

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>12,757,131.31</u>	<u>11,214,081.31</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	11,734,075.86	11,415,914.43
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	45,931.00	-
ลูกหนี้เงินยืม	5	46,000.00	46,000.00
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	6	8,412,700.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	7	24,234.59	35,756.00
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	8	261,003.00	238,849.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	9	528,000.00	533,000.00
ลูกหนี้อื่นๆ	10	258,651.00	371,179.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>21,310,595.45</u>	<u>12,640,698.43</u>
รวมสินทรัพย์		<u>21,310,595.45</u>	<u>12,640,698.43</u>
สินทรัพย์หมุนเวียน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	11	814,450.00	814,450.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		<u>814,450.00</u>	<u>814,450.00</u>
รวมสินทรัพย์		<u>22,125,045.45</u>	<u>13,455,148.43</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>12,757,131.31</u>	<u>11,214,081.31</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการจ่ายค้างจ่าย	12	9,357,200.00	1,340,000.00
เงินรับฝาก	13	3,752,227.17	3,389,069.10
มัดส่งใบสำคัญ		46,000.00	46,000.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>13,155,427.17</u>	<u>4,775,069.10</u>
หนี้สินหมุนเวียนอื่น			
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น		<u>-</u>	<u>-</u>
รวมหนี้สิน		<u>13,155,427.17</u>	<u>4,775,069.10</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	14	5,799,230.47	5,625,480.53
เงินทุนสำรองเงินสะสม		3,170,387.81	3,053,598.80
รวมเงินสะสม		<u>8,969,618.28</u>	<u>8,680,079.33</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>22,125,045.45</u>	<u>13,455,148.43</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวชนัญญา แก้วกล้า)
นักวิชาการคลัง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวบัวเรียง ไพศาล)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง ตั้งอยู่ที่ทิศตะวันออกเฉียงใต้ของที่ว่าการอำเภอศรีวิไล ห่างจากที่ว่าการอำเภอศรีวิไล 15 กิโลเมตร มีเนื้อที่ประมาณ 39,775 ไร่หรือประมาณ 63.64 ตารางกิโลเมตร มีจำนวนหมู่บ้านทั้งหมด 9 หมู่บ้าน มีจำนวนครัวเรือนทั้งหมด 2,584 ครัวเรือน และมีประชากรทั้งหมด 8,258 คน โดยเป็นชาย 4,188 คน และเป็นหญิง 4,070 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด -

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	ปี 2563	ปี 2562		ปี 2563	ปี 2562
ที่ดิน			รายได้	11,831,708.15	10,288,658.15
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	750,000.00	750,000.00	รับโอน	925,423.16	925,423.16
อาคาร					
อาคารสำนักงาน	1,490,000.00	2,517,423.16			
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,554,000.00	1,065,000.00			
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	763,423.16	225,000.00			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,051,133.15	1,267,383.15			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	3,270,000.00	3,270,000.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	301,000.00	151,000.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	824,000.00	824,000.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	284,300.00	74,000.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	90,580.00	60,080.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	78,000.00	65,000.00			
ครุภัณฑ์สำรวจ	145,000.00	60,000.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	766,400.00	633,900.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	179,800.00	161,800.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	166,495.00	86,495.00			
ครุภัณฑ์อื่น	43,000.00	3,000.00			
รวม	12,757,131.31	11,214,081.31		12,757,131.31	11,214,081.31

