



ประกาศเทศบาลตำบลเขาคีรีส
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ด้วยสำนักงานเทศบาลตำบลเขาคีรีส ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ และงบอื่นๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด โดยรายงานให้นายอำเภอและปิดประกาศให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาคีรีส

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ข้อ ๑๐๑ จึงขอประกาศให้ทราบ โดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายวรเทพ ศุภกิจเจริญ)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาคีรีส

เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี อำเภอฟารนกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี อำเภอฟารนกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร จัดตั้งตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งเทศบาลตำบล ลงวันที่ 6 กรกฎาคม 2555 ตั้งอยู่เลขที่ 137 หมู่ที่ 1 ตำบลเขาคีรีศรี อำเภอฟารนกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร มีพื้นที่จำนวน 130 ตารางกิโลเมตร แบ่งเขตการปกครองออกเป็น 18 หมู่บ้าน มีประชากร 8,098 คน

มีอัตรากำลังฝ่ายการเมือง และฝ่ายประจำ รวมจำนวน 58 คน ประกอบด้วย นายกเทศมนตรีจำนวน 1 คน รองนายกเทศมนตรี จำนวน 2 คน เลขานุการนายกเทศมนตรี จำนวน 1 คน ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี จำนวน 1 คน สมาชิกสภาเทศบาล จำนวน 12 คน ข้าราชการส่วนท้องถิ่น จำนวน 20 คน ลูกจ้างประจำ จำนวน - คน และพนักงานจ้าง จำนวน 21 คน

ในงวดปีงบประมาณ 2561 เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี มีรายรับรวม จำนวน 51,001,455.98 บาท ประกอบด้วย รายได้จัดเก็บเอง จำนวน 1,214,135.98 บาท ภาษีจัดสรร จำนวน 23,280,829.57 บาท เงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน 20,933,434 บาท และเงินอุดหนุนทั่วไปประเภทวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ จำนวน 5,573,056.43 บาท รายจ่ายรวม จำนวน 49,000,596.53 บาท ประกอบด้วยรายจ่ายงบกลาง จำนวน 13,512,916.31 บาท รายจ่ายประจำ จำนวน 21,809,923.79 บาท งบลงทุน จำนวน 13,677,756.43 บาท

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 หลักเกณฑ์การรับรู้รายการทางบัญชี

1.2.1 การรับรู้สินทรัพย์

เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี จะรับรู้เป็นทรัพย์สินต้องคำนึงถึงความเป็นไปได้ที่จะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้น และมูลค่าของสินทรัพย์นั้นสามารถวัดได้อย่างมีเหตุผลน่าเชื่อถือ โดยให้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

(1) เงินสดและเงินฝากธนาคาร ได้แก่ เงินสดในมือ เช็ค ตัวแลกเงิน และธนาคณัติให้บันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคารในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ โดยเปิดเผยรายละเอียดเงินสดและเงินฝากธนาคารไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(2) เงินฝากกระทรวงการคลัง ได้แก่

(2.1) บัญชีที่กระทรวงการคลังเปิดไว้ เพื่อฝากเงินของรัฐบาลให้กับ เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี แต่ เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี ยังไม่ได้บันทึกการขอเบิกเงินในระบบ GFMS ณ วันสิ้นปีงบประมาณ ให้บันทึกบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังตามรายงานแสดงการเคลื่อนไหว เงินฝากกระทรวงการคลัง โดยเปิดเผยรายละเอียดเงินฝากกระทรวงการคลังไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(2.2) บัญชีที่กระทรวงการคลังเปิดไว้ เพื่อจ่ายเงินแทน เทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้บันทึกเป็นรายได้และรายจ่าย เมื่อได้รับหลักฐานการจ่ายเงินจากกระทรวงการคลังที่แสดงว่า ได้จ่ายเงินแทน เทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้กับผู้มีสิทธิรับเงินแล้ว

(3) เงินฝากกองทุน ได้แก่ จำนวนเงินที่ เทศบาลตำบลเขาคีรีส ส่งฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาลและหรือเงินฝากกองทุนต่างๆ ที่ส่งสมทบตามที่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศ กำหนด

(4) เงินประกัน ได้แก่ จำนวนเงินที่เทศบาลตำบลเขาคีรีส จ่ายเพื่อเป็นหลักประกันความเสียหายให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(5) ลูกหนี้เงินยืม ได้แก่ ลูกหนี้ที่เกิดจากการที่เทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้ยืมเงินไปจ่ายในการปฏิบัติงาน ให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ในกรณีนี้ตามจำนวนที่ยืม

