

เทศบาลเมืองบ้านสวน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	1,247,646,968.32	1,183,771,445.65
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	1,019,139,988.91	869,683,408.07
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	637,300.00	-
เงินฝากกองทุน	5	97,181,121.48	92,178,521.82
ลูกหนี้ค่าภาษี	6	45,200.75	33,695.80
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	3,000.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,117,006,611.14	961,895,625.69
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	118,475,978.28	118,475,978.28
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		118,475,978.28	118,475,978.28
รวมสินทรัพย์		1,235,482,589.42	1,080,371,603.97

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

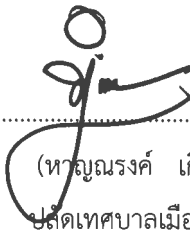
เทศบาลเมืองบ้านสวน
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทุนทรัพย์สิน	2	1,247,646,968.32	1,183,771,445.65
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้าจ่าย	8	444,428,490.36	330,798,176.64
เงินรับฝาก	9	10,893,090.15	9,803,202.22
รวมหนี้สินหมุนเวียน		455,321,580.51	340,601,378.86
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	10	86,532,392.20	97,496,496.66
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		86,532,392.20	97,496,496.66
รวมหนี้สิน		541,853,972.71	438,097,875.52
เงินสะสม			
เงินสะสม	11	457,619,099.03	414,124,747.26
เงินทุนสำรองเงินสะสม		236,009,517.68	228,148,981.19
รวมเงินสะสม		693,628,616.71	642,273,728.45
รวมหนี้สินและเงินสะสม		1,235,482,589.42	1,080,371,603.97

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางบังอร บุตรมะรียา)
ผู้อำนวยการสำนักงานการคลัง

ว่าที่ ร.ท. 
(หาญณรงค์ เกิดคล้าย)
ปลัดเทศบาลเมืองบ้านสวน



(นายจักรวาล ตั้งประกอบ)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านสวน

เทศบาลเมืองบ้านสวน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลเมืองบ้านสวน ถนนพระยาสุรเสนา อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี

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 หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 2431 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2561 และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด (ถ้ามี)



เทศบาลเมืองบ้านสวน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2562	2561		2562	2561
ที่ดิน					
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	281,194,350.00	281,194,350.00	รายได้	1,126,601,455.04	1,026,188,631.40
อาคาร			เงินกู้ ก.ส.ท.	120,155,978.28	120,155,978.28
อาคารสำนักงาน	135,922,645.25	374,146,471.78	เงินอุดหนุน อบจ.	-	3,400,000.00
อาคารเพื่อการพักอาศัย	54,969,302.00	-	เงินค่าใช้จ่าย ภบท. 5%	-	148,203.99
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	196,216,498.23	46,132,458.30	เงินที่มีผู้ถือให้	889,535.00	889,535.00
สิ่งปลูกสร้าง			เงินอุดหนุนกรมป้องกัน	-	4,138,464.00
สิ่งปลูกสร้าง	159,711,071.48	135,877,388.48	และบรรเทาสาธารณภัย	-	-
			กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	-	28,850,632.98
			เงินอุดหนุนการไฟฟ้า	-	-
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	246,775,050.00	246,584,050.00			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	15,604,523.00	13,377,637.00			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	2,338,674.00	2,233,248.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1,368,736.90	3,751,172.50			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	22,489,870.41	9,764,910.72			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	99,390,978.96	28,618,950.77			
ครุภัณฑ์โรงงาน	228,802.00	252,820.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	4,569,134.00	2,217,590.00			
ครุภัณฑ์กีฬา	2,280,100.00	2,130,100.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	13,998,375.00	8,197,206.50			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1,907,806.09	1,003,716.00			
กล้องวงจรปิด	-	26,500,010.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	6,882,595.00	477,160.00			
ครุภัณฑ์อื่นๆ	1,798,456.00	1,312,205.60			
รวม	1,247,646,968.32	1,183,771,445.65		1,247,646,968.32	1,183,771,445.65

คำอธิบาย

- ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้ถือให้ และเงินอื่นโดยกเว้นเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้อืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
- ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท

เทศบาลเมืองบ้านสวน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร			2562	2561
เงินสด			-	-
เงินฝากธนาคาร				
กรุงเทพมหานคร (มหาชน)	ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่ 207-1-00248-2	45,392,650.65	74,493,992.05
	ประเภท ประจํา	เลขที่ 207-2-18211-5	458,677,398.97	374,833,780.93
	ประเภท ประจํา	เลขที่ 207-2-22198-6	-	-
	ประเภท กระแสรายวัน	เลขที่ 207-6-06596-2	-	-
	ประเภท กระแสรายวัน	เลขที่ 207-6-05466-9	-	-
ออมสิน	ประเภท ประจํา	เลขที่ 340-14-006019-5	13,490,391.98	13,305,788.78
อาคารสงเคราะห์	ประเภท ประจํา	เลขที่ 055-22-000002-3	13,175,617.74	12,980,904.18
	ประเภท ประจํา	เลขที่ 055-21-004121-2	20,000,000.00	-
เพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	ประเภท ออมทรัพย์	เลขที่ 01053-2-05060-1	434,579.70	692,916.86
	ประเภท ประจํา	เลขที่ 30053-4-04683-4	467,969,349.87	393,376,025.27
รวม			<u>1,019,139,988.91</u>	<u>869,683,408.07</u>

เทศบาลเมืองบ้านสวน
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 11 เงินสะสม

	2562	2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม	414,124,747.26	369,145,589.37
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	52,403,576.62	66,710,781.60
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	7,860,536.49	16,677,695.40
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	44,543,040.13	50,033,086.20
บวก เงินเบิกเกินปีเก่าส่งคืน	4,525,138.90	3,493,131.94
รายจ่ายค้างจ่ายคงเหลือ	24,303,288.94	15,208,394.98
ชำระหนี้เงินกู้ กสท.	10,964,104.46	10,644,761.61
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	(40,841,220.66)	(34,400,216.84)
	43,494,351.77	44,979,157.89
เงินสะสม 30 กันยายน	457,619,099.03	414,124,747.26

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	2562	2561
1. เงินฝาก ก.ส.ท.	97,181,121.48	92,178,521.82
- ลูกหนี้ค่าภาษี	45,200.75	33,695.80
3. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	31,943,586.08	20,979,481.62
4. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	328,449,190.72	300,933,048.02
	457,619,099.03	414,124,747.26

	2562	2561
ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน	87,680,969.00	40,581,533.00
และจะเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 11		

เทศบาลเมืองบ้านสวน

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุน วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	ปรับปรุงโดย ใบผ่าน	รวม	แผนงานบริหารงาน ทั่วไป 00110	แผนงานการศึกษา ความสงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานสังคม สงเคราะห์ 00230	แผนงานเกษตรและ ชุมชน 00240	แผนงานสร้างความ เข้มแข็งของชุมชน 00250	แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ 00260	แผนงานอุตสาหกรรม และการโยธา 00310	แผนงานงบกลาง 00410
รวมจ่าย															
งบกลาง	100,801,620.00	88,418,886.74	237,228.36	10,964,104.46	99,620,219.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88,656,115.10
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	6,184,760.00	6,179,391.43	-	-	6,179,391.43	6,179,391.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	99,733,190.95	99,167,769.13	117,540.00	-	99,285,309.13	25,642,728.34	10,107,798.18	8,089,751.61	10,131,820.48	1,271,340.04	39,157,375.65	3,419,294.83	1,011,240.00	453,960.00	-
ค่าตอบแทน	12,102,900.00	11,540,160.32	-	-	11,540,160.32	8,301,460.32	-	79,800.00	114,145.00	-	3,034,005.00	10,750.00	-	-	-
ค่าใช้สอย	35,568,193.29	33,784,885.29	-	-	33,784,885.29	3,866,255.94	2,154,742.30	5,529,281.52	3,108,208.65	980,859.00	14,511,703.55	2,578,182.33	1,055,652.00	-	-
ค่าวัสดุ	23,223,280.00	22,195,973.30	-	-	22,195,973.30	2,447,484.80	1,150,516.81	4,156,852.72	1,351,851.40	-	12,808,178.22	281,089.35	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	6,500,000.00	6,146,223.49	-	-	6,146,223.49	4,519,111.10	900,384.10	374,099.64	76,550.45	-	275,485.52	592.68	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	33,636,448.00	33,598,364.00	30,400.00	-	33,628,764.00	10,917,076.00	3,087,800.00	553,100.00	281,050.00	2,100.00	18,755,648.00	31,990.00	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	183,669,515.00	183,377,791.29	1,885,884.00	-	185,263,675.29	22,377,121.27	17,767,077.60	599,000.00	-	-	109,083,592.42	5,436,884.00	30,000,000.00	-	-
รายจ่ายอื่น	462,000.00	461,544.42	-	-	461,544.42	461,544.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	24,627,792.76	24,446,176.05	-	-	24,446,176.05	340,800.00	-	18,621,000.00	1,512,485.00	-	2,976,891.05	-	995,000.00	-	-
รวมจ่าย	526,509,700.00	509,317,165.46	2,271,052.36	10,964,104.46	522,552,322.28	85,052,973.62	35,168,318.99	38,002,885.49	16,576,110.98	2,254,299.04	200,602,879.41	11,758,783.19	33,061,892.00	453,960.00	88,656,115.10
รวมรับ	526,513,500.00	572,684,846.54	2,271,052.36	-	574,955,898.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					52,403,576.62										

หมายเหตุ ใบกรณีที่ไม่มีการปรับปรุงบัญชีโดยใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป ไม่ต้องแสดงชื่อในผ่านรายการบัญชีทั่วไป

(นางบังอร บุตรมระวัดยา)
ผู้อำนวยการสำนักงานการคลัง

ว่าที่ ร.ท.

(ทนายณรงค์ เกิดคล้าย)
ปลัดเทศบาลเมืองบ้านสวน

(นายจักรวาล ตั้งประกอบ)
นายกเทศมนตรีเมืองบ้านสวน