

รายงานการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (รอบ 6 เดือน)
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2562



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร
รายงานการกำกับติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (รอบ 6 เดือน)

(สำเนา)

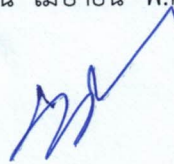
ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
เรื่อง รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ไตรมาสที่ ๒ (๑ มกราคม ๒๕๖๒-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๑/๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นไตรมาส และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนท้องถิ่นภายในสิบห้าวันนับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นรับทราบรายงานดังกล่าว นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย ได้จัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ไตรมาสที่ ๒ (ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๒ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒) ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศสำเนารายงานดังกล่าว มาเพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้


จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายทวี ศรีอำภรณ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย



.....ปลัด อบต.
.....ผอ.กอง
.....หัวหน้างาน
.....ร่าง/พิมพ์/ทาน



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
เรื่อง รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ไตรมาสที่ ๒ (๑ มกราคม ๒๕๖๒-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๑/๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นไตรมาส และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น ภายในสิบห้าวันนับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นรับทราบรายงานดังกล่าว นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย ได้จัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ไตรมาสที่ ๒ (ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๒ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒) ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศสำเนางบแสดงผลการดำเนินงานดังกล่าว มาเพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายทวี ศรีอำภรณ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย

งบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย อ.เมืองสตูล จ.สตูล
เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ทรัพย์สิน	ณ 30 กันยายน 2561	ณ 31 มีนาคม 2562	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)	46,301,532.84	48,585,928.25	2,284,395.41
ลูกหนี้เงินยืม	-	17,120.00	17,120.00
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	410,170.00	363,192.00	(46,978.00)
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	3,429.00	2,426.00	(1,003.00)
ลูกหนี้ภาษีป้าย	8,472.00	7,092.00	(1,380.00)
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	110,000.00	110,000.00	-
รวมสินทรัพย์	46,833,603.84	49,085,758.25	2,252,154.41
หนี้สินและเงินสะสม			
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	6,382,642.00	4,570,000.00	(1,812,642.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,950,295.26	2,211,620.59	261,325.33
รวมหนี้สิน	8,332,937.26	6,781,620.59	(1,551,316.67)
เงินสะสม (หมายเหตุ 8)	21,229,277.64	14,786,912.64	(6,442,365.00)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	17,271,388.94	17,271,388.94	-
ผลต่างของการดำเนินงาน ไตรมาส	-	10,245,836.08	10,245,836.08
รวมหนี้สินและเงินสะสม	46,833,603.84	49,085,758.25	2,252,154.41

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย อำเภอเมืองสตูล จังหวัดสตูล
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ ๑ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งและอาณาเขต

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย ตั้งอยู่หมู่ที่ ๖ ตำบลเกาะสาหร่าย อำเภอเมืองสตูล จังหวัดสตูล ระยะห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองสตูล ประมาณ ๓๕ กิโลเมตร ห่างจากศาลากลางจังหวัดสตูลประมาณ ๓๐ กิโลเมตร

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	อบต.ปากน้ำ อบต.ละงู อำเภอละงู และ อบต.สาคร อำเภอท่าแพ
ทิศใต้	ติดต่อกับ	อบต.ตันหยงโป และเกาะลังกาวิ รัฐเคดาร์ ประเทศมาเลเซีย
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	อบต.เจ๊ะบิลัง และ อบต.ตันหยงโป อำเภอเมืองสตูล
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ทะเลอันดามัน มาบสมุทรอินเดีย

เขตการปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย มีเนื้อที่ ๙๓๙,๓๐๐ ไร่ หรือ ๑,๕๐๒.๘๘ ตร.กม. โดยแยกพื้นที่น้ำ ๗๖๓,๖๒๕ ไร่ หรือ ๑,๒๒๑.๘๐ ตร.กม. พื้นที่บก ๑๗๕,๖๗๕ ไร่ หรือ ๒๘๑.๐๘ ตร.กม. (พื้นที่ทั้งหมดรวมทั้งอุทยานแห่งชาติตะรุเตา และเกาะอาดัง) แยกการปกครองออกเป็น ๗ หมู่บ้าน

ข้อมูลประชากร

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย มีจำนวนประชากรทั้งหมดแยกตามหมู่บ้านตามทะเบียนราษฎร์ ของสำนักบริหารการทะเบียน กรมการปกครอง ดังนี้

จำนวนครัวเรือน	ประชากรชาย	ประชากรหญิง	ประชากรรวม
๑,๙๒๒	๒,๔๐๙	๒,๔๕๘	๔,๘๖๗

หมายเหตุ ๑ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

๑.๑ หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ การบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ รายได้ การบันทึกบัญชี แบ่งเป็น ๒ วิธี คือ

