

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2561

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลคำสะอาด เป็นองค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2539 ซึ่งเป็นเพียงองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดเล็ก ต่อมา เมื่อวันที่ 28 กรกฎาคม 2551 ได้ประกาศปรับขนาดเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลขนาดกลาง

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด -ไม่มี-

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภทของทรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2561	2560		2561	2560
ก. อสังหาริมทรัพย์			รายได้	23,535,536.63	22,161,288.63
1. อาคาร	9,744,662.50	9,599,662.50			
2. รั้ว	493,348.76	493,348.76			
3. หอกระจายข่าว	167,500.00	167,500.00			
ข. สังหาริมทรัพย์	-				
1. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5,200,000.00	5,200,000.00			
2. เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์	-	-			
ก. ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,421,625.50	3,340,677.50			
ข. ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	117,600.00	117,600.00			
ค. ครุภัณฑ์โยธา	131,500.00	34,500.00			
ง. ครุภัณฑ์การเกษตร	65,500.00	65,500.00			
จ. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	557,300.00	557,300.00			
ฉ. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	217,700.00	217,700.00			
ช. ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์	308,000.00	308,000.00			
ซ. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	210,300.00	198,300.00			
ณ. ครุภัณฑ์ดับเพลิง	108,600.00	86,600.00			
ญ. ครุภัณฑ์ศึกษา	350,200.00	350,200.00			
ฎ. ครุภัณฑ์อื่น	2,008,099.87	1,990,799.87			
รวม	23,535,536.63	22,161,288.63			-

คำอธิบาย

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้อุทิศให้ และเงินอื่นโดยยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมและเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

		ปี 2561	ปี 2560
หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร			
เงินสด			
เงินฝากธนาคาร			
เพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 2642353663	4,440,074.62	2,043,428.45
	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 2642452481	1,138,859.56	1,134,268.18
กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 4400225143	9,906,234.53	15,129,804.45
ออมสิน	ประเภทเผื่อเรียก เลขที่ 020078937990	22,511,495.00	13,457,892.15
	รวม	37,996,663.71	31,765,393.23

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินยืม

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
			-
รวม			-
รวมทั้งสิ้น			-

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นางสาวสิรารมย์ ศิริพัฒน์	งบประมาณ	เดินทางไปราชการ	2,960.00
รวม			2,960.00
รวมทั้งสิ้น			2,960.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 7 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

ปี 2561

ปี 2560

โครงการก่อสร้าง ศพด. (สอ.ศพด.3) วัดสุวรรณวิสุทธาราม

2,075,793.77

-

รวม

2,075,793.77

-

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 10 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางวรัญญา พิลาวัน	ตัดเย็บเสื้อผ้า หมู่ 5	6,228.00
นายสมาน วิเชียรเครือ	ปลูกเห็ดขาว หมู่ 2	11,530.00
นางวรัญญา พิลาวัน	ตัดเย็บเสื้อผ้า หมู่ 5	8,870.00
นางวาสนา กุลชลาคติ	แม่บ้านเกษตรทอผ้าไหม	24,800.00
นางทองจันทร์ ศรีโสดา	ตัดเย็บเสื้อผ้า บ้านธาตุโสภา หมู่ 11	30,000.00
นายพิมพ์ สารธิยากุล	เกษตรนาปรัง หมู่ 3	7,000.00
นางรุ่งฤดี แจ่มจันทร์	ทอเสื้อพื้นบ้าน หมู่ 5	10,000.00
นายระบายน ศิริกิจ	กลุ่มเลี้ยงหมู บ้านหนองไผ่ หมู่ 7	60,000.00
นายสมนึก แสงกล้า	กลุ่มเกษตรนาปี บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	60,000.00
นายพงษ์เดช คล่องแคล่ว	กลุ่มเพาะเห็ด บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	30,000.00
นายสมุด เกื่อนทิม	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	30,000.00
นายสวิง วิชาชัย	กลุ่มทอผ้าไหม บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	30,000.00
รวม		308,428.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางวรัญญา พิลาวัน	ตัดเย็บเสื้อผ้า หมู่ 5	6,228.00
นายสมาน วิเชียรเครือ	ปลูกเห็ดขาว หมู่ 2	11,530.00
นางวรัญญา พิลาวัน	ตัดเย็บเสื้อผ้า หมู่ 5	8,870.00
นางวาสนา กุลชลาคติ	แม่บ้านเกษตรทอผ้าไหม	24,800.00
นางทองจันทร์ ศรีโสดา	ตัดเย็บเสื้อผ้า บ้านธาตุโสภา หมู่ 11	30,000.00
นายพิมพ์ สารธิยากุล	เกษตรนาปรัง หมู่ 3	7,000.00
นางรุ่งฤดี แจ่มจันทร์	ทอเสื้อพื้นบ้าน หมู่ 5	10,000.00
นายระบายน ศิริกิจ	กลุ่มเลี้ยงหมู บ้านหนองไผ่ หมู่ 7	60,000.00
นายสมนึก แสงกล้า	กลุ่มเกษตรนาปี บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	60,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 10 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

