

163.064



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน
เลขที่รับ ๕๓๐
วันที่ ๑๖ เดือน ๕ พ.ศ. ๖๔
เวลา

ที่ ตผ ๐๐๖๓.๕ ขพ/๒๒๗

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร
ถนนปรมินทรมรรคา ตำบลท่าตะเภา

อำเภอเมืองชุมพร จังหวัดชุมพร ๘๖๐๐๐

๑๑ มีนาคม ๒๕๖๔

เลขที่รับ ๐๖๔
วันที่ ๑๗ มี.ค. ๖๔

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

อ้างถึง ๑. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน ที่ ขพ ๗๓๙๐๒/๖๓๘ ลงวันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

๒. หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน ที่ ขพ ๗๓๙๐๒/๗๔ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ และ ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร
ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน
เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน เสร็จแล้ว รายละเอียดตาม
สิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง
- เพื่อโปรดทราบ

- สำนักตรวจเงินแผ่นดิน ส.จ.ชุมพร (๖)
รายงานให้: 1. ก.บ.งานการเงิน ส.จ.ชุมพร มีมติ
ให้: ๑๐ ก.ข ๖๓
๑๗ มี.ค. ๖๔

ขอแสดงความนับถือ

(นางอุบลวรรณ รักเกลี้ยง)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

เรียน นายก อบต.บ้านกลาง
- เพื่อโปรดทราบ

เรียน ปลัด อบต.

- เพื่อโปรดทราบ

โทร. ๐-๗๗๕๐-๔๑๔๔-๖

โทรสาร ๐-๗๗๕๐-๔๑๔๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : cpn@oag.go.th

๑๗ มี.ค. ๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	54,206,758.55	52,845,148.55
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	31,663,227.96	29,359,660.02
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	43,732.00	19,700.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	5	3,710,500.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	21,522.62	51,809.35
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	545,000.00	760,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		35,983,982.58	30,191,169.37
รวมสินทรัพย์		35,983,982.58	30,191,169.37
ทุนทรัพย์สิน	2	54,206,758.55	52,845,148.55
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการจ่ายค้างจ่าย	8	7,781,291.80	2,795,500.00
เงินรับฝาก	9	2,059,235.51	2,230,060.44
รวมหนี้สินหมุนเวียน		9,840,527.31	5,025,560.44
รวมหนี้สิน		9,840,527.31	5,025,560.44
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	15,904,448.50	15,147,228.50
เงินทุนสำรองเงินสะสม		10,239,006.77	10,018,380.43
รวมเงินสะสม		26,143,455.27	25,165,608.93
รวมหนี้สินและเงินสะสม		35,983,982.58	30,191,169.37

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

Handwritten signature

Handwritten signature
(นางอารยา ศรียาภรณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ.อ. *Handwritten signature*
(ไพศาล มีสมบัติ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

ด.ต. *Handwritten signature*
(สมศักดิ์ มณีนาวล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3	เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2563	2562
	เงินฝากธนาคารกรุงไทย		
	ประเภทประจำ เลขที่ 804-2-05771-7	6,007,666.37	5,956,970.58
	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 804-1-19847-3	14,648,569.44	12,739,556.56
	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 804-1-34751-7	26,466.19	26,268.53
	เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร		
	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 014192339633	1,001,205.73	997,552.00
	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 014192422622	1,267,616.37	1,029,317.05
	เงินฝากธนาคารออมสิน		
	ประเภทประจำ เลขที่ 300030937001	8,671,789.42	5,609,995.30
	ประเภทเผื่อเรียก เลขที่ 300035826894	-	3,000,000.00
	ประเภทเผื่อเรียก เลขที่ 020288362567	39,914.44	-
	รวม	<u>31,663,227.96</u>	<u>29,359,660.02</u>
หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง	2563	2562
	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-	19,700.00
	การจัดการศึกษาท้องถิ่น	43,732.00	-
	รวม	<u>43,732.00</u>	<u>19,700.00</u>
หมายเหตุ 5	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	2563	2562
	โครงการจัดซื้อเรือท้องแบนแบบติดเครื่องยนต์	80,000.00	-
	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายซอยบ้านธัมมัง -	3,488,500.00	-
	วัดธัมมัง บ้านช่องสะท้อน หมู่ 5		
	โครงการก่อสร้างถนน คสล. สายจากศูนย์หมู่บ้าน	142,000.00	-
	ห้วยตาสิ่ง (ตอนที่ 2) หมู่ที่ 17		
		<u>3,710,500.00</u>	<u>-</u>

๗๘/๗๗๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	เกษตรและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	15,908,290.00	15,527,701.70	-	15,527,701.70	-	-	-	-	-	-	-	-	15,527,701.70
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,953,520.00	3,586,860.00	-	3,586,860.00	3,586,860.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	11,052,240.00	10,371,435.00	-	10,371,435.00	6,098,915.00	801,083.00	1,920,940.00	312,841.00	1,237,656.00	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	2,062,290.00	1,653,921.00	-	1,653,921.00	1,111,390.00	97,180.00	241,810.00	39,350.00	164,191.00	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	5,080,360.00	3,742,442.70	-	3,742,442.70	1,141,419.76	75,103.00	809,316.00	105,857.98	840,510.00	88,985.00	681,250.96	-	-
ค่าวัสดุ	2,224,100.00	1,424,381.30	17,730.00	1,442,111.30	291,709.10	93,785.32	864,424.28	44,610.00	143,242.60	-	-	4,340.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	410,500.00	339,167.38	-	339,167.38	303,253.61	-	35,913.77	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	1,586,700.00	1,468,500.00	80,000.00	1,548,500.00	85,050.00	122,800.00	420,000.00	-	920,650.00	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,000,000.00	4,895,000.00	9,988,000.00	14,883,000.00	518,000.00	-	299,000.00	-	14,066,000.00	-	-	-	-
รายจ่ายอื่น	30,000.00	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	2,692,000.00	2,251,766.00	-	2,251,766.00	5,000.00	75,000.00	1,312,196.00	299,570.00	-	-	560,000.00	-	-
รวมรายจ่าย	50,000,000.00	45,281,175.08	10,085,730.00	55,366,905.08	13,161,597.47	1,264,951.32	5,903,600.05	802,228.98	17,372,249.60	88,985.00	1,241,250.96	4,340.00	15,527,701.70
รายรับ													
ภาษีอากร	718,000.00	630,566.60	-	630,566.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	161,000.00	36,857.10	-	36,857.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	301,000.00	267,870.39	-	267,870.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	75,470.00	162,720.43	-	162,720.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	24,651,000.00	22,002,376.83	-	22,002,376.83	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	24,093,530.00	23,651,626.00	-	23,651,626.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	10,085,730.00	10,085,730.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	50,000,000.00	46,752,017.35	10,085,730.00	56,837,747.35	13,161,597.47	1,264,951.32	5,903,600.05	802,228.98	17,372,249.60	88,985.00	1,241,250.96	4,340.00	15,527,701.70
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				1,470,842.27									

(นางอารยา ศรียาภรณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ.อ.
(ไพศาล มีสมบัติ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

ด.ต.
(สมศักดิ์ มณีมูล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	รวมจ่ายจากสะสม	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาสงภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	เคหะและชุมชน	สร้างเสริมเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	การเกษตร	งบกลาง
รวมจ่าย															
งบกลาง	15,908,290.00	15,527,701.70	-	15,527,701.70	-	15,527,701.70	-	-	-	-	-	-	-	-	15,527,701.70
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,953,520.00	3,586,860.00	-	3,586,860.00	-	3,586,860.00	3,586,860.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	11,052,240.00	10,371,435.00	-	10,371,435.00	-	10,371,435.00	6,098,915.00	801,083.00	1,920,940.00	312,841.00	1,237,656.00	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	2,062,290.00	1,653,921.00	-	1,653,921.00	-	1,653,921.00	1,111,390.00	97,180.00	241,810.00	39,350.00	164,191.00	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	5,080,360.00	3,742,442.70	-	3,742,442.70	78,570.00	3,821,012.70	1,141,419.76	153,673.00	809,316.00	105,857.98	840,510.00	88,985.00	681,250.96	-	-
ค่าวัสดุ	2,224,100.00	1,424,381.30	17,730.00	1,442,111.30	-	1,442,111.30	291,709.10	93,785.32	864,424.28	44,610.00	143,242.60	-	-	4,340.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	410,500.00	339,167.38	-	339,167.38	-	339,167.38	303,253.61	-	35,913.77	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	1,586,700.00	1,468,500.00	80,000.00	1,548,500.00	-	1,548,500.00	85,050.00	122,800.00	420,000.00	-	920,650.00	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,000,000.00	4,895,000.00	9,988,000.00	14,883,000.00	1,588,000.00	16,471,000.00	518,000.00	-	299,000.00	-	15,654,000.00	-	-	-	-
รายจ่ายอื่น	30,000.00	20,000.00	-	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	2,692,000.00	2,251,766.00	-	2,251,766.00	-	2,251,766.00	5,000.00	75,000.00	1,312,196.00	299,570.00	-	-	560,000.00	-	-
รวมรายจ่าย	50,000,000.00	45,281,175.08	10,085,730.00	55,366,905.08	1,666,570.00	57,033,475.08	13,161,597.47	1,343,521.32	5,903,600.05	802,228.98	18,960,249.60	88,985.00	1,241,250.96	4,340.00	15,527,701.70
รวมรับ															
ภาษีอากร	718,000.00	630,566.60	-	630,566.60	-	630,566.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต	161,000.00	36,857.10	-	36,857.10	-	36,857.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	301,000.00	267,870.39	-	267,870.39	-	267,870.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	75,470.00	162,720.43	-	162,720.43	-	162,720.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	24,651,000.00	22,002,376.83	-	22,002,376.83	-	22,002,376.83	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	24,093,530.00	23,651,626.00	-	23,651,626.00	-	23,651,626.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	10,085,730.00	10,085,730.00	-	10,085,730.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	50,000,000.00	46,752,017.35	10,085,730.00	56,837,747.35	1,470,842.27	58,308,589.62									
รายรับสูงกว่ารายจ่าย															

(นางอารยา ศรียากรณ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

จ.อ. (ไพศาล มีสมบัติ)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

ด.ต. (สมศักดิ์ มณีนวล)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านควน
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

	2563	2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม	15,147,228.50	11,188,281.26
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	1,470,842.27	7,287,031.06
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	220,626.34	1,093,054.66
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	1,250,215.93	6,193,976.40
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	740,374.21	192,180.00
รับคืนเงินสะสม	433,199.86	2,600.00
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(1,666,570.00)	(2,429,809.16)
เงินสะสม 30 กันยายน	15,904,448.50	15,147,228.50

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้ค่าภาษี
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

2563

21,522.62
 15,882,925.88
15,904,448.50

2,563.00
 319,000.00

2562

51,809.35
 15,095,419.15
15,147,228.50
2,562.00

98,000.00

M. J. J. J.

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10