

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ

วันที่ 13 ธ.ค. 2562

เลขที่รับ 186

เวลา

☐ ส่วน บัด

☒ ส่วนการคลัง

☐ ส่วนอื่น

☐ ส่วนงานศึกษา

☐ ส่วนงานอื่น

ใช้ปิดทับข้อมูลข่าวสารลับ

เรียน นายอำเภอ /

- สดว.จ้างวัดไฟฟ้าสว่างราษฎร์ผล

การตรวจวัดสายไฟฟ้า

- เครื่องวัดแรงดัน

(นางวิจิตรวรรณ แสงกุล)

ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

13 ธ.ค. 2562

สำเนาถูกต้อง

พิมพ์

(นางทิพรรัตน์ ชุกปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลับ

10/12/82

13/01/82

รายงานการตรวจสอบรายงานการเงิน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ

อำเภอ ยะหริ่ง จังหวัด ปัตตานี

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สำเนาถูกต้อง



(นางทิพรศน์ สุขปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลับ

ที่ ตผ ๐๐๖๕.๒ ปน/ ๕๖๕

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
๔๒๔ ถนนไทรบุรี ตำบลบ่อยาง
อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา ๙๐๐๐๐

๙ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ

อ้างถึง หนังสือองค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ ที่ ปน ๗๓๔๐๑/๓๘๙ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานีได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ แล้วเสร็จ รายละเอียดตามสิ่งที่
ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางอารีย์ เกรีก้องเกียรติ)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สำเนาถูกต้อง

(นางทิพรณ์ สุขปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี
โทร. (๐๗๕) ๓๒๔๗๗๑-๕ ต่อ ๑๐๐ - ๑๐๑
โทรสาร (๐๗๕) ๓๐๐๑๗๗
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : ptn@oag.go.th

ลับ



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายองค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า รายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

๒๕๖๒

สำเนาถูกต้อง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางทิพรัตน์ สุกปาน)

ผู้อำนวยการกองคลัง



ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำเนาถูกต้อง

(ลายเซ็น)

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางทิพรณ์ ฤกษ์ปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง



โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงาน ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางอารีย์ เกร็กร้องเกียรติ)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดปัตตานี

(นางภาวินี คงชู)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำเนาถูกต้อง

(นางทิพรัตน์ สุกปาน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ อ.ยะหริ่ง จ.ปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	14,871,554.00	14,667,606.00
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	26,474,736.87	21,165,366.75
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการ	4	597,391.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		27,072,127.87	21,165,366.75
รวมสินทรัพย์		27,072,127.87	21,165,366.75
ทุนทรัพย์สิน	2	14,871,554.00	14,667,606.00
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	5	1,080,243.32	1,176,992.78
ผูกค้างจ่าย	6	23,050.00	-
เงินรับฝาก	7	1,191,779.96	683,443.24
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,295,073.28	1,860,436.02
รวมหนี้สิน		2,295,073.28	1,860,436.02
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	13,952,699.97	9,497,590.64
เงินทุนสำรองเงินสะสม		10,824,354.62	9,807,340.09
รวมเงินสะสม		24,777,054.59	19,304,930.73
รวมหนี้สินและเงินสะสม		27,072,127.87	21,165,366.75


(นางทิพรรัตน์ สุกปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายเสื่อ พุนสุวรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


(นายมะกะดา อำแว)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

สำเนาถูกต้อง


(นางทิพรรัตน์ สุกปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ ตั้งอยู่ หมู่ที่ 3 ตำบลตะโละ อำเภอยะหริ่ง จังหวัดปัตตานี 94150 ประกอบด้วย 2 ตำบล คือ ตำบลตะโละ 5 หมู่บ้านและตำบลปลาลัง 4 หมู่บ้าน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 659 ลงวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2558 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2299 ลงวันที่ 4 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2531 ลงวันที่ 7 สิงหาคม พ.ศ. 2561 เรื่อง แบบบัญชี ทะเบียน และรายงานทางการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

งบทรัพย์สิน

การจำแนกประเภททรัพย์สินเป็นไปตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยยังคงไม่แสดงมูลค่าสินทรัพย์ที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะในงบทรัพย์สิน

yk

สำเนาถูกต้อง

กษ

(นางทิพรรัตน์ ชูปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน		ราคาทรัพย์สิน		ชื่อ	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	จำนวนเงิน ปี 2561
ที่ดิน	ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	377,923.00	377,923.00	รายได้	13,920,893.00	13,716,945.00
อาคาร	อาคารสำนักงาน	4,300,738.00	4,300,738.00	เงินสะสม	647,923.00	647,923.00
	อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,996,000.00	1,693,262.00	รับโอน	302,738.00	302,738.00
สิ่งปลูกสร้าง	สิ่งปลูกสร้าง	345,200.00	345,200.00	รวม	14,871,554.00	14,667,606.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	838,000.00	838,000.00			
ครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	353,188.00	347,188.00			
	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	130,140.00	115,140.00			
	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,857,000.00	3,857,000.00			
	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	657,900.00	684,190.00			
	ครุภัณฑ์สำนักงาน	583,665.00	677,165.00			
	ครุภัณฑ์การเกษตร	429,500.00	429,500.00			
	ครุภัณฑ์สำรวจ	75,800.00	75,800.00			
	ครุภัณฑ์กีฬา	97,000.00	97,000.00			
	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	459,500.00	459,500.00			
	ครุภัณฑ์อื่น	370,000.00	370,000.00			
	รวม	14,871,554.00	14,667,606.00			

สำเนาถูกต้อง



(นางทิพรัตน์ สุกปาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

21

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 907-6-04041-9	9,330.71	858,719.04
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 011-4-10109-0	3,000,000.00	3,000,000.00
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 011-2-29173-8	23,237,211.11	17,079,365.19
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 011-2-41838-2	58,629.57	58,395.12
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 011-2-47879-6	169,565.48	168,887.40
รวม	26,474,736.87	21,165,366.75

2/1

สำเนาถูกต้อง



(นางทิพรรัตน์ ตุ๊กปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางมณีนุชา แก้วมณีและพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2544-นางมณีนุชา แก้วมณีและพวก	20,000.00
นางสาวจำ วาสประสงค์และพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2544-นางสาวจำ วาสประสงค์และพวก	61,275.00
นางอนศรี ขวัญสนิทและพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2545-นางอนศรี ขวัญสนิทและพวก	70,310.00
นายกัลลีน จินจักรแก้วและพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2541-นายกัลลีน จินจักรแก้วและพวก	145,806.00
นายมุขำหมัด มามะและพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2545-นายมุขำหมัด มามะและพวก	100,000.00
นายลาเต๊ะ มีระและพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 6/2544-นายลาเต๊ะ มีระและพวก	100,000.00
นายสาอิ แวกือจ๊ะและพวก	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2545-นายสาอิ แวกือจ๊ะและพวก	100,000.00
รวม		597,391.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
-		-
รวม		

สำเนาถูกต้อง

๕/๙

(นางทิพรรัตน์ สุกปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		162,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	12,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		68,950.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	10,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		159,260.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		393,173.32
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		20,960.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	12,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง ๆ	โครงการก่อสร้างเสาชชาติหน้าที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ	241,000.00
รวม						1,080,243.32

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		157,360.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		17,000.00

สำเนาถูกต้อง

(ลายเซ็น)

(นางทิพรันต์ สุขปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		53,800.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ		10,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		150,570.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)		322,962.78
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		20,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้สอย	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม		44,800.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการบุกเบิกถนนลูกรังสายหน้าบ้าน-ลงหุงนา(ต่อจากเดิม) หมู่ที่ 1 ตำบลตะโละ	400,000.00
รวม						1,176,992.78

๖๑

สำเนาถูกต้อง

รชท

(นางทิพรัตน์ ฤกษ์ปาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 ฎีกาจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	-	7,800.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกษตร และชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	-	4,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเกษตรและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเกษตร และชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่น เป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	-	10,750.00
รวม						23,050.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-	-
รวม						-

๒๙

สำเนาถูกต้อง



(นางทิพรรัตน์ ชุกปาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลละโว้
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7	เงินรับฝาก	ปี 2562	ปี 2561
	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	30,408.91	8,895.50
	เงินรับฝากประกันสัญญา	335,785.00	436,250.00
	เงินรับฝากเงินทดรองโครงการเศรษฐกิจชุมชน	825,586.05	-
	เงินรับฝากอื่น ๆ		
	ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	-	3.60
	โครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	58,395.12
	โครงการเศรษฐกิจชุมชน บัณฑิต 2	-	168,887.40
	ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	-	11,011.62
			238,297.74
	รวม	1,191,779.96	683,443.24

✓

สำเนาถูกต้อง

✓

(นางทิพรรัตน์ ตุ๊กปาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโล๊ะ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

		ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม	รายได้จริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	9,497,590.64	3,606,847.58
	หัก เงินสำรองเงินสะสม		7,821,381.41
บวก	เงินทุนสำรองเงินสะสม		1,955,345.35
	รับคืนเงินสะสม	5,763,082.33	5,866,036.06
หัก	รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	13,400.00	13,340.00
	จ่ายขาดเงินสะสม	377,730.00	27,747.00
เงินสะสม 30 กันยายน		1,699,103.00	16,380.00
		4,455,109.33	5,890,743.06
		13,952,699.97	9,497,590.64

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หักในโรงพิมพ์อภิลาภิกษาดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ
5. ลูกหนี้ค่าภาษี
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ
7. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

ปี 2562

ปี 2561

-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
13,952,699.97	9,497,590.64
13,952,699.97	9,497,590.64

ปี 2562

ปี 2561

2,452,000.00

1,100,000.00

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
 และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8

สำเนาถูกต้อง

9/10/5

(นางทิพรัตน์ สุขปาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะโละ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8 เงินสะสม

ปี 2562	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องหนี่
ปี 2562	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการขุดลอก สายริมคลอง	116,000.00	-	-	116,000.00	116,000.00
			โครงการปลูกเบ็กถนนเลก้าง สายริมคลอง	2,336,000.00	-	-	2,336,000.00	2,336,000.00
			รวม	2,452,000.00	-	-	2,452,000.00	2,452,000.00
		รวม		จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องหนี่
ปี 2561	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่องหนี่ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่องหนี่
			ก่อสร้างถนนเห็นเคลกลสายบาโงคละ-โตะมะ	713,200.00	-	-	713,200.00	713,200.00
			ปลูกเบ็กถนนเลก้างสายกู่โปรีโตะมะหนี่มะ	386,800.00	-	-	386,800.00	386,800.00
			รวม	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00	1,100,000.00

๒๑

สำเนาถูกต้อง

๑๒/๙

(นางทิพรัตน์ สุขปาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลตะไคร่

งบแสดงผลการดำเนินงานจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการหมวด	ประเภทการ	รวมจากเงินงบประมาณ	รวมจากเงินอุดหนุน/เงินอุดหนุนพิเศษ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสังคมสงเคราะห์ 00230	แผนงานเกษตรและชุมชน 00240	แผนงานสร้างเสริมสุขภาพชุมชน 00250	แผนงานการสาธารณสุขและอนามัย 00260	แผนงานอุตสาหกรรมและการค้า 00310	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย													
งบกลาง		7,146,176.00	-	6,115,540.00	-	-	-	-	-	-	-	-	6,115,540.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		2,398,320.00	-	2,311,920.00	2,311,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายบริหาร)		10,293,000.00	-	6,039,744.80	3,396,444.80	-	2,303,880.00	-	339,420.00	-	-	-	-
ค่าตอบแทน		798,040.00	-	670,160.00	386,460.00	-	164,300.00	-	119,400.00	-	-	-	-
ค่าใช้สอย		5,039,624.00	-	2,735,992.83	706,858.83	240,000.00	856,124.00	-	119,924.00	378,026.00	435,060.00	-	-
ค่าวัสดุ		2,137,040.00	100,000.00	1,626,026.05	308,199.09	-	1,018,144.96	100,000.00	109,682.00	-	90,000.00	-	-
ค่าสาธารณูปโภค		656,000.00	-	452,345.67	452,345.67	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าเช่าที่ดิน		118,300.00	-	104,300.00	104,300.00	-	2,500.00	-	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		4,920,500.00	-	4,289,000.00	4,289,000.00	-	-	-	-	-	-	4,289,000.00	-
เงินอุดหนุน		1,993,000.00	-	1,863,200.00	1,863,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมจ่าย		35,500,000.00	100,000.00	26,108,229.35	7,679,028.39	240,000.00	6,193,148.96	100,000.00	688,426.00	378,026.00	525,060.00	4,289,000.00	6,115,540.00
รายรับ													
ภาษีอากร		75,100.00	-	87,857.88	87,857.88	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		3,400.00	-	2,659.20	2,659.20	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการเดิน		50,000.00	-	121,112.53	121,112.53	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด		5,000.00	-	460.00	460.00	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้		14,416,500.00	-	15,801,743.60	15,801,743.60	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป		20,950,000.00	-	16,874,493.00	16,874,493.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-	100,000.00	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ		35,500,000.00	100,000.00	32,888,326.21	32,888,326.21	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสุทธิหรือขาดจ่าย				6,780,096.86	6,780,096.86	-	-	-	-	-	-	-	-

สำเนาถูกต้อง

(นางทิพรัตน์ สุภป่าน)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเลอ พนสุวรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเลอ พนสุวรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล