - เงินประกันสัญญามาตรวัดน้ำ	117	215999		201,300.00
เงินรับฝาก - เงินอุดหนุนเฉพาะกิจรอส่งคืนจังหวัด		215999		209,909.61
เงินอุดหนุนจาก อบจ.ชลบุรีค้างจ่าย-ก่อสร้างอาคารประชุม	145	411003		3,381,100.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	141	441002		19,915,000.00
ทุนสำรองเงินสะสม 25%	153	320000		18,768,099.77
เงินสะสม	149	310000		34,999,556.67
			<b>89,119,467.88</b>	<b>89,119,467.88</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์		รายได้	40,112,133.45
ที่ดิน	8,850,400.00	เงินสะสม	-
อาคาร	11,403,772.87	เงินทุนสำรองเงินสะสม	-
รั้ว	797,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	5,018,940.00
เสาธง	34,000.00	เงินที่มีผู้อุทิศให้	6,510,000.00
ป้ายประชาสัมพันธ์	221,800.00	เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	3,500,000.00
ประปา	5,676,292.00		
ไฟทางสาธารณะ	240,554.50		
ขุมสาธารณะ	1,318,916.00		
ข. สังหาริมทรัพย์			
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	3,668,803.88		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	16,835,474.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	46,024.99		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	534,986.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	131,600.00		
ครุภัณฑ์โรงงาน	50,677.30		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	316,739.41		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	684,979.58		
ครุภัณฑ์กีฬา	174,400.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	472,992.72		
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	2,619,740.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	59,920.00		
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	178,540.20		
ครุภัณฑ์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	150,360.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	148,400.00		
ครุภัณฑ์ระบบน้ำประปา	524,700.00		
<b>รวม</b>	<b>55,141,073.45</b>		<b>55,141,073.45</b>

ทรัพย์สินที่แสดงตามงบทรัพย์สินเป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
ใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น  
ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี  
รายละเอียดเงินรายรับประจำปีงบประมาณ 2558

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึงปัจจุบัน	รับจริงเดือนนี้	สูง-ต่ำกว่าประมาณการ
<b>รายได้จัดเก็บเอง</b>					
<b>หมวดภาษีอากร</b>					
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	2,650,000.00	2,784,214.63	84,874.00	134,214.63
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	250,000.00	172,775.95	37,401.36	(77,224.05)
(3) ภาษีป้าย	411003	550,000.00	619,212.00	3,688.00	69,212.00
(4) ออกรางภาษีสัตว์	411004	30,000.00	42,882.00	3,280.00	12,882.00
<b>รวมหมวดภาษีอากร</b>		<b>3,480,000.00</b>	<b>3,619,084.58</b>	<b>129,243.36</b>	<b>139,084.58</b>
<b>หมวดค่าธรรมเนียม ค่ารับและใบอนุญาต</b>					
(1) ค่าธรรมเนียมประทับตรารับรองให้จำหน่ายเนื้อสัตว์	412102		-	-	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103		4,313.50	142.50	4,313.50
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	20,000.00	15,763.75	217.00	(4,236.25)
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412107	430,000.00	482,660.00	37,540.00	52,660.00
(5) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	80,000.00	206,561.00		126,561.00
(6) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารสะอาด	412304	20,000.00	25,140.00	1,200.00	5,140.00
(7) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199		100.00		100.00
(8) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	957.50	60.00	(42.50)
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	1,320.00	170.00	320.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	158,000.00	170,400.00	8,200.00	12,400.00
(11) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ รน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	412399		5,000.00		5,000.00
(12) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	412306	4,000.00	1,500.00		(2,500.00)
(13) ค่าใบอนุญาตขุดดินหรือถมดิน	412199		3,000.00	500.00	3,000.00
(14) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	412299	1,000.00	-	-	(1,000.00)
(15) ค่ารับคำกรณห์ทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	412209		800.00	-	800.00
<b>รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่ารับและใบอนุญาต</b>		<b>715,000.00</b>	<b>917,515.75</b>	<b>48,029.50</b>	<b>202,515.75</b>
<b>หมวดรายได้จากทรัพย์สิน</b>					
(1) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	630,000.00	727,442.28	26,212.38	97,442.28
(2) รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	413999	180,000.00	180,000.00	15,000.00	-
<b>รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน</b>		<b>810,000.00</b>	<b>907,442.28</b>	<b>41,212.38</b>	<b>97,442.28</b>
<b>หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และการพาณิชย์</b>					
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ (ค่าน้ำประปา)	414006	2,060,000.00	2,481,860.00	256,326.50	421,860.00
<b>รวมหมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์</b>		<b>2,060,000.00</b>	<b>2,481,860.00</b>	<b>256,326.50</b>	<b>421,860.00</b>
<b>หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด</b>					
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	110,000.00	198,500.00	86,500.00	88,500.00
(2) ค่าจำหน่ายเศษของ	415002	5,000.00	-	-	(5,000.00)
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	50,000.00	63,922.00	6,020.00	13,922.00
(4) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	415006	5,000.00	8,572.00	640.00	3,572.00
(5) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007		-	-	-
<b>รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด</b>		<b>170,000.00</b>	<b>270,994.00</b>	<b>93,160.00</b>	<b>100,994.00</b>
<b>หมวดรายได้จากทุน</b>					
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	210,000.00	215,900.00	-	5,900.00
<b>รวมหมวดรายได้จากทุน</b>		<b>210,000.00</b>	<b>215,900.00</b>	<b>-</b>	<b>5,900.00</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี  
รายละเอียดเงินรายรับประจำปีงบประมาณ 2558

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึงปัจจุบัน	รับจริงเดือนนี้	สูง-ต่ำกว่าประมาณการ
<b>รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>					
<i>หมวดภาษีอีสาร</i>					
	421000				-
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่ม					-
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	6,777,000.00	7,347,439.84	569,936.40	570,439.84
- ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	421004	6,226,000.00	7,573,757.61	1,346,816.96	1,347,757.61
(2) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	1,000,000.00	1,300,272.43	221,211.24	300,272.43
(3) ภาษีสุรา	421006	1,083,000.00	1,265,052.58	181,088.49	182,052.58
(4) ภาษีสรรพสามิต	421007	1,800,000.00	2,179,542.23	367,553.59	379,542.23
(5) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมป่าไม้	421011	20,000.00	30,890.00	-	10,890.00
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	30,000.00	60,925.33	22,557.57	30,925.33
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	60,000.00	61,949.35	-	1,949.35
(8) ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	421015	10,910,000.00	11,554,838.00	639,630.00	644,838.00
(9) ค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	304,000.00	367,488.63	61,342.71	63,488.63
(10) ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำบาดาล	421017		510.00	510.00	510.00
รวมหมวดภาษีอีสาร		28,210,000.00	31,742,666.00	3,410,646.96	3,532,666.00
<b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>					
<i>หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป</i>					
	430000	8,660,000.00			-
(1) เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	431002		3,668,424.00	-	3,668,424.00
(2) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารเสริม (นม)	431002		1,499,505.00	-	1,499,505.00
(3) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารกลางวัน	431002		3,399,000.00	-	3,399,000.00
(4) เงินอุดหนุนสำหรับส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาท้องถิ่น	431002		10,000.00	-	10,000.00
(5) เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อสนับสนุนการบริการสาธารณสุข	431002		40,854.00	-	40,854.00
(6) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนการสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	431002		48,000.00	-	48,000.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		8,660,000.00	8,665,783.00	-	5,783.00
<b>เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการของ อปท. ตามยุทธศาสตร์</b>					
(1) สนับสนุนการบริหารจัดการตามยุทธศาสตร์พัฒนาประเทศ	441002		1,041,027.00	-	1,041,027.00
รวมเงินรายรับ		44,315,000.00	49,862,272.61	3,978,618.70	5,547,272.61
<b>เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์</b>					
(1) สนับสนุนเบี้ยยังชีพคนพิการ	441002		614,400.00	153,600.00	614,400.00
(2) สนับสนุนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	441002		3,703,800.00	-	3,703,800.00
(3) เงินสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (เงินเดือน ค่าตอบแทน ประกันสังคม)	441002		649,135.00	73,390.00	649,135.00
(4) เงินสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (ค่าจัดการเรียนการสอน)	441002		136,000.00	-	136,000.00
(5) โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด -คชจ.มิกอบรรมาชีพฯ ปี 2558	441002		50,000.00	-	50,000.00
(6) โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด -คชจ.การบำบัดฟื้นฟูฯ ปี 2558	441002		70,000.00	-	70,000.00
รวมเงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์			5,223,335.00	226,990.00	5,223,335.00
รวมเงินรายรับทั้งสิ้น		44,315,000.00	55,085,607.61	4,205,608.70	10,770,607.61

