

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	271,089,264.77
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	130,085,978.06
เงินฝากเงินกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (กสท.)		14,848,789.78
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	146,732.97
ลูกหนี้อื่น ๆ	5	28,000.00
ลูกหนี้เงินยืม	6	84,000.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	7	98,859.10
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		145,292,359.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์เกิดจากเงินกู้	2	94,775,632.18
เงินขาดบัญชี	8	155,432.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		94,931,064.18
รวมสินทรัพย์		240,223,424.09

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิน	2	271,089,264.77
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	9	23,907,269.96
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		84,000.00
เงินรับฝาก	10	2,546,404.23
รวมหนี้สินหมุนเวียน		26,537,674.19
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้เงินกู้	11	69,630,064.51
รวมหนี้สินหมุนเวียน		69,630,064.51
รวมหนี้สิน		96,167,738.70
เงินสะสม		
เงินสะสม	12	99,556,141.59
เงินทุนสำรองเงินสะสม		44,499,543.80
รวมเงินสะสม		144,055,685.39
รวมหนี้สินและเงินสะสม		240,223,424.09

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลเมืองหนองสำโรง ตั้งอยู่เลขที่ 99 หมู่ 6 ตำบลบ้านเลื่อม อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี เป็นหน่วยงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทสำคัญในการพัฒนาเขตพื้นที่ให้เจริญทุก ๆ ด้านตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด แบ่งเขตการปกครองชุมชนออกเป็น 29 ชุมชน สภาพของชุมชนในปัจจุบันเป็นชุมชนกึ่งเมือง

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.1 การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และการรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2558 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 นโยบายบัญชี หมายถึง หลักการโดยเฉพาะ หลักเกณฑ์ กฎเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติที่หน่วยงานใช้ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน เมื่อใช้นโยบายบัญชีใดแล้วจะต้องถือปฏิบัติตามวิธีกรบัญชีนั้นอย่างสม่ำเสมอ เว้นแต่มีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงในรอบปีบัญชีใด ก็ให้เปิดเผยการเปลี่ยนแปลงนั้นในรายงานการเงินปี นั้น ๆ ด้วย

- ใช้หลักบัญชีคู่ การกำหนดวิธีการลงบัญชีสำหรับรายการการเงินที่เกิดขึ้นครั้งหนึ่งจะต้องลงบัญชีสองด้าน คือ เดบิตบัญชีหนึ่ง และเครดิตอีกบัญชีหนึ่ง ด้วยจำนวนเงินที่เท่ากัน
- ใช้รอบระยะเวลาบัญชีตามปีงบประมาณ คือวันที่ 1 ตุลาคม ปีปัจจุบัน ถึงวันที่ 30 กันยายนปีถัดไป โดยกำหนดรอบระยะเวลาบัญชี 1 รอบ เท่ากับ 1 ปีงบประมาณหรือ 12 เดือน
- สินทรัพย์ถาวร จะรับรู้ทางบัญชีเป็นรายจ่าย และบันทึกควบคุมในทะเบียนโดยไม่มีกรบันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์
- รายได้ จะรับรู้ใน "บัญชีรายรับ" เท่ากับจำนวนเงินที่จะต้องรับเป็นรายได้
- เงินรับฝาก จะรับรู้เงินที่ได้รับโดยมีวัตถุประสงค์ให้ใช้จ่ายในกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งเป็นการเฉพาะ การรับเงินไว้โดยมีเงื่อนไข การรับฝากไว้เพื่อจ่ายคืนให้กับผู้มีสิทธิ เช่น เงินประกันสัญญา
- เงินกู้จะรับรู้ใน "บัญชีเจ้าหนี้เงินกู้" เช่น กู้เงินจากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (กสท.)
- การรับรู้รายจ่าย บันทึกเป็นรายจ่ายตามที่ได้รับอนุมัติ ตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- การจ่ายเงินสะสมทั้งที่ยืมเงินสะสม และจ่ายขาดเงินสะสมให้บันทึกเป็นรายจ่ายของปี