นายพงษ์เดช คล่องแคล่ว	กลุ่มเพาะเห็ด บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	30,000.00
นายสมุด เกื่อนทิม	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	30,000.00
นายสวิง วิชาชัย	กลุ่มทอผ้าไหม บ้านหนองหมากแซว หมู่ 3	30,000.00
รวม		308,428.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	2561	2560
หมายเหตุ 11 ลูกหนี้อื่นๆ		
ลูกหนี้เงินกองทุนหมุนเวียน	40,000.00	40,000.00
รวม	<u>40,000.00</u>	<u>40,000.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 13 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม

ปี 2560

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
นางรัตชนี หงษ์ทอง นายกำพล ก้อนตาล นางสาวรัศมิ์ มงคลนำ	ยืมเบี้ยยังชีพความพิการ (สัญญาเลขที่ ส. 22-23/2559)	131,200.00
รวม		131,200.00
รวมทั้งสิ้น		131,200.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
นางรัตชนี หงษ์ทอง นายกำพล ก้อนตาล นางสาวรัศมิ์ มงคลนำ	ยืมเบี้ยยังชีพความพิการ (สัญญาเลขที่ ส. 22-23/2559)	131,200.00
รวม		131,200.00
รวมทั้งสิ้น		131,200.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 15 รายการจ่ายค้างจ่าย

ปี 2560

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินรายได้	บริหารทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมาเครื่องถ่ายเอกสาร	3,500.00
เงินรายได้	บริหารทั่วไป	-	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจัดซื้อหนังสือพิมพ์	9,000.00
เงินรายได้	บริหารทั่วไป	-	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานอื่นเป็นประโยชน์ ๓	- เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น	1,005,490.00
เงินรายได้	บริหารทั่วไป	-	ครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	- ค่าจัดซื้อโต๊ะเย็บกระดาษ	80,000.00
เงินรายได้	รักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือน ๓	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถบรรทุกน้ำดับเพลิง	6,000.00
เงินรายได้	รักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือน ๓	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถบรรทุกน้ำดับเพลิง	6,000.00
เงินรายได้	รักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือน ๓	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมา ตัดหญ้า อบพร.	62,000.00
เงินรายได้	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมา จมท. ปฏิบัติงานด้านกู้ชีพ - กู้ภัย	25,800.00
เงินรายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมา จมท. รักษาความปลอดภัย สพด. วัดอัมพวัน	4,500.00
เงินรายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	2,400.00
เงินรายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การศึกษา	- ค่าจัดซื้อเครื่องเล่นเสียงเสริมพัฒนาการเด็ก	462,000.00
เงินรายได้	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	เงินเดือน	เงินเดือน ค่าตอบแทน	- เงินเดือนครู ค่าตอบแทนผู้ช่วยครู ผด.	613,650.00
เงินรายได้	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	- ค่าจ้างเหมาซ่อมแซมถนนลูกรังที่ชำรุด ภายในตำบลคำสะอาด	422,300.00
เงินรายได้	เฉพาะชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	- โครงการขุดลอกหนองน้ำหมู่บ้านรัตนโคก โหม่งที่ 11	400,000.00
รวม						3,102,640.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินรายได้	บริหารทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	วัสดุ	วัสดุอื่น	- ค่าจัดซื้อหนังสือพิมพ์	9,000.00
เงินรายได้	บริหารทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	- ค่าจ้างที่ปรึกษา	30,000.00
เงินรายได้	รักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือน ๓	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถบรรทุกน้ำดับเพลิง	6,000.00
เงินรายได้	รักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือน ๓	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมาพนักงานขับรถบรรทุกน้ำดับเพลิง	6,000.00
เงินรายได้	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมา จมท. ปฏิบัติงานด้านกู้ชีพ - กู้ภัย	25,800.00
เงินรายได้	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	- ค่าจ้างเหมา จมท. รักษาความปลอดภัย สพด. วัดอัมพวัน	4,500.00
เงินรายได้	เฉพาะชุมชน	งานไฟฟ้าและถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง	- โครงการก่อสร้าง สพด. บ้านนาดินสี - แสงตะวัน หมู่ที่ 6, 9	1,345,000.00
เงินรายได้	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	อาคารต่าง	- โครงการก่อสร้าง สพด. (สอ.สพด.3) สุวรรณวิสุทธิธาราม	2,075,793.77
รวม						3,502,093.77

