



## รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ

### ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินของเทศบาลตำบลศรีสมเด็จ (เทศบาล) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของเทศบาลตำบลศรีสมเด็จ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน





## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปลักษณะความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่



สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

กทที อพททว.

(นายชูชาติ วงษ์พันธ์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดร้อยเอ็ด

ธ ก

(นางสาวจิรพรรณ รัตนะ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินเชี่ยวชาญ



## เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ อ.ศรีสมเด็จ จ.ร้อยเอ็ด

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน สินทรัพย์	หมายเหตุ 2	ปี 2562 49,949,703.51	ปี 2561 43,976,043.51
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	8,087,075.57	5,749,755.10
เงินฝากกองทุน	4	431,208.09	354,774.61
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	5	11,386,000.00	52,800.00
ลูกหนี้ค่าภาษี		-	2,500.00
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	6	106,010.00	71,594.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	-	25,000.00
ลูกหนี้อื่นๆ	8	14,318.00	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	9	-	69,805.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	4,500.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>20,029,111.66</u>	<u>6,326,228.71</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	2	1,857,760.00	1,857,760.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	11	-	3.71
ค่าปรับหน้าฎีกา		2,000.00	-
ลูกหนี้เงินสะสม		85,805.00	52,800.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>1,945,565.00</u>	<u>1,910,563.71</u>
รวมสินทรัพย์		<u>21,974,676.66</u>	<u>8,236,792.42</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>49,949,703.51</u>	<u>43,976,043.51</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	12	12,564,635.60	1,521,654.64
เงินรับฝาก	13	174,830.73	342,840.04
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>12,739,466.33</u>	<u>1,864,494.68</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	14	1,528,791.70	1,695,706.65
เจ้าหนี้เงินสะสม		16,000.00	52,800.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>1,544,791.70</u>	<u>1,748,506.65</u>
รวมหนี้สิน		<u>14,284,258.03</u>	<u>3,613,001.33</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	15	5,550,880.22	2,887,080.88
เงินทุนสำรองเงินสะสม		2,139,538.41	1,736,710.21
รวมเงินสะสม		<u>7,690,418.63</u>	<u>4,623,791.09</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>21,974,676.66</u>	<u>8,236,792.42</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวพัชรวรรณ ปรีดา)  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง(นายสุรชัย อ่อนประทุม)  
ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบล(นายภพภฤต สทธิบาทสกุล)  
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ



เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จตั้งอยู่ในเขตอำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด เปลี่ยนแปลงฐานะมาจากองค์การบริหารส่วนตำบล เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2555 มีอาณาเขตปกครองประมาณ 26.50 ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ 16,556 ไร่ มีระยะห่างจากจังหวัดร้อยเอ็ด ประมาณ 20 กิโลเมตร มีจำนวนหมู่บ้าน 13 หมู่บ้าน ประชากรทั้งสิ้น 6,026 คน แยกเป็นชาย 3,073 คน หญิง 2,953 คน มีความหนาแน่นของประชากร 228 คน/ตารางกิโลเมตร จำนวนครัวเรือน 1,645 ครัวเรือน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

1.2.1 รายการเปรียบเทียบข้อมูล ปี 2561 ที่แสดงในรายงานการเงินงวดปี 2562 มีข้อยกเว้นไม่ตรงกับรายงานการเงินที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีงวดปี ได้แก่ บัญชีทรัพย์สิน เงินสดและเงินฝากธนาคาร รายได้จากรัฐบาลค้างรับ ลูกหนี้ค่าภาษี ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ลูกหนี้อื่น ๆ ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม ลูกหนี้เงินสะสม เงินรับฝาก เจ้าหนี้เงินสะสม เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม สาเหตุเกิดจากการบันทึกบัญชีงวดก่อนในระบบ e-LAAS โดยมีได้มีการสอบถามความถูกต้องก่อนปิดบัญชี ทั้งนี้ในงวดปี 2562เทศบาลได้ปรับปรุงผลต่างข้อยกเว้นมาเรียบร้อยแล้ว

1.2.1 หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

งบทรัพย์สิน/ทุนทรัพย์สิน ณ 30 กันยายน 2561 จากระบบ e-LAAS ไม่แสดงยอด ซึ่งไม่ตรงกับรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 (เล่มสีฟ้า) ที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรับรอง ยอดจำนวนทั้งสิ้น 41,860,863.51 บาท แต่ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบในรายงานการเงิน ปี 2562 แสดงจำนวน 43,976,043.51 บาท สาเหตุเกิดจากเทศบาลได้บันทึกข้อมูลทรัพย์สินและปรับปรุงรายการครุภัณฑ์ โดยจัดประเภทให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครอง ที่ มท 0808.4/ว 297 ลงวันที่ 21 มกราคม 2562 เรื่อง การจัดทำรายงานสำรวจ สินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เรียบร้อยแล้ว

1.2.2 หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

รายละเอียดรายได้จากรัฐบาลค้างรับ แสดงรายละเอียดคลาดเคลื่อนสาเหตุเกิดเทศบาลบันทึกการปรับปรุงบัญชีรายได้รัฐบาลค้างรับในระบบ e-LAAS โดยใช้ใบผ่านรายการทั่วไป จึงทำให้รายละเอียดในทะเบียนรายได้จากรัฐบาลค้างรับไม่ได้ปรับปรุงยอดคงเหลือให้ถูกต้อง และยอดคงเหลือตามทะเบียนรายได้จากรัฐบาลค้างรับจะนำมาแสดงในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน รายการที่บันทึกโดยใช้ใบผ่านรายการทั่วไปจะปรากฏในรายละเอียดเป็นรายการปรับปรุงบัญชี จึงไม่กระทบกับยอดคงเหลือ ณ สิ้นงวดบัญชี

1.2.4 หมายเหตุ 12 รายจ่ายค้างจ่าย

รายละเอียดรายจ่ายค้างจ่าย แสดงรายละเอียดคลาดเคลื่อนสาเหตุเกิดเทศบาลบันทึกรายการกันเงินโดยไม่ได้ตรวจสอบรายละเอียดรายการกันเงิน ณ วันสิ้นปีให้ถูกต้องก่อนการบันทึกบัญชี และปรับปรุงยอดคงเหลือให้ตรงโดยใช้ใบผ่านรายการทั่วไป จึงทำให้รายละเอียดรายการกันเงิน ณ วันสิ้นปี ไม่ถูกต้อง และยอดคงเหลือตาทะเบียนรายการกันเงิน ณ วันสิ้นปีจะนำมาแสดงในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน รายการที่บันทึกโดยใช้ใบผ่านรายการทั่วไปจะปรากฏในรายละเอียดรายจ่ายค้างจ่ายเป็นการปรับปรุงบัญชี และรอปรับปรุง จึงไม่กระทบกับยอดคงเหลือ ณ สิ้นงวดบัญชี

รศ.พ. สาน

(นางสาวพัชราภรณ์ บุติลา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		ชื่อ	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน					
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	180,000.00	180,000.00	รายได้	22,598,713.51	43,882,813.51
อาคาร			เงินกู้	1,857,760.00	-
อาคารสำนักงาน	3,893,478.75	3,143,478.75	เงินที่มีผู้ถือหุ้นให้	993,230.00	93,230.00
อาคารเพื่อประ โยชน์อื่น	646,000.00	646,000.00	รับโอน	24,500,000.00	-
สิ่งปลูกสร้าง			รวม	49,949,703.51	43,976,043.51
สิ่งปลูกสร้าง	1,033,739.00	1,033,739.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,021,856.00	2,021,856.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,770,000.00	721,000.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	262,080.00	262,080.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	294,900.00	184,000.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	47,500.00	47,500.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	27,500.00	27,500.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,130,750.00	1,105,250.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	30,500.00	-			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	82,800.00	82,800.00			
ครุภัณฑ์สนาม	22,000.00	22,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น	351,500.00	201,500.00			
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
ถนน	1,857,760.00	-			
สะพาน	333,500.00	333,500.00			
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	33,963,839.76	33,963,839.76			
รวม	49,949,703.51	43,976,043.51			

(นางฉวีพัชกร บุต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ร.พ. ส.ป.น.




เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสด	14,138.00	-
เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 4113229341	4,105,532.70	3,625,802.49
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 018664000030	1,701,635.11	251,906.41
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 018668068284	962,277.05	573,561.72
ธนาคารออมสิน ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 020003410725	153,421.01	152,656.77
ธนาคารออมสิน ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 020169494992	1,150,071.70	1,145,827.71
รวม	8,087,075.57	5,749,755.10

*Handwritten signature*

  
(นางสาวพัทธวรรณ บุติตา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	เงินฝากกองทุน	ปี 2562	ปี 2561
	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	<u>431,208.09</u>	<u>354,774.61</u>
	รวม	<u>431,208.09</u>	<u>354,774.61</u>

คุณสม

  
(นางสาวทัศนาวรรณ ปุทธิมา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5	รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	ปี 2562	ปี 2561
	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	-	1,710.00
	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	28,200.00	28,200.00
	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	6,000.00	6,000.00
	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	7,588,720.00	1,218,720.00
	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,000,000.00	-
	ปรับปรุงบัญชี	<u>(1,236,920.00)</u>	<u>(1,201,830.00)</u>
	รวม	<u>11,386,000.00</u>	<u>52,800.00</u>

๑๑๖ ๕๓๗

(นางสาวพัชราภรณ์ ปุโธภา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6

ลูกหนี้รายได้อื่นๆ  
ค่าน้ำประปา  
รวม

	ปี 2562	ปี 2561
	106,010.00	71,594.00
	<u>106,010.00</u>	<u>71,594.00</u>

อนันต์  
1

  
(นางสาวทัศนาวรรณ บุติง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



วันที่พิมพ์ :

๑๑/๑/๖๒

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
-		-
	รวม	

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
กลุ่มแม่บ้านเกษตรกรท่าขนม ม.4	เลขที่สัญญากู้เงิน 0001/59	25,000.00
	รวม	25,000.00

คุณ กานต์

(นาย กานต์ กานต์) ปลัด  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8	ลูกหนี้อื่นๆ	ปี 2562	ปี 2561
	ลูกหนี้ประเภทอื่น		
	รอการปรับปรุง	-	-
	รอชดใช้ลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชน	14,318.00	-
	รวม	<u>14,318.00</u>	<u>-</u>

สินทรัพย์

(นางสาวสุวิมล ชูพิลา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



วันที่พิมพ์ :

หน้า 1 จาก 1

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
นางสาวเกศรินทร์ จรอนันต์	อื่น ๆ เลขที่สัญญา (00003/61)	68,200.00
ปรับปรุงบัญชี		(68,200.00)
รวม		-

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
นางสาวเกศรินทร์ จรอนันต์	อื่น ๆ เลขที่สัญญา (00003/61)	68,200.00
ปรับปรุงบัญชี		1,605.00
รวม		69,805.00

*กนก งาม*

(นางสาวเกศรินทร์ จรอนันต์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		ปี 2562	ปี 2561
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			
	รายได้ค่าขายแบบ(กรมบัญชีกลาง)	4,500.00	4,500.00	-
	รวม		<u>4,500.00</u>	<u>-</u>


รวม รวม  
?

(นางสาวพัทธวรรณ บุติง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	ปี 2562	ปี 2561
	เงินขาดบัญชี	-	3.71
	รวม	-	3.71

สมชาย สมใจ

  
(นางสาวพัทธธรรณ พุฒิน)  
ผู้อำนวยการกองคลัง




เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 12 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	58,367.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		8,300.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรองและพิธีการ		18,850.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	42,200.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน		14,920.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	เครื่องพิมพ์เลเซอร์ หรือ LED สี ชนิด Network แบบที่ ๑ (๑๘หน้า/นาที)	10,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง		282,520.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินเพิ่มต่างๆของพนักงานจ้าง		36,320.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	47,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		156,567.60

  
 (นางสาวหทัยพร บิลม)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 12 รายจ่ายค้างจ่าย  
ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	(๑) ค่าจ้างจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์โครงการบริการการแพทย์ฉุกเฉินฯ รวมเป็นเงิน ๔,๓๔๐ บาท ดังนี้ (๑.๑) ป้ายหน่วยปฏิบัติการการแพทย์ฉุกเฉิน เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ ขนาด ๐.๗๐ X ๓.๐๐ เมตร รวม ๒ ตารางเมตร ๑๒๐ บาท เป็นเงิน ๒๔๐ บาท (๑.๒) ป้ายประชาสัมพันธ์โครงการ จำนวน ๑๓ ป้าย ขนาด ๑.๒๐ X ๒.๔๐ เมตร รวม ๒๘๘ ตารางเมตร ๑๒๐ บาท เป็นเงิน ๔,๕๐๐ บาท  (๒) จ้างเหมาบุคคลภายนอก เพื่อเป็นชุดปฏิบัติการการแพทย์ฉุกเฉิน ประจำหน่วยปฏิบัติการฉุกเฉิน เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ จำนวน ๖ คนๆ ละ ๖,๐๐๐ บาท จำนวน ๓ เดือน เป็นเงิน ๒๕๒,๐๐๐ บาท ๒. ประเภท ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซมเพื่อจ่ายเป็นค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซมรถพยาบาลฉุกเฉิน เป็นเงิน ๑๐,๐๐๐ บาท	32,300.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อ		6,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	120,465.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน		3,208.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าวัสดุ	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ		18,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อ		400.00

(นายสุชาติ ธรรมธัช ปุริส)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

๑๐๓๖ ๑๓๗



เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 12 ระบายค้างจ่าย  
ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับ อุตสาหกรรมและ การโยธา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้าง คอนกรีตเสริมเหล็ก เชื่อมระหว่างหมู่บ้าน (รหัสทางหลวงท้องถิ่น ร.อ.ถ.๑๖๐-๑๑) จาก บ้านหนองสองห้อง หมู่ ที่ ๒ ตำบลศรีสมเด็จ -บ้านป่าเวอ หมู่ที่ ๗ ตำบลสวนจิก อำเภอศรีสมเด็จ จังหวัดร้อยเอ็ด ขนาด กว้าง ๕ เมตร ยาว ๑๙๓ เมตร หนา ๐.๑๕ เมตร ตามแบบ มาตรฐาน เลขที่ ท๑.- ๐๑ กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย เป็นเงิน ๖๑๐,๖๐๐ บาท ตั้งจ่ายจากเงิน รายได้ ๒๑๐,๖๐๐ บาท และตั้งจ่ายจาก เงินอุดหนุนทั่วไป เป็น เงิน ๔๐๐,๐๐๐ บาท	397,700.00
เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับ อุตสาหกรรมและ การโยธา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและสิ่ง ก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาหรือซ่อม แซมที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	64,100.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบกองทุน ประกันสังคม		1,328.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย		99,200.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก รหัสทางหลวงท้องถิ่น ร.อ.ถ.160-01 สาย บ้านก่อ หมู่ที่ 13 - บ้านศรีสมเด็จ หมู่ที่ 10	4,900,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนน คอนกรีตเสริมเหล็ก รหัสทางหลวง ที่160-05 ถนนสาย แยกบ้านโคกข่า หมู่ที่ 5 - บ้านพิมพ์พัฒนา หมู่ที่ 1	1,470,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและ ปรับปรุงที่ดินและสิ่ง ก่อสร้าง	โครงการช่วยเหลือผู้ ประสบภัยพิบัติกรณี ฉุกเฉิน (กรณีรถก๊วย)	5,000,000.00
ปรับปรุงบัญชี						(225,010.00)
รายการปรับปรุง						500.00
รวม						12,564,635.60

8

(นางสาวทัศนาวรรณ ปรีดา  
ผู้อำนวยการกองคลัง)

๕๓๗-๓๓๕



เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 12 รายจ่ายค้างจ่าย  
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		59,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		8,300.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	ค่าปรับปรุงรั้วโครงการหลักเทศบาลตำบลศรีสมเด็จ	82,700.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		16,600.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		57,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		160,754.64
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง (รถพยาบาลฉุกเฉิน)	1,000,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		22,100.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การเกษตร	ครุภัณฑ์เครื่องสูบน้ำใต้ดิน (ซัมเมอร์ส)	20,200.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การเกษตร	ครุภัณฑ์เครื่องสูบน้ำ	65,700.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการติดตั้งราวกันตกบล็อกรถยนต์บ้านเหล่าลื้อ หมู่ที่ 4	35,800.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินเดือนพนักงาน	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	13,500.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	1,710.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	81,000.00
ปรับปรุงบัญชี						(105,010.00)
รายการปรับปรุง						500.00
<b>รวม</b>						<b>1,521,654.64</b>

(นางสาวทัศนวรรณ บุรีตา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

สุภาว งาม

เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 13	เงินรับฝาก			ปี 2562	ปี 2561
	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย			9,764.73	2,374.04
	เงินรับฝากประกันสัญญา			82,715.00	287,205.00
	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด			2,000.00	-
	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน			-	26,000.00
	เงินรับฝากอื่น ๆ				
	โครงการรณรงค์ป้องกันและควบคุมป้องกัน				
	โรคไข้เลือดออก ประจำปี 2562	12.00		-	
	เงินมัดจำประกันสัญญา	53,800.00		722.00	
	เงินรอคืนจังหวัด-เงินเดือนครู ผดด.	19,740.00		19,740.00	
	เงินรอคืนจังหวัด-เงินเดือนครู ผดด.(ตกเบิกปี	5,999.00		5,999.00	
	2557-2559)				
	เงินรอคืนจังหวัด-เบี้ยยังชีพผู้พิการ ปี 2558	800.00		800.00	27,261.00
	รวม			174,830.73	342,840.04

*กนก งาม*

  
(นางสาวหทัยพร บุปผา)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

**เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ**  
**หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562**

**หมายเหตุ 14 เจ้าหนี้เงินกู้**

ปี 2562

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญากู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
<b>เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล</b>						
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ปรับปรุงบัญชี)					(166,914.95)	
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างถนน คสล. หมู่ที่ 2	379,600.00	1690/10/2560	4/11/2016	217,546.65	4/11/2026
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างถนน คสล. หมู่ 13	490,000.00	1690/10/2560	4/11/2016	490,000.00	4/11/2026
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	โครงการก่อสร้างทางพาราเคพซิล หมู่ที่ 1 ถึง หมู่ที่ 5	492,860.00	1690/10/2560	4/11/2016	492,860.00	4/11/2026
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ซ่อมสร้างผิวทางพาราเคพซิล ช่วงธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	495,300.00	1690/10/2560	4/11/2016	495,300.00	4/11/2026
<b>รวม</b>		<b>1,857,760.00</b>			<b>1,528,791.70</b>	
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>1,857,760.00</b>			<b>1,528,791.70</b>	
ทั้งนี้ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน ..... บาท						

ปี 2561

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญากู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
<b>เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล</b>						
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างถนน คสล. หมู่ที่ 2	379,600.00	1690/10/2560	4/11/2016	217,546.65	4/11/2026
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างถนน คสล. หมู่ 13	490,000.00	1690/10/2560	4/11/2016	490,000.00	4/11/2026
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	โครงการก่อสร้างทางพาราเคพซิล หมู่ที่ 1 ถึง หมู่ที่ 5	492,860.00	1690/10/2560	4/11/2016	492,860.00	4/11/2026
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ซ่อมสร้างผิวทางพาราเคพซิล ช่วงธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	495,300.00	1690/10/2560	4/11/2016	495,300.00	4/11/2026
<b>รวม</b>		<b>1,857,760.00</b>			<b>1,695,706.65</b>	
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>1,857,760.00</b>			<b>1,695,706.65</b>	
ทั้งนี้ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน ..... บาท						

(นายสมชาย ภูมิ)   
 ผู้อำนวยการกองคลัง



**เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ**  
**หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน**  
**สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562**

**หมายเหตุ 15 เงินสะสม**

	฿ 2562	฿ 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม	2,887,080.88	1,990,074.24
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,948,733.60	1,206,776.44
หัก เงินต้นสำรองเงินสะสม	442,310.04	301,694.11
<b>บวก</b>		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก	2,506,423.56	905,082.33
เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,726.00	40,171.43
รับคืนเงินสะสม	278,349.78	-
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	122,700.00	-
หัก		
จ่ายขาดเงินสะสม	-	-
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	2,663,799.34	48,247.12
<b>เงินสะสม 30 กันยายน</b>	<b>5,550,880.22</b>	<b>2,887,080.88</b>

**เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย**

1. หักในโรงพิมพ์หอสารรักษาดินแดน	฿ 2562	฿ 2561
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	431,208.09	354,774.61
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	-	-
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	106,010.00	2,500.00
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	328,968.30	71,594.00
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	4,684,693.83	162,053.35
	<b>5,550,880.22</b>	<b>2,296,158.92</b>
	<b>฿ 2562</b>	<b>฿ 2561</b>
	0.00	0.00

(นายอรรถพร ฤทธิ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน  
และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 15

สมชาย งาม



เทศบาลตำบลศรีสมเด็จ  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

## รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 15 เงินสะสม

ปี 2562

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

ปี 2561

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

ศ.พ. ส.พ.น

  
 (นายอภิรักษ์กร บุนนาค)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ  
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบบจัดประสงค/เฉพาะกิจ	ปรับปรุงโดยใบหน้า	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานรักษาความสงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานพัฒนาชุมชนและสวัสดิการ 00300	แผนงานอุตสาหกรรมและพาณิชย์ 00310	แผนงานงบกลาง 00410
<b>รายจ่าย</b>												
งบกลาง	11,425,001.00	11,201,095.23	-	-	11,201,095.23	-	-	-	-	-	-	11,201,095.23
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,624,640.00	2,624,640.00	-	-	2,624,640.00	2,624,640.00	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	12,839,077.00	12,703,989.00	-	-	12,703,989.00	8,278,905.00	-	3,231,990.00	-	-	1,193,094.00	-
ค่าตอบแทน	289,212.42	226,048.00	-	-	226,048.00	132,848.00	59,400.00	33,800.00	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	3,989,840.00	3,764,960.10	-	(172,782.00)	3,592,178.10	1,323,213.30	24,280.00	1,505,774.00	525,472.80	134,980.00	251,240.00	-
ค่าวัสดุ	1,794,892.00	1,546,763.34	-	(43,428.00)	1,503,335.34	228,598.00	20,000.00	778,541.34	18,000.00	8,375.00	493,249.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	668,400.00	647,174.14	-	-	647,174.14	597,614.07	-	28,423.93	-	21,136.14	-	-
ค่าครุภัณฑ์	135,850.00	70,500.00	2,113,500.00	-	2,184,000.00	45,500.00	-	28,500.00	2,085,000.00	-	25,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	760,600.00	522,300.00	12,224,000.00	-	12,746,300.00	-	-	-	-	-	12,746,300.00	-
เงินอุดหนุน	1,776,687.58	1,691,549.91	-	-	1,691,549.91	16,300.00	-	1,279,000.00	-	91,500.00	304,749.91	-
<b>รวมจ่าย</b>	<b>36,304,200.00</b>	<b>34,999,019.72</b>	<b>14,337,500.00</b>	<b>(216,210.00)</b>	<b>49,120,309.72</b>	<b>13,247,618.37</b>	<b>103,680.00</b>	<b>6,886,029.27</b>	<b>2,628,472.80</b>	<b>255,991.14</b>	<b>15,013,632.91</b>	<b>11,201,095.23</b>
<b>รายรับ</b>												
ภาษีอากร	339,500.00	470,447.74	-	-	470,447.74	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต	30,300.00	73,779.75	-	-	73,779.75	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	28,477.00	54,135.73	-	-	54,135.73	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	491,300.00	568,202.00	-	-	568,202.00	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	183,300.00	185,744.15	-	-	185,744.15	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	16,411,500.00	17,790,026.95	-	-	17,790,026.95	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	18,819,823.00	18,589,207.00	-	-	18,589,207.00	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบจัดประสงค/เฉพาะกิจ	-	-	14,337,500.00	-	14,337,500.00	-	-	-	-	-	-	-
<b>รวมรับ</b>	<b>36,304,200.00</b>	<b>37,731,543.32</b>	<b>14,337,500.00</b>	<b>-</b>	<b>52,069,043.32</b>	<b>2,948,733.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย</b>												

รวม 51,017

.....  
(นายสุชัย อ่อนประทุม)  
ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบล

.....  
(นายพชิต สุทธิบาลกุล)  
ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลศรีสมเด็จ

(นายสุชัย อ่อนประทุม ปลัด)  
ผู้อำนวยการกองคลัง