



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
เรื่อง รายงานแสดงผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 4 ประจำปีงบประมาณ 2562

.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 ข้อ 101/1 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานไตรมาสตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นไตรมาส และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ภายในสิบห้าวันนับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นรับทราบรายงานดังกล่าว นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 4 ประจำปีงบประมาณ 2562 เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสำเนาเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 15 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2562

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต อ.ตากลี จ.นกรสวรรค์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>25,421,688.04</u>	<u>25,393,738.04</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	30,490,406.53	25,747,842.47
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	342,400.00	-
ลูกหนี้ค้าขาย	5	169,809.00	113,206.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	6	900,000.00	800,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>31,902,615.53</u>	<u>26,661,048.47</u>
รวมสินทรัพย์		<u>31,902,615.53</u>	<u>26,661,048.47</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>25,421,688.04</u>	<u>25,393,738.04</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	7	1,243,032.00	463,830.00
เงินรับฝาก	8	1,388,984.88	1,389,154.21
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>2,632,016.88</u>	<u>1,852,984.21</u>
รวมหนี้สิน		<u>2,632,016.88</u>	<u>1,852,984.21</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	20,140,180.47	16,397,431.55
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10	9,130,418.18	8,410,632.71
รวมเงินสะสม		<u>29,270,598.65</u>	<u>24,808,064.26</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>31,902,615.53</u>	<u>26,661,048.47</u>

สำเนาถูกต้อง

นายก อบจ. นนทบุรี (เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวสุพักตร์ เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางชุติมา อาจแก้ว)

รองปลัด รักษาราชการแทน ปลัด อบต.

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต จัดตั้งตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 ตั้งอยู่เลขที่ 9 หมู่ที่ 9 อำเภอ ตาคลี จังหวัด นครสวรรค์มีพื้นที่จำนวน 21.68 ตารางกิโลเมตร แบ่งเขตการปกครองออกเป็น 9 หมู่บ้าน มีประชากร 4,974 คน มีอัตรากำลังฝ่ายการเมือง และฝ่ายประจำ รวมจำนวน 21 คน ประกอบด้วย นายกองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน 1 คน รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน 2 คน เลขานุการนายกฯ จำนวน 1 คน สมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล จำนวน 17 คน ข้าราชการส่วนท้องถิ่น จำนวน 14 คน ลูกจ้างประจำ จำนวน - คน และพนักงานจ้าง จำนวน 14 คน ในงวดปีงบประมาณ 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตมีรายรับรวม จำนวน 32,284,817.26 บาท ประกอบด้วย รายได้จัดเก็บเอง จำนวน 1,539,520.39 บาท ภาษีจัดสรร จำนวน 15,983,500.87 บาท เงินอุดหนุนทั่วไป/ เงินอุดหนุนทั่วไปประจําวัตถุ ประสงค์ จำนวน 14,761,796.00 บาท และ/เฉพาะกิจ จำนวน 26,700.00 บาท รายจ่ายรวม จำนวน 27,512,947.47 บาท ประกอบด้วยรายจ่ายงบกลาง จำนวน 9,444,128.00 บาท รายจ่ายประจำจำนวน 15,130,859.67 บาท งบลงทุน จำนวน 2,937,959.80 บาท

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

1.2 หลักเกณฑ์การรับรู้รายการทางบัญชี

1.2.1 การรับรู้สินทรัพย์

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต จะรับรู้เป็นทรัพย์สินต้องคำนึงถึงความเป็นไปได้ที่จะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้น และมูลค่าของสินทรัพย์นั้นสามารถวัดได้อย่างมีเหตุผลน่าเชื่อถือ โดยให้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

- (1) เงินสดและเงินฝากธนาคาร ได้แก่ เงินสดในมือ เช็ค ตัวแลกเงิน และธนาคาให้บันทึกบัญชีรับเงินสดและเงินฝากธนาคารในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ โดยเปิดเผยรายละเอียดเงินสดและเงินฝากธนาคารไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
- (2) เงินฝากกระทรวงการคลัง ได้แก่
 - (2.1) บัญชีที่กระทรวงการคลังเปิดไว้ เพื่อฝากเงินของรัฐบาลให้กับ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต แต่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตยังไม่ได้บันทึกการขอเบิกเงินในระบบ GFMS ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ให้บันทึกบัญชีรับเงินฝากกระทรวงการคลังตามรายงานแสดงการเคลื่อนไหว เงินฝากกระทรวงการคลัง โดยเปิดเผยรายละเอียดเงินฝากกระทรวงการคลังไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 - (2.2) บัญชีที่กระทรวงการคลังเปิดไว้ เพื่อจ่ายเงินแทน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตให้บันทึกเป็นรายได้และรายจ่าย เมื่อได้รับหลักฐานการจ่ายเงินจากกระทรวงการคลังที่แสดงว่า ได้จ่ายเงินแทน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตให้กับผู้มีสิทธิรับเงินแล้ว
- (3) เงินฝากกองทุน ได้แก่ จำนวนเงินที่ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตส่งฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัดหรือเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลและหรือเงินฝากกองทุนต่างๆ ที่ส่งสมทบตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศ กำหนด
- (4) เงินประกัน ได้แก่ จำนวนเงินที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจ่ายเพื่อเป็นหลักประกันความเสียหายให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- (5) ลูกหนี้เงินยืม ได้แก่ ลูกหนี้ที่เกิดจากการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตให้ยืมเงินไปจ่ายในการปฏิบัติงาน ให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ในกรณีนี้ตามจำนวนที่ยืม
- (6) รายได้จากรัฐบาลจากรับ ได้แก่ จำนวนเงินที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจะได้รับจากรัฐบาล แต่ยังไม่ได้รับเงิน เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีรับได้จากรัฐบาลจากรับตามจำนวนเงินที่ยังไม่ได้รับ
- (7) ลูกหนี้ภาษี ได้แก่ ยอดรวมของลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่และลูกหนี้ภาษีป้าย เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้เปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้ภาษีแต่ละประเภทไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
- (8) ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ประเภทภาษีโรงเรือนและที่ดิน ที่ยังเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดินตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ
- (9) ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ประเภทภาษีบำรุงท้องที่ ที่ยังเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก โดยเปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้รายได้อื่นๆ ไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
- (10) ลูกหนี้ภาษีป้าย ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ประเภทภาษีป้าย ที่ยังเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีป้ายตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ
- (11) ลูกหนี้รายได้อื่นๆ ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตเป็นผู้จัดเก็บโดยมีระยะเวลาการชำระหนี้ที่แน่นอน ค่าเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานอื่น หรือรายได้อื่นๆ ที่มีหลักฐานหรือสัญญาที่ระบุการชำระหนี้ที่แน่นอน ซึ่งเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เช่น ค่าน้ำประปา ค่าเช่าอาคาร เป็นต้น เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้รายได้อื่นๆ ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก โดยเปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้รายได้อื่นๆ ไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
- (12) ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ได้แก่ ลูกหนี้ที่เกิดจากการกู้ยืมเงินตามโครงการเศรษฐกิจชุมชน ให้บันทึกบัญชีลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนตามมูลค่าตามสัญญาที่ได้กู้ยืมเงินไว้กับองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
- (13) ลูกหนี้เงินอื่นใด ได้แก่ ลูกหนี้ที่ไม่ได้เกิดจากรายได้จากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ให้บันทึกบัญชีลูกหนี้เงินอื่นใด เมื่อสามารถระบุผู้รับผิดชอบได้ โดยเปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้เงินอื่นใด ไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
- (14) ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้ยืมเงินสะสมไปใช้จ่ายในกิจการงบเฉพาะการ หรือยืมเงินสะสมตรงจ่ายตามที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนด ไม่รวมเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ
- (15) ลูกหนี้เงินสะสม ได้แก่ บัญชีที่ใช้บันทึกสำหรับการนำเงินสะสมตรงจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในกรณีที่ยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนระบัตถุ

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุกัญญา เผือกหอม)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ประสงค์/เฉพาะกิจ โดยบันทึกคู่กับบัญชีเจ้าหนี้เงินสะสม และให้กลับรายการบัญชีเมื่อได้รับเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ

(16) เงินจ่ายล่วงหน้า ได้แก่ จำนวนเงินที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจ่ายล่วงหน้าให้แก่คู่สัญญาซึ่งเป็นผู้ขายหรือผู้รับจ้าง ตามที่กฎหมายกำหนดและเงื่อนไขสัญญา ก่อนที่คู่สัญญาจะเริ่มปฏิบัติงานจริงตามสัญญา

1.2.2 การรับรู้หนี้สิน

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจะรับรู้หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินเมื่อจะนำทรัพยากรออกจากองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตเพื่อชำระภาระผูกพัน และเมื่อมูลค่าของภาระผูกพันที่ต้องชำระนั้นสามารถวัดได้อย่างมีเหตุผลน่าเชื่อถือ โดยให้องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

(1) รายจ่ายค้างจ่าย ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินจากผู้มีอำนาจไว้จ่ายในปีงบประมาณถัดไป โดยเปิดเผยรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(2) ฎีกาค้างจ่าย ได้แก่ จำนวนเงินที่วางฎีกาเบิกเงินภายในวันที่สามสิบกันยายนแล้ว แต่ไม่สามารถอนุมัติและเบิกจ่ายเงินได้ทันภายในวันสิ้นปีงบประมาณและจะต้องอนุมัติและเบิกจ่ายเงินภายในวันที่สามสิบกันยายนของเดือนตุลาคมของทุกปี โดยเปิดเผยรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(3) รายจ่ายผิดส่งไปสำคัญ ได้แก่ จำนวนเงินที่ใหยืมเงินไปใช้จ่ายในการปฏิบัติงานซึ่งยังไม่ได้ส่งใช้ภายในปีงบประมาณ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีรายจ่ายผิดส่งไปสำคัญตามมูลค่าเท่ากับยอดลูกหนี้เงินยืมที่ยังไม่ได้ส่งใช้

(4) เงินรับฝาก ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้รับโดยมีวัตถุประสงค์ให้ใช้จ่ายในกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งโดยเฉพาะหรือรับไว้เพื่อจ่ายตามเงื่อนไขหรือคืนเงินให้กับผู้มีสิทธิ โดยเปิดเผยประเภทของเงินที่รับฝากไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(5) เจ้าหนี้เงินกู้ ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้รับจากแหล่งเงินกู้ โดยเปิดเผยชื่อเจ้าหนี้ โครงการที่ขอกู้ จำนวนเงินที่ขอกู้ ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(6) เจ้าหนี้เงินสะสม ได้แก่ บัญชีที่ใช้บันทึกสำหรับการยืมเงินสะสมทดรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในกรณีที่ยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ โดยบันทึกคู่กับบัญชีลูกหนี้เงินสะสม และให้กลับรายการบัญชีเมื่อได้รับเงินหรือรับรายได้เงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ

1.2.3 การรับรู้เงินสะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจะรับรู้เงินสะสมได้ตามกรณีดังต่อไปนี้

(1) ผลต่างระหว่างรายรับสูงกว่ารายจ่าย ให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ โดยรับรู้เป็นเงินสะสมร้อยละเจ็ดสิบห้า และทุนสำรองเงินสะสมร้อยละยี่สิบห้า

(2) เงินรายจ่ายของปีงบประมาณที่ผ่านมาและรับคืนเงินในปีงบประมาณปัจจุบัน ให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันที่รับเงินนั้น

(3) การจ่ายขาดเงินสะสมให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่จ่าย

(4) รายจ่ายที่ได้ตั้งค้างจ่ายไว้และไม่ประสงค์จะเบิกจ่ายต่อไป ให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

(5) การจำหน่ายหนี้สูญหรือการลดยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่ได้รับอนุมัติให้จำหน่ายหนี้สูญหรือลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ

1.2.4 การรับรู้รายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจะรับรู้รายได้เมื่อมีการรับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจตลอดระยะเวลาบัญชีซึ่งเกิดจากการดำเนินกิจการตามปกติขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้นจะเกี่ยวเนื่องกับการเพิ่มขึ้นในส่วนของสินทรัพย์ หรือการลดลงในส่วนของหนี้สินซึ่งมีผลทำให้สินทรัพย์สุทธิขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตเพิ่มขึ้น เว้นแต่เงินกู้ยืมไม่ถือเป็นรายได้เนื่องจากทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินในจำนวนที่เท่ากัน จึงไม่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์สุทธิขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ดังนี้

(1) รายได้ประเภทภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย และรายรับประเภทอื่นที่มีหลักฐานหรือสัญญาที่ระบุการชำระเงินแน่นอน ให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าว

(2) รายได้ประเภทอื่นนอกจากรายได้ตามข้อ (1) ให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์เงินสด

(3) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตโดยระบัตถุประสงค์ ระหว่างปีงบประมาณให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์เงินสด และเมื่อสิ้นปีงบประมาณหากยังไม่ได้รับเงินให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์ดังกล่าว

(4) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตโดยระบัตถุประสงค์ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตนำเงินอุดหนุนไปดำเนินการเอง โดยที่รัฐบาลให้ก่อนนี้ผูกพันมากกว่าหนึ่งปีงบประมาณและจัดสรรให้เป็นปีๆ ให้บันทึกเป็นรายได้สำหรับเงินที่จะได้รับจัดสรรในปีที่ได้รับจัดสรรนั้น

(5) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตโดยกระทรวงการคลังเบิกจ่ายเงินแทน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ให้บันทึกเป็นรายได้ เมื่อได้รับหลักฐานการจ่ายเงินจากกระทรวงการคลังที่แสดงว่าได้จ่ายเงินแทน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตให้กับผู้มีสิทธิรับเงินแล้ว

1.2.5 การรับรู้รายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตจะรับรู้รายจ่ายเมื่อมีการจ่ายเงิน หรือได้รับอนุมัติให้กู้เงินในรอบระยะเวลาบัญชีปีปัจจุบัน ดังนี้

(1) บันทึกเป็นรายจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติให้จ่ายเป็นรายจ่ายที่เบิกจ่ายจากเงินงบประมาณ หรือเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์

(2) บันทึกเป็นรายจ่ายตามที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือเงินอุดหนุนโดยระบัตถุประสงค์ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ

(3) การจ่ายขาดเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ให้แสดงรายจ่ายในรายงานการเงิน

(4) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต โดยกระทรวงการคลังเบิกจ่ายเงินแทนองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ให้บันทึกเป็นรายจ่าย เมื่อได้รับหลักฐานการจ่ายเงินจากกระทรวงการคลังที่แสดงว่าได้จ่ายเงินแทนองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตให้กับผู้มีสิทธิรับเงินแล้ว

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุพักตร์ษา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		ชื่อ	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน			รายได้	24,490,167.00	24,462,217.00
ที่ดินที่มีการมสิทธิ์	1,716,059.00	1,716,059.00	เงินที่มีผู้ถือให้	271,085.00	271,085.00
อาคาร			รับโอน	660,436.04	660,436.04
อาคารสำนักงาน	10,593,341.70	10,593,341.70	รวม	25,421,688.04	25,393,738.04
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำรวจ	147,800.00	147,800.00			
ครุภัณฑ์อื่น	164,270.00	150,470.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	467,600.00	467,600.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	21,700.00	-			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	177,775.00	177,775.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	225,960.00	202,460.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	198,736.04	198,736.04			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,897,010.80	2,928,060.80			
ครุภัณฑ์โรงงาน	155,395.50	155,395.50			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	97,750.00	97,750.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	53,800.00	53,800.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	97,800.00	97,800.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	8,227,180.00	8,227,180.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	179,510.00	179,510.00			
รวม	25,421,688.04	25,393,738.04			

อำนาจดอง



(นางสาวสุพัชฌ์ษา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 607-2-16152-9	2,719,062.99	2,690,809.49
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 607-0-05960-3	9,091,820.84	13,150,262.07
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 020035582644	774,430.87	771,333.98
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 765-2-52435-4	17,135.91	116,167.27
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 765-2-81064-6	10,793,712.73	2,002,211.33
ธนาคารออมสิน ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 300014581338	7,074,844.70	7,016,731.49
ธนาคารออมสิน ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 04-2505-20-092531-3	327.66	326.84
รวม	30,471,335.70	25,747,842.47

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพิชฌ์ชา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

1 บัญชีธนาคารเงินฝากธนาคารกรุงไทย ประจำ 12 เดือน เลขที่	607-2-16152-9	2,719,062.99	ระยะเวลา 1 ปีครบกำหนดทุกวันที่ 11 มีนาคมของทุกปี
2 บัญชีธนาคารเงินฝากธนาคารออมสิน ประจำ 12 เดือน เลขที่	300014581338	4,330,132.75	ระยะเวลา 1 ปีครบกำหนดทุกวันที่ 13 พฤศจิกายนของทุกปี
		1,752,782.78	ระยะเวลา 1 ปีครบกำหนดทุกวันที่ 15 กรกฎาคมของทุกปี
		1,011,000.00	ระยะเวลา 1 ปีครบกำหนดทุกวันที่ 3 มกราคมของทุกปี
		7,093,915.53	

สำเนาถูกต้อง

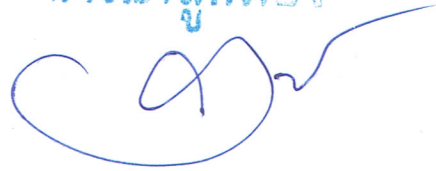


(นางสาวสุพัชฌ์ษา เพ็ญหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2562	ปี 2561
	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	342,400.00	-
	รวม	342,400.00	-

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพัสณิชา เลือกหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง.

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2562			ปี 2561		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2560	1	8,058.00	2560	1	8,058.00
	2561	1	8,058.00	2561	1	8,058.00
	2562	1	8,058.00	-	-	-
รวม		3	24,174.00		2	16,116.00
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2560	1	48,545.00	2560	1	48,545.00
	2561	1	48,545.00	2561	1	48,545.00
	2562	1	48,545.00	-	-	-
รวม		3	145,635.00		2	97,090.00
รวมทั้งสิ้น		6	169,809.00		4	113,206.00

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพัชฌ์ษา เมือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
โครงการเกษตรกร ม.1 บ้านบ่อดินขาว	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2562-โครงการเกษตรกร ม.1 บ้านบ่อดินขาว	100,000.00
น.ส.กัลยรัตน์ ระดมวงษ์	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2562-น.ส.กัลยรัตน์ ระดมวงษ์	100,000.00
นางประทีน พะวุฒิ	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2562-นางประทีน พะวุฒิ	100,000.00
นางยอด นพรัตน์	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2562-นางยอด นพรัตน์	100,000.00
นางรัชณี ไชยสุข	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2562-นางรัชณี ไชยสุข	100,000.00
นางสายทอง ดวงจิตร	เลขที่สัญญากู้เงิน 7/2562-นางสายทอง ดวงจิตร	100,000.00
นายชาญ ทรงชัยพิพัฒน์	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2562-นายชาญ ทรงชัยพิพัฒน์	100,000.00
นายสอาด ม่วงขาว	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2562-นายสอาด ม่วงขาว	100,000.00
นายสุเทพ แก้วคำไสย์	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2562-นายสุเทพ แก้วคำไสย์	100,000.00
รวม		900,000.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มเกษตรกร บ่อดินขาว	เลขที่สัญญากู้เงิน 8/2561-กลุ่มเกษตรกร บ่อดินขาว	100,000.00
นางธัญรัตน์ นามวงษา	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2561-นางธัญรัตน์ นามวงษา	100,000.00
นางประทีน พะวุฒิ	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2561-นางประทีน พะวุฒิ	100,000.00
นางยอด นพรัตน์	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2561-นางยอด นพรัตน์	100,000.00
นางสายทอง ดวงจิตร	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2561-นางสายทอง ดวงจิตร	100,000.00
นางสาวรัชณี ไชยสุข	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2561-นางสาวรัชณี ไชยสุข	100,000.00
นายสอาด ม่วงขาว	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2561-นายสอาด ม่วงขาว	100,000.00
นายสุเทพ แก้วคำไสย์	เลขที่สัญญากู้เงิน 7/2561-นายสุเทพ แก้วคำไสย์	100,000.00
รวม		800,000.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุพักตร์ษา เมื่อหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		144,820.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		88,080.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		30,620.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		57,790.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานศึกษาไม่กำหนดระดับ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต	370,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		25,220.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		87,680.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	โครงการติดตั้งระบบเสียงตามสาย หมู่ที่ 2 บ้านสะพานสาม	193,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขยายผิวทางถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้านสายทางภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 5 บ้านหนองโนน	300,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		18,000.00
ปรับปรุงบัญชี	สำเนาถูกต้อง					(61,650.00)
รายการปรับปรุง						(10,528.00)
รวม						1,243,032.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		138,190.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย
 ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		83,370.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		29,360.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		55,810.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสังคมสงเคราะห์	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		24,060.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		115,040.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการขุดลอกคลองสาธารณะ จำนวน 3 สาย หมู่ที่ 9	61,650.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	โครงการจัดกิจกรรม 12 สิงหาคมหาฯนี้	10,528.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		18,000.00
ปรับปรุงบัญชี						(61,650.00)
รอกการปรับปรุง						(10,528.00)
รวม						463,830.00

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพัทธินันท์ เวียงหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8	เงินรับฝาก	ปี 2562	ปี 2561
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		16,693.54	11,767.48
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		12,545.15	8,279.90
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		5,150.28	5,146.56
เงินรับฝากประกันสัญญา		337,850.00	356,800.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		610.00	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		901,198.63	100,455.32
เงินรับฝากอื่น ๆ			
คำรักษาพยาบาล			450.00
โครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้เกื้อหนุนการค้า ปี 2562			-
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน(บัญชี 2)			815,711.95
ประกันการใช้ผ้า			31,800.00
ประกันสัญญา			53,250.00
รถคันจังหวัด			
รวม		1,388,984.88	906,704.95
		<u>1,388,984.88</u>	<u>1,389,154.21</u>

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุภัทษณ์ชา ผ่องหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม		
รายรับจริงสูงกว่าจ่ายจริง		
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	4,798,569.79	4,110,646.30
บวก	719,785.47	1,027,661.58
เงินทุนสำรองเงินสะสม		
รับคืนเงินสะสม	4,078,784.32	3,082,984.72
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	12,594.60	5,748.99
หัก	121,570.00	458,371.46
จ่ายขาดเงินสะสม	470,200.00	1,929,000.00
เงินสะสม 30 กันยายน	3,742,748.92	1,618,105.17
	20,140,180.47	16,397,431.55

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

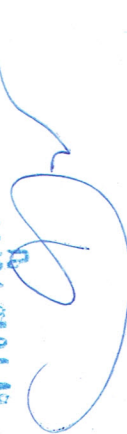
1. หักในโรงพิมพ์เพื่อสักรักรักษาดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้ค้างชำระ
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินที่ชำระหนี้แล้ว
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

ปี 2562	ปี 2561
-	-
-	-
-	-
169,809.00	113,206.00
-	-
-	-
19,970,371.47	16,284,225.55
20,140,180.47	16,397,431.55

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9

ปี 2562	ปี 2561
2,053,000.00	0.00

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวสุพักตร์เจ้า เพ็ญพยอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 9 เงินสะสม

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็กรูปตัว Y พร้อมฝาดำรงระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ 8	295,000.00	283,000.00	283,000.00	12,000.00	12,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	บูรณะผิวทางคอนกรีต ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางบ้านหนองหญ้าร้าง-บ้านโพธิ์ค้อย หมู่ 6	1,758,000.00	1,380,000.00	-	1,758,000.00	378,000.00
รวม			2,053,000.00	1,663,000.00	283,000.00	1,770,000.00	390,000.00

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
-			-	-	-	-	-
รวม			-	-	-	-	-

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุภัทษณ์ษา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

นางสุมา อาจแก้ว

(นายสมเกียรติ คงทิม)

รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.

(นางสาวสุภัชฌา เพ็ญพวง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

เพื่อประโยชน์แห่ง

(นางสาวสุพัทธินา เพือกทอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

[illegible]

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางชุดิมา อาจแก้ว)

รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.

(นางสาวสพพร วิชา ผ่องหอม)

ผู้อำนวยการคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพหรมนิมิต
งบแสดงผลการดำเนินงานรายรับ เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจากเงินงบประมาณ	รวมจากเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	รวม	รวมจากเงินสะสม	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานรักษาความสงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210
รายจ่าย									
งบกลาง	9,725,300.00	9,444,128.00	-	9,444,128.00	187,200.00	9,631,328.00	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,398,320.00	2,225,520.00	-	2,225,520.00	-	2,225,520.00	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายบริหาร)	6,872,740.00	5,805,733.00	-	5,805,733.00	-	5,805,733.00	-	376,860.00	710,640.00
ค่าตอบแทน	823,000.00	654,230.00	-	654,230.00	-	654,230.00	-	34,360.00	57,790.00
ค่าใช้สอย	3,661,372.00	2,736,750.38	-	2,736,750.38	-	2,736,750.38	-	493,833.48	607,380.00
ค่าวัสดุ	1,932,668.00	1,600,999.78	-	1,600,999.78	-	1,600,999.78	-	86,963.00	326,507.76
ค่าสาธารณูปโภค	1,106,000.00	983,346.72	-	983,346.72	-	983,346.72	-	457,972.58	-
ค่าทรัพย์สิน	788,600.00	740,950.00	26,700.00	767,650.00	-	767,650.00	-	450,000.00	29,850.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,477,000.00	2,170,309.80	-	2,170,309.80	283,000.00	2,453,309.80	-	-	370,000.00
รายจ่ายอื่น	18,000.00	18,000.00	-	18,000.00	-	18,000.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,163,000.00	1,106,279.79	-	1,106,279.79	-	1,106,279.79	-	20,000.00	590,000.00
รวมรายจ่าย	30,966,000.00	27,486,247.47	26,700.00	27,512,947.47	470,200.00	27,983,147.47	6,863,079.63	1,462,016.48	2,692,167.76
รายรับ									
ภาษีอากร	286,000.00	307,732.45	-	307,732.45	-	307,732.45	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	38,100.00	95,536.07	-	95,536.07	-	95,536.07	-	-	-
รายได้จากการขายสิน	242,000.00	237,812.87	-	237,812.87	-	237,812.87	-	-	-
รายได้จากการขายปึกและกากพริก	791,600.00	885,887.00	-	885,887.00	-	885,887.00	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	49,400.00	9,480.00	-	9,480.00	-	9,480.00	-	-	-
รายได้จากทุน	2,900.00	3,072.00	-	3,072.00	-	3,072.00	-	-	-
ภาษีจัดสรร	14,690,000.00	15,983,500.87	-	15,983,500.87	-	15,983,500.87	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	14,866,000.00	14,761,796.00	-	14,761,796.00	-	14,761,796.00	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	-	-	26,700.00	26,700.00	-	26,700.00	-	-	-
รวมรายรับ	30,966,000.00	32,284,817.26	26,700.00	32,311,517.26	-	32,311,517.26	-	-	-
รายรับมากกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย				4,798,569.79	-				

(นางสาวสุพัตรา น้อยทอง)

(นางชุติมา อาจแก้ว)

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.

ผู้อำนวยการกองคลัง

สำเนาต้อง

(นางสาวสุพัตรา น้อยทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุพัสณา เพือกหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง





(นางสาวสุพัทธิน้ำ นี้อีกหอม)
 (นางสุติมา อาจแก้ว)
 (นายสมเกียรติ คงพิมพ์)

ผู้อำนวยความสะดวก
 รองเลขาธิการสำนักงานปลัด อบต.
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	รวมจ่ายจาก เงินสะสม	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการฝึกอบรม สงเคราะห์ 00120	แผนงานการศึกษา 00210
รายรับ									
งบกลาง	9,725,300.00	9,444,128.00	-	9,444,128.00	187,200.00	9,631,328.00	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		2,398,320.00	-	2,225,520.00	-	2,225,520.00	2,225,520.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6,872,740.00	5,805,733.00	-	5,805,733.00	-	5,805,733.00	2,886,240.00	376,860.00	710,640.00
ค่าตอบแทน	823,000.00	654,230.00	-	654,230.00	-	654,230.00	390,830.00	34,360.00	57,790.00
ค่าใช้สอย	3,661,372.00	2,736,750.38	-	2,736,750.38	-	2,736,750.38	587,317.55	493,833.48	607,380.00
ค่าวัสดุ	1,932,668.00	1,600,999.78	-	1,600,999.78	-	1,600,999.78	297,199.50	86,963.00	326,507.76
ค่าสาธารณูปโภค	1,106,000.00	983,346.72	-	983,346.72	-	983,346.72	457,972.58	-	-
ค่าทำบัตร	788,600.00	740,950.00	26,700.00	767,650.00	-	767,650.00	-	450,000.00	29,850.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,477,000.00	2,170,309.80	-	2,170,309.80	283,000.00	2,453,309.80	-	-	370,000.00
รายจ่ายอื่น	18,000.00	18,000.00	-	18,000.00	-	18,000.00	18,000.00	-	-
เงินอุดหนุน	1,163,000.00	1,106,279.79	-	1,106,279.79	-	1,106,279.79	-	20,000.00	590,000.00
รวมรายรับ	30,966,000.00	27,486,247.47	26,700.00	27,512,947.47	470,200.00	27,983,147.47	6,863,079.63	1,462,016.48	2,692,167.76
รายรับ									
ภาษีอากร	286,000.00	307,732.45	-	307,732.45	-	307,732.45	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	38,100.00	95,536.07	-	95,536.07	-	95,536.07	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	242,000.00	237,812.87	-	237,812.87	-	237,812.87	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	791,600.00	885,887.00	-	885,887.00	-	885,887.00	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	49,400.00	9,480.00	-	9,480.00	-	9,480.00	-	-	-
รายได้จากทุน	2,900.00	3,072.00	-	3,072.00	-	3,072.00	-	-	-
ภาษีธุรกิจ	14,690,000.00	15,983,500.87	-	15,983,500.87	-	15,983,500.87	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	14,866,000.00	14,761,796.00	-	14,761,796.00	-	14,761,796.00	-	-	-
เงินอุดหนุนระบอบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	26,700.00	26,700.00	-	26,700.00	-	-	-
รวมรายรับ	30,966,000.00	32,284,817.26	26,700.00	32,311,517.26	-	32,311,517.26	-	-	-
รายรับสุทธิหรือค่ารายการจ่าย				4,798,569.79					

(นางสาวสุกัญญา เือกหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางพุดิมา อาจแก้ว)
รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายสมเกียรติ คงทิม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุกัญญา เือกหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

กำหนด

(นางสาวสุพัทธนา เพือกหอม)
ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นางสาวสุภัททิษา แจกหอม)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นางสุดิมา อาจแก้ว)
 รองผู้รักษาราชการแทน ปลัด อบต.


 (นายสมเกียรติ คงทิม)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางสาวสพัสภรนา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต อำเภอตาคลี จังหวัดนครสวรรค์

งบทดลอง(หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	
เงินฝาก ธกส. ออมทรัพย์	11012001	10,793,712.73	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ออมทรัพย์	11012001	9,091,820.84	
เงินฝากธนาคาร ธกส. (เงินทุนเศรษฐกิจชุมชน 2)	11012001	17,135.91	
เงินฝากธนาคาร ธกส. กิจการประปา	11012001	774,430.87	
เงินฝากธนาคารออมสิน เพื่อเรียก	11012001	327.66	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประจำ	11012002	2,719,062.99	
เงินฝากธนาคารออมสิน ประจำ	1101202	7,093,915.53	
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	342,400.00	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (บัญชี 2)	11045000	900,000.00	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรียนและที่ดิน	113301	145,635.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	-	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	113303	24,174.00	
ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	-	
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	-	
รายการจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		1,243,032.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		1,388,984.88
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000		-
เงินสะสม	31000000		20,140,180.47
เงินทุนเงินสำรองเงินสะสม	32000000		9,130,418.18
รวม		31,902,615.53	31,902,615.53

(นางสาวสุพักษณา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางชุติมา อาจแก้ว)

รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุพักษณา เผือกหอม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020035582644)	11012001	774,430.87	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(04-2505-20-092531-3)	11012001	327.66	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(607-0-05960-3)	11012001	9,091,820.84	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(765-2-52435-4)	11012001	17,135.91	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(765-2-81064-6)	11012001	10,793,712.73	-
เงินฝาก-ประจำ(300014581338)	11012002	7,093,915.53	-
เงินฝาก-ประจำ(607-2-16152-9)	11012002	2,719,062.99	-
เงินฝากกระแสรายการคลัง	11020000	342,400.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	145,635.00	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	24,174.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	900,000.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,243,032.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	16,693.54
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	12,545.15
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	5,150.28
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	337,850.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	610.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	901,198.63
เงินรับฝากอื่นๆ โครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้แก่คนพิการ ปี 2562	21040099	-	40,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน(บัญชี 2)	21040099	-	15,937.28
เงินรับฝากอื่นๆ ประกันการใช้น้ำ	21040099	-	42,200.00
เงินรับฝากอื่นๆ ประกันสัญญา	21040099	-	16,800.00
เงินสะสม	31000000	-	16,061,396.15
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	8,410,632.71
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	199,833.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	75,921.45
ภาษีป้าย	41100003	-	31,978.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,222.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	250.00
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999	-	65,200.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	1,600.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	17,168.87
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	10,095.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	237,812.87
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	885,887.00
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	8,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	980.00
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	3,072.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	527,931.03
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002	-	8,027,651.18
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,172,353.62
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	60,603.19
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,385,701.58
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	111,714.89
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	38,650.38
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	658,895.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการอื่นเลือกทำ	43100002	-	14,761,796.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	26,700.00
งบกลาง	51100000	9,444,128.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,225,520.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,805,733.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	654,230.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	2,736,750.38	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,600,999.78	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	983,346.72	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	767,650.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	2,170,309.80	-
รายจ่ายอื่น	55100000	18,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,106,279.79	-
รวม		59,415,563.00	59,415,563.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสุพักตร์ ฝักทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางชุดิมา อาจแก้ว)

รองปลัด รักษาการแทน ปลัด อบต.

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางสาวสุพักตร์ ฝักทอง)

ผู้อำนวยการกองคลัง