- การปรับปรุงบัญชีสิ้นปีงบประมาณ
ลูกหนี้ภาษี ปรับปรุงรับรู้รายได้ภาษีที่ยังไม่ได้รับเงิน เป็นลูกหนี้ภาษี
รายจ่ายค้างจ่าย ปรับปรุงรับรู้รายจ่ายที่เบิกจ่ายไม่ทันทั้งกรณีก่อนนี้ผูกพันและไม่ได้
ก่อนนี้ผูกพันเป็นรายจ่ายค้างจ่าย
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ ปรับปรุงรับรู้ลูกหนี้เงินยืมที่ยังไม่ได้ส่งใช้เงินยืมหรือเป็นราย
จ่ายคาบเกี่ยวปีงบประมาณใหม่เป็นรายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ
- การปิดบัญชีทำการสิ้นปีงบประมาณ ปิดบัญชีรายได้และรายจ่ายเข้าบัญชีเงินสะสม
ร้อยละ 75 และบัญชีทุนสำรองร้อยละ 25



(นางกัญณภัทร ตู้ไม้ป่า)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ร้อยตรี

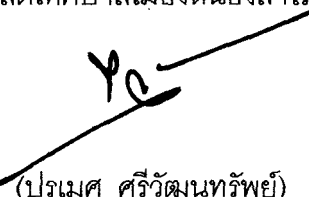


(ปรเมศ ศรีวิadhanารักษ์)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลเมืองหนองสำโรง

ว่าที่ร้อยตรี



(ปรเมศ ศรีวิadhanารักษ์)

รองปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีเมืองหนองสำโรง

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน	ทรัพย์สินเกิดจาก	จำนวนเงิน
ก. อสังหาริมทรัพย์			
1. ที่ดิน	9,952,500.00	ก. เงินรายได้	133,606,257.59
2. อาคาร	41,515,145.00	ข. เงินกู้ กสท.	67,911,073.18
3. ชุมเฉลิมพระเกียรติ	1,241,000.00	ค. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	15,081,129.00
4. ป้ายประชาสัมพันธ์	2,097,000.00	ง. เงินผู้อุทิศให้	203,000.00
		จ. เงินกู้ธนาคารกรุงไทย	7,200,000.00
		ฉ. เจ้าหนี้เงินกู้ ธสภ.	47,087,805.00
ข. สังหาริมทรัพย์			
1. ยานพาหนะและขนส่ง	44,336,822.00		
2. เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์			
ก. ในกาารโยธาและสำรวจ	16,734,783.76		
ข. ในกาารเกษตร	2,014,484.00		
ค. ในกาารประชาสัมพันธ์	16,680,157.31		
ง. ในกาารสาธารณสุข	2,824,862.00		
จ. ในกาารงานบ้านงานครัว	1,528,340.00		
ฉ. ในกาารกีฬา	8,349,000.00		
ช. ในกาารโฆษณาและเผยแพร่	3,319,160.00		
ซ. ในกาารไฟฟ้าและวิทยุ	2,529,994.00		
ด. ในกาารดับเพลิง	1,435,200.00		
ด. วิทยาศาสตร์และการแพทย์	666,861.00		
ด. อื่น ๆ	5,749,810.00		
3. เครื่องใช้สำนักงาน	15,338,513.52		
รวมทรัพย์สิน	176,313,632.59		
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้			
อสังหาริมทรัพย์			
อาคาร	26,607,696.22		
ถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก	19,206,130.96		
วางท่อระบายน้ำพร้อมขยายผิวจราจร	8,014,907.00		
ลานกีฬาชุมชน	1,725,000.00		
ชุมเฉลิมพระเกียรติ	1,986,000.00		
ขยายเขตประปา	655,017.00		
ขยายเขตไฟฟ้า	315,531.00		
สังหาริมทรัพย์			
ยานพาหนะและขนส่ง	17,928,500.00		
ก. ในกาารกีฬา	12,318,000.00		
ข. ในกาารประชาสัมพันธ์	4,043,850.00		
ค. ในกาารไฟฟ้าและแสงสว่าง	1,975,000.00		
รวมทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	94,775,632.18		
รวมทรัพย์สินทั้งสิ้น	271,089,264.77		271,089,264.77

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินสด

เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพ	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่	443-1-12768-2	65,561,078.60
เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพ	ประเภทกระแสรายวัน	เลขที่	443-61-00670-0	3,054,929.59
	ธกส.	ประเภทประจำ	เลขที่	30-005-4-08967-5	4,425,016.26
	ธกส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่	01-005-2-03006-4	105,184.39
	ธกส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่	01-005-8-05885-2	406.88
	ธกส.	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่	01-005-8-13760-8	854,120.52
	ออมสิน	ประเภทประจำ	เลขที่	300026708812	15,159,720.24
	ออมสิน	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่	020075173078	13,349.81
	อิสลาม	ประเภทประจำ	เลขที่	033-2-00466-1	39,842,710.74
	อิสลาม	ประเภทออมทรัพย์	เลขที่	033-1-04903-1	1,069,461.03
				รวม	130,085,978.06

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 4 ลูกหนี้ค่าภาษี

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2541	1	118,580.00
	2559	1	510.30
	2560	15	23,988.15
รวม		17	143,078.45
ภาษีบำรุงท้องที่	2560	48	1,254.52
รวม		48	1,254.52
ภาษีป้าย	2560	10	2,400.00
รวม		10	2,400.00
รวมทั้งสิ้น		75	146,732.97

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าเป็นอันตรายต่อสุขภาพตั้งแต่วุดปี 2535 - 2542	28,000.00
รวม	28,000.00

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินยืม

ชื่อ สกุล ผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นายชยพล นิมพลี	งบประมาณ	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	28,000.00
นางสาวจิราพร โคตรชมพู	งบประมาณ	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	28,000.00
สืบเอกศุกร วังศิริภาวัส	งบประมาณ	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	28,000.00
รวม			84,000.00

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม

ชื่อ สกุล ผู้ยืม	รายการ	จำนวนเงิน
ว่าที่ร้อยตรีปรเมศ ศรีวัฒน์ทรัพย์	เงินบ้านาบุญปกติและเงินเพิ่มบ้านาบุญปกติ	5,384.85
ว่าที่ร้อยตรีปรเมศ ศรีวัฒน์ทรัพย์	เงินเดือนและค่าจ้างประจำบุคลากรถ่ายโอน	89,180.00
ว่าที่ร้อยตรีปรเมศ ศรีวัฒน์ทรัพย์	เงินสมทบและชดเชย กบข.	4,294.25
รวม		98,859.10

หมายเหตุ 8 ทรัพย์สินไม่หมุนเวียนอื่น

เงินขาดบัญชี	155,432.00
รวม	155,432.00

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 9 ใช้จ่ายค้างจ่าย

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติและวิชาการ	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	โครงการก่อสร้างต่อเติมห้องไอซีที	497,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	บำบัดน้ำเสีย	ครุภัณฑ์ที่ดินฯ	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างระบบรวบรวมน้ำเสียชุมชน	3,989,850.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาบุคคลฯประจำรถกระเช้า	23,400.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาทำความสะอาดและสถานที่สาธารณะ	31,200.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานก๊าซเรือนกระจกฯ	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานสุขภาพิบาลและอนามัยฯ	23,400.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรคฯ	23,400.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานพัสดุ	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานธุรการ	15,600.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานทำความสะอาดศูนย์1	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานทำความสะอาดศูนย์2	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานศูนย์ 1	15,600.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานศูนย์ 2	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานสัตวแพทย์	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นๆ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานแพทย์แผนไทย	7,800.00
ยอดยกไป						4,674,050.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
					ยอดยกมา	4,674,050.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขา	บริการสาธารณสุขอื่นฯ	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานตัดหญ้าและปรับปรุงฯ	85,800.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมางานดูแลบำรุงรักษางานไฟฟ้าฯ	31,200.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมางานสำรวจ ออกแบบและก่อสร้าง	23,400.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาเพื่อซ่อมแซมถนน	78,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานบริหารทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติเพื่อผลิตและพิมพ์เอกสาร	23,400.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานดูแล บำรุง รักษาปรับปรุงฯ	117,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานสำรวจออกแบบและควบคุมฯ	7,800.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานก่อสร้างซ่อมแซมบำรุงฯ	117,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินฯ	ค่าที่ดินฯ	จ้างเหมาถมดินบริเวณอาคารสำนักงาน	2,000,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานช่วยเหลือปฏิบัติงานธุรการ	39,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	งานเทคนิค	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานช่วยเหลือปฏิบัติงานเทคนิค	15,600.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทน	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ	3,215,330.00
งบประมาณ	รักษาความสงบฯ	งานรักษาความสงบฯ	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ดับเพลิง	หัวฉีดน้ำดับเพลิง	150,000.00
งบประมาณ	รักษาความสงบฯ	งานรักษาความสงบฯ	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเกี่ยวฯ	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	25,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติฯ	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติรับเรื่องรวบรวมข้อมูลฯ	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติฯ	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติเพื่อผลิตสื่อประชาสัมพันธ์	15,600.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติฯ	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติเพื่อบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศ	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติฯ	ค่าใช้จ่าย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติเพื่อดูแลศูนย์การเรียนรู้ ICT	7,800.00
					ยอดยกไป	10,641,580.00

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
					ยอดยกมา	10,641,580.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานตามภารกิจของสวัสดิการฯ	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	โรงเรียนฯ	เงินเดือน	เงินเดือน	เงินเดือน	41,120.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	โรงเรียนฯ	ค่าจ้าง	ค่าจ้าง	ค่าจ้าง	4,300.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	โรงเรียนฯ	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุอาหารเสริม (นม)	180,469.96
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ทำความสะอาดอาคารและสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กฯ	15,600.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ทำความสะอาดอาคารและสถานที่โรงเรียนอนุบาล	23,400.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ทำความสะอาดอาคารและสถานที่โรงเรียนเทศบาล	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	รักษาสนามหญ้า สวนหย่อมและต้นไม้ที่ศูนย์พัฒนาเด็กฯ	15,600.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ทำความสะอาดอาคารและสถานที่โรงเรียนอนุบาล	23,400.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ทำความสะอาดอาคารและสถานที่โรงเรียนเทศบาล	7,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ปฏิบัติหน้าที่พี่เลี้ยงเด็กอนุบาล	31,200.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	การศึกษา	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ปฏิบัติหน้าที่พี่เลี้ยงเด็กปฐมวัย	31,200.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	โรงเรียนฯ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมารักษาความปลอดภัยศูนย์เด็กฯ	46,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมารักษาความปลอดภัยสำนักงาน	23,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมารักษาความปลอดภัยสำนักงาน	23,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานบันทึกข้อมูลในระบบ e-laas	31,200.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาปฏิบัติงานปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษี GIS	54,600.00
งบประมาณ	คณะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินฯ	ค่าที่ดินฯ	จ้างเหมาก่อสร้างระบบรวบรวมน้ำเสียชุมชนฯ	8,252,100.00
					ยอดยกไป	19,461,169.96

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
					ยอดยกมา	19,461,169.96
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินฯ	ค่าที่ดินฯ	จ้างเหมาควบคุมงานก่อสร้าง	35,600.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าที่ดินฯ	ค่าที่ดินฯ	จ้างเหมาก่อสร้างถนน คสล. และขยายผิวจราจรฯ	2,853,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	วางแผนสถิติฯ	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุสำนักงาน	จัดทำวารสาร	33,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานสวนสาธารณะ	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุการเกษตร	ดอกดาวเรือง	16,900.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานขยะมูลฝอย	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ค่าซ่อมรถยนต์ ทะเบียน 82-3305	99,500.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานขยะมูลฝอย	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ค่าซ่อมรถยนต์ ทะเบียน 83-2342	81,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานขยะมูลฝอย	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ค่าซ่อมรถยนต์ ทะเบียน 82-9138	99,500.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุอื่น	ซื้อชุดเฉลิมพระเกียรติฯ รัชกาลที่ 10	148,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	สำรวจความพึงพอใจต่อการให้บริการของเทศบาล	25,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	สร้างความเข้มแข็งฯ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	ซ่อมแซมหลังคาและฝ้าเพดานศูนย์พัฒนาฯ	20,000.00
งบประมาณ	บริหารงานสาขาฯ	บริการสาธารณสุขอื่นฯ	ครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	247,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุอื่น	ซื้อชุดเฉลิมพระเกียรติฯ รัชกาลที่ 10 อาลัยรัชกาลที่ 9	374,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	โรงเรียนฯ	ค่าที่ดินฯ	ค่าที่ดินฯ	ก่อสร้างหลังคาอาคารเรียนโรงเรียนอนุบาล	60,000.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุสำนักงาน	ซื้อพระบรมฉายาลักษณ์ รัชกาลที่ 10	83,200.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุสำนักงาน	จ้างเหมาทำป้ายทางเข้า-ออกสำนักงาน	20,800.00
งบประมาณ	เคหะชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอยฯ	ค่าใช้สอย	จ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาบุคคลฯประจำรถขยะมูลฝอย	249,600.00
					ยอดยกไป	23,907,269.96

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 10 เงินรับฝาก

เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	120,969.52
เงินประกันสัญญา	1,230,371.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	124,213.71
ค่ารักษาพยาบาล	550.00
เงินรับฝากเงินรอกันจังหวัด - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุปี 2559	291,100.00
เงินรับฝากเงินรอกันจังหวัด - เบี้ยยังชีพผู้พิการปี 2559	1,600.00
เงินรับฝากเงินรอกันจังหวัด - เงินเดือนค่าจ้างครูผู้ดูแลเด็กปี 2559	647,230.00
เงินรับฝากเงินรอกันจังหวัด - เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรปี 2559	30,250.00
โครงการรณรงค์ป้องกันยาเสพติดในสถานศึกษา	2,620.00
โครงการส่งเสริมบำบัดฟื้นฟูผู้เสพยาเสพติด	97,500.00
รวม	2,546,404.23

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 11 เจ้าหนี้เงินกู้

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญากู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีสิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
สำนักเงินทุนส่งเสริม กิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	1. เพื่อซื้อรถบรรทุก	1,688,000.00	866/24/2554	16 ธ.ค. 53	735,558.33	2564
	2. เพื่อดำเนินโครงการ ต่างๆ รวม 3 โครงการ	45,999,827.18	1440/7/2558	27 ต.ค. 57	41,987,238.80	2569
ธนาคารเพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	1. เพื่อโครงการพัฒนา คุณภาพชีวิตประชาชน	47,087,805.00	53-04787-3	15 พ.ย. 53	26,907,267.38	2568
รวม		94,775,632.18			69,630,064.51	

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 12 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2559		74,683,859.96
รับจริงสูงกว่าจ่ายจริง	18,444,221.63	
หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่าจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม)	4,611,055.41	
<u>บวก</u> รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเข้าเงินทุนสำรองเงินสะสม		13,833,166.22
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย		3,327,350.00
เงินปีเก่าส่งคืน		148,142.00
เจ้าหน้าที่ กสท.		3,380,537.62
เจ้าหน้าที่ กสท.		4,183,285.81
<u>หัก</u> ปรับปรุงบัญชี - ตั้งลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่สูงกว่ารายได้		(0.02)
ปรับปรุงบัญชี - ตั้งลูกหนี้ภาษีป้ายสูงกว่ารายได้		(200.00)
เงินสะสม ณ 30 กันยายน 2560		<u>99,556,141.59</u>