(6) รายได้จากรัฐบาลค้างรับ ได้แก่ จำนวนเงินที่เทศบาลตำบลเขาคีรีส จะได้รับจาก รัฐบาล แต่ยังไม่ได้รับเงิน เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีรายได้จากรัฐบาลค้างรับตามจำนวนเงินที่ยังไม่ได้รับ

(7) ลูกหนี้ค่าภาษี ได้แก่ ยอดรวมของลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่และลูกหนี้ภาษีป้าย เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้เปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้ค่าภาษีแต่ละประเภทไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(8) ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ประเภทภาษีโรงเรือนและที่ดิน ที่ยังเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดินตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

(9) ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ประเภทภาษีบำรุงท้องที่ ที่ยังเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ ตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก

(10) ลูกหนี้ภาษีป้าย ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ประเภทภาษีป้าย ที่ยังเรียกเก็บไม่ได้ ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีลูกหนี้ภาษีป้ายตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

(11) ลูกหนี้รายได้อื่นๆ ได้แก่ จำนวนเงินรายได้ที่ เทศบาลตำบลเขาคีรีส เป็นผู้จัดเก็บ โดยมีระยะเวลาการชำระเงินที่แน่นอน ค่าเช่าทรัพย์สินจากบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานอื่น หรือรายได้อื่นๆ ที่มีหลักฐานหรือสัญญาที่ระบุการชำระที่แน่นอน ซึ่งเรียกเก็บไม่ได้ในปีงบประมาณที่เกิดรายได้ เช่น ค่า น้ำประปา ค่าเช่าอาคาร เป็นต้น เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีรายได้อื่นๆ ตามมูลค่าสุทธิ ที่จะได้รับหลังหักเงินที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนดให้หัก โดยเปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้รายได้อื่นๆ ไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(12) ลูกหนี้อื่นๆ ได้แก่ ลูกหนี้ที่ไม่ได้เกิดจากรายได้จากการดำเนินงานของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้บันทึกบัญชีลูกหนี้อื่นๆ เมื่อสามารถระบุผู้รับผิดชอบได้ โดยเปิดเผยรายละเอียดลูกหนี้อื่นๆ ไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(13) ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้ยืมเงินสะสมไปใช้จ่ายในกิจการเฉพาะการ หรือยืมเงินสะสมทดรองจ่ายตามที่มีกฎหมายหรือระเบียบกำหนด ไม่รวมเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ

(14) ลูกหนี้เงินสะสม ได้แก่ บัญชีที่ใช้บันทึกสำหรับการยืมเงินสะสมทดรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายในกรณีที่ยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ โดยบันทึกคู่กับบัญชีเจ้าหนี้เงินสะสม และให้กลับรายการบัญชีเมื่อได้รับเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ

(15) เงินย่ำล่งหน้า ได้แก่ จำนวนเงินที่ เทศบาลตำบลเขาคีรีส ย่ำล่งหน้าให้แก่ คู่สัญญาซึ่งเป็นผู้ขายหรือผู้รับจ้าง ตามที่กฎหมายกำหนดและเงื่อนไขในสัญญา ก่อนที่คู่สัญญาจะเริ่ม ปฏิบัติงานจริงตามสัญญา

1.2.2 การรับรู้หนี้สิน

เทศบาลตำบลเขาคีรีส จะรับรู้หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินเมื่อนำทรัพยากรออกจาก เทศบาลตำบลเขาคีรีส เพื่อชำระภาระผูกพัน และเมื่อมูลค่าของภาระผูกพันที่ต้องชำระนั้นสามารถวัดได้ อย่างมีเหตุผลน่าเชื่อถือ โดยให้ เทศบาลตำบลเขาคีรีส แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนี้

(1) รายจ่ายค้างจ่าย ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติให้กันเงินจากผู้มีอำนาจไว้จ่ายใน ปีงบประมาณถัดไป โดยเปิดเผยรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(2) ฎีกาค้างจ่าย ได้แก่ จำนวนเงินที่วางฎีกาเบิกเงินภายในวันที่สามสิบกันยายนแล้ว แต่ไม่สามารถอนุมัติและเบิกจ่ายเงินได้ทันภายในวันสิ้นปีงบประมาณและจะต้องอนุมัติและเบิกจ่ายเงินภายใน วันทำการสุดท้ายของเดือนตุลาคมของทุกปี โดยเปิดเผยรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะ การเงิน

