



ประกาศเทศบาลตำบลภูผาม่าน
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

ด้วยเทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น ได้ดำเนินการจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดขอนแก่น พร้อมทั้งส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดขอนแก่น คลังจังหวัดขอนแก่น และนายอำเภอภูผาม่าน เมื่อวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ เรียบร้อยแล้ว อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๐ และข้อ ๑๐๑ เทศบาลตำบลภูผาม่านจึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

(นายประสิทธิ์ คำภีร์พันธ์)
นายกเทศมนตรีตำบลภูผาม่าน

เทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	42,711,266.87
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสด และเงินฝากธนาคาร	3	14,113,136.17
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	4	57,540.00
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล(ก.ส.ท.)		2,863,680.98
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		39,200.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		17,073,557.15
รวมสินทรัพย์		17,073,557.15
ทุนทรัพย์สิน	2	42,711,266.87
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	5	2,582,616.82
เงินรับฝาก	6	452,091.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,034,708.48
รวมหนี้สิน		3,034,708.48
เงินสะสม		
เงินสะสม	7	8,200,904.08
เงินทุนสำรองเงินสะสม		5,837,944.59
รวมเงินสะสม		14,038,848.67
รวมหนี้สินและเงินสะสม		17,073,557.15

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสาวรัตนกมล จำปามูล)
นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายแสนลาภ เลอยุกต์)
ปลัดเทศบาลตำบลภูผาม่าน



(นายประสิทธิ์ คำภีร์พันธ์)
นายกเทศมนตรีตำบลภูผาม่าน

เทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลตำบลตำบลภูผาม่าน ตั้งอยู่ที่ บ้านภูผาม่าน ตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น สำนักงานตั้งอยู่ทางทิศตะวันตกของที่ว่าการอำเภอภูผาม่าน ห่างจากจังหวัดขอนแก่น 116 กิโลเมตร และห่างจากกรุงเทพมหานครประมาณ 554 กิโลเมตร ชื่อภูผาม่าน มาจากชื่อภูเขาซึ่งตั้งอยู่บริเวณทิศเหนือของสำนักงานเทศบาลตำบลภูผาม่าน ซึ่งสูงประมาณ 250 เมตร มีลักษณะคล้ายฝ้าม่าน

อาณาเขตติดต่อ

ทิศเหนือ ติดต่อกับ องค์การบริหารส่วนตำบลภูผาม่าน

ทิศใต้ ติดต่อกับ เขตอำเภอคอนสาร จังหวัดชัยภูมิ

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ เขตองค์การบริหารส่วนตำบลโนนคอม อำเภอภูผาม่าน

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ เขตองค์การบริหารส่วนตำบลนาฝาย อำเภอภูผาม่าน

ภูมิประเทศ เทศบาลตำบลภูผาม่าน เป็นเทศบาลขนาดเล็ก มีเนื้อที่ 6.09 ตารางกิโลเมตร ส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ลุ่มต่ำมีภูมิทัศน์โดยรอบที่สวยงาม รวมทั้งมีแหล่งท่องเที่ยวทางธรรมชาติหลายแห่ง ประกอบด้วย ถ้ำค้างคาว ถ้ำภูตาหลอ น้ำตกตาดใหญ่ ประชากรในชุมชนรักความสงบและมีสิ่งแวดล้อมที่ดี คนภูผาม่านมีวัฒนธรรมท้องถิ่นที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะ มีประเพณีตรุษใหญ่ภูผาม่าน ทั้งยังมีภาษาท้องถิ่นอันเป็นเอกลักษณ์เฉพาะ

ประชากรในเขตเทศบาลตำบลภูผาม่าน มีประชากรทั้งหมด 3,485 คน แบ่งเป็นเพศชาย 1,713 คน เพศหญิง 1,772 คน มี มีทั้งหมด 6 ชุมชน

จำนวนบุคลากรเทศบาลตำบลภูผาม่าน

บุคลากรที่เป็นข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างตามภารกิจ มี จำนวน 58 คน

ข้าราชการ จำนวน 20 คน

ข้าราชการครู จำนวน 2 คน

ลูกจ้างประจำ จำนวน 3 คน

พนักงานจ้างตามภารกิจ จำนวน 17 คน

พนักงานจ้างทั่วไป จำนวน 16 คน

บุคลากรที่เป็นข้าราชการทางการเมืองมีจำนวน 15 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดเก็บงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)

เทศบาลตำบลภูผาม่าน ไม่มีรายการเปิดเผย

เทศบาลตำบลภูพาน อำเภอภูพาน จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 2 ขพรหัสสิน