๑.๒.๑ รายได้ประเภท ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีป้าย (จากทะเบียนผู้เสียภาษี)บันทึกตามเกณฑ์ค้างรับ

๑.๒.๒ รายได้ประเภทอื่น บันทึกตามเกณฑ์เงินสด

๑.๓ รายจ่าย เงินรายจ่ายเพื่อจัดซื้อหรือก่อสร้างทรัพย์สิน ถือเป็นรายจ่ายตามงบประมาณทั้งจำนวน และจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไว้เพื่อการตรวจนับ และแสดงรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้านทรัพย์สิน คู่กับทุนทรัพย์สิน ในด้านหนี้สินและเงินสะสม โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน

๑.๔ เงินทุนสำรองเงินสะสม บันทึกรายการเงินทุนสำรองเงินสะสมออกจากบัญชีเงินสะสม โดยคำนวณ ยอดเงินสะสมประจำปีในอัตราร้อยละ ๒๕ ของยอดรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

๑.๕ เงินสด เงินฝากธนาคาร จำนวน ๔๘,๕๘๕,๙๒๘.๒๕ บาท ประกอบด้วย

เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	๔๖,๒๐๕,๕๕๘.๘๙	บาท
เงินฝากธนาคาร ประเภทกระแสรายวัน	๑,๘๘๐,๓๖๙.๓๖	บาท
เงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ	<u>๕๐๐,๐๐๐.๐๐</u>	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>๔๘,๕๘๕,๙๒๘.๒๕</u>	บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

หมายเหตุ 2 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 910-1-38241-1

32,244,318.12

ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 910-6-04193-0

1,880,369.36

เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 075-2-13426-7

13,290,736.31

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 075-2-40380-2

670,504.46

ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 075-4-012186

500,000.00

รวม

48,585,928.25

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

หมายเหตุ 4 เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,642.68
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	634.75
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	761.70
เงินรับฝากประกันสัญญา	881,805.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	536,260.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	780,504.46
เงินรับฝาก-ค่าปรับรอคืนมูลนิธิชัยพัฒนา	6,932.00
เงินรับฝากค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)	80.00
รวมทั้งสิ้น	2,211,620.59

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
 หมายเหตุประกอบงบทดลองและงบปรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ 5 รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป สำนักปลัด	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	จ้างประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการสาธารณสุขฯ	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าเช่าอาคารสำนักงาน อบต. ส่วนหน้า ม.7 เกาะหลีเป๊ะ	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองคลัง	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	ค่าครุภัณฑ์	จัดซื้อรถจักรยานยนต์ จำนวน 1 คัน	-
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองการศึกษาฯ	-
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนมัธยมศึกษาและประถมศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการบริหารการที่ไม่เข้า	ค่าอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านต้นหยงกิง	-
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนมัธยมศึกษาและประถมศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการบริหารการที่ไม่เข้า	ค่าอาหารกลางวันศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์มีสือัดบ้านเกาะระยะโตเดใหญ่	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	โครงการกำจัดขยะบนเกาะหลีเป๊ะ	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองสาธารณสุขฯ	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้บริหารท้องถิ่นเป็นประโยชน์	ค่าตอบแทนการนำส่งผู้ป่วยให้กับหน่วยแพทย์ฉุกเฉิน	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าระวางการกำจัดขยะบนเกาะหลีเป๊ะให้กับเทศบาลตำบลกำแพง	-
งบประมาณ	สังคมสงเคราะห์	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองสวัสดิการฯ	-
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะชุมชน	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองช่าง	-
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างคูระบายน้ำ หมู่ที่ 5	219,000.00

งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงสะพานและคอกสะพานท่าเทียบเรือ หมู่ที่ 2	300,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมสะพานท่าเทียบเรือ หมู่ที่ 1	303,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงติดตั้งเสาพาวเวอร์พร้อมติดตั้งสายส่งกำลังออกอากาศ	300,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างเขื่อนรูปท่อ หมู่ที่ 1	299,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการจัดซื้อถังเก็บน้ำ ขนาด 2,000 ลิตร	196,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการติดตั้งชุดเสาไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 38 ชุด	2,953,000.00
รวม						4,570,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
งบเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
สำหรับสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561		21,229,277.64
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	-	
<u>หัก</u> 25% ของรายรับจริงสูงกว่า		
รายจ่ายจริง		
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	-	
บวก	รับคืนเงินค่าใช้จ่ายปีงบประมาณที่ผ่านมา	6,635.00
หัก	จ่ายขาดเงินสะสม	6,449,000.00
เงินสะสม 31 มีนาคม 2562		14,786,912.64

เงินสะสม 31 มีนาคม 2562 ประกอบด้วย		
1.	หุ้นในโรงพิมพ์อาสาสมัครชาตินิแดน	-
2.	เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-
3.	เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-
4.	เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-
5.	ลูกหนี้ค่าภาษี	372,710.00
6.	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-
7.	ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-
8.	เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	14,414,202.64
		14,786,912.64

เงินทุนสำรองเงินสะสม

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 1 ตุลาคม 2561	17,271,388.94
บวก รับ ณ วันที่	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 31 มีนาคม 2562	17,271,388.94

(สำเนา)

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
เรื่อง รายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ไตรมาสที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๑-๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒


.....

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๑/๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นไตรมาส และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น ภายในสิบห้าวันนับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นรับทราบรายงานดังกล่าว นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย ได้จัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ไตรมาสที่ ๑ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑) ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงประกาศสำเนางบแสดงผลการดำเนินงานดังกล่าว มาเพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒


(นายหรือโสณ หนูพริ้ม)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย

งบแสดงฐานะการเงิน
องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย อ.เมืองสตูล จ.สตูล
เพียง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ทรัพย์สิน	ณ 30 กันยายน 2561	ณ 31 ธันวาคม 2561	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)	46,301,532.84	43,100,720.51	(3,200,812.33)
ลูกหนี้เงินยืม	-	7,278.00	7,278.00
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	410,170.00	400,860.00	(9,310.00)
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	3,429.00	2,426.00	(1,003.00)
ลูกหนี้ภาษีป้าย	8,472.00	8,272.00	(200.00)
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	110,000.00	110,000.00	-
รวมสินทรัพย์	46,833,603.84	43,629,556.51	(3,204,047.33)
หนี้สินและเงินสะสม			
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	6,382,642.00	4,570,000.00	(1,812,642.00)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	1,950,295.26	1,832,880.43	(117,414.83)
รวมหนี้สิน	8,332,937.26	6,402,880.43	(1,930,056.83)
เงินสะสม (หมายเหตุ 8)	21,229,277.64	17,239,277.64	(3,990,000.00)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	17,271,388.94	17,271,388.94	-
ผลต่างของการดำเนินงาน ไตรมาส	-	2,716,009.50	2,716,009.50
รวมหนี้สินและเงินสะสม	46,833,603.84	43,878,124.93	(3,204,047.33)

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย อำเภอเมืองสตูล จังหวัดสตูล
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ ๑ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งและอาณาเขต

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย ตั้งอยู่หมู่ที่ ๖ ตำบลเกาะสาหร่าย อำเภอเมืองสตูล จังหวัดสตูล ระยะห่างจากที่ว่าการอำเภอเมืองสตูล ประมาณ ๓๕ กิโลเมตร ห่างจากศาลากลางจังหวัดสตูลประมาณ ๓๐ กิโลเมตร

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ	อบต.ปากน้ำ อบต.ละงู อำเภอละงู และ อบต.สาคร อำเภอท่าแพ
ทิศใต้	ติดต่อกับ	อบต.ตันหยงโป และเกาะลังกาวิ รัฐเคดาห์ ประเทศมาเลเซีย
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ	อบต.เจ๊ะบิลัง และ อบต.ตันหยงโป อำเภอเมืองสตูล
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ	ทะเลอันดามัน มาบสมุทรอินเดีย

เขตการปกครอง

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย มีเนื้อที่ ๙๓๙,๓๐๐ ไร่ หรือ ๑,๕๐๒.๘๘ ตร.กม. โดยแยกพื้นที่น้ำ ๗๖๓,๖๒๕ ไร่ หรือ ๑,๒๒๑.๘๐ ตร.กม. พื้นที่บก ๑๗๕,๖๗๕ ไร่ หรือ ๒๑๘.๐๘ ตร.กม. (พื้นที่ทั้งหมดรวมทั้งอุทยานแห่งชาติตะรุเตา และเกาะอาดัง) แยกการปกครองออกเป็น ๗ หมู่บ้าน

ข้อมูลประชากร

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย มีจำนวนประชากรทั้งหมดแยกตามหมู่บ้านตามทะเบียนราษฎร์ ของสำนักบริหารการทะเบียน กรมการปกครอง ดังนี้

จำนวนครัวเรือน	ประชากรชาย	ประชากรหญิง	ประชากรรวม
๑,๙๒๒	๒,๔๐๙	๒,๔๕๘	๔,๘๖๗

หมายเหตุ ๑ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

๑.๑ หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ การบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ รายได้ การบันทึกบัญชี แบ่งเป็น ๒ วิธี คือ

๑.๒.๑ รายได้ประเภท ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีป้าย (จากทะเบียนผู้เสียภาษี)บันทึกตามเกณฑ์ค้างรับ

๑.๒.๒ รายได้ประเภทอื่น บันทึกตามเกณฑ์เงินสด

๑.๓ รายจ่าย เงินรายจ่ายเพื่อจัดซื้อหรือก่อสร้างทรัพย์สิน ถือเป็นรายจ่ายตามงบประมาณทั้งจำนวน และจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไว้เพื่อการตรวจนับ และแสดงรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้านทรัพย์สิน คู่กับทุนทรัพย์สิน ในด้านหนี้สินและเงินสะสม โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน

๑.๔ เงินทุนสำรองเงินสะสม บันทึกรายการเงินทุนสำรองเงินสะสมออกจากบัญชีเงินสะสม โดยคำนวณ ยอดเงินสะสมประจำปีในอัตราร้อยละ ๒๕ ของยอดรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

๑.๕ เงินสด เงินฝากธนาคาร จำนวน ๔๓,๑๐๐,๗๒๐.๕๑ บาท ประกอบด้วย

เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์	๔๒,๐๒๐,๒๙๑.๓๗	บาท
เงินฝากธนาคาร ประเภทกระแสรายวัน	๕๘๐,๔๒๙.๑๔	บาท
เงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ	<u>๕๐๐,๐๐๐.๐๐</u>	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>๔๓,๑๐๐,๗๒๐.๕๑</u>	บาท

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ 2 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 910-1-38241-1

28,061,319.10

ประเภท กระแสรายวัน เลขที่ 910-6-04193-0

580,429.14

เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 075-2-13426-7

13,288,467.81

ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 075-2-40380-2

670,504.46

ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 075-4-012186

500,000.00

รวม

43,100,720.51

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ 4 เงินรับฝาก

เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,507.20
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	634.75
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	761.70
เงินรับฝากประกันสัญญา	502,365.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	537,095.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	780,504.46
เงินรับฝาก-ค่าปรับรอคืนมูลนิธิชัยพัฒนา	6,932.00
เงินรับฝากประกันสังคม	-
เงินรับฝากคำรักษาพยาบาล สปสช.	80.00
อื่นๆ	-
รวมทั้งสิ้น	1,832,880.11

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
 หมายเหตุประกอบงบทดลองและงบรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

หมายเหตุ 5 รายจ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภทรายจ่าย	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป สำนักปลัด	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	จ้างประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการที่มีต่อการให้บริการสาธารณสุขฯ	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าเช่าอาคารสำนักงาน อบต. ส่วนหน้า ม.7 เกาะหลีเป๊ะ	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองคลัง	-
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	ค่าครุภัณฑ์	จัดซื้อรถจักรยานยนต์ จำนวน 1 คัน	-
งบประมาณ	การศึกษา	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองการศึกษาฯ	-
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการบริหารการที่ไม่เข้า	ค่าอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านต้นหยงกลิง	-
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการบริหารการที่ไม่เข้า	ค่าอาหารกลางวันศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัดบ้านเกาะพระโตใหญ่	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	โครงการกำจัดขยะบนเกาะหลีเป๊ะ	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองสาธารณสุขฯ	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้บริหารท้องถิ่นประโยชน์	ค่าตอบแทนการนำส่งผู้ป่วยให้กับหน่วยแพทย์ฉุกเฉิน	-
งบประมาณ	สาธารณสุข	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าระวางการกำจัดขยะบนเกาะหลีเป๊ะให้กับเทศบาลตำบลกำแพง	-
งบประมาณ	สังคมสงเคราะห์	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองสวัสดิการฯ	-
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการจ้างเหมาคนงานทั่วไป กองช่าง	-
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างระบบน้ำ หมู่ที่ 5	219,000.00

งบประมาณ	เคหะและชุมชนชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงสะพานและคอกสะพานทำเทียบเรือ หมู่ที่ 2	300,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชนชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงซ่อมแซมสะพานทำเทียบเรือ หมู่ที่ 1	303,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชนชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงติดตั้งเสาหัวเวอริพร้อมติดตั้งสายส่งกำลังออกอากาศ	300,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชนชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างเขื่อนรูปท่อ หมู่ที่ 1	299,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชนชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการจัดซื้อถังเก็บน้ำ ขนาด 2,000 ลิตร	196,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชนชน	ไฟฟ้าถ่าน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการติดตั้งชุดเสาไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 38 จุด	2,953,000.00
รวม						4,570,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย
งบเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม
สำหรับสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561	-	21,229,277.64
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	-	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่า		
รายจ่ายจริง		
(เงินทุนสำรองเงินสะสม)		

บวก	-	
รับคืนเงินค่าใช้จ่ายปีงบประมาณที่ผ่านมา	6,635.00	
หัก	6,449,000.00	(6,442,365.00)
เงินสะสม 31 มีนาคม 2562	-	14,786,912.64

เงินสะสม 31 มีนาคม 2562 ประกอบด้วย		
1. หุ่นในโรงพิมพ์อาสาสมัครชาตินแดน	-	
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	372,710.00	
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	-	
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	-	
	14,414,202.64	
	14,786,912.64	

เงินทุนสำรองเงินสะสม

เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 1 ตุลาคม 2561	-	17,271,388.94
บวก รับ ณ วันที่	-	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม ณ 31 มีนาคม 2562	-	17,271,388.94

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะสาหร่าย อำเภอเมืองสตูล จังหวัดสตูล
ข้อมูลรายรับ - รายจ่าย ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ลำดับ	หมวด	ไตรมาสที่ 1					ไตรมาสที่ 2				
		ตุลาคม	พฤศจิกายน	ธันวาคม	ผลรวมไตรมาส 1	มกราคม	กุมภาพันธ์	มีนาคม	ผลรวมไตรมาส 2		
	รายรับ	5,879,850.03	2,440,632.49	4,860,010.54	9,048,650.66	5,782,198.15	3,165,261.16	6,708,259.65	15,655,718.96		
1	ภาษีอากร	755.00	213.00	337.00	1,305.00	1,758.00	610,078.00	4,188,221.00	4,800,057.00		
2	ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	142,696.00	267,829.10	149,501.60	560,026.70	207,004.50	159,541.00	297,021.70	663,567.20		
3	รายได้จากทรัพย์สิน	-	-	-	-	113,344.52	-	-	113,344.52		
4	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	-	-	-	-	-	-	-	-		
5	รายได้เบ็ดเตล็ด	30.00	10.00	-	40.00	-	-	-	-		
6	รายได้จากทุน	-	-	-	-	-	-	-	-		
7	ภาษีจัดสรร	467,502.03	2,172,580.39	578,329.54	3,218,411.96	596,690.13	1,954,937.16	2,223,016.95	4,774,644.24		
8	เงินอุดหนุนทั่วไป	5,268,867.00	-	-	5,268,867.00	4,832,701.00	440,705.00	-	5,273,406.00		
9	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	-	-	30,700.00	-	-	30,700.00		

ลำดับ	หมวด	ไตรมาสที่ 1					ไตรมาสที่ 2				
		ตุลาคม	พฤศจิกายน	ธันวาคม	ผลรวมไตรมาส 1	มกราคม	กุมภาพันธ์	มีนาคม	ผลรวมไตรมาส 2		
	รายจ่าย	1,094,592.38	2,549,399.30	2,688,649.48	6,332,641.16	2,267,613.09	2,451,201.56	3,407,077.72	8,125,892.37		
1	งบกลาง	181,660.00	996,081.00	558,112.00	1,735,853.00	599,181.00	516,640.00	560,522.00	1,676,343.00		
2	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	178,890.00	178,890.00	178,890.00	536,670.00	178,890.00	166,162.00	119,390.00	464,442.00		
3	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	497,735.00	532,325.00	505,695.00	1,535,755.00	505,695.00	553,895.00	553,895.00	1,613,485.00		
4	ค่าตอบแทน	20,681.25	34,550.00	41,550.00	96,781.25	47,250.00	45,600.00	24,700.00	117,550.00		
5	ค่าใช้จ่าย	120,580.00	705,817.00	616,004.00	1,442,401.00	471,402.70	1,116,260.00	615,012.00	2,202,674.70		
6	ค่าวัสดุ	23,090.00	101,736.30	99,299.00	224,125.30	49,142.00	35,410.00	730,101.00	814,653.00		
7	ค่าสาธารณูปโภค	51,956.13	-	43,599.48	95,555.61	31,417.65	17,234.56	71,457.72	120,109.93		
8	ค่าครุภัณฑ์	-	-	18,500.00	18,500.00	87,800.00	-	105,000.00	192,800.00		
9	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-		
10	รายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-		
11	เงินอุดหนุน	20,000.00	-	627,000.00	647,000.00	296,834.74	-	627,000.00	923,834.74		

หมายเหตุ : ข้อมูลที่บันทึกจะต้องเป็นข้อมูลที่แยกเป็นรายเดือน ไม่ใช่ข้อมูลสะสม