



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว
เรื่อง งบแสดงฐานะการเงิน สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๕๙

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ เพื่อแสดงถึงผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้วใน ปีงบประมาณที่ผ่านมา ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๑ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

(นายจำเนียร กิติ์ปกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว

งบทดลอง(หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

ชื่อบัญชี	หน้าบ/ช	รหัสบ/ช	เดบิต	เครดิต
เงินสด	1	110100	-	
เงินฝากธนาคาร ธกส. สาขาพิทยา				
ประเภท ประจำ เลขที่ 30- 653-4-03994-6	55	110202	34,922,453.16	
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01- 653-2-23163-1	39	110201	2,375,949.27	
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01- 653-2-23817-0	27	110201	624,278.27	
เงินฝากธนาคาร กรุงเทพ สาขาพิทยากลาง				
ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 227-0-02613-6	7	110201	32,387,271.51	
รายได้รัฐบาลค้ำรับ		110611	4,547,939.40	
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรียนและที่ดิน	63	110601	152,964.00	
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	59	110602	77,706.79	
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	67	110603	1,968.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	71	110605	14,400.00	
รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	95	210401		
รายจ่ายค้างจ่าย	91	210402		13,537,862.10
รายจ่ายผลิตส่งใบสำคัญ	89	210200		14,400.00
เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	103	215001		26,951.87
เงินรับฝาก - เงินมัดจำประกันสัญญา	111	215008		981,269.00
เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5 %	123	215004		64,336.73
เงินรับฝาก - ส่วนลดภาษีบำรุงท้องที่ 6 %	129	215005		116,130.21
เงินรับฝาก - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	97	215016		624,278.27
เงินรับฝาก - เงินประกันสังคมสมทบผู้ประกันตน	107	215013		19,076.00
เงินรับฝาก - เงินค่าปรับยื่นภาษีโรงเรียนล่าช้า	173	215999		200.00
เงินรับฝาก - เงินประกันสัญญามาตรวัดน้ำ	117	215999		211,800.00
เงินรับฝาก - เงินประกันผลงาน		230107		58,125.00
เงินรับฝาก - เงินอุดหนุนเฉพาะกิจรอส่งคืนจังหวัด		215999		209,340.61
เงินรับฝาก - เงินค่าปรับผิดสัญญา รอส่งคืน อบจ.ชลบุรี		215999		824,994.72
ทุนสำรองเงินสะสม 25%	153	320000		21,737,687.46
เงินสะสม	149	310000		36,678,478.43
			75,104,930.40	75,104,930.40

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อ.บางละมุง จ.ชลบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

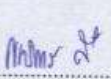

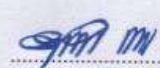
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	64,283,248.34
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	70,309,952.21
ลูกหนี้เงินยืม		14,400.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	4,547,939.40
ลูกหนี้ค่าภาษี	5	232,638.79
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		75,104,930.40
รวมสินทรัพย์		75,104,930.40

	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิน	2	64,283,248.34
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	6	13,537,862.10
รายจ่ายผลิตส่งใบสำคัญ		14,400.00
เงินรับฝาก	7	3,136,502.41
รวมหนี้สินหมุนเวียน		16,688,764.51
รวมหนี้สิน		16,688,764.51

เงินสะสม		
เงินสด	8	36,678,478.43
เงินทุนสำรองเงินสะสม		21,737,687.46
รวมเงินสะสม		58,416,165.89
รวมหนี้สินและเงินสะสม		75,104,930.40

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

		
(น.ส.กรรณิการ์ สิ้นพิชัย)	(น.ส.ศิษยา จันทรเจริญ)	(นายจำเนียร กิติ์ปกุล)
ผู้อำนวยการกองคลัง	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว
(นักบริหารงานการคลัง ระดับต้น)	(นักบริหารงาน อบต.ระดับกลาง)	

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์		รายได้	44,054,308.34
ที่ดิน	8,850,400.00	เงินสะสม	-
อาคาร	16,932,772.87	เงินทุนสำรองเงินสะสม	-
รั้ว	797,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	5,018,940.00
เสาธง	34,000.00	เงินที่มีผู้อุทิศให้	6,510,000.00
ป้ายประชาสัมพันธ์	221,800.00	เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	8,700,000.00
ประปา	5,676,292.00		
ไฟทางสาธารณะ	240,554.50		
ซุ้มสาธารณะ	1,318,916.00		
ข. สังหาริมทรัพย์			
ครุภัณฑ์เครื่องใช้สำนักงาน	3,795,996.87		
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	19,937,740.00		
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	64,000.99		
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	534,986.00		
ครุภัณฑ์สำรวจ	131,600.00		
ครุภัณฑ์โรงงาน	50,677.30		
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	316,739.41		
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	766,479.58		
ครุภัณฑ์กีฬา	174,400.00		
ครุภัณฑ์การเกษตร	610,172.72		
ครุภัณฑ์อื่น ๆ	2,689,290.00		
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	59,920.00		
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	178,540.20		
ครุภัณฑ์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	150,360.00		
ครุภัณฑ์การศึกษา	177,150.00		
ครุภัณฑ์ดับเพลิง	48,759.90		
ครุภัณฑ์ระบบน้ำประปา	524,700.00		
รวม	64,283,248.34		64,283,248.34

ทรัพย์สินที่แสดงตามงบทรัพย์สินเป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น
ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2558		34,999,556.67
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	11,878,350.75	
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	2,969,587.69	
บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	8,908,763.06	
รายจ่ายค้างจ่าย	719,862.00	
รายจ่ายผลิตภัณฑ์สำคัญ	4,920.00	
รายจ่ายปีเก่าส่งคืน	53,376.70	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	8,008,000.00	1,678,921.76
เงินสะสม 30 กันยายน 2559		36,678,478.43

เงินสะสม 30 กันยายน 2559 ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้ภาษี - โรงเรือนและที่ดิน	152,964.00
2. ลูกหนี้ภาษี - บำรุงท้องที่	77,706.79
3. ลูกหนี้ภาษี - ป้าย	1,968.00
4. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	36,445,839.64
	36,678,478.43

ทั้งนี้ในปีงบประมาณ 2558 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 8,008,000 บาท และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง	410000			
หมวดภาษีอากร	411000			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	3,250,000.00	3,382,675.00	84,460.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	160,000.00	192,249.79	32,911.31
(3) ภาษีป้าย	411003	650,000.00	668,831.00	9,547.00
(4) อากรการฆ่าสัตว์	411004	30,000.00	23,520.00	240.00
รวม		4,090,000.00	4,267,275.79	127,158.31
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	-	19.40	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	20,000.00	39,125.88	8,059.83
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	412107	620,000.00	659,300.00	22,520.00
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่ จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	412109	20,000.00	26,000.00	2,800.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	690.00	50.00
(6) ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	412129	-	-	-
(7) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	-	-	-
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	412209	1,000.00	5,400.00	-
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	240,000.00	241,080.28	-
(10) ค่าปรับอื่น ๆ	412299	-	-	-
(11) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	412301	-	5,500.00	500.00
(12) ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	412302	5,000.00	-	-
(13) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย	412303	150,000.00	166,200.00	15,900.00
(14) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	412304	-	1,500.00	-
(15) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	412306	4,000.00	10,000.00	3,500.00
(16) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	940.00	80.00
(17) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	412399	1,000.00	3,500.00	-
รวม		1,063,000.00	1,159,255.56	53,409.83
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000			
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	-	-	-
(2) ดอกเบี้ย	413003	500,000.00	619,556.96	56,307.23
(3) รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	413999	180,000.00	180,000.00	15,000.00
รวม		680,000.00	799,556.96	71,307.23

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์				
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	2,200,000.00	2,616,415.25	206,924.75
รวม		2,200,000.00	2,616,415.25	206,924.75
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	415002	5,000.00	4,700.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	415004	290,000.00	296,000.00	1,000.00
(3) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	415006	5,000.00	4,502.00	40.00
(4) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	-	204.00	-
(5) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	50,000.00	61,152.00	3,180.00
รวม		350,000.00	366,558.00	4,220.00
หมวดรายได้จากทุน				
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	-	-	-
(2) รายได้จากทุนอื่น ๆ	416999	-	-	-
รวม		-	-	-
รายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร				
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	300,000.00	362,007.16	61,173.91
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	6,300,000.00	7,595,858.58	657,259.88
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	6,570,000.00	7,950,179.19	691,048.15
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	1,140,000.00	1,305,458.84	84,307.30
(5) ภาษีสุรา	421006	1,070,000.00	1,257,885.50	97,241.67
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,230,000.00	2,705,722.10	246,899.50
(7) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	421011	20,000.00	30,880.00	-
(8) ค่าภาคหลวงแร่	421012	30,000.00	82,685.58	50,382.06
(9) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	60,000.00	42,540.52	-
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลฯ	421015	12,500,000.00	14,139,879.00	1,333,673.00
(11) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	-	3,060.00	2,550.00
(12) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	421999	-	3,492.00	58.20
รวม		30,220,000.00	35,479,648.47	3,224,593.67

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาไม้แก้ว อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับ อปท.ที่มีการบริหารจัดการที่ดี	431001	-	-	-
(2) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ฯ	431002	8,460,000.00	-	-
2.1 สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ภารกิจเลือกทำ			3,010,203.00	-
2.2 สนับสนุนอาหารเสริม (นม)			1,705,420.00	-
2.3 สนับสนุนอาหารกลางวัน			3,627,760.00	-
2.4 ส่งเสริมศักยภาพทางการศึกษา			10,000.00	-
2.5 สนับสนุนบริการสาธารณสุข			40,827.00	-
2.6 เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์			66,000.00	-
รวม		8,460,000.00	8,460,210.00	-
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000			
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001			
1.1 สนับสนุนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ			3,856,300.00	35,000.00
1.2 สนับสนุนเบี้ยยังชีพคนพิการ			729,600.00	6,400.00
1.3 สนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก			-	-
- ค่าจัดการเรียนการสอน			130,900.00	-
- เงินเดือนครูผู้ดูแลเด็ก			196,560.00	16,570.00
- เงินเดือน/ค่าตอบแทน ผู้ดูแลเด็ก			424,600.00	29,400.00
- เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราวผู้ดูแลเด็ก			98,000.00	3,400.00
- เงินประกันสังคมผู้ดูแลเด็ก			26,130.00	1,640.00
1.4 โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปี 2559			65,000.00	-
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		-	-
2.1 กองทุนบำเหน็จ บำนาญฯ ท้องถิ่น			306,320.00	-
2.2 สนับสนุนแผ่นแม่บท ฯ (อพท) โครงการชุดลอกฯ			1,709,999.00	1,025,999.40
2.3 สนับสนุนแผ่นแม่บทฯ (อพท.) จัดทำแผ่นฯ			4,650,000.00	4,650,000.00
รวม		-	12,193,409.00	5,768,409.40
รวมรายรับ		47,063,000.00	65,342,329.03	9,456,023.19