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	2561	2560
หมายเหตุ 17 เงินรับฝาก		
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	14,019.29	5,977.46
เงินประกันสัญญา	587,430.00	370,120.00
เงินค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5 %	5,244.99	5,244.99
เงินส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6 %	889.60	615.49
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,447,287.56	1,442,696.18
เงินกองทุนหมุนเวียน	209,067.00	209,067.00
เงินรอคืนจังหวัด - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ 2556	15,960.00	15,960.00
เงินรอคืนจังหวัด - เบี้ยยังชีพผู้พิการ 2556	1,000.00	1,000.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - เงินเดือน ค่าตอบแทน ฯ ครู ผช. ครู ผดต. ปี 2557	59,850.00	59,850.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - ค่าตอบแทน ปกส. ฯ ผช. ครู ผดต. ปี 2558	79,485.00	79,485.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - เงินเดือน ค่าตอบแทน ปกส. ฯ ผช. ครู ผดต. ปี 2559	57,355.00	57,355.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด - ค่าการศึกษาบุตร 2559	1,343.25	1,343.25
เงินรับฝากเงินรอคืนกรมส่งเสริม ฯ - เงินเดือน ค่าตอบแทน ครู ผช.ครู ผดต. ปี 2560	28,861.00	28,861.00
เงินรับฝาก - กองทุนผู้เลี้ยงโค	92,000.00	92,000.00
รวม	2,599,792.69	2,369,575.37

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 21 เงินสะสม

	2561		2560	
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560		16,028,177.84		13,442,641.86
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	10,046,362.66		3,293,677.31	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง				
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	2,511,590.67		823,419.33	
รวม รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	7,534,771.99		2,470,257.98	
รายจ่ายค้างจ่าย	585,440.35		810,208.00	
เงินปีเก่าส่งคืน	207,000.00		355,070.00	
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	3,161,409.85	5,165,802.49	1,050,000.00	2,585,535.98
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561		21,193,980.33		16,028,177.84

เงินสะสม 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วย

ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	131,200.00	131,200.00
เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	21,062,780.33	15,896,977.84
	<u>21,193,980.33</u>	<u>16,028,177.84</u>

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณถัดไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21

องค์การบริหารส่วนตำบลคำชะอี อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 21 เงินสะสม

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
เงินสะสม	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างฝายน้ำล้น บ้านคำชะอี หมู่ที่ 1 และบ้านยางคำ หมู่ที่ 5 (ประชุมสภาสมัยสามัญ สมัยที่ 1/2559 ครั้งที่ 1 วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2559)	1,106,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00	-	-
รวม			1,106,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00	-	-

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
เงินสะสม	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1. โครงการขุดลอกหนองบ่อ หมู่ที่ 3 2. โครงการขุดลอกห้วยลาดแลบ บ้านยางคำ หมู่ที่ 5 3. โครงการขุดลอกห้วยไร่ บ้านดงจับหมู หมู่ที่ 2 4. โครงการขุดลอกหนองสิ่งเปี้ยวใหญ่ บ้านหนองหมากแฉว หมู่ที่ 14 5. โครงการหมู่บ้านไร้ดลอง บ้านปลวก หมู่ที่ 14 6. โครงการขุดลอกน้ำได้บ่อเปิดใต้ธารนบประโศป บ้านหนองหมากแฉว หมู่ที่ 11 7. โครงการขุดลอกหนองน้ำหมาก บ้านธาตุโสภา หมู่ที่ 11 8. โครงการธนาคารน้ำใต้ดินบ่อเป็ดหนองตุน 9. โครงการขุดลอกห้วยบง บ้านคำชะอี 2 หมู่ที่ 8 10. โครงการขุดลอกหนองไม้ บ้านคำชะอีพัฒนา หมู่ที่ 12	240,000.00 256,000.00 243,000.00 243,000.00 487,000.00 228,000.00 414,000.00 414,000.00 240,000.00 226,000.00	98,000.00 250,000.00 223,000.00 237,000.00 487,000.00 228,000.00 414,000.00 414,000.00 240,000.00 226,000.00	98,000.00 250,000.00 223,000.00 237,000.00 399,662.25 228,000.00 414,000.00 381,733.62 127,098.68 226,000.00	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลคำชะอี อำเภอวังเตน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

รายละเอียดแบบท้ายหมายเหตุ 21 เงินสะสม

	11. โครงการสร้างอาคาร อบต.คำชะอี บ้านเลขที่ 134,000.00	134,000.00	134,000.00	134,000.00		
	12. โครงการขุดลอกหนองยาง บ้านยางคำ หมู่ที่ 5	228,000.00	228,000.00	228,000.00		
	13. โครงการขุดลอกหนองความ บ้านมาดิง หมู่ที่ 6	247,000.00	247,000.00	214,915.30		
	รวม	3,600,000.00	3,426,000.00	3,161,409.85	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลคำชะอี อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 22 เงินทุนสำรองเงินสะสม

ปี 2560

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
						10,744,628.02	
		รวม	-	-	-	10,744,628.02	-

ปี 2561

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนนี้ผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ก่อหนี้
						13,256,218.69	-
		รวม	-	-	-	13,256,218.69	-

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน งบกลาง
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	งบกลาง	รวม
งบกลาง	งบกลาง	งบประมาณ	16,548,500.00	15,570,689.80	15,570,689.80
รวม			16,548,500.00	15,570,689.80	15,570,689.80

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน บริหารงานทั่วไป

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	บริหารทั่วไป	บริหารงานคลัง	รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ	3,262,320.00	2,657,520.00	-	2,657,520.00
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ	7,371,520.00	4,207,873.00	2,079,941.00	6,287,814.00
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ	673,500.00	127,343.50	106,750.00	234,093.50
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	1,876,000.00	846,995.59	156,863.90	1,003,859.49
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	1,000,000.00	616,808.00	145,013.00	761,821.00
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ	424,000.00	354,794.49	3,159.00	357,953.49
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ	338,800.00	247,548.00	76,300.00	323,848.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ	-	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ	30,000.00	30,000.00		30,000.00
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ	58,000.00	48,442.63		48,442.63
รวม			15,034,140.00	9,137,325.21	2,568,026.90	11,705,352.11

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน รักษาความสงบภายใน
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	งานป้องกันฝ่ายพลเรือน ฯ		รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ				-
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ	190,000.00	181,800.00		181,800.00
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	483,332.00	450,869.00		450,869.00
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	45,668.00	32,800.00		32,800.00
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ				-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ	25,000.00	22,000.00		22,000.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ	-	-		-
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ				-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ				-
รวม			744,000.00	687,469.00	0.00	687,469.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน การศึกษา
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียน ฯ	รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ	5,918,410.00	5,658,672.00	-	5,658,672.00
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ	115,000.00	87,100.00	-	87,100.00
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	2,012,800.00	360,182.05	1,528,800.00	1,888,982.05
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	2,326,570.00	184,043.00	1,920,465.48	2,104,508.48
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ	67,000.00	45,776.77		45,776.77
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ	290,700.00	244,000.00		244,000.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ	144,500.00	107,630.00	-	107,630.00
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ				-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ	3,481,200.00	-	3,418,000.00	3,418,000.00
รวม			14,356,180.00	6,687,403.82	6,867,265.48	13,554,669.30

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน สาธารณสุข
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	บริหารที่เกี่ยวข้องกับสาธารณสุข		รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ				-
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ				-
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	588,000.00	386,842.00		386,842.00
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	60,000.00	57,632.64		57,632.64
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ				-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ				-
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ				-
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ				-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ	365,000.00	365,000.00		365,000.00
รวม			1,013,000.00	809,474.64	0.00	809,474.64

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน เคหะและชุมชน
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ไฟฟ้าและถนน	รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ	2,054,420.00	1,003,640.00		1,003,640.00
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ	80,000.00	-	-	-
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	545,000.00	254,641.02		254,641.02
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	405,000.00	261,981.00		261,981.00
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ	10,000.00	-		-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ	177,500.00	161,400.00		161,400.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ	4,120,000.00	744,875.00	2,708,948.80	3,453,823.80
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ	-			-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ	2,711,900.00		2,711,843.86	2,711,843.86
รวม			10,103,820.00	2,426,537.02	5,420,792.66	7,847,329.68

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน สร้างความเข้มแข็งของชุมชน
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	บริหารที่เกี่ยวข้องกับความเข้มแข็งของชุมชน	ส่งเสริมสนับสนุนความเข้มแข็งของชุมชน	รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ	836,360.00	801,360.00		801,360.00
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ	20,000.00			-
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	560,000.00	12,434.00	140,625.00	153,059.00
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	170,000.00	43,022.00		43,022.00
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ				-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ	16,000.00	16,000.00		16,000.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ				-
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ	-			-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ				-
รวม			1,602,360.00	872,816.00	140,625.00	1,013,441.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	กีฬาและนันทนาการ	ศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น	รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ				-
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ				-
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	558,000.00	369,581.00	72,260.00	441,841.00
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ				-
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ				-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ				-
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ				-
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ	-			-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ	10,000.00		9,526.11	9,526.11
รวม			568,000.00	369,581.00	81,786.11	451,367.11

องค์การบริหารส่วนตำบลคำสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
 รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน การเกษตร
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	ประมาณการ	งานส่งเสริมการเกษตร		รวม
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ				-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบประมาณ				-
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน	งบประมาณ				-
	ค่าใช้สอย	งบประมาณ	-			-
	ค่าวัสดุ	งบประมาณ	30,000.00	9,300.00		9,300.00
	ค่าสาธารณูปโภค	งบประมาณ				-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	งบประมาณ				-
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	งบประมาณ				-
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	งบประมาณ				-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	งบประมาณ				-
รวม			30,000.00	9,300.00	0.00	9,300.00

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาด อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	บริหารงานทั่วไป	การรักษาสงบภายใน	แผนงานการศึกษา	แผนงานสาธารณสุข	แผนงานเกษตรและชุมชน	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	การศาสนา	แผนงานการเกษตร	งบกลาง	รวม
รายจ่าย												
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	งบประมาณ	2,657,520.00	-	5,658,672.00	-	1,003,640.00	801,360.00	-	-		2,657,520.00
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		6,287,814.00		87,100.00		-	-				13,751,486.00
งบดำเนินการ	ค่าตอบแทน		234,093.50	181,800.00								502,993.50
	ค่าใช้สอย		1,003,859.49	450,869.00	1,888,982.05	386,842.00	254,641.02	153,059.00	441,841.00	-		4,580,093.56
	ค่าวัสดุ		761,821.00	32,800.00	2,104,508.48	57,632.64	261,981.00	43,022.00	-	9,300.00		3,271,065.12
	ค่าสาธารณูปโภค		357,953.49	-	45,776.77	-	-	-	-	-		403,730.26
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์		323,848.00	22,000.00	244,000.00	-	161,400.00	16,000.00				767,248.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		-	-	107,630.00		3,453,823.80	-				3,561,453.80
งบรายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น		30,000.00	-	-				9,526.11			30,000.00
งบเงินอุดหนุน	งบเงินอุดหนุน		48,442.63	-	3,418,000.00	365,000.00	2,711,843.86	-				6,552,812.60
งบกลาง	งบกลาง		-	-	-						15,570,689.80	15,570,689.80
รวม		-	11,705,352.11	687,469.00	13,554,669.30	809,474.64	7,847,329.68	1,013,441.00	451,367.11	9,300.00	15,570,689.80	51,649,092.64

องค์การบริหารส่วนตำบลคำชะอี อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุน ระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การศึกษาคณะ สงฆ์ภายใน	แผนงาน การศึกษา	แผนงาน สาธารณสุข	แผนงาน เกษตรและชุมชน	สร้างความเข้ม แข็งของชุมชน	การศาสนา นันทนาการ	แผนงาน การเกษตร	งบกลาง
รายจ่าย													
งบกลาง	16,548,500.00	15,570,689.80		15,570,689.80									15,570,689.80
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,262,320.00	2,657,520.00		2,657,520.00	2,657,520.00								
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	16,180,710.00	13,751,486.00		13,751,486.00	6,287,814.00				1,003,640.00	801,360.00			
ค่าตอบแทน	1,078,500.00	502,993.50		502,993.50	234,093.50	181,800.00			-	-			
ค่าใช้สอย	6,623,132.00	4,580,093.56		4,580,093.56	1,003,859.49	450,869.00			254,641.02	153,059.00	441,841.00		
ค่าวัสดุ	4,037,238.00	3,271,065.12	20,000.00	3,291,065.12	761,821.00	32,800.00			261,981.00	43,022.00		9,300.00	
ค่าสาธารณูปโภค	501,000.00	403,730.26		403,730.26	357,953.49	-			-	-			
ค่าครุภัณฑ์ (หมายเหตุ 1)	848,000.00	767,248.00		767,248.00	323,848.00	22,000.00			161,400.00	16,000.00			
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมายเหตุ 2)	4,264,500.00	3,561,453.80	2,188,000.00	5,749,453.80	-	-			3,453,823.80	-			
รายจ่ายอื่น	30,000.00	30,000.00		30,000.00	30,000.00				-	-	9,526.11		
เงินอุดหนุน	6,626,100.00	6,552,812.60		6,552,812.60	48,442.63	-			2,711,843.86	-			
รวมรายจ่าย	60,000,000.00	51,649,092.64	2,208,000.00	53,857,092.64	11,705,352.11	687,469.00	13,554,669.30	809,474.64	7,847,329.68	1,013,441.00	451,367.11	9,300.00	15,570,689.80
รายรับ													
ภาษีอากร	151,000.00	-		174,516.75									
ค่าธรรมเนียมและค่ารับ	49,000.00	-		24,484.65									
รายได้จากทรัพย์สิน	185,000.00	-		227,116.93									
รายได้เบ็ดเตล็ด	236,300.00	-		187,390.50									
รายได้จากทุน	1,700.00	-		-									
รัฐบาลจัดสรรให้	22,176,060.00	-		26,281,244.47									
เงินอุดหนุนทั่วไป	37,200,940.00	-		34,800,702.00									
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		-		2,208,000.00									
รวมรายรับ	60,000,000.00	-	-	63,903,455.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
บวกลบหักหรือ(ต่ำกว่า)รายจ่าย				10,046,362.66									

And (นางรัชนี หงษ์ทอง)

ShmAm (นางทองพูล บุญคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำชะอี

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำชะอี