



รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



กรมการเงินส่วนกลาง
เลขที่ ๗๓๖
วันที่ ๕ ธ.ค. ๖๒
พ.ศ. ๒๕๖๒

ที่ ตม ๐๐๖๓.๕ ขพ/๒๕๖

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร
ถนนปรมินทรมรรคา ตำบลท่าตะเภา
อำเภอเมืองชุมพร จังหวัดชุมพร ๘๖๐๐๐

๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

อ้างถึง ๑. หนังสือที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว ที่ ขพ ๗๕๒๐๒/ว ๗๔๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑
๒. หนังสือที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว ที่ ขพ ๗๕๒๐๒/๒๑๓ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑
ขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ และ ๒ องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว ได้ส่งรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว เสร็จแล้ว รายละเอียด
ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

เรียน รองนายก อบจ. จ.ชุมพร
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

- Mr. ศาสตราจารย์ ดร. นายแพทย์

- นายแพทย์

ขอแสดงความนับถือ

Ms.

๐๗ ๘.๓๕

5 12-0 62

(นางจิตติมา ศิริวัชรกุล)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

- นายแพทย์

5 12-0 62

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร

โทร. ๐-๗๗๕๐-๔๑๔๔-๖

โทรสาร ๐-๗๗๕๐-๔๑๔๓

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : cpn@oag.go.th

๑๐ ๖๑.๒. ๖๒



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินสะสม รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบรายการการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายการการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายการการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายการการเงินและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

เรื่องอื่น

เนื่องจากมีรายการการเงินของหน่วยรับตรวจที่ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบเป็นจำนวนมาก บางส่วนไม่ได้มีการตรวจสอบ ซึ่งข้อมูลเปรียบเทียบในรายการการเงินงวดปัจจุบันที่ส่งให้ตรวจสอบนี้เป็นส่วนหนึ่งของรายการการเงินที่ไม่ได้มีการตรวจสอบ หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบรายการการเงินที่ไม่ได้มีการตรวจสอบให้แล้วเสร็จก่อน จะทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถตรวจสอบและเสนอรายงานผลการตรวจสอบรายการการเงินได้ทันเวลาตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2561 ดังนั้นข้อมูลเปรียบเทียบจึงเป็นข้อมูลที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามมาตรฐานการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร *M. (นาย)*

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร



• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางจิตติมา ศิริวัชรกุล)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร

(นางสาวพณี วันเศรษฐ)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดชุมพร

วันที่ 18 มีนาคม 2562

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	ปี 2561	ปี 2560
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>18,350,723.69</u>	<u>17,579,163.69</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	25,110,908.15	18,138,116.84
ลูกหนี้เงินยืม	4	-	14,280.00
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	5	3,840,000.00	673,962.65
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	7,434.78	10,736.31
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7	180,000.00	200,000.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	8	113,140.00	113,140.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>29,251,482.93</u>	<u>19,150,235.80</u>
รวมสินทรัพย์		<u>29,251,482.93</u>	<u>19,150,235.80</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>18,350,723.69</u>	<u>17,579,163.69</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	9	6,875,802.46	1,078,833.76
เงินรับฝาก	10	946,620.93	980,246.32
รายการผิดส่งใบสำคัญ		-	14,280.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>7,822,423.39</u>	<u>2,073,360.08</u>
รวมหนี้สิน		<u>7,822,423.39</u>	<u>2,073,360.08</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	11,968,380.34	7,247,467.47
เงินทุนสำรองเงินสะสม	12	9,460,679.20	9,829,408.25
รวมเงินสะสม		<u>21,429,059.54</u>	<u>17,076,875.72</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>29,251,482.93</u>	<u>19,150,235.80</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นางดวงสุดา สุทธิรัตน์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นางสาวปริญญา นุ่มลิ้มคิด)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว


 (นายวีระศักดิ์ สวัสดิ์วงศ์)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว อำเภอทุ่งตะโก จังหวัดชุมพร ได้ยกฐานะจากสภาตำบลเป็น องค์การบริหารส่วนตำบล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ประกาศ ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2539 มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2540 มีพื้นที่ทั้งหมด 92.50 ตารางกิโลเมตร หรือมีเนื้อที่จำนวน 57,765 ไร่

ที่ตั้ง/อาณาเขต และเขตการปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว ตั้งอยู่เลขที่ 225 หมู่ที่ 2 ตำบลช่องไม้แก้ว อำเภอทุ่งตะโก จังหวัดชุมพร ห่างจากที่ว่าการอำเภอทุ่งตะโกประมาณ 4.50 กิโลเมตร ห่างจากจังหวัดชุมพรประมาณ 60 กิโลเมตร

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว มีอาณาเขต ดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	ตำบลตะโก อำเภอทุ่งตะโก ตำบลนาสัก อำเภอสวี
ทิศใต้	ติดต่อกับ	ตำบลตะโก อำเภอทุ่งตะโก
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	คลองตะโก ตำบลตะโก อำเภอทุ่งตะโก
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ตำบลตะโก อำเภอทุ่งตะโก

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว มีประชากรทั้งหมด 2,483ครัวเรือน รวมเป็นประชากรทั้งสิ้น 6,061 คน แยกเป็นประชากรชาย 3,118 คน ประชากรหญิง 2,943 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 การแสดงรายการในรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหนังสือ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2431 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

(Signature)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์					
ที่ดิน	235,000.00	235,000.00	รายได้	17,806,999.69	17,035,439.69
อาคาร	8,559,690.70	7,951,690.70	รับโอนจาก กสทช.	443,724.00	443,724.00
สวนสาธารณะ	200,000.00	200,000.00	เงินที่มีผู้ถือหุ้น	100,000.00	100,000.00
ประปา	444,500.00	444,500.00			
รั้ว	30,249.09	30,249.09			
ข. สัมหาริมทรัพย์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,660,272.96	1,630,892.96			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,307,400.00	4,307,400.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	209,038.00	209,038.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	78,330.00	50,250.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,093,514.00	1,093,514.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	55,300.00	55,300.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	414,610.94	414,610.94			
ครุภัณฑ์การศึกษา	411,800.00	411,800.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	92,350.00	92,350.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	185,130.00	79,030.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	32,745.00	32,745.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	24,798.00	24,798.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	38,295.00	38,295.00			
ครุภัณฑ์ดนตรีและนาฏศิลป์	39,700.00	39,700.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	85,000.00	85,000.00			
ครุภัณฑ์อื่นๆ	153,000.00	153,000.00			
รวม	18,350,723.69	17,579,163.69		18,350,723.69	17,579,163.69

ทรัพย์สินที่แสดงตามงบทรัพย์สินเป็นกรรมสิทธิ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว และองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้วใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	2561	2560
หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคารกรุงไทย		
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 8230038066	41,596.54	832,555.44
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร		
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 019192574011	16,260,577.93	8,665,443.58
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 019192574045	7,470.57	7,440.45
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 019192514877	661,628.54	637,989.28
ประเภทประจำ เลขที่ 310001999232	8,139,634.57	-
เงินฝากธนาคารออมสิน		
ประเภทประจำ เลขที่ 300005038611	-	7,994,688.09
รวม	<u>25,110,908.15</u>	<u>18,138,116.84</u>

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินยืม

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นางธัญญา เกษแก้ว	เงินงบประมาณ	โครงการฝึกอบรมและศึกษาดูงานการเรียนรู้ พระราชกรณียกิจฯ (ค่าสมนาคุณวิทยากร และค่าอาหาร)	14,280.00
รวม			14,280.00

หมายเหตุ 5 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

	2561	2560
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	-	673,962.65
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายร้องบอน - ทอนอม หมู่ที่ 6	3,840,000.00	-
รวม	<u>3,840,000.00</u>	<u>673,962.65</u>

๓๓ (๓๓๓๓)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2561			2560		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2545	2	136.35	2545	2	136.35
	2546	3	225.35	2546	3	225.35
	2547	7	513.00	2547	10	671.51
	2548	8	851.20	2548	11	1,009.71
	2549	1	66.54	2549	1	66.54
	2550	1	66.54	2550	1	66.54
	2551	1	66.54	2551	1	66.54
	2552	2	151.27	2552	2	151.27
	2553	1	84.55	2553	5	159.31
	2554	1	84.55	2554	6	184.23
	2555	4	270.21	2555	11	440.38
	2556	4	270.21	2556	12	479.53
	2557	2	121.93	2557	2	121.93
	2558	12	601.64	2558	15	691.52
	2559	17	1,018.16	2559	27	1,468.50
	2560	39	2,178.72	2560	94	4,797.10
	2561	15	728.02			
รวม		120	7,434.78		203	10,736.31

MM (นาย)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายไพบูลย์ ลาหนองแคน	กลุ่มพัฒนาการผลิตไม้ผลทุเรียน บ้านห้วยใหญ่ หมู่ที่ 8	40,000.00
นายจักรพงศ์ พวงบุปผา	กลุ่มการผลิตไม้ผล บ้านเขาวงกรด หมู่ที่ 4	60,000.00
นายวัชรพงศ์ เยวละออง	กลุ่มพัฒนาการผลิตและคุณภาพไม้ผล บ้านวังปลา หมู่ที่ 5	80,000.00
รวม		180,000.00

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นายไพบูลย์ ลาหนองแคน	กลุ่มพัฒนาการผลิตไม้ผลทุเรียน บ้านห้วยใหญ่ หมู่ที่ 8	40,000.00
นายจักรพงศ์ พวงบุปผา	กลุ่มการผลิตไม้ผล บ้านเขาวงกรด หมู่ที่ 4	60,000.00
นายวัชรพงศ์ เยวละออง	กลุ่มพัฒนาการผลิตและคุณภาพไม้ผล บ้านวังปลา หมู่ที่ 5	100,000.00
รวม		200,000.00

ML (กมลวรรณ)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม
ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
นางพรพิมล ชูเมือง	เงินเดือนข้าราชการครู ผดด.	5,040.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	8,600.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	18,400.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	7,200.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	4,000.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	6,500.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	3,200.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	5,000.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	9,600.00
นางพรพิมล ชูเมือง	ค่าตอบแทน	37,600.00
นางพรพิมล ชูเมือง	เงินเพิ่ม	8,000.00
รวม		113,140.00

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
นางพรพิมล ชูเมือง	เงินเดือนข้าราชการครู ผดด.	5,040.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	8,600.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	18,400.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	7,200.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	4,000.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	6,500.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	3,200.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	5,000.00
นางธัญยา เกษแก้ว	เบี้ยยังชีพผู้พิการ	9,600.00
นางพรพิมล ชูเมือง	ค่าตอบแทน	37,600.00
นางพรพิมล ชูเมือง	เงินเพิ่ม	8,000.00
รวม		113,140.00

MM (กนกวรรณ)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 9 รายการจ่าย
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		7,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		284,912.46
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์	29,780.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์อื่น	จัดซื้อเครื่องปรับอากาศพร้อมการเข้า	500,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดซื้อเครื่องพิมพ์	15,900.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์ และเครื่องสำรองไฟ	59,260.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก และเครื่องพิมพ์	34,890.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างโรงจอดรถ	200,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้างศาลา	120,000.00

W. Chaiyap

หมายเหตุ 9 รายจ่ายค้างจ่าย (ต่อ)
ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารบ้านพัก	ปรับปรุงต่อเติมอาคาร	515,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	บูรณาผิวแควซีลเป็นถนน ค.ส.ล. สายคลองโชน 1 หมู่ที่ 3	1,269,000.00
อุดหนุนเฉพาะกิจ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายร้องบอน - ทอนอม หมู่ที่ 6	3,840,000.00
รวม						6,875,802.46

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	-	7,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน	-	1,080.00
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียน และประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)	-	175,253.76
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	สวนสาธารณะ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างบันไดขึ้นลงกำแพงหามาแพงน และติดตั้งราวกันตก หมู่ที่ 2	287,500.00
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	ก่อสร้าง/ต่อเติมอาคาร ศพด. อบต. ช่องไม้แก้ว	608,000.00
รวม						1,078,833.76

Handwritten signature

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก

	2561	2560
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,725.88	3,578.44
เงินประกันสัญญา	23,392.00	47,520.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	19,176.97	16,224.19
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	57,447.54	53,904.41
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	841,628.54	837,989.28
ค่ารักษาพยาบาล	250.00	1,030.00
ค่าปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้แก่คนพิการ	-	20,000.00
รวม	<u>946,620.93</u>	<u>980,246.32</u>

MN (Chinn)

องค์การบริหารส่วนตำบลของไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี ถิ่นสุดท้ายที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

	2561	2560
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560	7,247,467.47	5,724,232.62
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	8,185,083.80	3,682,658.22
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	2,046,270.95	920,664.56
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหักหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	6,138,812.85	2,761,993.66
รายจ่ายต่างจ่าย	1,080.00	307,263.00
รับคืนเงินประกันสังคม	25,132.00	-
เบิกเกินส่งคืนค่าใช้จ่ายปีก่อน	8,160.00	32,351.09
ค่าใช้จ่ายตามมติคณะเปิด	24,000.00	-
ปรับปรุงรายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	-	30.00
ปรับปรุงรายได้ภาษีบำรุงท้องที่	728.02	4,797.10
เงินรับฝากปีก่อนนอกเหนือจ่าย	-	149,400.00
หัก ค่าขาดเงินสะสม (รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม)	(1,477,000.00)	(1,732,600.00)
เงินสะสม 30 กันยายน 2561	11,968,380.34	7,247,467.47

MM (Signature)

หมายเหตุ 11 เงินสะสม (ต่อ)

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

1. ลูกหนี้ค่าภาษี	2561	2560
2. ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	7,434.78	10,736.31
3. ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	180,000.00	200,000.00
4. รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113,140.00	113,140.00
5. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	-	673,962.65
	11,667,805.56	6,249,628.51
	11,968,380.34	7,247,467.47

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11

2561	2560
-	169,000.00

M. Chirawat

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้พัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลูกรัง สายถ้ำละม (ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 1	187,000.00	169,000.00	169,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายยูงทอง 1 หมู่ที่ 4	996,000.00	818,000.00	818,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายประสาธน์มิตร หมู่ที่ 6	494,000.00	490,000.00	490,000.00	-	-
รวม			1,677,000.00	1,477,000.00	1,477,000.00	-	-

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนหักผู้พัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนนลูกรัง สายถ้ำละม (ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 1	187,000.00	169,000.00	-	169,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายทางซอยห้วยใหญ่ - ถ้ำเต่า หมู่ที่ 8	53,000.00	48,000.00	48,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายทางซอยถ้ำแรด - เขาวาง หมู่ที่ 1	41,500.00	41,400.00	41,400.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายทางซอยพุทธศาสตร์ หมู่ที่ 1	314,000.00	314,000.00	314,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายทางซอยสุคติ - ท่าเรือจ้าง หมู่ที่ 3	79,800.00	79,700.00	79,700.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายวงศ์สวรรค์ 1 หมู่ที่ 4	38,500.00	38,000.00	38,000.00	-	-

M. (Signature)

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 11 เงินสะสม (ต่อ)
ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายวงศ์สวรรค์ - ห้วยใหญ่ หมู่ที่ 4	38,500.00	38,000.00	38,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายวังปลา - สามแยกจำปา หมู่ที่ 5	267,800.00	267,500.00	267,500.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายร้องบอน - ทอนอม หมู่ที่ 6	346,400.00	346,000.00	346,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายห้วยปากปิด หมู่ที่ 8	57,400.00	57,000.00	57,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายห้วยใหญ่ - ถ้ำเต่า หมู่ที่ 8	418,100.00	418,000.00	418,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ซ่อมแซมถนนลูกรัง สายห้วยใหญ่ - บ้านห้วยไทร หมู่ที่ 7	85,600.00	85,000.00	85,000.00	-	-
รวม			1,927,600.00	1,901,600.00	1,732,600.00	169,000.00	-

M. (Signature)

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 12 เงินทุนสำรองเงินสะสม (รายการจ่ายขาดทุนสำรองเงินสะสม)
 ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องมีผู้กพพ	เบกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไมได้ก่องนี้
ค่าที่ดินและสิ่งก่องสร้าง	ค่าก่องสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่องสร้างถนน ค.ส.ล. สายพร้อมพัฒนา หมู่ที่ 1	463,000.00	460,000.00	460,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่องสร้าง	ค่าก่องสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่องสร้างถนน ค.ส.ล. สายเกาะยูง หมู่ที่ 2	500,000.00	498,000.00	498,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่องสร้าง	ค่าก่องสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่องสร้างถนน ค.ส.ล. สายคลองโชน 1 หมู่ที่ 3	487,000.00	485,000.00	485,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่องสร้าง	ค่าก่องสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่องสร้างถนน ค.ส.ล. สายวังปลา - ห้วยไทร หมู่ที่ 7	494,000.00	492,000.00	492,000.00	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่องสร้าง	ค่าก่องสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	ก่องสร้างถนน ค.ส.ล. สายห้วยใหญ่ - ถ้ำเต่า หมู่ที่ 8	483,000.00	480,000.00	480,000.00	-	-
รวม			2,427,000.00	2,415,000.00	2,415,000.00	-	-

M. Charnon

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่าย จากเงิน งบประมาณ	รวมจ่ายจากเงิน อุดหนุน/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาสภาพ	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	โครงการและชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	8,227,475.00	7,991,101.53	-	7,991,101.53	-	-	-	-	-	-	-	-	7,991,101.53
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,087,120.00	1,941,033.00	-	1,941,033.00	1,941,033.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	8,013,180.00	7,595,714.00	-	7,595,714.00	4,602,995.00	-	1,973,424.00	-	-	1,019,295.00	-	-	-
ค่าตอบแทน	541,000.00	348,950.50	-	348,950.50	248,122.50	42,000.00	44,800.00	-	-	14,028.00	-	-	-
ค่าใช้สอย	2,883,800.00	2,147,868.43	-	2,147,868.43	627,077.71	64,974.00	663,492.00	-	54,550.00	59,252.00	670,172.72	8,350.00	-
ค่าวัสดุ	1,755,825.00	1,455,552.92	-	1,455,552.92	416,979.60	109,200.00	887,605.82	-	-	41,767.50	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	412,000.00	335,927.06	-	335,927.06	335,927.06	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	939,700.00	803,390.00	-	803,390.00	140,440.00	-	65,970.00	-	-	596,980.00	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	2,350,700.00	2,212,000.00	7,515,000.00	9,727,000.00	-	-	635,000.00	-	-	9,092,000.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,596,000.00	1,595,000.00	-	1,595,000.00	-	-	1,435,000.00	160,000.00	-	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	28,786,800.00	26,426,537.44	7,515,000.00	33,941,537.44	8,312,574.87	216,174.00	5,705,291.82	160,000.00	54,550.00	10,823,322.50	670,172.72	8,350.00	7,991,101.53
รายรับ													
ภาษีอากร	427,000.00	1,300,027.62	-	1,300,027.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	56,600.00	314,985.90	-	314,985.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	200,600.00	209,222.66	-	209,222.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	27,000.00	10,320.00	-	10,320.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	13,650,000.00	18,267,524.06	-	18,267,524.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	14,500,000.00	14,509,541.00	-	14,509,541.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	7,515,000.00	7,515,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	28,861,700.00	34,611,621.24	7,515,000.00	42,126,621.24	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00	7,515,000.00
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				8,185,083.80									

(นางดวงสุดา สุทธิรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวปวีณา นุ่มสิมคิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

(นายวีระศักดิ์ สวัสดิ์วงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่าย จากเงิน งบประมาณ	รวมจ่ายจากเงิน อุดหนุน/งบอุดหนุน พิเศษ/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาสภาพ	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	เคหะและชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	8,227,475.00	7,991,101.53	-	7,991,101.53	-	-	-	-	-	-	-	-	7,991,101.53
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,087,120.00	1,941,033.00	-	1,941,033.00	1,941,033.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	8,013,180.00	7,595,714.00	-	7,595,714.00	4,602,995.00	-	1,973,424.00	-	-	1,019,295.00	-	-	-
ค่าตอบแทน	541,000.00	348,950.50	-	348,950.50	248,122.50	42,000.00	44,800.00	-	-	14,028.00	-	-	-
ค่าใช้สอย	2,883,800.00	2,147,868.43	-	2,147,868.43	627,077.71	64,974.00	663,492.00	-	54,550.00	59,252.00	670,172.72	8,350.00	-
ค่าวัสดุ	1,755,825.00	1,455,552.92	-	1,455,552.92	416,979.60	109,200.00	887,605.82	-	-	41,767.50	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	412,000.00	335,927.06	-	335,927.06	335,927.06	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	939,700.00	803,390.00	-	803,390.00	140,440.00	-	65,970.00	-	-	596,980.00	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	2,330,700.00	3,689,000.00	7,515,000.00	11,204,000.00	-	-	635,000.00	-	-	10,569,000.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,596,000.00	1,595,000.00	-	1,595,000.00	-	-	1,435,000.00	160,000.00	-	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	28,786,800.00	27,903,537.44	7,515,000.00	35,418,537.44	8,312,574.87	216,174.00	5,705,291.82	160,000.00	54,550.00	12,300,322.50	670,172.72	8,350.00	7,991,101.53
รายรับ													
ภาษีอากร	427,000.00	1,300,027.62	-	1,300,027.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	56,600.00	314,985.90	-	314,985.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	200,600.00	209,222.66	-	209,222.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	27,000.00	10,320.00	-	10,320.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	13,650,000.00	18,267,524.06	-	18,267,524.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	14,500,000.00	14,509,541.00	-	14,509,541.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	7,515,000.00	7,515,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	28,861,700.00	34,611,621.24	7,515,000.00	42,126,621.24									
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				6,708,083.80									

(นางดวงสุดา สุทธิรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวปริญญา นุ่มลิ้มคิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

(นายวิระศักดิ์ สวัสดิ์วงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่าย จากเงิน งบประมาณ	รวมจ่ายจากเงิน อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ ประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษา ความสงบ ภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม สงเคราะห์	เกษตรและชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และันทนาการ	การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	8,227,475.00	7,991,101.53	-	7,991,101.53	-	-	-	-	-	-	-	-	7,991,101.53
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,087,120.00	1,941,033.00	-	1,941,033.00	1,941,033.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	8,013,180.00	7,595,714.00	-	7,595,714.00	4,602,995.00	-	1,973,424.00	-	-	1,019,295.00	-	-	-
ค่าตอบแทน	541,000.00	348,950.50	-	348,950.50	248,122.50	42,000.00	44,800.00	-	-	14,026.00	-	-	-
ค่าใช้สอย	2,883,800.00	2,147,868.43	-	2,147,868.43	627,077.71	64,974.00	663,492.00	-	54,550.00	59,252.00	670,172.72	8,350.00	-
ค่าวัสดุ	1,755,825.00	1,455,552.92	-	1,455,552.92	416,979.60	109,200.00	887,605.82	-	-	41,767.50	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	412,000.00	335,927.06	-	335,927.06	335,927.06	-	-	-	-	596,980.00	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	939,700.00	803,390.00	-	803,390.00	140,440.00	-	65,970.00	-	-	12,984,000.00	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	2,330,700.00	6,104,000.00	-	13,619,000.00	-	-	635,000.00	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	1,596,000.00	1,595,000.00	-	1,595,000.00	-	-	1,435,000.00	160,000.00	-	-	-	-	-
รวมรายจ่าย	28,786,800.00	30,318,537.44	7,515,000.00	37,833,537.44	8,312,574.87	216,174.00	5,705,291.82	160,000.00	54,550.00	14,715,322.50	670,172.72	8,350.00	7,991,101.53
รายรับ													
ภาษีอากร	427,000.00	1,300,027.62	-	1,300,027.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	56,600.00	314,985.90	-	314,985.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	200,600.00	209,222.66	-	209,222.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	27,000.00	10,320.00	-	10,320.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	13,650,000.00	18,267,524.06	-	18,267,524.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	14,500,000.00	14,509,541.00	-	14,509,541.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	7,515,000.00	7,515,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	28,861,700.00	34,611,621.24	7,515,000.00	42,126,621.24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่ารายจ่าย				4,293,083.80									



(นางดวงสุดา สุทธิรัตน์)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางสาวปรีญา นุ่มลิ้มคิด)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว



(นายวิระศักดิ์ สวัสดิ์วงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงผลการดำเนินงาน

หมายเหตุ 1

ค่าครุภัณฑ์จ่าย จากเงินรายรับ	
เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน	21,990.00
พัดลม ติดฝาผนัง	1,800.00
พัดลม แบบตั้งพื้น	2,600.00
โต๊ะสแตนเลส	2,990.00
เครื่องขยายเสียงพร้อมอุปกรณ์	38,900.00
คอมพิวเตอร์	67,200.00
ตู้เย็น 2 ประตู	10,990.00
เครื่องกรองน้ำดื่ม	17,090.00
เครื่องคอมพิวเตอร์	68,740.00
เครื่องพิมพ์	47,700.00
เครื่องสำรองไฟ	4,400.00
เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก	18,990.00
เครื่องไฮดรอลิคพร้อมกระเช้า	500,000.00
รวม	803,390.00

หมายเหตุ 2

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินรายรับ	
โครงการจัดซื้ออย่างมะตอยสำเร็จรูป	73,000.00
โครงการจ้างปรับปรุงซ่อมแซมถนนลูกรังทางเข้าสนามกีฬา หมู่ที่ 6	35,000.00
โครงการก่อสร้างโรงจอดรถ	200,000.00
โครงการก่อสร้างศาลา	120,000.00
โครงการปรับปรุงต่อเติมอาคาร	515,000.00
บูรณาผิวแควซีลเป็นถนน ค.ส.ล. สายคลองโชน 1 หมู่ที่ 3	1,269,000.00
รวม	2,212,000.00

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายวังปลา - สามแยกจำปา	3,675,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายร้องบอน - ทอนอม หมู่ที่ 6	3,840,000.00
รวม	7,515,000.00

W. Chomman

หมายเหตุ ประกอบงบแสดงผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หมายเหตุ 2

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินสะสม

โครงการก่อสร้างถนนลูกรัง สายถ้ำละออม (ช่วงที่ 2) หมู่ที่ 1	169,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายยูงทอง 1 หมู่ที่ 4	818,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายประสานมิตร หมู่ที่ 6	490,000.00
รวม	<u>1,477,000.00</u>

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่าย จากเงินทุนสำรองเงินสะสม

โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายพร้อมพัฒนา หมู่ที่ 1	460,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายเกาะยูง หมู่ที่ 2	498,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายคลองโชน 1 หมู่ที่ 3	485,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายวังปลา - ห้วยไทร หมู่ที่ 7	492,000.00
โครงการก่อสร้างถนน ค.ส.ล. สายห้วยใหญ่ - ถ้ำเต่า หมู่ที่ 8	480,000.00
รวม	<u>2,415,000.00</u>

M. Chinn

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แผนงาน	
		เคหะและชุมชน	รวม
รายจ่าย งบลงทุน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,477,000.00	1,477,000.00
รวม		1,477,000.00	1,477,000.00

M/ ()

องค์การบริหารส่วนตำบลช่องไม้แก้ว
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แผนงาน	
		เคหะและชุมชน	รวม
รายจ่าย งบลงทุน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,415,000.00	2,415,000.00
รวม		2,415,000.00	2,415,000.00

M. (Signature)