

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(หน่วย:บาท)
เงินฝากสถาบันการเงิน	158,032,075.29
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	158,032,075.29

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	(หน่วย:บาท)
ลูกหนี้เงินยืม	2,100.00
รายได้ค้างรับ	228,626.41
รวม	230,726.41
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	642,094.77
ลูกหนี้ค่าภาษี	330,721.07
ลูกหนี้อื่น	354,784.98
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(173,798.00)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (สุทธิ)	1,153,802.82
รวมลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1,384,529.23

ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ และการส่งใช้ใบสำคัญ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 15 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 15 วัน	รวม
ปี 2564	2,100.00	-	-	2,100.00

ลูกหนี้การค้าและบริการ - ลูกหนี้อื่น แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ และการส่งใช้ใบสำคัญ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2564	740,403.31	136,607.00	119,869.44	996,879.75

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ (ต่อ)

ลูกหนี้ค่าภาษี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ปีงบประมาณ	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระ เกินกว่า 30 วัน	รวม
ปี 2564	-	-	330,721.07	330,721.07

ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปีงบประมาณ

- เพื่อเป็นค่าอาหารสำหรับผู้เป็นกลุ่มเสี่ยงต่อการเกิดโรคไวรัสโคโรนา2019 (โควิด-19) ที่สั่งให้กักตัว จำนวน 2,100 บาท

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น (หน่วย:บาท)

เงินรอรับคืน	2,850.02
รวมลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	2,850.02

หมายเหตุ 9 เงินลงทุนระยะสั้น (หน่วย:บาท)

เงินฝากประจำ	16,124,591.79
รวมเงินลงทุนระยะสั้น	16,124,591.79

หมายเหตุ 10 สินค้าและวัสดุคงเหลือ (หน่วย:บาท)

วัสดุดิบ	252,336.45
วัสดุคงคลัง	772,846.55
รวมสินค้าและวัสดุคงเหลือ	1,025,183.00

วัสดุคงคลัง

- เป็นค่าจัดซื้อวัสดุในการดำเนินงานโครงการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จำนวน 41,980 บาท

หมายเหตุ 11 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (หน่วย:บาท)

ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	12,877.79
ภาษีซื้อ	194.87
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	16,613.27
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	29,685.93

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 12 เงินลงทุนระยะยาว	(หน่วย:บาท)
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	12,113,955.41
รวมเงินลงทุนระยะยาว	<u>12,113,955.41</u>
หมายเหตุ 13 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(หน่วย:บาท)
ที่ดิน	1,029,450.00
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	37,092,088.55
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(11,322,023.24)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	<u>25,770,065.31</u>
ครุภัณฑ์	14,235,819.47
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(2,507,992.00)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	<u>11,727,827.47</u>
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	<u>38,527,342.78</u>
หมายเหตุ 14 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	(หน่วย:บาท)
ถนน	24,058,419.73
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม-ถนน	(5,121,956.50)
ถนน (สุทธิ)	<u>18,936,463.23</u>
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	15,784,141.82
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(2,591,251.23)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น (สุทธิ)	<u>13,192,890.59</u>
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	<u>32,129,353.82</u>
หมายเหตุ 15 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(หน่วย:บาท)
อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	12,563,800.00
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	(2,774,492.50)
รวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	<u>9,789,307.50</u>
หมายเหตุ 16 เจ้าหนี้ระยะสั้น	(หน่วย:บาท)
เจ้าหนี้อื่น	77,025.00
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>77,025.00</u>

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 17 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(หน่วย:บาท)
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	53,147.27
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	39,273.85
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	312,479.68
รวมค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	404,900.80
หมายเหตุ 18 เงินกู้ระยะสั้น	(หน่วย:บาท)
เงินกู้เงินทุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	843,180.48
รวมเงินกู้ระยะสั้น	843,180.48
หมายเหตุ 19 เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	(หน่วย:บาท)
เงินรับฝากอื่น	668,741.97
เงินประกันสัญญา	955,185.00
เงินประกันอื่น	48,625.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น	1,672,551.97
หมายเหตุ 20 หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(หน่วย:บาท)
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ	40,604.76
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	40,604.76
หมายเหตุ 21 เงินกู้ระยะยาว	(หน่วย:บาท)
เงินกู้เงินทุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,501,320.13
รวมเงินกู้ระยะยาว	3,501,320.13
หัก ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(843,180.48)
รวมเงินกู้ระยะยาว (สุทธิ)	2,658,139.65

เงินกู้ยืมระยะยาวคงค้าง ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 แยกตามอายุหนี้ที่จะครบกำหนดชำระเป็นดังนี้

	อัตรา ดอกเบี้ย	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	5 - 10 ปี	เกิน 10 ปี	รวม
(ค) เงินกู้สถาบันการเงิน	2.50	843,180.48	2,658,139.65	-	-	3,501,320.13
		843,180.48	2,658,139.65	-	-	3,501,320.13

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 22 เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	(หน่วย:บาท)
เงินประกันสัญญา	384,370.00
เงินประกันสัญญาอื่น	1,125,400.00
รวมเงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว	1,509,770.00

หมายเหตุ 23 ภาระผูกพัน	(หน่วย:บาท)
- ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน	
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้	
ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	884,500.00
รวม	884,500.00

ภาระผู้พันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

- ภาระผูกพันตามสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่นๆ	
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 หน่วยงานมีภาระผูกพันที่เกิดจากสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่นๆ จำแนกตามระยะเวลาของสัญญาได้ดังนี้	
	(หน่วย:บาท)
ไม่เกิน 1 ปี	96,644.40
รวม	96,644.40

ก้นเงินก่อนนี้	
- โครงการต่อเติมอาคารพิพิธภัณฑ์เทศบาลตำบลโคกกรวด บริเวณอาคารพิพิธภัณฑ์ ทต.โคกกรวด	284,000.00
- โครงการปรับปรุงห้องเอนกประสงค์ บริเวณอาคารพิพิธภัณฑ์เทศบาลตำบลโคกกรวด	343,000.00
- โครงการขยายผิวจราจร คสล. บริเวณถนนเทศบาล 1 ต.โคกกรวด	257,500.00
- ค่าอาหารเสริม(นม)สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลโคกกรวด ทั้ง 2 ศูนย์ งวดที่ 5 เดือน ก.ย. 64	5,239.40
- ค่าอาหารเสริม(นม) สำหรับนักเรียนก่อนประถมศึกษาและประถมศึกษาปีที่ 1-6 งวดที่ 5 เดือน ก.ย. 64	65,297.00
- ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	26,108.00
รวม	981,144.40

หมายเหตุ 24 รายได้จัดเก็บเอง	(หน่วย:บาท)
รายได้ภาษี	1,823,598.51
รายได้ค่าธรรมเนียม	1,020,312.70
รายได้ค่าปรับ	354,706.00
รายได้ใบอนุญาต	11,845.00

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 24 รายได้จัดเก็บเอง (ต่อ)	(หน่วย:บาท)
รายได้จากค่าเช่า	2,213,790.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	857,761.35
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	62.00
รายได้อื่น	107,231.71
รวมรายได้จัดเก็บเอง	6,389,307.27
หมายเหตุ 25 รายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	(หน่วย:บาท)
รายได้ภาษีรถยนต์	637,707.94
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	17,405,760.43
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	3,455,412.98
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	183,324.84
รายได้ภาษีสรรพสามิต	5,746,223.16
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	87,232.24
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	31,729.37
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	5,185,994.00
รวมรายได้รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	32,733,384.96
หมายเหตุ 26 รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	(หน่วย:บาท)
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	34,297,309.88
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	291,456.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	731,000.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	91,980.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	35,411,745.88
หมายเหตุ 27 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	(หน่วย:บาท)
รายได้ของโรงผลิตน้ำประปา โรงผลิตน้ำดื่มและประปาหมู่บ้าน	
รายได้จากการดำเนินงาน	6,728,526.33
รายได้อื่น	70,742.76
รวมรายได้ของโรงผลิตน้ำประปา โรงผลิตน้ำดื่มและประปาหมู่บ้าน	6,799,269.09

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 27 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ต่อ) (หน่วย:บาท)

รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

รายได้อื่น

1,112.56

รวมรายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

1,112.56

รวมรายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

6,800,381.65

หมายเหตุ 28 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

(หน่วย:บาท)

เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)

9,012,321.00

เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)

2,136,668.17

ค่าล่วงเวลา

117,660.00

เงินประจำตำแหน่ง

366,400.00

ค่าจ้าง

2,138,810.00

เงินตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

5,407,599.42

เงินค่าครองชีพ

529,584.24

โบนัส

1,309,322.50

เงินช่วยการศึกษาบุตร

86,500.00

เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

187,255.00

เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน

8,850.00

ค่าเช่าบ้าน

111,400.00

เงินเพิ่ม

162,400.00

รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร

23,100,131.13

หมายเหตุ 29 ค่าบำเหน็จบำนาญ

(หน่วย:บาท)

บำนาญ

124,639.20

เงินบำเหน็จ

266,820.00

บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง

252,839.28

รวมค่าบำเหน็จบำนาญ

644,298.48

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 30 ค่าตอบแทน	(หน่วย:บาท)
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	277,339.38
ค่าตอบแทนอื่น	24,200.00
รวมค่าตอบแทน	301,539.38

หมายเหตุ 31 ค่าใช้สอย	(หน่วย:บาท)
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	100,970.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	78,610.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	613,492.69
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	749,072.95
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,392,876.86
ค่าธรรมเนียม	12,648.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	10,800.00
ค่าเช่า	145,719.81
ค่าประชาสัมพันธ์	155,949.00
ค่าใช้สอยอื่น	402,780.04
รวมค่าใช้สอย	4,020,307.34

ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

- ได้จ่ายเป็นค่าเบี้ยเลี้ยง-ในประเทศ ให้กับพนักงานและบุคคลภายนอกเดินทางไปราชการ ณ สถานที่กักกัน ฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อโควิด 19 วัดสัมปยุตตวนาราม ตำบลโคกกรวด จำนวน 24,960 บาท
- ได้จ่ายเป็นค่าเบี้ยเลี้ยง-ในประเทศ ให้กับพนักงานและบุคคลภายนอกเดินทางไปราชการ ณ ศูนย์ความร่วมมือแยก กักรักษาในชุมชน (CI) บริเวณอาคารอเนกประสงค์ เทศบาลตำบลเมืองใหม่ จำนวน 28,320 บาท

หมายเหตุ 32 ค่าวัสดุ	(หน่วย:บาท)
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	3,995,798.51
ค่าวัสดุใช้ไป	2,254,881.62
รวมค่าวัสดุ	6,250,680.13

ค่าวัสดุใช้ไป

- ซื้อวัสดุทางการแพทย์สำหรับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสนับสนุนและช่วยเหลืองานตามแผนงานสาธารณสุข รวมทั้งเป็นหน่วยเคลื่อนที่เร็ว รับ-ส่ง ผู้ป่วย จำนวน 36,625 บาท
- จัดซื้อวัสดุเครื่องนอน เพื่อใช้ในการกักตัวสำหรับผู้ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และผู้สัมผัสผู้ป่วยเสี่ยงสูง จำนวน 3,745 บาท
- ซื้อวัสดุดำเนินการในการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จำนวน 1,500 บาท
- ซื้อโคมไฟตั้งโต๊ะ LED เพื่อใช้สำหรับศูนย์ความร่วมมือแยกกักรักษาในชุมชน (CI) จำนวน 40,895.40 บาท

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 33 ค่าสาธารณูปโภค	(หน่วย:บาท)
ค่าไฟฟ้า	604,455.98
ค่าน้ำประปาและบาดาล	46,581.38
ค่าโทรศัพท์	11,114.51
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	17,353.21
ค่าบริการไปรษณีย์	42,111.00
รวมค่าสาธารณูปโภค	721,616.08
หมายเหตุ 34 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(หน่วย:บาท)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,064,063.75
ครุภัณฑ์	1,189,017.39
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	3,242,297.18
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	314,095.00
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,809,473.32
หมายเหตุ 35 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	(หน่วย:บาท)
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	4,993,536.14
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	268,628.24
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	43,500.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	11,336,900.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	386,866.60
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	185,700.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	108,811.36
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น	2,425.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน	17,326,367.34
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	17,326,367.34

ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล

- เป็นค่าอาหารสำหรับผู้กักตัวผู้ติดเชื้อไวรัสโคโรนา2019 และผู้สัมผัสผู้ป่วย (เสี่ยงสูง) จำนวน 43,500 บาท

เทศบาลตำบลโคกกรวด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หมายเหตุ 36 ค่าใช้จ่ายอื่น	(หน่วย:บาท)
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	173,798.00
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	30,215.73
ค่าใช้จ่ายอื่น	336,551.91
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	<u>540,565.64</u>
หมายเหตุ 37 ต้นทุนทางการเงิน	(หน่วย:บาท)
ดอกเบี้ยจ่าย	108,098.38
รวมต้นทุนทางการเงิน	<u>108,098.38</u>