หน่วย : บาท

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
		ชื่อ	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
1. ที่ดิน	500,000.00	ก. เงินรายได้	13,442,953.35
2. อาคาร	4,595,471.00	ข. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	9,488,587.00
3. ศูนย์บริการประชาชน	188,178.00	ค. เงินสะสม	2,925,384.22
4. โรงเรียนรถยนต์	562,218.00	ง. เงินบริจาค	61,550.00
5. แผนภูมิ	1,552,400.18	จ. เงินอุดหนุนทั่วไป	16,792,792.30
6. โรงเรียนอาชีพครบวงจร	270,000.00		
7. ศูนย์สาธารณสุขมูลฐาน	498,000.00		
8. โรงเรียนพิเศษ	933,000.00		
9. ศูนย์ อปพร.	337,000.00		
10. ศาลาประชาชน	2,384,900.00		
11. ศาลาเอนกประสงค์	960,600.00		
12. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	3,519,056.07		
13. ห้องสมุด	671,765.00		
14. ศูนย์เรียนรู้และแสดงผลดีภัณฑ์	735,000.00		
15. ตลาดสด	3,315,000.00		
16. ศูนย์รักษาความปลอดภัยตลาดสดเทศบาล	92,500.00		
17. อ่างล้างอาหารสดตลาดสดเทศบาล	17,500.00		
18. บิ๊บบอกทาง	91,500.00		
19. สถานีหาอเนกประสงค์	1,365,000.00		
20. ซ้ายกล่องไฟศูนย์กู้ชีพกู้ภัยเทศบาล	24,102.80		
ข. สัตถุภัณฑ์			
1. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	9,062,270.00		
2. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1,650,424.83		
3. ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,541,864.00		
4. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,349,183.97		
5. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	394,200.00		
6. ครุภัณฑ์การเกษตร	153,043.50		
7. ครุภัณฑ์โรงงาน	52,053.00		
8. ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	312,390.00		
9. ครุภัณฑ์การศึกษา	589,800.00		
10. ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	379,466.22		
11. ครุภัณฑ์ดนตรีและนาฏศิลป์	419,180.00		
12. ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	798,460.30		
13. ครุภัณฑ์สำรวจ	76,400.00		
14. ครุภัณฑ์กีฬา	339,000.00		
15. ครุภัณฑ์สนาม	558,840.00		
16. ครุภัณฑ์อื่นๆ	421,500.00		
รวม	42,711,266.87		42,711,266.87

(นางสาวรัตนกมล จำปามูล)

นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายแสนลาภ เลอยุกต์)

ปลัดเทศบาลตำบลภูพาน

(นายประสิทธิ์ คำภาพันธ์)

นายกเทศมนตรีตำบลภูพาน

เทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

			หน่วย : บาท
กรุงเทพ	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 4071392703	2,546,348.98
	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 4070265961	3,609.91
ออมสิน	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 055720019698	2,943,859.31
ธ.ก.ส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 020019887785	8,477,271.85
	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่ 020029827922	142,046.12
รวม			14,113,136.17

หมายเหตุ 4 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ

	หน่วย : บาท
เงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมส่งเสริม-เบี้ยยังชีพคนพิการ	33,600.00
เงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมส่งเสริม-ค่าตอบแทนผู้ดูแลเด็ก,ค่าครองชีพ	22,800.00
เงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมส่งเสริม-ค่าประกันสังคม	1,140.00
รวม	57,540.00

เทศบาลตำบลกุยบุรี อำเภอกุยบุรี จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 5 รายการข้างล่าง

						หน่วย:บาท
แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	โครงการวางท่อระบายน้ำ	62,616.82
เงินงบประมาณ	การเกษตร	อนุรักษ์แหล่งน้ำและป่าไม้	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างท่อส่งน้ำเพื่อการเกษตร หมู่ที่ 1ต.โนนคอม ถึงหมู่ที่ 1 ต.กุยบุรี	1,120,000.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	เพื่อจ่ายเป็นเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็น กรณีพิเศษสำหรับพนักงานเทศบาล และ พนักงานจ้าง	1,400,000.00
รวม						2,582,616.82

เทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 5 รายจ่ายค้างจ่าย

						หน่วย:บาท
แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	เงินสำรองจ่าย	โครงการวางท่อระบายน้ำ	62,616.82
เงินงบประมาณ	การเกษตร	อนุรักษ์แหล่งน้ำและป่าไม้	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้างท่อส่งน้ำเพื่อการเกษตร หมู่ที่ 1ต.โนนคอม ถึงหมู่ที่ 1 ต.ภูผาม่าน	1,120,000.00
เงินงบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	รายจ่ายอื่น	รายจ่ายอื่น	เพื่อจ่ายเป็นเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็น กรณีพิเศษสำหรับพนักงานเทศบาล และ พนักงานจ้าง	1,400,000.00
รวม						2,582,616.82

เทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 6 เงินรับฝาก

	หน่วย : บาท
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	14,732.87
ประกันสัญญา	383,580.84
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	8,468.04
เงินจัดการขยะมูลฝอยแบบบูรณาการ	3,609.91
เงินรอคืนจังหวัด	41,700.00
รวม	<u>452,091.66</u>

เทศบาลตำบลภูผาม่าน อำเภอภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

หมายเหตุ 7 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2558		8,653,167.71
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	77,564.49	
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	(19,391.12)	
รวม รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	58,173.37	
รายจ่ายรอจ่ายเหลือจ่าย ปี 2559	578,847.00	
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย ปี 2559	404,000.00	
เงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์ ปี 2559	440.00	1,041,460.37
หัก จ่ายขาดเงินสะสม		(1,493,724.00)
เงินสะสม 30 กันยายน 2559		<u><u>8,200,904.08</u></u>

เงินสะสม 30 กันยายน 2559 ประกอบด้วย

1. เงินฝาก ก.ส.ท.	2,863,680.98
2. ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	39,200.00
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	5,298,023.10
	<u><u>8,200,904.08</u></u>

ทั้งสิ้นในปีงบประมาณ 2559 ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 474,000.00 บาท

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8