



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ
เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ได้ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๑๐ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนารายการงานเงิน โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันควร นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ได้จัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามรายงานแนบท้ายประกาศฉบับนี้ จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นายทิพย์ชยภล เพทายวิราพันธ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย:บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	70,782,205.08	72,083,588.60
ลูกหนี้การค้า	5	304,381.00	274,348.00
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	6	90,437.78	40,245.89
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	7	132,000.00	152,000.00
วัสดุคงเหลือ	8	322,064.20	310,425.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	19,395.99	2,937.28
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		71,650,484.05	72,863,544.77
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	10	152,000.00	244,000.00
เงินลงทุนระยะยาว	11	472,025.12	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	38,205,544.18	30,444,688.05
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	13	27,375,095.98	27,043,719.52
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		66,204,665.28	57,732,407.57
รวมสินทรัพย์		137,855,149.33	130,595,952.34



(นางสาวนัวอ้อย วิมาน)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายเกษขพัฒน์ ธนดิฐรักดีพงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ



(นายทิพย์ชยภล เพทายวิราพันธ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี


งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย:บาท)

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน	หมายเหตุ	2567	2566
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	14	50,700.63	35,116.44
เงินรับฝากระยะสั้น	15	197,015.00	231,825.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>247,715.63</u>	<u>266,941.44</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินรับฝากระยะยาว	16	1,923,706.06	1,945,015.24
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>1,923,706.06</u>	<u>1,945,015.24</u>
รวมหนี้สิน		<u>2,171,421.69</u>	<u>2,211,956.68</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	18	135,683,727.64	128,383,995.66
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>135,683,727.64</u>	<u>128,383,995.66</u>
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u><u>137,855,149.33</u></u>	<u><u>130,595,952.34</u></u>

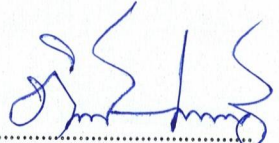
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



 (นางสาวนำอ้อย วิมาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง



 (นายเกษพัฒน์ ชนดิฐภักดีพงศ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ



 (นายทิพย์ชยภล เพทायวิราพันธ์)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี
 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

รายได้	หมายเหตุ	(หน่วย:บาท)	
		2567	2566
รายได้ภาษีจัดสรร	19	30,725,243.61	30,850,758.03
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	20	2,069,310.00	1,983,243.23
รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	21	22,484,207.00	25,615,802.37
รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	22	2,214,579.29	1,500,572.21
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	23	5,059.69	3,537.04
รายได้อื่น	24	467,806.66	303,159.55
รวมรายได้		57,966,206.25	60,257,072.43
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	25	16,580,924.00	14,646,834.00
ค่าตอบแทน	26	266,550.00	152,400.00
ค่าใช้สอย	27	2,474,244.30	2,999,496.74
ค่าวัสดุ	28	2,458,492.05	2,361,547.46
ค่าสาธารณูปโภค	29	573,186.50	590,346.09
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	30	2,981,072.09	2,845,515.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจัดหน้า	31	6,201,167.41	5,399,772.49
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	32	30,000.00	30,000.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	33	18,896,909.84	17,071,633.26
ค่าใช้จ่ายอื่น	34	206,821.50	1,168,685.21
รวมค่าใช้จ่าย		50,669,367.69	47,266,230.25
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		7,296,838.56	12,990,842.18

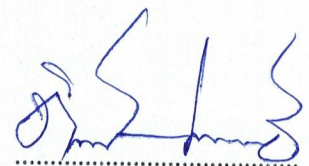
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้



(นางสาวน้ำอ้อย วิมาน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายกษพพัฒน์ ธนดิฐภักดีพงศ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ



(นายทิพย์ชยภล เพทายวิราพันธ์)
 นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ
 งบประมาณเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม				(หน่วย : บาท)
	เงินสะสม	เงินทุนสำรองเงินสะสม	รายได้สะสม	รวม รวมรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 - ตามที่รายงานไว้เดิม	78,732,437.15	32,710,316.71	2,500,068.53	113,942,822.39	113,942,822.39
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	-	-	-	-	-
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 - หลังการปรับปรุง การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2566	78,732,437.15	32,710,316.71	2,500,068.53	113,942,822.39	113,942,822.39
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	1,132,068.39	87,843.17	230,419.53	1,450,331.09	1,450,331.09
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	11,004,889.05	1,942,039.25	43,913.88	12,990,842.18	12,990,842.18
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	90,869,394.59	34,740,199.13	2,774,401.94	128,383,995.66	128,383,995.66
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 - ตามที่รายงานไว้เดิม	90,869,394.59	34,740,199.13	2,774,401.94	128,383,995.66	128,383,995.66
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	-	-	-	-	-
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 - หลังการปรับปรุง การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2567	90,869,394.59	34,740,199.13	2,774,401.94	128,383,995.66	128,383,995.66
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	34,743,092.55	(34,740,199.13)	-	2,893.42	2,893.42
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	7,238,447.46	-	58,391.10	7,296,838.56	7,296,838.56
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	132,850,934.60	-	2,832,793.04	135,683,727.64	135,683,727.64

.....
 (นายพิษย์ชยกุล เพททวิวิทพันธ์)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

.....
 (นายเกษพัฒน์ ธนดิฐภูมิศักดิ์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ

.....
 (นางสาวน้ำอ้อย วิมาโน)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินฝากสถาบันการเงิน	65,263,564.87	66,622,559.35
เงินฝากประจำที่มีกำหนดจ่ายคืนไม่เกิน 3 เดือน	5,518,640.21	5,461,029.25
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>70,782,205.08</u>	<u>72,083,588.60</u>

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้การค้า

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	308,250.00	276,180.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	(3,869.00)	(1,832.00)
ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก สุทธิ	304,381.00	274,348.00
รวมลูกหนี้การค้า	<u>304,381.00</u>	<u>274,348.00</u>

ลูกหนี้การค้า ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ลูกหนี้การค้า	(หน่วย:บาท)			รวม
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ	
	ชำระ	ไม่เกิน 30 วัน	เกินกว่า 30 วัน	
2567	298,190.00	-	10,060.00	308,250.00
2566	269,990.00	-	6,190.00	276,180.00

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้ค้างรับ	90,437.78	40,245.89
รวมลูกหนี้อื่นระยะสั้น	<u>90,437.78</u>	<u>40,245.89</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 7 เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		
สัญญาที่ถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี	-	20,000.00
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	132,000.00	132,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	<u>132,000.00</u>	<u>152,000.00</u>

เงินให้กูระยะสั้น ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

เงินให้กูระยะสั้น	(หน่วย:บาท)			รวม
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระไม่เกิน 30 วัน	เกินกำหนดชำระเกินกว่า 30 วัน	
2567	132,000.00	-	-	132,000.00
2566	132,000.00	-	20,000.00	152,000.00

หมายเหตุ 8 วัสดุคงเหลือ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
วัสดุคงเหลือ	322,064.20	310,425.00
รวมวัสดุคงเหลือ	<u>322,064.20</u>	<u>310,425.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 9 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	19,395.99	2,937.28
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>19,395.99</u>	<u>2,937.28</u>

หมายเหตุ 10 เงินให้กู้ยืมระยะยาว

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินให้กู้ยืม - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	284,000.00	376,000.00
หัก ส่วนที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(132,000.00)	(132,000.00)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว	<u>152,000.00</u>	<u>244,000.00</u>

หมายเหตุ 11 เงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน ประกอบด้วย

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	472,025.12	-
รวมเงินลงทุนระยะยาว	<u>472,025.12</u>	<u>-</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 12 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ที่ดิน	4,111,300.00	4,111,300.00
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	29,787,245.70	24,104,245.70
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(6,968,532.20)	(5,934,896.06)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง - สุทธิ	22,818,713.50	18,169,349.64
ครุภัณฑ์	14,436,642.00	10,016,442.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(3,161,111.32)	(2,411,203.59)
ครุภัณฑ์ - สุทธิ	11,275,530.68	7,605,238.41
งานระหว่างก่อสร้าง	-	558,800.00
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	<u>38,205,544.18</u>	<u>30,444,688.05</u>

(หน่วย : บาท)

	2566				
	ที่ดิน	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	ครุภัณฑ์	อื่น ๆ	รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	4,111,300.00	11,578,735.77	8,761,252.00	-	24,451,287.77
มูลค่าของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น	-	12,525,509.93	1,255,190.00	-	13,780,699.93
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	4,111,300.00	24,104,245.70	10,016,442.00	-	38,231,987.70
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	-	4,981,322.58	1,206,482.99	-	6,187,805.57
ค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	-	953,573.48	1,204,720.60	-	2,158,294.08
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	-	5,934,896.06	2,411,203.59	-	8,346,099.65
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>4,111,300.00</u>	<u>18,169,349.64</u>	<u>7,605,238.41</u>	-	<u>29,885,888.05</u>

(หน่วย : บาท)

	2567				
	ที่ดิน	อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	ครุภัณฑ์	อื่น ๆ	รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	4,111,300.00	24,104,245.70	10,016,442.00	-	38,231,987.70
มูลค่าของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น	-	5,683,000.00	4,420,200.00	-	10,103,200.00
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	4,111,300.00	29,787,245.70	14,436,642.00	-	48,335,187.70
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	-	5,934,896.06	2,411,203.59	-	8,346,099.65
ค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	-	1,033,636.14	749,907.73	-	1,783,543.87
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	-	6,968,532.20	3,161,111.32	-	10,129,643.52
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u>4,111,300.00</u>	<u>22,818,713.50</u>	<u>11,275,530.68</u>	-	<u>38,205,544.18</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 13 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุกติ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ถนน	32,650,009.06	28,915,009.06
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - ถนน	(10,703,835.97)	(6,827,111.99)
ถนน - สุกติ	<u>21,946,173.09</u>	<u>22,087,897.07</u>
อ่างเก็บน้ำ	158,000.00	158,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - อ่างเก็บน้ำ	(17,329.51)	(12,062.84)
อ่างเก็บน้ำ - สุกติ	<u>140,670.49</u>	<u>145,937.16</u>
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	6,880,089.51	5,866,089.51
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	(1,591,837.11)	(1,056,204.22)
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น - สุกติ	<u>5,288,252.40</u>	<u>4,809,885.29</u>
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุกติ	<u><u>27,375,095.98</u></u>	<u><u>27,043,719.52</u></u>

(หน่วย:บาท)

ราคาทุน	2566					รวม
	ถนน	สะพาน	เขื่อน	อ่างเก็บน้ำ	อื่น ๆ	
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	23,404,495.33	158,000.00	-	-	13,711,563.78	37,274,059.11
มูลค่าของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น	5,510,513.73	(158,000.00)	-	158,000.00	(7,845,474.27)	(2,334,960.54)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>28,915,009.06</u>	-	-	<u>158,000.00</u>	<u>5,866,089.51</u>	<u>34,939,098.57</u>
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2565	3,518,397.44	20,388.49	-	-	2,696,864.06	6,235,649.99
ค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	3,308,714.55	(20,388.49)	-	12,062.84	(1,640,659.84)	1,659,729.06
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u>6,827,111.99</u>	-	-	<u>12,062.84</u>	<u>1,056,204.22</u>	<u>7,895,379.05</u>
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	<u><u>22,087,897.07</u></u>	-	-	<u><u>145,937.16</u></u>	<u><u>4,809,885.29</u></u>	<u><u>27,043,719.52</u></u>

(หน่วย:บาท)

ราคาทุน	2567					รวม
	ถนน	สะพาน	เขื่อน	อ่างเก็บน้ำ	อื่น ๆ	
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	28,915,009.06	-	-	158,000.00	5,866,089.51	34,939,098.57
มูลค่าของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น	3,735,000.00	-	-	-	1,014,000.00	4,749,000.00
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u>32,650,009.06</u>	-	-	<u>158,000.00</u>	<u>6,880,089.51</u>	<u>39,688,098.57</u>
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2566	6,827,111.99	-	-	12,062.84	1,056,204.22	7,895,379.05
ค่าเสื่อมราคาระหว่างปี	3,876,723.98	-	-	5,266.67	535,632.89	4,417,623.54
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u>10,703,835.97</u>	-	-	<u>17,329.51</u>	<u>1,591,837.11</u>	<u>12,313,002.59</u>
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2567	<u><u>21,946,173.09</u></u>	-	-	<u><u>140,670.49</u></u>	<u><u>5,288,252.40</u></u>	<u><u>27,375,095.98</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 14 เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	-	6,322.63
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	50,700.63	28,793.81
รวมเจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	<u>50,700.63</u>	<u>35,116.44</u>

หมายเหตุ 15 เงินรับฝากระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินประกันสัญญา	197,015.00	231,825.00
รวมเงินรับฝากระยะสั้น	<u>197,015.00</u>	<u>231,825.00</u>

หมายเหตุ 16 เงินรับฝากระยะยาว

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,232,871.06	1,226,945.24
เงินรับฝากอื่น	384,630.00	362,430.00
เงินประกันสัญญา	306,205.00	355,640.00
รวมเงินรับฝากระยะยาว	<u>1,923,706.06</u>	<u>1,945,015.24</u>

หมายเหตุ 17 ภาระผูกพัน

-ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-
ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	-	2,594,200.00
รวม	<u>-</u>	<u>2,594,200.00</u>

ภาระผูกพันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 18 รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินสะสม	132,850,934.60	90,869,394.60
เงินทุนสำรองเงินสะสม	-	34,740,199.13
รายได้สะสม	2,832,793.04	2,774,401.94
รวมรายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>135,683,727.64</u>	<u>128,383,995.66</u>

ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566
ข้อ 120 ให้นำเงินทุนสำรองเงินสะสมที่มีอยู่ไปรวมกับเงินสะสม

หมายเหตุ 19 รายได้ภาษีจัดสรร

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีรถยนต์	907,066.66	956,611.54
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	11,578,759.02	11,274,351.87
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	8,791,894.51	10,046,507.14
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	239,442.36	247,255.13
รายได้ภาษีสรรพสามิต	5,926,533.48	4,384,297.36
รวมรายได้ภาษี	<u>27,443,696.03</u>	<u>26,909,023.04</u>
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	998,109.67	1,046,700.33
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	56,680.21	448,650.22
รายได้เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	13,423.70	13,017.34
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประม	2,206,194.00	2,421,362.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	7,140.00	11,200.00
รวมรายได้ค่าธรรมเนียม	<u>3,281,547.58</u>	<u>3,940,929.89</u>
ภาษีจัดสรรอื่นๆ		
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	-	805.10
รวมภาษีจัดสรรอื่นๆ	<u>-</u>	<u>805.10</u>
รวมรายได้ภาษีจัดสรร	<u>30,725,243.61</u>	<u>30,850,758.03</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 20 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	2,069,310.00	1,983,243.23
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	<u>2,069,310.00</u>	<u>1,983,243.23</u>

หมายเหตุ 21 รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	22,484,207.00	21,752,179.00
รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน	-	3,863,623.37
รวมรายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	<u>22,484,207.00</u>	<u>25,615,802.37</u>

หมายเหตุ 22 รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้ภาษี	1,175,088.69	1,038,807.21
รายได้ค่าธรรมเนียม	336,855.60	322,865.00
รายได้ค่าปรับ	641,805.00	81,260.00
รายได้ใบอนุญาต	60,830.00	57,640.00
รวมรายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	<u>2,214,579.29</u>	<u>1,500,572.21</u>

หมายเหตุ 23 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
รายได้อื่น	5,059.69	3,537.04
รวมรายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	<u>5,059.69</u>	<u>3,537.04</u>
รวมรายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	<u>5,059.69</u>	<u>3,537.04</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 24 รายได้อื่น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	452,983.44	288,829.55
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	1,973.22	-
รายได้อื่น	12,850.00	14,330.00
รวมรายได้อื่น	<u>467,806.66</u>	<u>303,159.55</u>

หมายเหตุ 25 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,322,646.00	6,955,000.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,640,116.00	1,783,800.00
ค่าล่วงเวลา	37,800.00	37,800.00
เงินประจำตำแหน่ง	354,000.00	427,500.00
ค่าจ้าง	286,740.00	171,980.00
เงินตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	3,263,047.00	3,018,522.00
เงินช่วยค่าครองชีพ	473,876.00	369,299.00
เงินรางวัลประจำปี	812,977.00	677,820.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	59,270.00	69,460.00
เงินวิทยฐานะ	42,000.00	42,000.00
เงินสมทบ กบท.	640,000.00	564,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	184,819.00	152,886.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	3,633.00	4,367.00
ค่าเช่าบ้าน	460,000.00	372,400.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>16,580,924.00</u>	<u>14,646,834.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 26 ค่าตอบแทน

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	266,550.00	152,400.00
รวมค่าตอบแทน	<u>266,550.00</u>	<u>152,400.00</u>

หมายเหตุ 27 ค่าใช้สอย

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	375,175.00	454,740.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	66,836.00	85,081.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	1,177,516.33	1,807,521.53
ค่าจ้างเหมาบริการ	576,185.00	365,515.00
ค่าธรรมเนียม	3,040.00	2,789.00
ค่าเช่า	98,337.28	91,078.72
ค่าประชาสัมพันธ์	26,760.00	43,400.00
ค่าใช้สอยอื่น	150,394.69	149,371.49
รวมค่าใช้สอย	<u>2,474,244.30</u>	<u>2,999,496.74</u>

หมายเหตุ 28 ค่าวัสดุ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าวัสดุ	1,438,384.25	1,313,660.46
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	786,107.80	853,997.00
ค่าจัดหาสินทรัพย์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	234,000.00	193,890.00
รวมค่าวัสดุ	<u>2,458,492.05</u>	<u>2,361,547.46</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 29 ค่าสาธารณูปโภค

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าไฟฟ้า	461,451.10	476,949.49
ค่าโทรศัพท์	1,437.01	2,363.63
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	68,764.39	69,360.97
ค่าบริการไปรษณีย์	41,534.00	41,672.00
รวมค่าสาธารณูปโภค	<u>573,186.50</u>	<u>590,346.09</u>

หมายเหตุ 30 ต้นทุนขายสินค้าและบริการ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	2,981,072.09	2,845,515.00
รวมต้นทุนขายสินค้าและบริการ	<u>2,981,072.09</u>	<u>2,845,515.00</u>

หมายเหตุ 31 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,033,636.14	827,781.14
ครุภัณฑ์	749,907.73	637,050.71
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	4,417,623.54	3,934,940.64
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	<u>6,201,167.41</u>	<u>5,399,772.49</u>

หมายเหตุ 32 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	30,000.00	30,000.00
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	<u>30,000.00</u>	<u>30,000.00</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

หมายเหตุ 33 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	25,000.00	25,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - ธุรกิจเอกชน	200,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	12,567,500.00	12,085,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	4,419,520.58	4,365,230.85
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	116,855.00	110,717.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	194,000.00	-
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน	<u>17,522,875.58</u>	<u>16,585,947.85</u>
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - รัฐวิสาหกิจที่ไม่ใช่สถาบัน	1,374,034.26	26,141.46
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการลงทุน	<u>1,374,034.26</u>	<u>485,685.41</u>
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	<u><u>18,896,909.84</u></u>	<u><u>17,071,633.26</u></u>

หมายเหตุ 34 ค่าใช้จ่ายอื่น

	(หน่วย:บาท)	
	2567	2566
ค่าจำหน่ายสินทรัพย์	-	957,320.66
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	2,037.00	1,478.00
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	17,984.50	95,766.55
ค่าใช้จ่ายอื่น	186,800.00	114,120.00
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	<u><u>206,821.50</u></u>	<u><u>1,168,685.21</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ อำเภอวิหารแดง จังหวัดสระบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	เพิ่ม/ลด	(หน่วย:บาท) หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,937.28	-	2,937.28
รวม	<u>2,937.28</u>	<u>-</u>	<u>2,937.28</u>
งบแสดงผลการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	81,141.46	- 51,141.46	30,000.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	16,560,947.85	510,685.41	17,071,633.26
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,628,229.16	- 459,543.95	1,168,685.21
รวม	<u>18,270,318.47</u>	<u>-</u>	<u>18,270,318.47</u>