

เทศบาลตำบลปรางหมู่ อ.เมืองพัทลุง จ.พัทลุง

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

| | หมายเหตุ | ปี 2562 | ปี 2561 |
|--------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน | 2 | <u>37,317,721.40</u> | <u>29,795,413.94</u> |
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร | 3 | 16,196,214.02 | 13,655,768.65 |
| เงินฝากกระทรวงการคลัง | 4 | 294,000.00 | - |
| เงินฝากกองทุน | 5 | 975,527.05 | 911,948.43 |
| รายได้จากรัฐบาลข้างรับ | 6 | 312,000.00 | - |
| ลูกหนี้ค่าภาษี | 7 | - | 1,156.15 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | <u>17,777,741.07</u> | <u>14,568,873.23</u> |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ | 2 | 7,075,507.24 | 7,075,507.24 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | <u>7,075,507.24</u> | <u>7,075,507.24</u> |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>24,853,248.31</u> | <u>21,644,380.47</u> |

เทศบาลตำบลปรางหมู่ อ.เมือง จ.พิจิตร

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 กันยายน 2562

| | หมายเหตุ | ปี 2562 | ปี 2561 |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| ทุนทรัพย์สิน | 2 | <u>37,317,721.41</u> | <u>29,785,413.94</u> |
| หนี้สิน | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| รายการค้างจ่าย | 8 | 843,258.60 | 1,000,922.40 |
| เงินรับฝาก | 9 | 726,488.66 | 1,420,829.29 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | <u>1,569,747.26</u> | <u>2,421,751.69</u> |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | |
| เจ้าหนี้เงินกู้ | 10 | 4,915,315.40 | 5,628,315.40 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | <u>4,915,315.40</u> | <u>5,628,315.40</u> |
| รวมหนี้สิน | | <u>6,475,062.66</u> | <u>8,050,047.09</u> |
| เงินสะสม | | | |
| เงินสะสม | 11 | 9,486,754.06 | 5,311,814.88 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | | 8,891,441.59 | 8,282,518.50 |
| รวมเงินสะสม | | <u>18,378,195.65</u> | <u>13,594,333.38</u> |
| รวมหนี้สินและเงินสะสม | | <u>24,853,248.31</u> | <u>21,644,380.47</u> |

(นางภัทราทิพย์ จินชานา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสมคิด อินทรกุล)

ปลัดเทศบาลตำบลปรางหมู่

(นางอวยพร หนูแก้ว)

นายกเทศตำบลปรางหมู่

เทศบาลตำบลปรางหมู่

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้ง

เลขที่ 233 หมู่ 5 ตำบลปรางหมู่ อำเภอเมืองพัทลุง จังหวัดพัทลุง

เนื้อที่

มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ 14,343.75 ไร่ (22.95 ตารางกิโลเมตร)

อาณาเขต

- ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลชัยบุรี อำเภอเมืองพัทลุง และตำบลพนมวังค์ เทศบาลตำบลแพรกหา อำเภอควนขนุน จังหวัดพัทลุง
- ทิศใต้ ติดต่อกับเทศบาลตำบลเขาเจ็ยก อำเภอเมืองพัทลุง จังหวัดพัทลุง
- ทิศตะวันออก ติดต่อกับเทศบาลตำบลพญาขัน อำเภอเมืองพัทลุง จังหวัดพัทลุง
- ทิศตะวันตก ติดต่อกับเทศบาลตำบลเขาเจ็ยก และเทศบาลตำบลโคกชะงาย อำเภอเมืองพัทลุง จังหวัดพัทลุง

จำนวนหมู่บ้าน

มีหมู่บ้าน จำนวน 9 หมู่บ้าน เป็นหมู่บ้านในเขตเทศบาลตำบลปรางหมู่ทั้งหมด คือ

- หมู่ที่ 1 คอนแบก
- หมู่ที่ 2 นางเกรียง
- หมู่ที่ 3 แหลมยาง
- หมู่ที่ 4 ในล้อม
- หมู่ที่ 5 ควนกรวด
- หมู่ที่ 6 ห้วยไก่อ
- หมู่ที่ 7 ออกเหมือง
- หมู่ที่ 8 ปรางหมู่
- หมู่ที่ 9 ใต้ช่อง

จำนวนประชากร / ครั้วเรือน

มีประชากรทั้งสิ้น 5,202.- คน แยกเป็นชาย 2,423.- คน หญิง 2,779.- คน

จำนวน 1,809 ครั้วเรือน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

เทศบาลตำบลปรางหมู่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

| ประเภททรัพย์สิน | ราคาทรัพย์สิน | | แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด | | | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------|
| | | | ชื่อ | จำนวนเงิน | | |
| | ปี 2562 | ปี 2561 | | | ปี 2562 | ปี 2561 |
| ก.อสังหาริมทรัพย์ | | | | | | |
| ที่ดิน | | | รายได้ | 30,242,214.16 | 16,437,794.00 | |
| ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์ | 3,480,000.00 | 4,766,000.00 | เงินกู้ | 7,075,507.24 | 7,075,507.24 | |
| สิ่งปลูกสร้าง | 577,940.00 | | รับโอนจาก อบจ. | - | 67,540.00 | |
| อาคาร | | | เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ | - | 49,800.00 | |
| อาคารสำนักงาน | 7,622,007.24 | 8,203,425.24 | เงินอุดหนุนทั่วไประบุนวัตกรรมส่งเสริม | - | 6,164,772.70 | |
| สาธารณูปโภค | - | 621,728.00 | | | | |
| ทั่วไป | - | 6,164,772.70 | | | | |
| อาคารเพื่อประโยชน์อื่น | 4,066,918.00 | - | | | | |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน | | | | | | |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น | 9,973,723.16 | - | | | | |
| ข.อสังหาริมทรัพย์ | | | | | | |
| ครุภัณฑ์สำรวจ | 89,000.00 | 55,000.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์อื่น | 53,000.00 | 562,000.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | 286,680.00 | 173,640.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์การศึกษา | 371,800.00 | 291,600.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง | 32,800.00 | 25,600.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์กีฬา | 519,060.00 | - | | | | |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 1,108,517.00 | 48,550.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว | 123,300.00 | 83,040.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์สำนักงาน | 1,823,768.00 | 1,909,498.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์ก่อสร้าง | 11,000.00 | 49,000.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์โรงงาน | - | 11,000.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์การเกษตร | 309,110.00 | 256,910.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 1,067,098.00 | 1,123,650.00 | | | | |
| ครุภัณฑ์สนาม | 184,000.00 | - | | | | |
| ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง | 5,618,000.00 | 5,450,000.00 | | | | |
| | 37,317,721.40 | 29,795,413.94 | | 37,317,721.40 | 29,795,413.94 | |

เทศบาลตำบลปรางหมู่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

| หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร | ปี 2562 | ปี 2561 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 9081859005 | 1,869,352.06 | 12,502.43 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 0454142744 | 2,913,096.14 | 2,887,025.08 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0452383207 | 11,352,099.18 | 10,694,821.10 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0452729685 | 122.14 | 121.65 |
| ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 0452750428 | 61,544.50 | 61,298.39 |
| รวม | <u>16,196,214.02</u> | <u>13,655,768.65</u> |

| หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง | ปี 2562 | ปี 2561 |
|--|--------------------------|-----------------|
| โครงการสร้างหลักประกันด้านรายได้ผู้สูงอายุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 เพิ่มเติม | 294,000.00 | - |
| รวม | <u>294,000.00</u> | <u>-</u> |

| หมายเหตุ 5 เงินฝากกองทุน | ปี 2562 | ปี 2561 |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล | 975,527.05 | 911,948.43 |
| | <u>975,527.05</u> | <u>911,948.43</u> |

เทศบาลตำบลปรางหมู่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

| | | | |
|-------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|
| หมายเหตุ 6 | รายได้จากรัฐบาลข้างรับ | ปี 2562 | ปี 2561 |
| | สำรองจ่าย | 312,000.00 | - |
| | รวม | <u>312,000.00</u> | <u>-</u> |

หมายเหตุ 7 **ลูกหนี้ค่าภาษี**

| ประเภทลูกหนี้ | ปี 2562 | | | ปี 2561 | | |
|-------------------------|---------|----------|-----------|---------|-----------|-----------------|
| | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน | ประจำปี | จำนวนราย | จำนวนเงิน |
| ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ | - | - | - | 2560 | 14 | 547.20 |
| | - | - | - | 2561 | 25 | 608.95 |
| รวม | | - | - | | 39 | 1,156.15 |
| รวมทั้งสิ้น | | - | - | | 39 | 1,156.15 |

เทศบาลตำบลปรางหมู่

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|---|------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงานการศึกษา | งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา | ค่าวัสดุ | ค่าอาหารเสริม (นม) | | 74,558.60 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานเคหะและชุมชน | งานไฟฟ้าถนน | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายยาง โพรง-ตกวัด หมู่ที่ 7,5 | 456,700.00 |
| เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ | แผนงานงบกลาง | งบกลาง | งบกลาง | สำรองจ่าย | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น | 312,000.00 |
| รวม | | | | | | 843,258.60 |

ปี 2561

| แหล่งเงิน | แผนงาน | งาน | หมวด | ประเภท | โครงการ | จำนวนเงิน |
|--------------|-----------------|------------------|--------------|----------------------------------|---------------------------|--------------|
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าใช้สอย | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ | | 18,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | เก้าอี้แถวเหล็ก 3 ที่นั่ง | 20,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | โครงการปรับปรุงห้อง | 277,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | เก้าอี้ประธาน- | 14,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์สำนักงาน | เก้าอี้ประชุม | 79,900.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | ชุดควบคุมระบบเสียง | 8,500.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | ลำโพงสำหรับติดผนัง | 11,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | ชุดไมค์ประชุม(สำหรับ | 35,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | ชุดไมค์สำหรับห้อง | 3,600.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | เครื่องขยายเสียง | 8,900.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | ชุด ไมโครโฟนชนิดไร้ | 5,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | เครื่องมัลติมีเดียโปรเจก | 33,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าครุภัณฑ์ | ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ | เครื่องรับโทรทัศน์ | 8,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารทั่วไป | ค่าที่ดินและ | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | ป้ายประชาสัมพันธ์ | 78,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานบริหารงาน | งานบริหารงานคลัง | ค่าใช้สอย | รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติ | โครงการจัดทำแผนที่ | 22,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการรักษา | งานบริหารทั่วไป | ค่าที่ดินและ | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | โครงการชำระระบบ | 300,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการศึกษา | งานบริหารทั่วไป | ค่าวัสดุ | วัสดุสำนักงาน | | 6,000.00 |
| เงินงบประมาณ | แผนงานการศึกษา | งานระดับก่อนวัย | ค่าวัสดุ | ค่าอาหารเสริม (นม) | | 73,022.40 |
| รวม | | | | | | 1,000,922.40 |

เทศบาลตำบลปรางหมู่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

| หมายเหตุ 9 | เงินรับฝาก | | ปี 2562 | | ปี 2561 |
|------------|---|-----------|--------------------------|-----------|----------------------------|
| | เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย | | 7,360.56 | | 8,187.14 |
| | เงินรับฝาก กบท. | | - | | 877,250.00 |
| | เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5% | | 22,981.35 | | 18,639.15 |
| | เงินรับฝากประกันสัญญา | | 164,003.75 | | 9,900.00 |
| | เงินรับฝากประกันสังคม | | 2,055.00 | | 2,055.00 |
| | เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด | | 462,948.00 | | 462,948.00 |
| | เงินรับฝากอื่น ๆ | | | | |
| | ค่าใช้จ่ายในการปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยสำหรับคนพิการ | 20,000.00 | | - | |
| | เงินค่ารักษาพยาบาล | 140.00 | | 140.00 | |
| | เงินประกันการใช้น้ำ | 35,200.00 | | 33,900.00 | |
| | เงินประกันการใช้น้ำ | 11,800.00 | 67,140.00 | 7,800.00 | 41,840.00 |
| | รวม | | <u>726,488.66</u> | | <u>1,420,819.29</u> |

เทศบาลตำบลปรางหมู่
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

| | ปี 2562 | ปี 2561 |
|---|---------------------|-------------------------|
| เงินสะสม 1 ตุลาคม | 5,310,613.04 | 4,653,953.67 |
| รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง | 4,059,487.27 | 848,526.91 |
| หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม | 608,923.09 | 212,131.73 |
| บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก | | |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | 3,450,564.18 | 636,395.18 |
| รับคืนเงินสะสม | - | 23,500.00 |
| รายการชำระหนี้เงินกู้ | | 724,201.84 |
| รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี | 725,576.84 | 13,635.05 |
| หัก จ่ายขาดเงินสะสม | - 4,176,141.02 | (739,870.86) 657,861.21 |
| เงินสะสม 30 กันยายน | <u>9,486,754.06</u> | <u>5,311,814.88</u> |

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

| | ปี 2562 | ปี 2561 |
|--|---------------------|---------------------|
| 1 เงินฝาก ก.ส.ท. | 975,527.05 | 911,948.43 |
| 2 เงินฝากกระทรวงการคลัง | 294,000.00 | - |
| 3 ลูกหนี้ค่าภาษี | - | 1,156.15 |
| 4 ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว | 2,170,201.84 | 1,447,201.84 |
| 5 เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้ | <u>6,047,025.17</u> | <u>2,951,508.46</u> |
| | <u>9,486,754.06</u> | <u>5,311,814.88</u> |

| | ปี 2562 | ปี 2561 |
|--|---------|---------|
| ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน | 0.00 | 0.00 |

และจะเบิกจ่ายในถึงงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21