(3) รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ ได้แก่ จำนวนเงินที่ให้ยืมเงินไปใช้จ่ายในการปฏิบัติงานซึ่งยัง ไม่ได้ส่งใช้ภายในปีงบประมาณ เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้บันทึกบัญชีรายจ่ายผิดส่งใบสำคัญตามมูลค่าเท่ากับ ยอดลูกหนี้เงินยืมที่ยังไม่ได้ส่งใช้

(4) เงินรับฝาก ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้รับโดยมีวัตถุประสงค์ให้ใช้จ่ายในกิจการอย่างใด อย่างหนึ่งโดยเฉพาะหรือรับไว้เพื่อจ่ายตามเงื่อนไขหรือคืนเงินให้กับผู้มีสิทธิ โดยเปิดเผยประเภทของเงินที่รับฝาก ไว้ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(5) เจ้าหนี้เงินกู้ ได้แก่ จำนวนเงินที่ได้รับจากแหล่งเงินกู้ โดยเปิดเผยชื่อเจ้าหนี้ โครงการ ที่ขอกู้ จำนวนเงินที่ขอกู้ ในหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

(6) เจ้าหนี้เงินสะสม ได้แก่ บัญชีที่ใช้บันทึกสำหรับการยืมเงินสะสมทดรองจ่ายเป็น ค่าใช้จ่ายในกรณีที่ยังไม่ได้รับเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ โดยบันทึกคู่กับบัญชีลูกหนี้เงินสะสม และให้กลับรายการบัญชีเมื่อได้รับเงินหรือรับรู้รายได้เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ

1.2.3 การรับรู้เงินสะสม

เทศบาลตำบลเขาคีรีส จะรับรู้เงินสะสมได้ตามกรณีดังต่อไปนี้

(1) ผลต่างระหว่างรายรับสูงกว่ารายจ่าย ให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ โดยรับรู้เป็นเงินสะสมร้อยละเจ็ดสิบห้า และทุนสำรองเงินสะสมร้อยละยี่สิบห้า

(2) เงินรายจ่ายของปีงบประมาณที่ผ่านมาและรับคืนเงินในปีงบประมาณปัจจุบัน ให้ตก เป็นเงินสะสม ณ วันที่รับเงินนั้น

(3) การจ่ายขาดเงินสะสมให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่จ่ายเงิน

(4) รายจ่ายที่ได้ตั้งค้างจ่ายไว้และไม่ประสงค์จะเบิกจ่ายต่อไป ให้ตกเป็นเงินสะสม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

(5) การจำหน่ายหนี้สูญหรือการลดยอดลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ให้ลดยอดเงินสะสม ณ วันที่ได้รับอนุมัติให้จำหน่ายหนี้สูญหรือลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ

1.2.4 การรับรู้รายได้

เทศบาลตำบลเขาคีรีส จะรับรู้รายได้เมื่อมีการรับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจตลอดรอบ ระยะเวลาบัญชีซึ่งเกิดจากการดำเนินกิจการตามปกติของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่

1.2.4 การรับรู้รายได้

เทศบาลตำบลเขาคีรีส จะรับรู้รายได้เมื่อมีการรับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจตลอดรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งเกิดจากการดำเนินกิจการตามปกติของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้นจะเกี่ยวเนื่องกับการเพิ่มขึ้นในส่วนของสินทรัพย์ หรือการลดลงในส่วนของหนี้สินซึ่งมีผลทำให้สินทรัพย์สุทธิของเทศบาลตำบลเขาคีรีส เพิ่มขึ้น เว้นแต่เงินกู้ยืมไม่ถือเป็นรายได้เนื่องจากทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินในจำนวนที่เท่ากัน จึงไม่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์สุทธิของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ดังนี้

(1) รายได้ประเภทภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย และรายรับประเภทอื่นที่มีหลักฐานหรือสัญญาที่ระบุการชำระเงินแน่นอน ให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

(2) รายได้ประเภทอื่นนอกจากรายได้ตามข้อ (1) ให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์เงินสด

(3) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้เทศบาลตำบลเขาคีรีส โดยระบุวัตถุประสงค์ ระหว่างปีงบประมาณให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์เงินสด และเมื่อสิ้นปีงบประมาณหากยังไม่ได้รับเงินให้บันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

(4) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลจัดสรรให้เทศบาลตำบลเขาคีรีส โดยระบุวัตถุประสงค์ซึ่งเทศบาลตำบลเขาคีรีส นำเงินอุดหนุนไปดำเนินการเอง โดยที่รัฐบาลให้ก่อนนี้ผู้กักพันมากกว่าหนึ่งปีงบประมาณและจัดสรรให้เป็นปีๆ ให้บันทึกเป็นรายได้สำหรับเงินที่จะได้รับจัดสรรในปีที่ได้รับจัดสรรนั้น

(5) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้ เทศบาลตำบลเขาคีรีส โดยกระทรวงการคลังเบิกจ่ายเงินแทน เทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้บันทึกเป็นรายได้ เมื่อได้รับหลักฐานการจ่ายเงินจากกระทรวงการคลังที่แสดงว่าได้จ่ายเงินแทน เทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้กับผู้มีสิทธิรับเงินแล้ว

1.2.5 การรับรู้รายจ่าย

เทศบาลตำบลเขาคีรีส จะรับรู้รายจ่ายเมื่อมีการจ่ายเงิน หรือได้รับอนุมัติ ให้กันเงินในรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบัน ดังนี้

(1) บันทึกเป็นรายจ่ายเมื่อได้รับอนุมัติให้จ่ายเป็นรายจ่ายที่เบิกจ่ายจากเงินงบประมาณหรือเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์

(2) บันทึกเป็นรายจ่ายตามที่ได้รับอนุมัติให้กันเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือเงินอุดหนุนโดยระบุวัตถุประสงค์ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ

(3) การจ่ายขาดเงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม ให้แสดงรายจ่ายในรายงานการเงิน

(4) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้เทศบาลตำบลเขาคีรีส โดยกระทรวงการคลังเบิกจ่ายเงินแทน เทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้บันทึกเป็นรายจ่าย เมื่อได้รับหลักฐานการจ่ายเงินจากกระทรวงการคลังที่แสดงว่าได้จ่ายเงินแทนเทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้กับผู้มีสิทธิรับเงินแล้ว

เทศบาลตำบลเขาคีรีส

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก.อสังหาริมทรัพย์			1.รายได้	24,732,884.72	24,382,576.72
1.ที่ดิน	417,875	417,875	2.เงินกู้	7,025,667.00	-
2.อาคาร	6,219,200	6,219,200	3.เงินที่มีผู้อุทิศให้	10,000.00	10,000
3.บ่อน้ำ	246,280	246,280			
4.รั้ว	1,767,000	1,767,000			
สนามกีฬา	2,645,864	2,645,864			
6.ถนน	9,930,580.22	2,904,913.22			
ข.สังหาริมทรัพย์					
1.ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,856,090	1,806,790			
2.ครุภัณฑ์สำรวจ	593,500	593,500			
3.ครุภัณฑ์อื่น	1,135,648	1,056,040			
4.ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	194,930	194,930			
5.ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	3,662,700	3,662,700			
6.ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	219,180	219,180			
7.ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,224,208.50	1,049,708.50			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	603,460	603,460			
9.ครุภัณฑ์โรงงาน	18,800	18,800			
10.ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	16,000	16,000			
11.ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	196,700	149,800			
12.ครุภัณฑ์กีฬา	580,536	580,536			
13.ครุภัณฑ์การเกษตร	240,000	240,000			
รวม	31,768,551.72	24,392,576.72		31,768,551.72	24,392,576.72

เทศบาลตำบลเขาคีรีส
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร		2561	2560
เงินสด		10	-
เงินฝากธนาคาร			
ธกส. ประเภทประจำ	เลขที่ 636-4-05021-8	7,704,936.73	7,617,088.37
ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 636-2-53839-9	19,337,489.49	15,723,430.98
กรุงไทย ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 620-0-62959-5	2,564,126.31	3,552,974.92
รวม		<u>29,606,562.53</u>	<u>26,893,494.27</u>
หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง		2561	2560
.....			
.....			
รวม		<u>.....</u>	<u>.....</u>
หมายเหตุ 5 เงินฝากกองทุน		2561	2560
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (กสท.)		1,626,183.01	1,516,877.03
รวม		<u>1,626,183.01</u>	<u>1,516,877.03</u>

เทศบาลตำบลเขาคีรีส
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	2561	2560
1.โครงการก่อสร้างผิวทางพาราแอสฟัลท์ติกคอนกรีต สาย กพ.ถ 25-004 บ้านคุยป่ายาง - บ้านเนินปู่		1,500,000.00
2.โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (สอ.ศพด.3) แบบตอกเสาเข็มศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านคุยป่ายาง	2,210,000.00	
รวม	<u>2,210,000.00</u>	<u>1,500,000.00</u>

เทศบาลตำบลเขาคีรีศรี
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	2561				2560			
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน		ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2559	0	-	-	2559	1	1,438	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2560	0	-	-	2560	1	1,438	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2561	0	-	-				
รวม		0	-	-		2	2,876	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2553	1	249.85	-	2553	1	249	85
	2554	3	345	80	2554	3	345	80
	2555	12	1,978	85	2555	13	1,995	95
	2556	14	2,195	45	2556	17	2,251	50
	2557	10	1,135	25	2557	21	1,950	35
	2558	32	4,217	05	2558	59	9,758	40
	2559	57	7,403	35	2559	108	14,924	50
	2560	104	11,514	-	2560	219	23,983	70
	2561	303	28,728	95				
รวม		536	57,768	55		441	55,460	05
รวมทั้งสิ้น		536	57,768	55		443	58,336	05

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ

	2561	2560
.....		
รวม	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

เทศบาลตำบลเขาคีรีส
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 11 ลูกหนี้อื่นๆ	2561	2560
ลูกหนี้เงินทุนเพื่อส่งเสริมอาชีพอบต.เขาคีรีส	60,000.00	60,000.00
รวม	<u>60,000.00</u>	<u>60,000.00</u>
หมายเหตุ 13 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2561	2560
ค่าขายแบบแลกเปลี่ยน		
-โครงการประกวดราคาซื้อรถยนต์บรรทุกติดตั้งเครนไฮดรอลิก	1,000	
พร้อมกระเช้าซ่อมไฟฟ้า เลขที่โครงการ 61077292822		
-โครงการก่อสร้างถนนผิวทาง Cape Seal บ้านหนองโสน	5,500	
(สายบ้านผู้ช่วยสนธิ) เลขที่โครงการ 61097149716		
-โครงการก่อสร้างถนนผิวทาง Cape Seal สาย กพ.25-008	6,000	
บ้านหนองโสน-ลำมะโกรก เลขที่โครงการ 61097150365		
-โครงการก่อสร้างถนนผิวจราจรลาดยางพารา Cape Seal	6,000	
บ้านบึงลูกนก (สายบ้านนายสายัณห์) เลขที่โครงการ 61097155240		
รวม	<u>18,500</u>	<u>-</u>

เทศบาลตำบลเขาคีรีส

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 15 รายจ่ายค้างจ่าย
ปี 2560

หน่วยงาน กองศึกษา

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน	เงินเดือนพนักงาน	เงินเดือนพนักงานเทศบาล สำหรับผู้ดูแลเด็ก	8,100
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	เงินเดือน	เงินเพิ่มต่างๆ ของพนักงาน จ้าง	เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราวสำหรับผู้ดูแลเด็ก	35,940
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้บริหารวิชาการ	ค่าประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	120,000
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	การจัดซื้ออาหารเสริม(นม)โรงเรียน เดือน กันยายน	72,959
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	การจัดซื้ออาหารเสริม(นม)โรงเรียน เดือน กันยายน	13,896
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	การจัดซื้ออาหารเสริม(นม)ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เดือน กันยายน	14,370
งบประมาณ ประจำปี 2560	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม(นม)	การจัดซื้ออาหารเสริม(นม)ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เดือน กันยายน	2,737
รวม						268,004

หน่วยงาน กองช่าง

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนผิวทาง cape seal บ้านคลองสำราญ หมู่ที่ 12	840.000
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนผิวทาง cape seal บ้านตะแบกงาม หมู่ที่ 15	629.000
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ม.7	223.000
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก ม.8	190.000
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงถนนผิวจราจรลูกรัง บดอัด หมู่ที่ 3 หมู่ที่ 4	859.000
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและ ขนส่ง	ค่าจัดซื้อรถบรรทุกติดตั้งเครนไฮโดรลิคพร้อม กระเช้าซ่อมไฟฟ้า	2.600.000
งบประมาณ ประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติ ราชการอันเป็น	เงินประโยชน์ตอบแทนอันเป็นกรณีพิเศษ	105.000

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณประจำปี 2561	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่างๆ	โครงการปรับปรุงอาคารศูนย์ป้องกันและต่อเติมอาคารเก็บของฯ	980,000
งบประมาณประจำปี 2561	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอันเป็นฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอันเป็นกรณีพิเศษ	102,120
งบประมาณประจำปี 2561	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาคนงานทั่วไปเดือนกันยายน 2561	9,000
งบประมาณประจำปี 2560	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	ค่าจัดซื้อรถบรรทุกติดตั้งเครื่องมือโครลิทพร้อมกระเช้าซ่อมไฟฟ้า	2,445,000
รวม						9,180,120

หน่วยงาน กองคลัง

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอันเป็นฯ	เงินประโยชน์ตอบแทนอันเป็นกรณีพิเศษ	134,630
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบุคคลเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานบันทึกข้อมูลด้านภาษี เดือนกันยายน 2561	9,000
รวม						143,630

งาน สำนักปลัด

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นๆ	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	374,120
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาดเดือนกันยายน 2561	9,000
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาคณงานช่วยรักษาความปลอดภัย เดือนกันยายน 2561	9,000
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายการเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาเช่าเครื่องถ่ายเอกสารเดือนกันยายน 2561	6,000
งบประมาณประจำปี 2561	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	ค่าจ้างเหมาดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ	18,000
งบประมาณประจำปี 2561	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์แหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์โบราณสถานเขานางทองเพื่อส่งเสริมและพัฒนาเป็นแหล่งท่องเที่ยว	166,000
รวม						582,120
รวมทั้งสิ้น						12,340,598.24

เทศบาลตำบลเขาคีรีส

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 19 เจ้าหนี้เงินกู้
ปี 2561

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญากู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	โครงการก่อสร้างถนนผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีตและซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต (โดยวิธี Pavement in-place Recycling) บ้านเขานางทอง-บ้านหนองสามหมื่น	7,025,667	1548/115/2558	16 กย.2558	5,781,576	2569
รวม		7,025,667	-	-	5,781,576	38

ทั้งนี้ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน.....บาท

ปี 2560

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญากู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
สำนักงานเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	โครงการก่อสร้างถนนผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีตและซ่อมสร้างผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต (โดยวิธี Pavement in-place Recycling) บ้านเขานางทอง-บ้านหนองสามหมื่น	7,025,667	1548/115/2558	16 กย.2558	6,412,814	2569
รวม		7,025,667	-	-	6,412,814	48

ทั้งนี้ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญากู้เงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน.....บาท

เทศบาลตำบลจิริส
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 21 เงินสะสม		2561	2560
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		10,417,206.07	10,469,119.02
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		2,010,434.45	1,491,308.71
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)		502,608.61	372,827.18
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		1,507,825.84	1,118,481.53
รายจ่ายค้างจ่าย		974,884.00	363,083.00
ชำระหนี้เงินต้น		631,238.10	612,852.52
รายจ่ายปีก่อนส่งคืน		838.53	30,000.00
		<u>3,114,786.47</u>	<u>2,124,417.05</u>
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		3,829,832.00	2,176,330.00
เงินสะสม 30 กันยายน 2561		<u>9,702,160.54</u>	<u>10,417,206.07</u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

	2561	2560
1. เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (กสท.)	1,626,183.01	1,516,877.03
2. ลูกหนี้ค้าภาษี	57,768.55	58,336.05
3. เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (กสท.)	1,626,183.01	1,516,877.03
4. ททรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเงินกู้เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	1,244,090.62	612,852.52
5. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	6,774,118.36	8,229,140.47
	<u>9,702,160.54</u>	<u>10,417,206.07</u>

	2561	2560
ซึ่งได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	0	4,000,000.00
และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21		<u>4,000,000.00</u>

หมายเหตุประกอบบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ປີ 2560

[illegible]

เทศบาลตำบลเขาคีรีส อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร

รายรับจริงประกอบงบทดลอง และ รายงานรับ-จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

ประเภท	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึงปัจจุบัน
รายได้ภาษีอากร			
หมวดภาษีอากร			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	170,000.00	183,430.19
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	490,000.00	338,096.45
(3) ภาษีป้าย	41100003	3,900.00	18,842.00
(4) อากรการฆ่าสัตว์	41100004	-	-
รวมหมวดภาษีอากร		663,900.00	540,368.64
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		2,124.30
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	5,000.00	2,175.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูลฝอย	41210008	10,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010		4,540.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	5,000.00	690.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999	1,100.00	1,400.00
(7) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	53,000.00	370,795.00
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็น	41230003	-	-
อันตรายต่อสุขภาพ			
(9) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในอาคารหรือพื้นที่ใดซึ่งพื้นที่ไม่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	5,000.00	-
(10) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008		80.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต		79,100.00	381,804.30
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			
(1) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	41300003	200,000.00	213,535.04
(2) รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	41399999	3,000.00	-
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		203,000.00	213,535.04
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			
(1) เงินที่ผู้อุทิศให้	41500003	-	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	148,000.00	68,500.00
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	5,000.00	19,503.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		153,000.00	88,003.00
หมวดรายได้จากทุน			
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	5,000.00	-
รวมหมวดรายได้จากทุน		5,000.00	-

ประเภท	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึงปัจจุบัน
หมวดภาษีจัดสรร			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	900,000.00	569,920.97
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตามแผนฯ	42100002	9,500,000.00	9,552,172.36
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพรบ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004	4,700,000.00	4,665,637.15
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	10,000.00	59,569.14
(5) ภาษีสุรา	42100006	2,500,000.00	
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,000,000.00	6,495,187.15
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	60,000.00	58,024.52
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	2,000,000.00	949,115.28
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	1,200,000.00	931,203.00
(10) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	1,500.00	
รวมหมวดภาษีจัดสรร		24,871,500.00	23,280,829.57
รวมเงินรายรับ 5 หมวด		25,975,500.00	24,504,540.55
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป	43100002	28,685,520.00	20,933,434.00
รวม		28,685,520.00	20,933,434.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์			
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ			
-โครงการก่อสร้างประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาดกลาง หมู่ที่ 9 บ้านบึงลูกนก	44100001		1,499,998.08
-โครงการก่อสร้างประปาหมู่บ้าน แบบบาดาล ขนาดกลาง หมู่ที่ 16 บ้านหนองตะเฒ่า	44100001		1,783,450.35
-โครงการก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (สอ.ศพด.3) แบบตอกเสาเข็มฯ	44100001		2,210,000.00
-ค่าจัดซื้อเรือท้องแบนไฟเบอร์กลาสพร้อมเครื่องยนต์	44100001		79,608.00
รวม			5,573,056.43
รวมหมวดเงินอุดหนุน		28,685,520.00	26,506,490.43
รวมเงินรายรับ		54,661,020.00	51,011,030.98

เทศบาลตำบลเขาคีรีส
งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	10.00	
เงินฝากธนาคาร เลขที่ 620-0-62959-5	11012001	2,564,126.31	
เงินฝากธนาคาร เลขที่ 636-2-53839-9	11012001	19,337,489.49	
เงินฝากธนาคาร เลขที่ 636-4-05021-8	11012002	7,704,936.73	
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	1,626,183.01	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11042000	2,210,000.00	
ลูกหนี้ค่าภาษีบำรุงท้องที่	11043002	57,768.55	
ลูกหนี้อื่นๆ-เงินทุนเพื่อส่งเสริมอาชีพอบต.เขาคีรีส	11046000	60,000.00	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	12010010	7,025,667.00	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ค่าขายแบบแปลน)	11069999	18,500.00	
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002		5,781,576.38
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000		12,340,598.24
เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		39,592.35
เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004		145,340.65
เงินรับฝาก - เงินประกันสัญญา	21040008		163,330.00
เงินรับฝาก - เงินรอคืนจังหวัด	21040014		120,400.00
เงินรับฝาก - เงินทุนเพื่อส่งเสริมอาชีพอบต.เขาคีรีส	21040099		250,800.00
เงินสะสม	31000000		9,702,160.54
ทุนสำรองเงินสะสม	32000000		12,060,882.93
		40,604,681.09	40,604,681.09

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่า) รายจ่าย

นางสาวอังฉรา ชาวอุไร
ปลัดเทศบาลตำบลเขวาสี

(นายวรเทพ คุ้มกิจเจริญ)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาคีรี

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบบเฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาสภาพภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เคหะและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	การเกษตร	การพาณิชย์	งบกลาง
รายจ่าย															
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,624,640.00	2,597,218.00		2,597,218.00	2,597,218.00										
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	13,248,510.00	9,219,067.00		9,219,067.00	6,479,395.00		1,453,280.00			1,286,392.00					
ค่าตอบแทน	1,258,900.00	1,016,710.00		1,016,710.00	662,700.00	16,800.00	168,690.00			168,520.00					
ค่าใช้สอย	5,600,100.00	3,883,620.21		3,883,620.21	1,115,035.21	61,800.00	713,064.00			1,104,612.00	722,719.00	166,390.00			
ค่าวัสดุ	2,666,100.00	1,966,288.30		1,966,288.30	529,576.00	33,305.00	1,086,132.30	59,800.00		218,255.00			39,220.00		
ค่าสาธารณูปโภค	595,000.00	425,657.57		425,657.57	425,657.57										
ค่าสาธารณูปโภค	14,339,270.00	13,512,916.31		13,512,916.31											13,512,916.31
งบกลาง										75,200.00					
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	310,900.00	270,700.00	79,608.00	350,308.00	88,800.00	126,508.00	59,800.00			14,682,280.43	166,000.00				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	11,280,200.00	11,663,832.00	5,493,448.43	17,157,280.43	99,000.00		2,210,000.00								
รายจ่ายอื่น	20,000.00	18,000.00		18,000.00	18,000.00					195,802.71					
เงินอุดหนุน	2,717,400.00	2,683,362.71		2,683,362.71			2,132,000.00	355,560.00							
รวมรายจ่าย	54,661,020.00	47,257,372.10	5,573,056.43	52,830,428.53	12,015,381.78	238,413.00	7,822,966.30	415,360.00	-	17,731,062.14	888,719.00	166,390.00	39,220.00	-	13,512,916.31
รายรับ															
ภาษีอากร	663,900.00			540,368.64											
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	79,100.00			381,804.30											
รายได้จากทรัพย์สิน	203,000.00			213,535.04											
รายได้เบ็ดเตล็ด	153,000.00			88,003.00											
รายได้จากทุน	5,000.00			0.00											
ภาษีจัดสรร	24,871,500.00			23,280,829.57											
เงินอุดหนุนทั่วไป	28,685,520.00			20,933,434.00											
เงินอุดหนุนระบบสวัสดิการ/เฉพาะกิจ				5,573,056.43											
รวมรายรับ	54,661,020.00			51,011,030.98											
รายรับสูงกว่าหรือ(ต่ำกว่า)รายจ่าย				(1,819,397.55)											

นายอรรถพร ศรีเจริญ

(นางสาวอรรดา ชาวไร่)

ปลัดเทศบาลตำบลเขาคีรี

(นายอรรถพร ศรีเจริญ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาคีรี

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินกู้

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุน	รวม	รวมจ่ายจากเงินสะสม	รวมจ่ายจากเงินทุน	รวมจ่ายจาก	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรับสภาพภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคม	เคหะและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนาวัฒนธรรม	การพาณิชย์	งบกลาง
รายจ่าย																		
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,624,640.00	2,597,218.00		2,597,218.00				2,597,218.00	2,597,218.00									
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	13,248,510.00	9,219,067.00		9,219,067.00				9,219,067.00	6,479,395.00	1,453,280.00				1,286,392.00				
ค่าตอบแทน	1,258,900.00	1,016,710.00		1,016,710.00				1,016,710.00	662,700.00	16,800.00	168,690.00			168,520.00				
ค่าใช้สอย	5,600,100.00	3,883,620.21		3,883,620.21				3,883,620.21	1,115,035.21	61,800.00	713,064.00			1,104,612.00	722,719.00	166,390.00	39,220.00	
ค่าวัสดุ	2,666,100.00	1,966,288.30		1,966,288.30				1,966,288.30	529,576.00	33,305.00	1,086,132.30	59,800.00		218,255.00				
ค่าสาธารณูปโภค	595,000.00	425,657.57		425,657.57				425,657.57	425,657.57									
งบกลาง	14,339,270.00	13,512,916.31		13,512,916.31				13,512,916.31										13,512,916.31
ครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	310,900.00	270,700.00	79,608.00	350,308.00				350,308.00	88,800.00	126,508.00	59,800.00			75,200.00				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	11,280,200.00	7,834,000.00	5,093,448.43	13,327,448.43	3,829,832.00			17,157,280.43	99,000.00		2,210,000.00			14,682,280.43	166,000.00			
รายจ่ายอื่น	20,000.00	18,000.00		18,000.00				18,000.00	18,000.00									
เงินอุดหนุน	2,717,400.00	2,683,362.71		2,683,362.71				2,683,362.71			2,132,000.00	355,560.00		195,802.71				
รวมรายจ่าย	54,661,020.00	43,427,540.10	5,573,056.43	49,000,596.53	3,829,832.00	-	-	52,830,428.53	120,153,817.8	238,413.00	7,822,966.30	415,360.00	-	17,731,062.14	888,719.00	166,390.00	39,220.00	13,512,916.31
รายรับ																		
ภาษีอากร	663,900.00			540,368.64														
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	79,100.00			381,804.30														
รายได้จากทรัพย์สิน	203,000.00			213,535.04														
รายได้เบ็ดเตล็ด	153,000.00			88,003.00														
รายได้จากทุน	5,000.00																	
ภาษีจัดสรร	24,871,500.00			23,280,829.57														
เงินอุดหนุนทั่วไป	28,685,520.00			20,933,434.00														
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ				5,573,056.43														
รวมรายรับ	54,661,020.00	-		51,011,030.98														
รับจริงสูงกว่า(ต่ำกว่า)รายจ่าย				2,010,434.45														

อ.พ.ท.

(นางสาวสนา ไตรวารี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

อ.พ.ท.

(นางสาวอรรฉรา ชาวอุไร)

ปลัดเทศบาลตำบลเขาติรัส

12/22

(นายวราเทพ ศุกกิตเจริญ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาติรัส