

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	15,126,750.00	14,079,921.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	79,647,846.40	78,058,926.72
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	24,906.00	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	5	1,730,000.00	9,474,338.27
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	27,066.04	14,669.90
ลูกหนี้รายได้อื่น	7	2,500.00	2,500.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	8	511,600.00	416,500.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		81,943,918.44	87,966,934.89
ทุนทรัพย์สิน	2	15,126,750.00	14,079,921.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	9	3,167,939.06	10,580,798.27
เงินรับฝาก	10	3,133,931.08	2,652,562.16
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,301,870.14	13,233,360.43
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	54,516,437.20	54,512,675.44
เงินทุนสำรองเงินสะสม		21,125,611.10	20,220,899.02
รวมเงินสะสม		75,642,048.30	74,733,574.46
รวมหนี้สินและเงินสะสม		81,943,918.44	87,966,934.89

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสาวนิตยา โยงรัมย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางเอื้อรินทร์ อากกล้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ



(นางกนกวรรณ ดังกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ

๑๕

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ ตั้งอยู่เลขที่ 196 หมู่ที่ 1 บ้านหนองขวาง ตำบลพรสำราญ
อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์ มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลคูเมือง อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลพระครู และตำบลลุงเหล็ก อำเภอเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ ตำบลหินเหล็กไฟ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลเมืองแฝก อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศ
กระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินของ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม
2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑๔

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
	2563	2562	ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2563	2562		2563	2562
อาคาร					
อาคารสำนักงาน	4,271,005.00	3,776,705.00	รายได้	12,245,684.00	11,156,595.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	362,000.00	362,000.00	เงินสะสม	2,635,266.00	2,681,126.00
สิ่งปลูกสร้าง			เงินที่มีผู้อุทิศให้	245,800.00	242,200.00
สิ่งปลูกสร้าง	547,376.00	547,376.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,751,155.00	1,823,935.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,132,300.00	3,132,300.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	656,200.00	611,700.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	406,770.00	428,651.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	456,690.00	455,250.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	70,100.00	77,600.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	73,800.00	78,800.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	30,000.00	-			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,372,894.00	1,325,044.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	1,368,100.00	753,500.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	93,510.00	108,910.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	303,950.00	367,250.00			
ครุภัณฑ์สนาม	150,000.00	150,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น	80,900.00	80,900.00			
รวม	15,126,750.00	14,079,921.00		15,126,750.00	14,079,921.00

๑๗

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

	2563	2562
หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	1.36	-
เงินสด		
เงินฝากธนาคาร	915,265.89	-
กรุงเทพฯ ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 288-6-00146-5	-	-
กรุงเทพฯ ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 288-6-00254-2	-	-
กรุงเทพฯ ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 288-0-01522-7	51,820,382.97	45,822,727.25
ธกส. ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 00-840-5-00042-3	-	-
ธกส. ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 00-840-5-00004-1	-	-
ธกส. ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 30-840-4-15036-4	3,026,594.18	2,992,169.93
ธกส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01-840-2-13459-8	1,287,287.42	1,377,464.88
ธกส. ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 01-840-2-60075-7	20,773,924.16	26,062,064.75
ออมสิน ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 06-4901-34-004379-2	1,824,390.42	1,804,499.91
รวม	<u><u>79,647,846.40</u></u>	<u><u>78,058,926.72</u></u>

๐๙

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	2563	2562
- เงินอุดหนุนทั่วไป - ค่าเครื่องแบบนักเรียน	100.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - ค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน	900.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - ค่าหนังสือเรียน	700.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - ค่าอุปกรณ์การเรียน	700.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - อาหารเสริม (นม) ประถมศึกษา	4,311.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - อาหารกลางวัน (ประถมศึกษา)	9,000.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - อาหารเสริม (นม) เด็กปฐมวัย	2,395.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - อาหารกลางวัน (เด็กปฐมวัย)	6,000.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ 2563	800.00	-
รวม	24,906.00	-

๐๙๕

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	2563	2562
ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	1,730,000.00	9,474,338.27
รวม	<u>1,730,000.00</u>	<u>9,474,338.27</u>

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2563			2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2562	-	-	2562	-	-
	2563	739	8,823.38	2563	-	-
รวม		739	8,823.38		-	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2562	2	11,896.00	2562	3	11,986.00
	2563	-	-	2563	-	-
รวม		2	11,896.00		3	11,986.00
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2562	30	976.66	2562	33	1,113.90
	2563	-	-	2563	-	-
รวม		30	976.66		33	1,113.90
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2562	2	1,000.00	2562	3	1,570.00
	2563	15	4,370.00	2563	-	-
รวม		17	5,370.00		3	1,570.00
รวมทั้งสิ้น		788	27,066.04		39	14,669.90

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้รายได้อื่น

	2563	2562
ลูกหนี้ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	2,500.00	2,500.00
รวม	<u>2,500.00</u>	<u>2,500.00</u>

๑๕

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางปรานอม คำสิงห์นอก	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2550 - ป่วยอินทรีย์อัดเม็ด	98,500.00
นายจักรพงษ์ ศรีใส	เลขที่สัญญากู้เงิน 16/2544 - กลุ่มการเกษตร	8,300.00
นายฉกาจ อินทร์เอี่ยม	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2546 - จักสานแข่งปลาหู	16,000.00
นายประสพ ไปแดน	เลขที่สัญญากู้เงิน 17/2546 - เลี้ยงโค	27,000.00
นายเรือง พันจ่านงค์	เลขที่สัญญากู้เงิน 14/2554 - กลุ่มอาชีพและกลุ่มเกษตรกร	6,100.00
นายวีระศักดิ์ บัวบาน	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2544 - กลุ่มออมทรัพย์เพื่อผลิต	59,000.00
นายศุวัฒน์ แพงนอก	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2558 - กลุ่มเลี้ยงสุกร	20,000.00
นายแสงจันทร์ บุญกลาง	เลขที่สัญญากู้เงิน 15/2546 - กลุ่มการเกษตรกรรม	7,500.00
นายโสภา โยชัยเหลี่ยม	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2546 - กลุ่มจักสานแข่งปลาหู	16,400.00
นายหลง ทองลา (นายชา	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2550 - ป่วยอินทรีย์	17,000.00
นายหวาย ตาไรสง	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2558 - เลี้ยงโคเนื้อบ้านหนองเสม็ด	20,000.00
นายอภิสิทธิ์ เดชศรีมงคล	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2544 - ส่งเสริมการเกษตร	15,800.00
นางนารี พิมพ์นันท	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2563 - กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้า ทอเสื่อกก ทอผ้า แปรรูป ผลิตภัณฑ์ บ้านจันทน์ หมู่ที่ 14	100,000.00
นางนิยม เพ็งอุดม	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2563 - กลุ่มสัมมาชีพบ้านโคกเพชร หมู่ที่ 2	100,000.00
รวม		511,600.00

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางปรานอม คำสิงห์นอก	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2550 - ป่วยอินทรีย์อัดเม็ด	99,500.00
นายจักรพงษ์ ศรีใส	เลขที่สัญญากู้เงิน 16/2544 - กลุ่มการเกษตร	13,100.00
นายฉกาจ อินทร์เอี่ยม	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2546 - จักสานแข่งปลาหู	17,000.00
นายประสพ ไปแดน	เลขที่สัญญากู้เงิน 17/2546 - เลี้ยงโค	30,000.00
นายเรือง พันจ่านงค์	เลขที่สัญญากู้เงิน 14/2554 - กลุ่มอาชีพและกลุ่มเกษตรกร	11,900.00
นายวีระศักดิ์ บัวบาน	เลขที่สัญญากู้เงิน 11/2544 - กลุ่มออมทรัพย์เพื่อผลิต	62,000.00
นายศุวัฒน์ แพงนอก	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2558 - กลุ่มเลี้ยงสุกร	40,000.00
นายแสงจันทร์ บุญกลาง	เลขที่สัญญากู้เงิน 15/2546 - กลุ่มการเกษตรกรรม	17,500.00
นายโสภา โยชัยเหลี่ยม	เลขที่สัญญากู้เงิน 9/2546 - กลุ่มจักสานแข่งปลาหู	18,500.00
นายหลง ทองลา	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2550 - ป่วยอินทรีย์	29,000.00
นายหวาย ตาไรสง	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2558 - เลี้ยงโคเนื้อบ้านหนองเสม็ด	40,000.00
นายอภิสิทธิ์ เดชศรีมงคล	เลขที่สัญญากู้เงิน 4/2544 - ส่งเสริมการเกษตร	38,000.00
รวม		416,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	480,000.00
เงินงบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	40,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	390,000.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	115,000.00
เงินงบประมาณ	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	120,000.00
เงินงบประมาณ	การเกษตร	ส่งเสริมการเกษตร	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	21,000.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)	ค่าอาหารเสริม (นม)	271,939.06
เงินอุดหนุน ระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการเสริมผิวลาด ยาง Asphaltic Concrete บ้านโนน เมือง - บ้านโนนยานาง	1,730,000.00
รวม						3,167,939.06

๐๙๕

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี ลสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	263,300.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติและวิชาการ	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	40,610.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	137,560.00
เงินงบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	36,790.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	56,240.00
เงินงบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	364,800.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	68,600.00
เงินงบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	24,870.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562 (ต่อ)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	93,640.00
เงินงบประมาณ	การเกษตร	ส่งเสริมการเกษตร	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นกรณีพิเศษสำหรับพนักงานส่วนท้องถิ่นเป็นกรณีพิเศษ	20,050.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมสร้างถนนจราจรแอสฟัลท์ติกคอนกรีตรหัสทางหลวง	9,474,338.27
รวม						10,580,798.27

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมวด 10 เงินรับฝาก

	2563	2562
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	22,553.38	17,271.55
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	3,233.28	3,222.73
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,798,887.42	1,793,964.88
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าตอบแทนเงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรครูผู้ดูแลเด็ก	36,949.00	54,720.00
โครงการแก้ไขปัญหายาเสพติด ปีงบประมาณ 2558	105,000.00	105,000.00
โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปีงบประมาณ 2559	78,000.00	78,000.00
เงินเดือนครูผู้ดูแลเด็ก	15,730.00	15,730.00
เงินมัดจำหลักประกันสัญญา	1,023,200.00	534,275.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	50,378.00	50,378.00
รวม	<u>3,133,931.08</u>	<u>2,652,562.16</u>

๑๓

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

	2563	2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	54,512,675.44	46,953,172.81
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	6,031,413.84	8,808,626.79
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	904,712.08	1,321,294.02
บวก		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	5,126,701.76	7,487,332.77
รับคืนเงินสะสม	79,740.00	74,620.79
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย	81,045.00	-
หัก		
จ่ายขาดเงินสะสม	(5,283,725.00)	-
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	-	(2,450.93)
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	3,761.76	7,559,502.63
เงินสะสม 30 กันยายน	54,516,437.20	54,512,675.44

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	2563	2562
1 ลูกหนี้ค่าภาษี	27,066.04	14,669.90
2 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	2,500.00	2,500.00
3 เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	54,486,871.16	54,495,505.54
	54,516,437.20	54,512,675.44

2563

2562

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

1,480,000.00

และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11

09/5

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสวรรค์ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเลขประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี งบประมาณที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแบบขยายหมายเหตุ 11 เงินคงคลัง

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	คงขยับผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	ค่าจ้างเหมาปรับปรุงคู่มือปฏิบัติงานการเฝ้าระวังโรคติดต่อเชิงไวรัสโคโรนา 2019	10,800.00	10,800.00	10,800.00	-	-
ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	ค่าจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์โต๊ะเขียนหนังสือให้กับตัวการเฝ้าระวังโรคติดต่อเชิงไวรัสโคโรนา 2019	6,575.00	6,575.00	6,575.00	-	-
ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	ค่าจัดซื้อของใช้ในชีวิตประจำวันชุดเครื่องนอนและค่าใช้จ่ายอื่นๆสำหรับผู้กักกันตัวการเฝ้าระวังโรคติดต่อเชิงไวรัสโคโรนา 2019	9,950.00	9,950.00	9,950.00	-	-
ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายหมวดอื่นๆ	ค่าจ้างเหมาทำอาหารให้สำหรับผู้กักกันตัวและเจ้าหน้าที่การเฝ้าระวังโรคติดต่อเชิงไวรัสโคโรนา 2019	4,900.00	4,900.00	4,900.00	-	-
ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุ	ค่าจัดซื้อวัสดุเครื่องแต่งกาย	13,060.00	13,060.00	13,060.00	-	-
ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์	เครื่องวัดอุณหภูมิ Thermoscan	30,000.00	30,000.00	30,000.00	-	-
ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์	เครื่องฟ่นละอองฝอยสะพายนึ่ง	1,440.00	1,440.00	1,440.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายจากถนน คลส.เดิม ถึง ลำห้วยขมิ้น บ้านโนนยานาง หมู่ที่ 11	408,000.00	403,000.00	-	403,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายจากถนน คลส.เดิม ถึง ที่นายนายจตุรภัทร บุญหาร บ้านสระบัว หมู่ที่ 7	300,000.00	296,000.00	-	296,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายจากถนน คลส.เดิม ถึงที่นายนายดำรง วรรณวิจิตร บ้านหนองสูง หมู่ที่ 10	290,000.00	286,000.00	-	286,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายจากถนน คลส.เดิมถึงที่นายนายอ่อน เมฆารัมย์ บ้านจันทน์ หมู่ที่ 14	500,000.00	495,000.00	-	495,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงยกระดับถนน คลส. หมู่ที่ 18 บ้านบัวทอง สายสามแยกบ้านนางถนนอม ปักเคอระกา ถึงถนนลาตอง สายบ้านโคกเพชร-สุขช้าง	486,000.00	480,000.00	480,000.00	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม

ปี 2563 (ต่อ)

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านหนองขวางน้อย หมู่ที่ 17 สายจากเรือนไหมรีสอร์ท ถึงถนนลาดยาง (บร 2074)	268,000.00	265,000.00	265,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านหนองเสม็ด หมู่ที่ 15 สายจากวัดบ้านหนองเสม็ด ถึงบ้านหนองขุนปราบ	297,000.00	294,000.00	294,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	วางท่อรับน้ำ บ้านเพชรบูรพา หมู่ที่ 16	344,000.00	342,000.00	342,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านสำโรง หมู่ที่ 6 สายจากถนน คสล.เดิม ถึงบ้านนางนารีพรมากุล (ช่วงที่ 1)	44,500.00	44,000.00	44,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านสำโรง หมู่ที่ 6 สายจากถนน คสล.เดิม ถึงบ้านนายสมชาย ดาวเรืองรัมย์ (ช่วงที่ 2)	300,000.00	296,000.00	296,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านหัวถนน หมู่ที่ 3 สายจากถนนลาดยาง บรก.136-003 บ้านบัวทอง-บ้านตะคร้อ ถึงที่นานายอัน	500,000.00	495,000.00	495,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านโคกเพชร หมู่ที่ 2 สายจากถนน คสล.เดิมข้างวัดบัวทอง ถึงถนน คสล. บ้านบัวทองช่วงที่ 1	497,000.00	490,000.00	490,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านพรสำราญ หมู่ที่ 5 สายจากที่นานางบุญสม แอนไฮสง ถึงถนน คสล.เดิม (ช่วงที่ 2)	500,000.00	490,000.00	490,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านฝักกาดหญ้าหมู่ที่ 12 สายจากโรงน้ำดื่ม บ้านฝักกาดหญ้าถึงสระนางเจ้า เรียบบัวป่า	500,000.00	490,000.00	490,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน คสล. บ้านหนองขวาง หมู่ที่ 1 สายจากบ้านนายบุญจันทร์ ประพุดดินอก ถึงบ้านนายวรทิตย์ แสงทอง	297,000.00	290,000.00	290,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านหนองคูน้อย หมู่ที่ 8 สายจากบ้านนางนันทา ทองมาก ถึงบ้านสระปะคำ	500,000.00	490,000.00	490,000.00	-	-

๑๗

องค์การบริหารส่วนตำบลพรสำราญ อำเภอคูเมือง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม

563 (ต่อ)

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องนี้
ที่ดินและก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ปรับปรุงยกระดับถนน คสล. บ้านสระปะคำ หมู่ที่ 9 สายจากบ้านนายธนเดช ประกอบกิจ ถึงวัดสระกุญชร	500,000.00	497,000.00	497,000.00	-	-
ที่ดินและก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านตะคร้อ หมู่ที่ 4 สายจากบ้านนายบุญพัฒนา วงศ์กระต่าย ถึงวัดอุทธาวารี	270,000.00	244,000.00	244,000.00	-	-
รวม			6,878,225.00	6,763,725.00	5,283,725.00	1,480,000.00	-

2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องนี้
รวม			-	-	-	-	-

๑๙๕

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึง 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เกษตรและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	อุตสาหกรรมและการโยธา	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย															
งบกลาง	18,994,500.00	17,439,100.00	-	17,439,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,439,100.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,932,020.00	2,923,200.00	-	2,923,200.00	2,923,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	15,664,125.00	14,657,120.00	-	14,657,120.00	6,081,810.00	463,080.00	4,884,860.00	119,441.00	-	1,515,149.00	1,343,660.00	-	-	249,120.00	-
ค่าตอบแทน	1,392,800.00	1,334,533.00	-	1,334,533.00	584,372.00	59,800.00	418,500.00	-	-	130,861.00	120,000.00	-	-	21,000.00	-
ค่าใช้สอย	4,811,640.00	4,358,823.70	-	4,358,823.70	802,660.00	91,873.70	1,692,419.00	181,320.00	-	48,256.00	93,225.00	63,270.00	1,385,800.00	-	-
ค่าวัสดุ	2,865,602.00	2,738,240.00	36,882.00	2,775,122.00	479,370.00	83,570.00	1,786,962.00	257,532.00	-	107,758.00	59,930.00	-	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	434,500.00	420,277.21	-	420,277.21	397,995.17	-	22,282.04	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	272,600.00	261,920.00	710,000.00	971,920.00	231,420.00	21,900.00	710,000.00	-	-	8,600.00	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,590,000.00	5,453,000.00	3,664,000.00	9,117,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,117,000.00	-	-
เงินอุดหนุน	3,442,213.00	3,289,371.85	-	3,289,371.85	10,000.00	-	2,515,160.00	360,000.00	20,000.00	334,211.85	50,000.00	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	56,400,000.00	52,875,585.76	4,410,882.00	57,286,467.76	11,510,827.17	720,223.70	12,030,183.04	918,293.00	20,000.00	2,144,835.85	1,666,815.00	63,270.00	10,502,800.00	270,120.00	17,439,100.00
รายรับ															
ภาษีอากร	14,000.00	15,674.41	-	15,674.41	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	95,000.00	26,996.55	-	26,996.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	300,000.00	324,084.89	-	324,084.89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	160,500.00	121,800.30	-	121,800.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	-	7,450.00	-	7,450.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	22,673,000.00	21,818,528.45	-	21,818,528.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	33,157,500.00	36,592,465.00	-	36,592,465.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะ	-	-	4,410,882.00	4,410,882.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	56,400,000.00	58,906,999.60	4,410,882.00	63,317,881.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือ(ต่ำกว่า)รายจ่าย				6,031,413.84											

รายรับสูงกว่าหรือ(ต่ำกว่า)รายจ่าย

(นางสาวนิตยา โยงรัมย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางเอื้อวิรินทร์ อายจก้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสรรสำราญ

(นางกนกวรรณ ดั่งกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสรรสำราญ