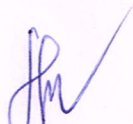


เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมนิคม จังหวัดสกลนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	56,947,077.82	57,632,696.82
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	31,135,148.22	27,584,582.21
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	147,500.00	-
เงินฝากกองทุน	5	2,851,137.95	2,411,231.98
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	6	600.00	600.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>34,134,386.17</u>	<u>29,996,414.19</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	20,010,591.00	20,010,591.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>20,010,591.00</u>	<u>20,010,591.00</u>
รวมสินทรัพย์		<u>54,144,977.17</u>	<u>50,007,005.19</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	56,947,077.82	57,632,696.82
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	313,900.00	237,900.00
เงินรับฝาก	8	221,186.91	331,690.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>535,086.91</u>	<u>569,590.66</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	9	8,237,465.11	9,687,465.11
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>8,237,465.11</u>	<u>9,687,465.11</u>
รวมหนี้สิน		<u>8,772,552.02</u>	<u>10,257,055.77</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	29,913,194.20	25,297,385.83
เงินทุนสำรองเงินสะสม		15,459,230.95	14,452,563.59
รวมเงินสะสม		<u>45,372,425.15</u>	<u>39,749,949.42</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>54,144,977.17</u>	<u>50,007,005.19</u>


(นางวิรดา แถมสมดี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวนกร รัตนสีหา)
ปลัดเทศบาลตำบลพอกน้อย

(นายประจักษ์ ทองวงษา)
นายกเทศมนตรีตำบลพอกน้อย


เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมนิคม จังหวัดสกลนคร

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>56,947,077.82</u>	<u>57,632,696.82</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	31,135,148.22	27,584,582.21
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	147,500.00	-
เงินฝากกองทุน	5	2,851,137.95	2,411,231.98
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	6	600.00	600.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>34,134,386.17</u>	<u>29,996,414.19</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	20,010,591.00	20,010,591.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>20,010,591.00</u>	<u>20,010,591.00</u>
รวมสินทรัพย์		<u>54,144,977.17</u>	<u>50,007,005.19</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>56,947,077.82</u>	<u>57,632,696.82</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	7	313,900.00	237,900.00
เงินรับฝาก	8	221,186.91	331,690.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>535,086.91</u>	<u>569,590.66</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	9	8,237,465.11	9,687,465.11
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>8,237,465.11</u>	<u>9,687,465.11</u>
รวมหนี้สิน		<u>8,772,552.02</u>	<u>10,257,055.77</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	29,913,194.20	25,297,385.83
เงินทุนสำรองเงินสะสม		15,459,230.95	14,452,563.59
รวมเงินสะสม		<u>45,372,425.15</u>	<u>39,749,949.42</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>54,144,977.17</u>	<u>50,007,005.19</u>

(นางวิรดา แกมสมติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวนกร รัตนสีหา)
ปลัดเทศบาลตำบลพอกน้อย

(นายประจักษ์ ทองวงษา)
นายกเทศมนตรีตำบลพอกน้อย

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรรณนิคม จังหวัดสกลนคร
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลพอกน้อยได้ยกฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลพอกน้อยเป็นเทศบาลขนาดกลาง ตามประกาศ กระทรวงมหาดไทย เมื่อวันที่ 12 เดือนตุลาคม พ.ศ.2552 ตั้งอยู่เลขที่ 251 หมู่ที่ 8 บ้านพอกน้อย-พัฒนา ตำบลพอกน้อย อำเภอพรรณนิคม จังหวัดสกลนคร ห่างจากอำเภอพรรณนิคม ประมาณ 14 กิโลเมตร และห่างจาก จังหวัดสกลนครประมาณ 25 กิโลเมตร มีพื้นที่ทั้งหมด 35 ตารางกิโลเมตร จำนวนครัวเรือนทั้งสิ้น 2,731 ครัวเรือน จำนวนประชากรทั้งสิ้น 8,608 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

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

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

การจัดประเภทของทรัพย์สินเป็นไปตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 297 ลงวันที่ 21 มกราคม 2562 เรื่อง การจัดทำรายงานสำรวจทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562 เรื่อง แบบบัญชี ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑๓

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		ชื่อ	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	ปี 2562	ปี 2561		ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน			รายได้	24,107,321.82	24,742,940.82
ที่ดินที่มีการมสิทธิ์	10,848,720.00	10,848,720.00	เงินสะสม	12,808,465.00	12,858,465.00
อาคาร			เงินกู้	20,010,591.00	20,010,591.00
อาคารสำนักงาน	28,223,666.82	28,223,666.82	เงินที่มีผู้ดัดให้	20,700.00	20,700.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	223,000.00		รวม	56,947,077.82	57,632,696.82
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน					
ถนน		602,470.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำรวจ	81,000.00	54,000.00			
ครุภัณฑ์อื่น	1,174,364.00	1,316,764.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	247,860.00	239,860.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	84,400.00	63,600.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	748,358.00	632,422.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	197,777.00	214,057.00			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,628,357.00	1,854,587.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	43,800.00	43,800.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	333,120.00	333,120.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,571,490.00	1,672,490.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	1,031,890.00	1,031,890.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	10,428,600.00	10,428,600.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	80,675.00	72,650.00			
รวม	56,947,077.82	57,632,696.82			

หมายเหตุ

การจัดประเภททรัพย์สินของงบเปรียบเทียบปี 2561 มีการจัดประเภททรัพย์สินใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภททรัพย์สินในปี 2562

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมานิคม จังหวัดสกลนคร
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

เงินสดและเงินฝากธนาคาร	ปี 2562	ปี 2561
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 419-067814-7	3,557,058.60	4,299,282.16
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 137-4-17783-5	7,605,810.07	7,605,810.07
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 137-4-18211-3	12,981,723.91	12,981,723.91
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 137-2-41171-2	6,990,555.64	2,697,766.07
รวม	<u>31,135,148.22</u>	<u>27,584,582.21</u>

๐๓๒

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	เงินฝากกระทรวงการคลัง เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ รวม	ปี 2562	ปี 2561
		147,500.00	-
		<u>147,500.00</u>	<u>-</u>

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5	เงินฝากกองทุน เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล รวม	ปี 2562	ปี 2561
		2,851,137.95	2,411,231.98
		<u>2,851,137.95</u>	<u>2,411,231.98</u>

(Snel)

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมานิคม จังหวัดสกลนคร
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง รวม	ปี 2562	ปี 2561
		600.00	600.00
		<u>600.00</u>	<u>600.00</u>

Swel

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมานิกม จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	147,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคนพิการ	เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้พิการ	166,400.00
รวม						313,900.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	19,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานบริหารงานทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	19,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระับอัคคีภัย	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	52,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	32,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานการศึกษา	งานศึกษาไม่กำหนดระดับ	ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน	ค่าหนังสือพิมพ์	3,900.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	32,500.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	ค่าวัสดุ	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	ค่าจ้างเหมาบริการ	20,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานสาธารณสุข	งานศูนย์บริการสาธารณสุข	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	52,000.00
เงินงบประมาณ	แผนงานเคหะและชุมชน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	26,000.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	เงินอุดหนุนทั่วไประบบวัตถุประสงค์	1,400.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	แผนงานงบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เบี้ยยังชีพคนพิการ	เงินอุดหนุนทั่วไประบบวัตถุประสงค์	13,600.00
รวม						237,900.00

52

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรรณานิคม จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8	เงินรับฝาก	ปี 2562	ปี 2561
	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	13,485.81	8,427.56
	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	10,883.10	7,322.10
	เงินรับฝากประกันสัญญา	59,850.00	48,215.00
	เงินรับฝากประกันสังคม	7,268.00	7,226.00
	เงินรับฝากอื่น ๆ		
	เงินประกันสัญญา	97,300.00	42,950.00
	เงินประกันสัญญา (ใบผ่านฯ)		185,150.00
	เงินรอคืนเงินจัด	32,400.00	32,400.00
รวม		221,186.91	331,690.66

52

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมานิคม จังหวัดสกลนคร

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 เจ้าหนี้เงินกู้

ปี 2562

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญาเงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
ธกส.สาขาพรหมานิคม	โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงาน	6,576,871.00	53-04231-3	7 ธ.ค. 53	6,244,834.01	2568
	โครงการจัดซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างตลาดสด	8,640,720.00	53-04231-3	7 ธ.ค. 53		
	โครงการซื้อรถดับเพลิงชนิด 10 ล้อ	4,793,000.00	53-07308-6	7 ธ.ค. 53	1,992,631.10	2568
รวมทั้งสิ้น		20,010,591.00			8,237,465.11	

ปี 2561

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญาเงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
ธกส.สาขาพรหมานิคม	โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงาน	6,576,871.00	53-04231-3	7 ธ.ค. 53	7,344,834.01	2568
	โครงการจัดซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างตลาดสด	8,640,720.00	53-04231-3	7 ธ.ค. 53		
	โครงการซื้อรถดับเพลิงชนิด 10 ล้อ	4,793,000.00	53-07308-6	7 ธ.ค. 53	2,342,631.10	2568
รวมทั้งสิ้น		20,010,591.00			9,687,465.11	

สม

เทศบาลตำบลพอกน้อย อำเภอพรหมานิคม จังหวัดสกลนคร
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 10 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม		
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	6,711,115.73	5,883,358.73
บวก เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,006,667.36	1,470,839.68
รับคืนเงินสะสม	5,704,448.37	4,412,519.05
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	36,360.00	43,110.00
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	1,450,000.00	1,820,725.89
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	2,575,000.00	3,381,957.00
เงินสะสม 30 กันยายน	4,615,808.37	2,894,397.94
	<u>29,913,194.20</u>	<u>25,297,385.83</u>

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

1. หักในโรงพิมพ์อากรักษ์ดินแดน
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.
3. หักยืมเงินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว
4. หักส่งชำระหนี้หรือหักหนี้ที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้
4. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

ปี 2562	ปี 2561
-	-
2,851,137.95	2,411,231.98
11,773,125.89	10,321,600.00
	600.00
<u>15,288,930.36</u>	<u>12,563,953.85</u>
<u>29,913,194.20</u>	<u>25,297,385.83</u>

ทั้งนี้ ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

022

เทศบาลตำบลพอกเอย
งบประมาณการดำเนินงานจากเงินยารับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

Don Mundy

(นายณกร รัตนสีหา)
ปลัดเทศบาลตำบลพอกน้อย

A