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	ปี 2563	ปี 2562
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ออมทรัพย์ เลขที่ 447-1-03730-7	1,601,581.19	3,729,675.34
กรุงไทย จำกัด (มหาชน) ออมทรัพย์ เลขที่ 412-3-39473-1	3,070.31	3,047.38
ธ.ส.ก.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 152-2-38023-5	1,084,337.58	987,218.14
ธ.ก.ส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 152-2-63393-3	549,443.18	535,460.30
ธ.ก.ส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 152-2-64800-9	115,102.13	114,682.18
ธ.ก.ส.ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 852-8-06209-9	2,967,049.77	2,118,022.22
ออมสิน ประเภทเผื่อเรียก เลขที่11-5305-20-042939-3	56,487.04	56,193.11
ออมสิน ประเภทเผื่อเรียก เลขที่11-5306-20-069854-8	5,357,004.66	3,871,615.76
รวม	<u>11,734,075.86</u>	<u>11,415,914.43</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	ปี 2563	ปี 2562
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน)	540.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าเครื่องแบบนักเรียน)	60.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าหนังสือเรียน)	420.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าอาหารกลางวันเด็กปฐมวัย)	2,400.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าอาหารกลางวันประถมศึกษา)	27,000.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าอาหารเสริม(นม) เด็กปฐมวัย)	958.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าอาหารเสริม(นม) ประถมศึกษา)	12,933.00	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ (ค่าอุปกรณ์การเรียน)	420.00	-
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	1,200.00	-
รวม	<u>45,931.00</u>	<u>-</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินยืม

ปี 2563

ชื่อ-สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	โครงการ	จำนวนเงิน
นายอำนาจ ประการะโต	งบประมาณ	โครงการกลยุทธ์การบริหารของนักบริหารงานคลัง	23,000.00
		วันที่ 30 มิ.ย.2557-15 ก.ค.2557	
นายอำนาจ ประการะโต	งบประมาณ	โครงการกลยุทธ์การบริหารของนักบริหารงานคลัง	23,000.00
		วันที่ 17-28 พ.ย.2557	
รวม			46,000.00

ปี 2562

ชื่อ-สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	โครงการ	จำนวนเงิน
นายอำนาจ ประการะโต	งบประมาณ	โครงการกลยุทธ์การบริหารของนักบริหารงานคลัง	23,000.00
		วันที่ 30 มิ.ย.2557-15 ก.ค.2557	
นายอำนาจ ประการะโต	งบประมาณ	โครงการกลยุทธ์การบริหารของนักบริหารงานคลัง	23,000.00
		วันที่ 17-28 พ.ย.2557	
รวม			46,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 6 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	ปี 2563	ปี 2562
โครงการชุดลอกห้วยทรายใหญ่ตอนล่าง หมู่ที่ 7 บ้านนาแสงสาคร	451,800.00	-
โครงการชุดลอกห้วยคำแคนตอนล่าง หมู่ที่ 3 บ้านนาคำแคน	454,400.00	-
โครงการก่อสร้างฝายน้ำล้น มข.2527 หมู่ที่ 3 บ้านนาคำแคน	496,500.00	-
โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก รหัสทางหลวงท้องถิ่น บก.ถ 35-002 สายรอบบ้าน นาคำแคน หมู่ที่ 3,6	3,550,000.00	-
โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบผิวดินขนาดใหญ่ หมู่ที่ 2 บ้านดงเกษม	3,040,000.00	-
โครงการขยายท่อเมนประปาบ้านนาคำแคน หมู่ที่ 3	420,000.00	-
รวม	<u>8,412,700.00</u>	<u>-</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ปี 2563			ปี 2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน			-			-
รวม		-	-		-	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2561	-	-	2561	148	9,828.00
	2562	-		2562	357	25,928.00
รวม		-	-		505	35,756.00
ลูกหนี้ภาษีป้าย			-			-
รวม	2563	-	-		-	-
รวมทั้งสิ้น		-	-		505	35,756.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ

	ปี 2563	ปี 2562
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา ปี 2557	721.00	721.00
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา ปี 2558	42,113.00	42,113.00
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา ปี 2559	129,747.00	129,747.00
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา ปี 2560	29,757.00	29,757.00
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา ปี 2562	36,511.00	36,511.00
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา ปี 2563	22,154.00	-
รวม	261,003.00	238,849.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2563

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางเจลา วิยบุตร	กลุ่มแม่บ้านสมุนไพร หมู่ 6 บ้านคำแคนพัฒนา เลขที่สัญญา 7/44	15,000.00
นางสมคิด แสงชัย	กลุ่มสมุนไพรภูทอก หมู่ 6 บ้านคำแคนพัฒนา เลขที่สัญญา 8/44	10,000.00
นางสุบล พุทธจักร	กลุ่มดอกไม้ประดิษฐ์ หมู่ 6 บ้านคำแคนพัฒนา เลขที่สัญญา 5/44	5,000.00
นายบุญเตรียม เสนากักดี	กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ 5 บ้านเกษมพัฒนา เลขที่สัญญา 1/50	70,000.00
นายชาญพล โทบุตร	กลุ่มผลไม้ หมู่ 2 บ้านดงเกษม เลขที่สัญญา 18/44	11,000.00
นายแต้ม มหาชัย	กลุ่มสหกรณ์ หมู่ 2 บ้านดงเกษม เลขที่สัญญา 19/44	40,000.00
นายเทพ ลุนละคะ	กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ 7 บ้านแสงสาคร เลขที่สัญญา 11/44	9,000.00
นายธง จำปานิล	กลุ่มเกษตรทฤษฎีใหม่ หมู่ 9 บ้านเกษมสามัคคี เลขที่สัญญา -/50	30,000.00
นายมานิตย์ ภู่อ่าว	กลุ่มเลี้ยงกระบือ หมู่ 8 บ้านแสงเจริญ เลขที่สัญญา 9/44	50,000.00
นายเลื่อน คฤหัสถ์	กลุ่มทอผ้า หมู่ 5 บ้านเกษมพัฒนา เลขที่สัญญา 16/44	18,000.00
นายวิการ พรหมวัน	กลุ่มเลี้ยงวัว หมู่ 8 บ้านแสงเจริญ เลขที่สัญญา 10/44	25,000.00
นายวิฑูรย์ จำปานิล	กลุ่มเกษตรทฤษฎีใหม่ หมู่ 2 บ้านดงเกษม เลขที่สัญญา 2/44	20,000.00
นายสมชาย แสงโลกีย์	กลุ่มไร่นาสวนผสม หมู่ 9 บ้านเกษมสามัคคี เลขที่สัญญา 20/44	40,000.00
นายสุทธา วังภูมิใหญ่	กลุ่มผู้เลี้ยงไก่ หมู่ 4 บ้านคำไชยวาล เลขที่ 21/44	100,000.00
นายสุรัชย์ ใจทน	กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการเกษตร หมู่ 1 บ้านนาแสง เลขที่สัญญา 1/47	30,000.00
นายสุวรรณ อินลี	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านนาคำแคน หมู่ 3 บ้านนาคำแคน เลขที่สัญญา 3/44	25,000.00
นายอ้วน บัดสำราญ	กลุ่มเพาะเห็ดฟางแบบโรงเรือน หมู่ 7 บ้านแสงสาคร เลขที่สัญญา 14/44	15,000.00
นายอุทัย คตภูธร	กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ 7 บ้านแสงสาคร เลขที่สัญญา -	15,000.00
รวม		528,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางเฉลา วิยบุตร	กลุ่มแม่บ้านสมุนไพร หมู่ 6 บ้านคำแคนพัฒนา เลขที่สัญญา 7/44	15,000.00
นางสมคิด แสงชัย	กลุ่มสมุนไพรภูทอก หมู่ 6 บ้านคำแคนพัฒนา เลขที่สัญญา 8/44	10,000.00
นางสุบิล พุทธจักร	กลุ่มดอกไม้ประดิษฐ์ หมู่ 6 บ้านคำแคนพัฒนา เลขที่สัญญา 5/44	5,000.00
นายบุญเตรียม เสนากักดี	กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ 5 บ้านเกษมพัฒนา เลขที่สัญญา 1/50	70,000.00
นายชาญพล โทบุตร	กลุ่มผลไม้ หมู่ 2 บ้านดงเกษม เลขที่สัญญา 18/44	16,000.00
นายแต้ม มหาชัย	กลุ่มสหกรณ์ หมู่ 2 บ้านดงเกษม เลขที่สัญญา 19/44	40,000.00
นายเทพ ลุนละคะ	กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ 7 บ้านแสงสาคร เลขที่สัญญา 11/44	9,000.00
นายธง จำปานิล	กลุ่มเกษตรทฤษฎีใหม่ หมู่ 9 บ้านเกษมสามัคคี เลขที่สัญญา -/50	30,000.00
นายมานิตย์ ภู่อ่าว	กลุ่มเลี้ยงกระบือ หมู่ 8 บ้านแสงเจริญ เลขที่สัญญา 9/44	50,000.00
นายเลื่อน คลุห์ศักดิ์	กลุ่มทอผ้า หมู่ 5 บ้านเกษมพัฒนา เลขที่สัญญา 16/44	18,000.00
นายวิการ พรหมวัน	กลุ่มเลี้ยงวัว หมู่ 8 บ้านแสงเจริญ เลขที่สัญญา 10/44	25,000.00
นายวิฑูรย์ จำปานิล	กลุ่มเกษตรทฤษฎีใหม่ หมู่ 2 บ้านดงเกษม เลขที่สัญญา 2/44	20,000.00
นายสมชาย แสงโลกีย์	กลุ่มไร่นาสวนผสม หมู่ 9 บ้านเกษมสามัคคี เลขที่สัญญา 20/44	40,000.00
นายสุดชา วังภูมิใหญ่	กลุ่มผู้เลี้ยงไก่ หมู่ 4 บ้านคำไชยวาล เลขที่ 21/44	100,000.00
นายสุรชัย ใจทน	กลุ่มออมทรัพย์เพื่อการเกษตร หมู่ 1 บ้านนาแสง เลขที่สัญญา 1/47	30,000.00
นายสุวรรณ อินลี	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านนาคำแคน หมู่ 3 บ้านนาคำแคน เลขที่สัญญา 3/44	25,000.00
นายอ้วน ปิดสำราญ	กลุ่มเพาะเห็ดฟางแบบโรงเรือน หมู่ 7 บ้านแสงสาคร เลขที่สัญญา 14/44	15,000.00
นายอุทัย คตภูธร	กลุ่มเลี้ยงปลา หมู่ 7 บ้านแสงสาคร เลขที่สัญญา -	15,000.00
รวม		533,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอสรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 10 ลูกหนี้อื่นๆ

	ปี 2563	ปี 2562
เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ(โบนัส) ประจำปี 2556	258,651.00	371,179.00
ให้กับพนักงานส่วนท้องถิ่นและลูกจ้าง จำนวน 4 ฎีกา		
(ขออนุมัติเป็นรายจ่ายร้อยละจำนวน 235,195.00 บาทแต่เบิกจ่าย		
1,400,486.00 บาท จึงเป็นการเบิกจ่ายเกินจำนวนเงินที่ขออนุมัติ		
เป็นรายจ่าย(ลูกหนี้ความผิดทางละเมิด)		
รวม	<u>258,651.00</u>	<u>371,179.00</u>

หมายเหตุ 11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	ปี 2563	ปี 2562
เงินขาดบัญชี เงินรับฝากประกันสัญญา (31,480+99,400+4,900)	135,780.00	135,780.00
เงินขาดบัญชี ค่าน้ำประปา ปี 2559	165,914.00	165,914.00
เงินขาดบัญชี ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน ปี 2560	20,460.00	20,460.00
เงินขาดบัญชี ค่าน้ำประปา ปี 2560	492,296.00	492,296.00
รวม	<u>814,450.00</u>	<u>814,450.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	โครงการขยายเขตไฟฟ้าแรงต่ำภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 1	55,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	โครงการขยายเขตไฟฟ้าแรงต่ำภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 3	100,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	โครงการขยายเขตไฟฟ้าแรงต่ำภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 7	150,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	โครงการขยายเขตไฟฟ้าแรงต่ำภายในหมู่บ้าน หมู่ที่ 8	350,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงถนน คสล.เชื่อมถนนสายหลัก หมู่ที่ 2	100,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนน คสล.ภายในหมู่บ้านหมู่ที่ 1 จำนวน 2 จุด	150,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อ.ศรีวิไล	9,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 รายการจ่ายจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงาน บริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	ศูนย์ปฏิบัติการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น อ.ศรีวิไล	30,000.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	ก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก รหัสทางหลวงท้องถิ่น บก.ถ 35-002 สายรอบบ้านนาคำแคน หมู่ที่ 3,6	3,550,000.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงานการ พาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ	โครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน แบบผิวดินขนาดใหญ่ หมู่ที่ 2 บ้านดงเกษม	3,040,000.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงานการ พาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปการ	โครงการขยายท่อประปาบ้านนาคำแคน หมู่ที่ 3	420,000.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย	โครงการขุดลอกห้วยทรายใหญ่ตอนล่าง หมู่ที่ 7 บ้านนาแสงสาคร	451,800.00
เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	สำรองจ่าย	โครงการขุดลอกห้วยคำแคนตอนล่าง หมู่ที่ 3 บ้านนาคำแคน	454,400.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 รายการค้างจ่าย

เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	รายการจ่าย	โครงการก่อสร้างฝายน้ำล้น มข.2527 หมู่ที่ 3 บ้านนาคำแคน	496,500.00
รวม						9,357,200.00

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	โครงการขยายเขตไฟฟ้า	1,170,000.00
เงินรายได้	การพาณิชย์	งานกิจการประปา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมโรงผลิตน้ำประปา หมู่ที่ 1	170,000.00
รวม						1,340,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 13	เงินรับฝาก	ปี 2563	ปี 2562
	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	22,733.82	23,860.32
	เงินประกันสัญญา	795,485.00	294,225.00
	เงินค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	41,477.48	40,505.03
	เงินส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	36,787.69	35,620.70
	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,077,443.18	1,075,460.30
	เงินประกันสังคม	3,100.00	3,101.00
	เงินรับฝากอื่น ๆ		
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-เบี้ยผู้สูงอายุ	1,425,700.00	1,425,700.00
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-เบี้ยผู้พิการ	297,100.00	297,100.00
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-เงินเดือนครู/ค่าตอบแทน/ประกันสังคม ผดด.	-	-
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-ทุนการศึกษา ผดด.	-	30,000.00
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-ค่าพาหนะ	-	3,150.00
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-ค่ารักษาพยาบาล	-	58,946.75
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	-	49,000.00
	เงินรับฝากรอคืนเงินจังหวัด-ค่าจัดการเรียนการสอน	-	-
	เงินหลักประกันสุขภาพ	-	-
	เงินประกันสัญญา (ประจำปี)	52,400.00	52,400.00
	รวม	<u>3,752,227.17</u>	<u>3,389,069.10</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแสง อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 14 เงินสะสม

	ปี 2563	ปี 2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม		1,377,165.88
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	778,593.41	3,752,345.47
หัก 15 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	(116,789.01)	(562,851.82)
บวก		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก		3,189,493.65
เงินทุนสำรองเงินสะสม	661,804.40	
รับคืนเงินสะสม	593,373.00	828,038.50
รายการปรับปรุงเงินสะสมระหว่างปี	5,470.03	1,123,561.50
รายจ่ายค้างจ่าย	38,985.51	-
จ่ายขาดเงินสะสม	(1,036,900.00)	-86,400.00
หัก		
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	172,749.94	4,249,314.65
เงินสะสม 30 กันยายน	5,799,230.47	5,626,480.53

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย	ปี 2563	ปี 2562
1 ลูกหนี้ค่าภาษี	24,234.59	35,756.00
2 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ (ค่าน้ำประปา)	261,003.00	238,849.00
3 ลูกหนี้อื่นๆ (โบนัสพนักงาน ปี 2556)	258,651.00	371,179.00
4 เงินขาดบัญชี	814,450.00	814,450.00
5 เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	4,440,891.88	4,166,246.53
	<u>5,799,230.47</u>	<u>5,626,480.53</u>
	ปี 2563	ปี 2562
	-	-

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 14

องค์การบริหารส่วนตำบลแสง อำเภอสว่าง จังหวัดบึงกาฬ

งบแสดงผลการดำเนินงานด้านการเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจากเงินงบประมาณ	รวมจากเงินอุดหนุน	ปรับปรุงโดยใบตาม	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานรักษาความสงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานสังคมสงเคราะห์ 00230	แผนงานเกษตรและชุมชน 00240	แผนงานพลังงานและสิ่งแวดล้อม 00250	แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ 00260	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา 00310	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รวม	12,175,221.00	11,216,219.35	1,598,060.00	(1,200.00)	12,813,079.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,814,279.35
งบกลาง	12,175,221.00	11,216,219.35	1,598,060.00	(1,200.00)	12,813,079.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,814,279.35
เงินอุดหนุน (ฝ่ายการเมือง)	1,637,920.00	1,627,200.00	-	-	1,627,200.00	1,627,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน (ฝ่ายบริหาร)	12,974,342.00	12,550,303.00	-	-	12,550,303.00	4,623,462.00	288,540.00	5,694,487.00	-	571,500.00	1,372,314.00	-	-	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	377,200.00	323,540.00	-	-	323,540.00	56,860.00	48,000.00	54,000.00	-	-	164,680.00	-	-	-	-	-	-
ค่าจ้าง	7,929,685.00	7,409,246.17	-	(39,500.00)	7,369,746.17	2,036,734.81	140,000.00	2,369,668.36	1,385,943.00	30,000.00	548,500.00	50,000.00	-	452,400.00	481,830.00	396,000.00	-
ค่าวัสดุ	3,709,343.00	2,965,314.64	371,293.00	-	3,336,607.64	851,278.80	50,000.00	1,363,750.84	-	-	358,796.00	-	-	142,206.00	88,746.00	986,623.47	-
ค่าสาธารณูปโภค	1,090,000.00	1,068,426.76	-	-	1,068,426.76	81,803.29	-	-	-	-	-	-	-	-	27,000.00	282,300.00	-
ค่าครุภัณฑ์	1,516,800.00	1,512,550.00	30,500.00	-	1,543,050.00	985,250.00	120,000.00	30,500.00	-	-	98,000.00	-	-	-	-	3,460,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,008,500.00	5,008,500.00	7,010,000.00	-	12,018,500.00	534,500.00	-	-	-	-	-	-	-	8,024,000.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	3,417,000.00	3,275,080.00	120,000.00	39,500.00	3,434,580.00	140,000.00	45,000.00	2,405,080.00	-	-	655,000.00	50,000.00	100,000.00	-	-	-	-
รวมจ่าย	49,836,011.00	46,956,379.92	9,129,853.00	(1,200.00)	56,085,032.92	10,937,088.90	691,540.00	11,917,486.20	1,385,943.00	601,500.00	3,197,290.00	100,000.00	100,000.00	8,166,206.00	568,146.00	5,606,753.47	12,814,279.35
รวมรับ	192,321.00	68,452.94	-	-	68,452.94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีอากร	192,321.00	68,452.94	-	-	68,452.94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	10,260.00	40,864.10	-	-	40,864.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการขาย	41,000.00	70,304.56	-	-	70,304.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการอุปโภคและบริโภค	700,000.00	1,162,831.00	-	-	1,162,831.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เงินอุดหนุน	87,900.00	164,300.09	-	-	164,300.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	1,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีศุลกากร	20,803,530.00	19,015,040.64	-	-	19,015,040.64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	28,000,000.00	27,211,980.00	-	-	27,211,980.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	-	-	9,129,853.00	-	9,129,853.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	49,836,011.00	47,733,773.33	9,129,853.00	-	56,863,626.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับสุทธิหรือต่ำกว่ารวมจ่าย					778,593.41												

2/20/21

2/20/21

(นางสาวปวีณา ไชยกุล)
รองเลขาธิการบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแสง ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแสง

(นางสาวปวีณา ไชยกุล)
นักวิชาการคลัง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง