



รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสมและเงินกู้ และรายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบรายงานการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากองค์การบริหารส่วนตำบล ตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดิน และข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบรายงานการเงินข้อที่ 2 งบทรัพย์สิน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง ไม่ได้บันทึกรายละเอียดทรัพย์สินในระบบ E-LAAS (Electronic Local Administrative Accounting System) ตามหลักเกณฑ์และวิธีการบันทึกบัญชีที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ได้ตรวจสอบยอดคงเหลือจากยอดยกมางวดก่อน รายการเพิ่ม (ลด) ของทรัพย์สิน ปีงบประมาณ 2561 และจากทะเบียนทรัพย์สินที่ทางองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้างจัดทำ ทั้งนี้ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินยังคงเหมือนเดิม



เรื่องอื่น

เนื่องจากมีรายงานการเงินของหน่วยรับตรวจที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบเป็นจำนวนมาก บางส่วนตกค้างการตรวจสอบ ซึ่งข้อมูลเปรียบเทียบในรายงานการเงินงวดปัจจุบันที่ส่งให้ตรวจสอบนี้ เป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินที่ตกค้างให้แล้วเสร็จก่อน จะทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบรายงานการเงินได้ทันเวลาตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2561 ดังนั้น ข้อมูลเปรียบเทียบจึงเป็นข้อมูลที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบลในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกองค์การบริหารส่วนตำบล หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกัน จะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริต



อาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถขององค์การบริหารส่วนตำบล ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่า มีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้องค์การบริหารส่วนตำบลต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวศรีไพร ทองสินธุ์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงราย

(นางสาวสิรภัทร โปหาดี)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดเชียงราย

วันที่ 16 มกราคม 2562

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	33,999,588.00	33,007,918.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	48,922,223.44	44,680,405.37
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	1,488.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	307,000.00	400,000.00
รวมสินทรัพย์		49,230,711.44	45,080,405.37
ทุนทรัพย์สิน		33,999,588.00	33,007,918.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	6	5,286,416.00	6,133,763.00
เงินรับฝาก	7	1,755,685.04	1,824,266.63
รวมหนี้สิน		7,042,101.04	7,958,029.63
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	22,548,468.78	19,305,257.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม		19,640,141.62	17,817,118.23
รวมเงินสะสม		42,188,610.40	37,122,375.74
รวมหนี้สินและเงินสะสม		49,230,711.44	45,080,405.37

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางทรายแก้ว อินทะปัญญา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเติมพงษ์ สุริยะโชติ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นายทองสุข ใจภักดิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

- ตำบลเกาะช้างมีพื้นที่โดยประมาณ 47.35 ตารางกิโลเมตร ประมาณ 29,593 ไร่ หรือประมาณ ร้อยละ 16.62 ของพื้นที่ อำเภอมะนัง จังหวัดยะลา

ภูมิประเทศ

พื้นที่ตำบลเกาะช้าง มีลักษณะภูมิประเทศเป็นพื้นที่ราบ จำแนกได้ดังนี้

- พื้นที่ตอนบนด้านทิศเหนือ เป็นที่ริมฝั่งแม่น้ำรวก เป็นพื้นที่เกษตรกรรมและที่ตั้งของชุมชนอยู่ในเขต หมู่บ้านหมู่ที่ 6, 11, 5, 10, 9, 7, 12 ,1 และ 2 ตำบลเกาะช้าง เรียงลำดับจากทิศตะวันตกไปหาทิศตะวันออก

- พื้นที่ตอนล่างด้านทิศใต้ เป็นที่ราบจากพื้นที่ตอนบน เป็นพื้นที่เกษตรกรรม และที่ตั้งของชุมชนอยู่ในเขตหมู่บ้าน หมู่ที่ 8, 4, 13 และ 3 ตำบลเกาะช้างเรียงลำดับจากทิศตะวันตกไปหาทิศตะวันออก ลักษณะภูมิประเทศโดยทั่วไปเป็นพื้นที่ราบน้ำท่วมถึง สาเหตุมาจากปัญหาการระบายน้ำไม่ทัน เนื่องจากน้ำไหลหลากจากประเทศสหภาพเมียนมาร์ ประกอบกับน้ำฝน-ฝนตกหนัก ในช่วงฤดูฝนสะสมตามแม่น้ำสาย - แม่น้ำรวกและแม่น้ำมะ มีปริมาณมาก ไม่สามารถไหลลงสู่แม่น้ำโขงได้ทัน เนื่องจากปริมาณน้ำโขงที่รับน้ำมาจากหลายแห่ง โดยเฉพาะจากประเทศจีน - สหภาพเมียนมาร์ - ลาว ทำให้มีปริมาณน้ำมีมาก และหนุนขึ้นสูง ทำให้การระบายน้ำไม่สามารถระบายได้อย่างทันท่วงทีทำให้น้ำในแม่น้ำล้นตลิ่งท่วมพื้นที่การเกษตรในตำบลเป็นประจำทุกปี

จำนวนหมู่บ้าน 13 หมู่บ้าน

- จำนวนหมู่บ้านในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลเต็มทั้งหมู่บ้าน 13 หมู่ ได้แก่หมู่ที่ 1 - 13
- ไม่มีหมู่บ้านใดที่อยู่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นบางส่วน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะทางการเงินประจำปีงบประมาณ 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
				2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์	2561	2560			
1. ที่ดิน	1,679,300.00	1,679,300.00	รายได้	9,545,375.00	8,553,705.00
2. อาคาร	8,910,864.00	8,695,364.00	เงินสะสม	10,698,290.00	10,698,290.00
3. สุขา	892,300.00	892,300.00	เงินสำรองเงินรายรับ	400,540.00	400,540.00
4. โรงจอดรถ	414,445.00	414,445.00	เงินอุดหนุน	8,040,475.00	8,040,475.00
5. ถังเก็บน้ำ	85,000.00	85,000.00	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	5,314,908.00	5,314,908.00
ข. สัมหาริมทรัพย์					
1. ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,730,060.00	2,168,580.00			
2. ครุภัณฑ์การศึกษา	271,740.00	271,740.00			
3. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	14,490,000.00	14,490,000.00			
4. ครุภัณฑ์เกษตร	30,600.00	30,600.00			
5. ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	127,000.00	127,000.00			
6. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1,632,590.00	1,478,590.00			
7. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	274,280.00	225,280.00			
8. ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	247,905.00	247,905.00			
9. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	263,590.00	259,790.00			
10. ครุภัณฑ์โรงงาน	20,100.00	20,100.00			
11. ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	83,200.00	83,200.00			
12. ครุภัณฑ์กีฬา	759,650.00	759,650.00			
13. ครุภัณฑ์สำรวจ	144,000.00	144,000.00			
14. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	709,064.00	701,174.00			
15. ครุภัณฑ์อื่น	233,900.00	233,900.00			
รวม	33,999,588.00	33,007,918.00		33,999,588.00	33,007,918.00

คำอธิบาย

- ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ จำนวน 9,545,375บาท เงินสะสม จำนวน 10,698,290บาท เงินสำรองเงินรายรับ จำนวน 400,540บาท เงินอุดหนุน จำนวน 8,040,475บาท เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ จำนวน 5,314,908บาท ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ขององค์การส่วนตำบลเกาะช้างและองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้างใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ไ้ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

- ในปีงบประมาณ 2561 องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง ไม่ได้บันทึกการจัดทำฐานข้อมูล ในระบบ e-las เป็นจำนวนเงิน 33,999,588 บาท เนื่องจากการจัดทำทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ได้บันทึกฐานข้อมูล ใน e-LASS เพราะรายละเอียดทรัพย์สินที่บันทึกข้อมูลไม่ตรงกับฐานข้อมูลที่ระบบกำหนดมาให้ และในปัจจุบันเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอยู่ระหว่างดำเนินการบันทึกข้อมูลจัดทำฐานข้อมูลทรัพย์สินของปีงบประมาณ 2561 ในปีงบประมาณ 2562 ตั้งแต่เดือนมกราคม 2562 เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร				<u>2561</u>	<u>2560</u>
เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพ	ประเภทกระแสรายวัน	เลขที่ 505-6-03480-0	1,685,714.04	846,651.24
	กรุงเทพ	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 505-0-01321-6	9,282,521.18	5,977,104.68
	กรุงเทพ	ประเภทประจำ	เลขที่ 505-2-07577- 4	6,165,268.77	6,110,092.08
ธกส.		ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 01-601-2-51140-0	28,746,972.26	28,826,047.01
ธกส.		ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 01-601-2-54402-5	917,527.13	820,774.51
ธกส.		ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 01-601-2-54724-3	31,208.60	25,456.01
ธกส.		ประเภทประจำ	เลขที่ 30-601-4-01928-9	2,093,011.46	2,074,279.84
รวม				<u>48,922,223.44</u>	<u>44,680,405.37</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2561			2560		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2561	1	1,488.00	2560	-	-

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
1.นายถนิน เกเย็น	โครงการเกษตรหมุนเวียน หมู่ที่ 4	67,000.00
2.นายอนันต์ กันทะดง	โครงการวิสาหกิจชุมชนเกษตรทำนาป่าซางงาม หมู่ที่ 6	80,000.00
3.นายอำนาจ ปัญญาภาค	โครงการเกษตรทำนาม่วงคำ	80,000.00
4.นายคำปัน ศักดิ์แสน	โครงการเพาะเห็ด หมู่ที่ 4	80,000.00
รวม		307,000.00

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
1.นายถนิน เกเย็น	โครงการเกษตรหมุนเวียน หมู่ที่ 4	100,000.00
2.นายอนันต์ กันทะดง	โครงการวิสาหกิจชุมชนเกษตรทำนาป่าซางงาม หมู่ที่ 6	100,000.00
3.นายอำนาจ ปัญญาภาค	โครงการเกษตรทำนาม่วงคำ	100,000.00
4.นายคำปัน ศักดิ์แสน	โครงการเพาะเห็ด หมู่ที่ 4	100,000.00
รวม		400,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 รายการค้างจ่าย

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคาร	โครงการต่อเติมอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านป่าแดงหลวง	450,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคาร	โครงการปรับปรุงอาคารสำนักงาน อบต.เกาะช้าง	613,400.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคาร	โครงการก่อสร้างศาลาเอนกประสงค์บริเวณที่สาธารณะประจำหมู่บ้าน ขอย 8 หมู่ 7	174,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคาร	โครงการก่อสร้างศาลาเอนกประสงค์บริเวณถนนปณีสถาน หมู่ 7	160,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคาร	โครงการก่อสร้างชุมชนเฉลิมพระเกียรติ บริเวณสี่แยกจุดบริการฯ ป้อมตำรวจ	100,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 9 ขอย 2/1	112,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2 ขอย 10	318,200.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 9 ขอย 10/2	84,100.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 3 ขอย 11	350,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2 ขอย 15	81,500.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 9 ขอย 17	203,900.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 12 ขอย 2/1	215,700.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 12 ขอย 3 เชื่อมซอย 4	134,000.00
ยอดยกไป						2,996,800.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	ยอดยกมา	2,996,800.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 10 ซอย 3	140,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 6 ซอย 8	250,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางเสียคลอง ชลประทานทางเข้ามาปนาสถาน หมู่ที่ 4	350,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บริเวณศาลาอเนกประสงค์ ประจำหมู่บ้านป่าแดง หมู่ที่ 5	394,000.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่ายให้ได้ว่าซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการดูแลรักษาความสะอาดสำนักงาน	9,680.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารงานทั่วไป เคหะและชุมชน	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่ายให้ได้ว่าซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการตรวจค่าของน้ำบาดาล	17,600.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อบท.	395,700.00
งบประมาณ	บริหารทั่วไป	บริหารคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อบท.	130,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารงานทั่วไป เคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อบท.	130,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็น ประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่ อบท.	450,000.00
งบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบประกันสังคม	22,636.00
รวม						5,286,416.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ยอดยกมา	3,539,620.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 9 ซอย 3	84,999.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 12 ซอย 3 เชื่อมซอย 4	211,111.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 13	68,900.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ปรับปรุงถนนหินคลุกสายทาง หมู่ 13 ซอย 6	279,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ขยายไหล่ทางคอนกรีตเสริมเหล็ก ซอย 5 ถึงสุสานประจักษ์บ้านม่วงคำ หมู่ 7	173,333.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ขยายไหล่ทางคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านสันหลวง หมู่ 4	28,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่างๆ	ก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์ บ้านป่าแดง หมู่ 5	399,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารบ้านพัก	ต่อเติมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านป่าแดงหลวง	73,000.00
เงินงบประมาณ	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารบ้านพัก	ต่อเติมอาคารสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง	215,500.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นการณิพิเศษตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนดสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่น	394,300.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นการณิพิเศษตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนดสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่น	133,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นการณิพิเศษตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนดสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่น	409,000.00
เงินงบประมาณ	คณะและชุมชน	บริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นการณิพิเศษตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนดสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่น	125,000.00
รวม						6,133,763.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 เงินรับฝาก

	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	11,015.37	11,596.62
เงินค้ำประกันสัญญา	469,333.00	437,428.00
หลักประกันของ	-	114,655.00
เงินสมทบประกันสังคม	22,636.00	-
เงินรอคืนจังหวัด	-	3,900.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,222,650.67	1,220,774.51
เงินรางวัลนำจับ 25 %	-	5,912.50
อื่นๆ		
- โครงการจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติงาน One Health	30,000.00	30,000.00
- ค่ารักษาพยาบาล	50.00	-
รวม	<u>1,755,685.04</u>	<u>1,824,266.63</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

	2561		2560	
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		19,305,257.51		16,363,261.95
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	7,292,093.55		4,128,065.86	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	1,823,023.39		1,032,016.47	
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	5,469,070.16		3,096,049.39	
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย	58,177.00		179,687.00	
รับเงินคืนปีงบประมาณปีก่อน	51,963.11		93,316.17	
รับเงินค่าสินไหมทดแทนความผิดทางละเมิด			12,044.00	
ปรับปรุงเงินสะสม (จ่ายเช็คเกิน)			(1.00)	
ปรับปรุงลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่			(100.00)	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(2,335,999.00)	3,243,211.27	(439,000.00)	2,941,995.56
เงินสะสม 30 กันยายน 2561		<u>22,548,468.78</u>		<u>19,305,257.51</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

	2561	2560
1. ลูกหนี้ค่าภาษี	1,488.00	
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>22,546,980.78</u>	<u>19,305,257.51</u>
	<u>22,548,468.78</u>	<u>19,305,257.51</u>

	2561	2560
ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8	5,325,060.00	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 8 เงินสะสม

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผู้กัพ้น	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้ผู้กัพ้น
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	1 โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีตหมู่ที่ 13	889,000.00	887,000.00	887,000.00		
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	2 โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีตหมู่ที่ 3	367,000.00	365,000.00	365,000.00		
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	3 โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีตหมู่ที่ 3 - 8	326,000.00	324,000.00	324,000.00		
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	4 โครงการก่อสร้างถนนลาดยาง แอสฟัลต์ติกคอนกรีตหมู่ที่ 13	1,364,000.00	759,999.00	759,999.00		
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	5 โครงการก่อสร้างถนนเป็นผิว จราจรแบบคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 1 บ้านปางท่า(ทางเข้าจุฬอนปรน)	1,467,100.00	902,400.00		902,400.00	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	6 โครงการก่อสร้างถนนเป็นผิวจราจร แบบคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 13 ถึง บ้านสันนา ม.2	1,416,900.00	803,500.00		803,500.00	
ยอดยกไป			5,830,000.00	4,041,899.00	2,335,999.00	1,705,900.00	-

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปการ	ยอดยกมา					
		7 โครงการก่อสร้างถนนเป็นผิวจราจรแบบคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 9 ซอย 17 บ้านศรีป่าแดง	5,830,000.00	4,041,899.00	2,335,999.00	1,705,900.00	
		8 โครงการปรับปรุงซ่อมแซมสร้างถนนผิวลาดยางพาราแอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายทางบ้านม่วงคำ หมู่ที่ 4	913,300.00	524,160.00		524,160.00	
		9 โครงการปรับปรุงซ่อมสร้างถนนผิวลาดยางพาราแอสฟัลต์ติกคอนกรีต สายทางบ้านม่วงคำ หมู่ที่ 7	1,415,000.00	1,186,000.00		1,186,000.00	
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	สาธารณูปโภค	10 โครงการขุดลอกหนองน้ำสาธารณะประโยชน์ หนองกึก หมู่ที่ 2 สันนา	1,716,100.00	1,438,000.00		1,438,000.00	
			471,000.00	471,000.00		471,000.00	
รวม			10,345,400.00	7,661,059.00	2,335,999.00	5,325,060.00	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะทางการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8 เงินสะสม

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่อนุมัติ	ก่อนผู้กู้เงิน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่เบิกจ่าย
เงินสะสม	เงินสะสม	จ้างเหมาก่อสร้างฝายน้ำล้น มข 2527	439,000.00	439,000.00	439,000.00	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	รวม	บริหาร งานทั่วไป	การศึกษา ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	เคหะและ ชุมชน	สร้างเสริม เข้มแข็งของ ชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการ โยธา	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย งบกลาง	17,254,240.00	15,855,847.72		15,855,847.72											15,855,847.72
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,003,120.00	3,003,120.00		3,003,120.00	3,003,120.00		5,244,027.00			1,638,773.00					
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	14,443,879.00	13,890,978.00		13,890,978.00	7,008,178.00		544,525.00			254,750.00					
ค่าตอบแทน	1,984,861.00	1,600,871.00		1,600,871.00	787,596.00	14,000.00	1,272,280.55			85,216.00	112,762.00	662,562.00			
ค่าใช้สอย	5,650,950.00	4,386,373.76		4,386,373.76	1,793,408.21	32,475.00	2,101,225.31		73,920.00	243,639.87					
ค่าวัสดุ	3,691,600.00	3,096,592.20		3,096,592.20	587,012.32	75,000.00								40,000.00	
ค่าสาธารณูปโภค	382,550.00	332,855.20		332,855.20	332,855.20		58,400.00								
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	894,800.00	871,170.00		871,170.00	812,770.00										
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	4,834,000.00	4,724,800.00		4,724,800.00						1,063,400.00			3,661,400.00		
รายจ่ายอื่น	12,000.00	11,000.00		11,000.00	11,000.00										
เงินอุดหนุน	5,848,000.00	5,685,372.64		5,685,372.64	50,000.00		3,784,860.00		73,920.00	1,099,512.64	522,000.00	179,000.00		50,000.00	
รวมรายจ่าย	58,000,000.00	53,458,980.52		53,458,980.52	14,385,939.73	121,475.00	13,005,317.86	403,464.70		4,385,291.51	634,762.00	841,562.00	3,661,400.00	90,000.00	15,855,847.72
รายรับ ภาษีอากร	380,000.00	553,703.46		553,703.46											
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	659,100.00	641,067.54		641,067.54											
รายได้เบ็ดเตล็ด	230,000.00	16,981.00		16,981.00											
รายได้จากทุน	230,000.00	241,052.37		241,052.37											
ภาษีจัดสรร	22,758,000.00	29,240,338.70		29,240,338.70											
เงินอุดหนุนทั่วไป	33,742,900.00	30,057,931.00		30,057,931.00											
รวมรายรับ	58,000,000.00	60,751,074.07		60,751,074.07											
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				7,292,093.55											

(นายเต็มพงษ์ สุริยะโชติ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นายทองสุข ใจภักดิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นางพรยแก้ว อินทะปัญญา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	รวม	บริหาร งานทั่วไป	การรักษา ความสงบ ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	คณะและ ชุมชน	สร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการ โยธา	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย				15,855,847.72											15,855,847.72
งบกลาง	17,254,240.00	15,855,847.72		3,003,120.00	3,003,120.00										
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,003,120.00	3,003,120.00		13,890,978.00	7,008,178.00		5,244,027.00			1,638,773.00					
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	14,443,879.00	13,890,978.00		1,600,871.00	787,596.00	14,000.00	544,525.00			254,750.00					
ค่าตอบแทน	1,984,861.00	1,600,871.00		4,386,373.76	1,793,408.21	32,475.00	1,272,280.55			85,216.00	112,762.00	662,562.00			
ค่าใช้สอย	5,650,950.00	4,386,373.76		3,096,592.20	587,012.32	75,000.00	2,101,225.31			243,639.87					
ค่าวัสดุ	3,691,600.00	3,096,592.20		332,855.20	332,855.20										
ค่าสาธารณูปโภค	382,550.00	332,855.20		871,170.00	812,770.00		58,400.00								
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	894,800.00	871,170.00		7,060,799.00						1,063,400.00			5,997,399.00		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	4,834,000.00	4,724,800.00		11,000.00	11,000.00										
รายจ่ายอื่น	12,000.00	11,000.00		5,685,372.64	50,000.00		3,784,860.00			1,099,512.64	522,000.00	179,000.00		50,000.00	
เงินอุดหนุน	5,848,000.00	5,685,372.64		55,794,979.52	14,385,939.73	121,475.00	13,005,317.86			4,385,291.51	634,762.00	841,562.00	5,997,399.00	90,000.00	15,855,847.72
รวมรายจ่าย	58,000,000.00	53,458,980.52													
รายรับ				553,703.46											
ภาษีอากร	380,000.00	553,703.46		641,067.54											
ค่าธรรมเนียมค่ารับและใบอนุญาต	659,100.00	641,067.54		16,981.00											
รายได้เบ็ดเตล็ด	230,000.00	16,981.00		241,052.37											
รายได้จากทุน	230,000.00	241,052.37		29,240,338.70											
ภาษีจัดสรร	22,758,000.00	29,240,338.70		30,057,931.00											
เงินอุดหนุนทั่วไป	33,742,900.00	30,057,931.00		60,751,074.07											
รวมรายรับ	58,000,000.00	60,751,074.07		4,956,094.55											
รายรับสูงกว่ารายจ่าย															

(นางทรายแก้ว อินทะปัญญา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเต็มพงษ์ สุริยะเขต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นายทองสุข ใจภักดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสมและเงินกู้
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่าย จากเงินงบ ประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน ระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	รวม	รวมจ่าย จากเงิน สะสม	รวมจ่าย จากเงินทุน สำรองเงิน สะสม	รวม	รวม จากเงินกู้	รวม	บริหาร งาน ทั่วไป	การศึกษา ภายใน	การศึกษา ภายนอก	สิ่งสม สงคราม	และ ชุมชน	สร้างความ เข้มแข็ง ของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการ โยธา	การปกครอง	งบกลาง
รายจ่าย งบกลาง	17,254,240.00	15,855,847.72		15,855,847.72					15,855,847.72										15,855,847.72
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	3,003,120.00	3,003,120.00		3,003,120.00			3,003,120.00	3,003,120.00						1,638,773.00					
เงินเดือนฝ่ายประจำ	14,443,879.00	13,890,978.00		13,890,978.00			13,890,978.00	7,008,178.00			5,244,027.00			254,750.00					
ค่าตอบแทน	1,984,861.00	1,600,871.00		1,600,871.00			1,600,871.00	787,596.00			544,525.00								
ค่าใช้สอย	5,650,950.00	4,386,373.76		4,386,373.76			4,386,373.76	1,793,408.21			1,272,280.55			85,216.00	112,762.00	662,562.00			
ค่าวัสดุ	3,691,600.00	3,096,592.20		3,096,592.20			3,096,592.20	587,012.32			2,101,225.31			243,639.87					
ค่าสาธารณูปโภค	382,550.00	332,855.20		332,855.20			332,855.20	332,855.20											
ค่าครุภัณฑ์(หมายเหตุ1)	894,800.00	871,170.00		871,170.00			871,170.00	812,770.00			58,400.00					3,661,400.00			
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(หมายเหตุ2)	4,834,000.00	4,724,800.00		4,724,800.00	2,335,999.00		7,060,799.00												
รายจ่ายอื่น	12,000.00	11,000.00		11,000.00			11,000.00	11,000.00											
เงินอุดหนุน	5,848,000.00	5,685,372.64		5,685,372.64			5,685,372.64	50,000.00			3,784,860.00			1,099,512.64	522,000.00	179,000.00			50,000.00
รวมรายจ่าย	58,000,000.00	53,458,980.52		53,458,980.52	2,335,999.00	-	55,794,979.52	14,385,939.73	121,475.00		13,005,317.86		73,920.00	4,385,291.51	634,762.00	841,562.00	3,661,400.00	90,000.00	15,855,847.72
รายรับ																			
ภาษีอากร	380,000.00	553,703.46		553,703.46															
ค่าธรรมเนียมค่ารับและใบอนุญาต	659,100.00	641,067.54		641,067.54															
รายได้เบ็ดเตล็ด	230,000.00	16,981.00		16,981.00															
รายได้จากทุน	230,000.00	241,052.37		241,052.37															
ภาษีจัดสรร	22,758,000.00	29,240,338.70		29,240,338.70															
เงินอุดหนุนทั่วไป	33,742,900.00	30,057,931.00		30,057,931.00															
รวมรายรับ	58,000,000.00	60,751,074.07		60,751,074.07															
รายรับสุทธิจากรายจ่าย				7,292,093.55															

(นางพรายแก้ว อินทะปัญญา)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเติมพงษ์ สุริยะโชติ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

(นายทองสุข ใจรักศักดิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสมและเงินกู้

หมายเหตุ 1 ค่าครุภัณฑ์(จ่ายจากเงินรายรับ)

1 โต๊ะทำงาน ขนาด 154x78x75.3 ม.	6,000.00
2 เครื่องโทรสาร Canon รุ่น L-170	18,000.00
3 โทรศัพท์ตั้งโต๊ะสายเดียว	2,580.00
4 โต๊ะประชุม 150x60x75 จำนวน14 ตัว	49,000.00
5 เก้าอี้สำหรับผู้เข้าร่วมประชุม 26 ตัว	52,000.00
6 เก้าอี้สำหรับประธาน	3,000.00
7 ตู้เก็บเอกสารชนิด 2 บานเปิด 2 ตู้	7,800.00
8 ตู้เก็บเอกสารชนิด 2 บานเปิด 4 ตู้	15,600.00
9 เครื่องปรับอากาศ ขนาด 48000 บีทียู 5 เครื่อง	279,000.00
10 เครื่องปรับอากาศ ขนาด 32000 บีทียู	42,200.00
11 เครื่องปรับอากาศ ขนาด 12000 บีทียู 2 เครื่อง	34,000.00
12 ตู้ล็อกเกอร์เก็บของเด็ก 15 ช่อง	4,900.00
13 เก้าอี้ทำงาน จำนวน 2 ตัว	4,000.00
14 ตู้เก็บเอกสาร 2 ชั้น จำนวน 6 ตู้	21,600.00
15 โต๊ะทำงาน จำนวน 2 ตัว	12,000.00
16 ตู้เก็บเอกสาร 2 ชั้น จำนวน 2 ตู้	9,800.00
17 เครื่องขยายเสียง 150 W	64,500.00
18 เครื่องขยายเสียง 150 W	89,500.00
19 โปรเจคเตอร์ รุ่น PT-LB423	49,000.00
20 कुลเลอร์น้ำ 18.50 ลิตร	3,800.00
21 จอ LED Acer 21.5"	3,590.00
22 เครื่องพิมพ์แบบฉีด Epson รุ่น L360	4,300.00
23 ซ่อมแซม - รถยนต์บรรทุกน้ำ หมายเลขทะเบียน นข-6691 เชียงราย	95,000.00
รวม	<u><u>871,170.00</u></u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสมและเงินกู้

หมายเหตุ 2 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(จ่ายจากเงินรายรับ)

1	โครงการก่อสร้าง รางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก ซ.2 หมู่ที่ 10	194,000.00
2	โครงการก่อสร้าง รางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก ซ.9 หมู่ที่ 11	400,000.00
3	โครงการต่อเติมอาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านป่าแดงหลวง	450,000.00
4	โครงการปรับปรุงอาคารสำนักงาน อบต.เกาะช้าง	613,400.00
5	โครงการก่อสร้างศาลาเอนกประสงค์บริเวณที่สาธารณะประจำหมู่บ้าน ซอย 8 หมู่ 7	174,000.00
6	โครงการก่อสร้างศาลาเอนกประสงค์บริเวณฉาบสถาน หมู่ 7	160,000.00
7	โครงการก่อสร้างซุ้มเฉลิมพระเกียรติ บริเวณสี่แยกจุดบริการฯป้อมตำรวจ	100,000.00
8	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 9 ซอย 2/1	112,000.00
9	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2 ซอย 10	318,200.00
10	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 9 ซอย 10/2	84,100.00
11	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 3 ซอย 11	350,000.00
12	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 2 ซอย 15	81,500.00
13	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 9 ซอย 17	203,900.00
14	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 12 ซอย 2/1	215,700.00
15	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 12 ซอย 3 เชื่อมซอย 4	134,000.00
16	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 10 ซอย 3	140,000.00
17	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 6 ซอย 8	250,000.00
18	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายทางเลียบบดลองชลประทาน ทางเข้าฉาบสถาน หมู่ที่ 4	350,000.00
19	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บริเวณศาลาเอนกประสงค์ประจำ หมู่บ้านป่าแดง หมู่ที่ 5	394,000.00
รวม		<u>4,724,800.00</u>

หมายเหตุ 2 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(จ่ายจากเงินสะสม)

1	โครงการก่อสร้าง ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ 5 บ้านร้องพระเจ้า	759,999.00
2	โครงการซ่อมสร้างถนนแอสฟัลติก้า หมู่ที่ 13	887,000.00
3	โครงการซ่อมสร้างถนนแอสฟัลติก้า หมู่ที่ 3	365,000.00
4	โครงการซ่อมสร้างถนนแอสฟัลติก้า หมู่ที่ 4	324,000.00
รวม		<u>2,335,999.00</u>
รวมทั้งสิ้น		<u><u>7,060,799.00</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะช้าง
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	แผนงาน										งบกลาง	รวม
			บริหาร งานทั่วไป	การรักษา ความสงบ ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	เคหะและ ชุมชน	สร้างความ เข้มแข็ง ของชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการ โยธา	การเกษตร		
รายจ่าย งบบุคลากร	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ	3,003,120.00											3,003,120.00
	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ	7,008,178.00		5,244,027.00			1,638,773.00						13,890,978.00
	ค่าตอบแทน	งบประมาณ	261,896.00	14,000.00	94,525.00			124,750.00						495,171.00
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	1,783,728.21	32,475.00	1,272,280.55	353,750.00	73,920.00	67,616.00	112,762.00	662,562.00				4,359,093.76
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	587,012.32	75,000.00	2,101,225.31	49,714.70		243,639.87				40,000.00		3,096,592.20
งบลงทุน	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ	332,855.20											332,855.20
	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ	812,770.00		58,400.00									871,170.00
งบรายจ่ายอื่น	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ												594,000.00
	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ	11,000.00											11,000.00
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ	50,000.00		3,784,860.00			1,099,512.64	522,000.00	179,000.00		50,000.00		5,685,372.64
	งบกลาง	งบประมาณ											15,833,211.72	15,833,211.72
รวม			13,850,559.73	121,475.00	12,555,317.86	403,464.70	73,920.00	3,174,291.51	634,762.00	841,562.00	594,000.00	90,000.00	15,833,211.72	48,172,564.52