เงินสะสม ณ 30 กันยายน 2560 ประกอบด้วย

1. เงินฝาก กสท.	14,848,789.78
2. ลูกหนี้ค่าภาษี	146,732.97
3. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	28,000.00
4. ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ชำระหนี้แล้ว	25,145,567.67
5. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	59,387,051.17
รวม	<u>99,556,141.59</u>

เทศบาลเมืองหนองสำโรง อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี
 หมายเหตุประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ 1 ค่าครุภัณฑ์ จ่ายจากเงินรายรับ

โต๊ะทำงานเหล็ก	7,000.00
โต๊ะทำงานเหล็ก	43,200.00
ตู้เอกสาร โต๊ะเหล็กและเก้าอี้	21,200.00
เก้าอี้ทำงานและโต๊ะทำงานเหล็ก	24,500.00
เครื่องปรับอากาศ	56,000.00
เครื่องผสมผสานเสียง (มิกซ์เซอร์)	13,550.00
เครื่องคอมพิวเตอร์	15,900.00
อ่างล้างจานขนาด 2 หลุมแสดนเลส	6,000.00
โต๊ะบัญชีเหล็ก ขนาด 5 ฟุตพร้อมกระจก	12,400.00
เครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องปริ้น	44,200.00
เครื่องปรับอากาศ จำนวน 2 เครื่อง	34,000.00
โต๊ะทำงานเหล็กพร้อมกระจก 4 ฟุต ขนาด 3 ตัว	13,500.00
เก้าอี้สำนักงานหลังพิงดำ 3 ตัว	8,700.00
โต๊ะทำงานเหล็กพร้อมกระจก 4 ฟุต ขนาด 1 ตัว	4,500.00
เครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องปริ้น	36,200.00
เครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวน 4 เครื่อง และเครื่องปริ้น	94,200.00
ค่าจัดซื้อกล่องสำรวจ	34,000.00
ตู้เหล็กบานเลื่อนทึบ ขนาด 5 ฟุต	7,800.00
เก้าอี้จัดเสียง,ตู้เหล็กบานเลื่อน,เก้าอี้สำนักงาน	22,900.00
เครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องปริ้น	23,100.00
ตู้เอกสารเหล็ก	10,700.00
เครื่องคอมพิวเตอร์	29,000.00
ค่าติดตั้งประตูม้วนเหล็ก	12,000.00
โต๊ะคอม,ตู้เอกสาร,เก้าอี้,โต๊ะเอนกประสงค์,ชั้นไม้เอนกประสงค์	71,000.00
เครื่องซักผ้าแบบฝาบน	13,500.00
โต๊ะทำงานของผู้บริหารพร้อมชั้นเข้ามุม	50,000.00
โต๊ะทำงาน,โต๊ะคอมพิวเตอร์,เก้าอี้ทำงาน	97,040.00
ค่าติดตั้งเครื่องเสียงโรงเรียนอนุบาล	73,140.00
โต๊ะเอนกประสงค์,เก้าอี้พลาสติก	32,600.00
โต๊ะเอนกประสงค์หน้าเหล็ก	27,600.00
ยอดยกไป	939,430.00

	ยอดยกมา	939,430.00
พัฒนโมเดล ขนาด 16 นิ้ว พร้อมติดตั้ง (17 ตัว)		34,850.00
โต๊ะทำงานเหล็กขนาด 4 ฟุต พร้อมกระจก		18,000.00
โต๊ะเหล็ก,เก้าอี้เตี้ยมีแขน		10,300.00
เครื่องมัลติมีเดีย (โปรเจคเตอร์)		42,100.00
เครื่องพิมพ์แบบชนิดหมึก		7,900.00
เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ขนาด 18,000 บีทียู		21,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องปรับอากาศโรงเรียนอนุบาล		317,650.00
ค่าจ้างจัดทำป้ายชื่อสำนักงานเทศบาลหนองสำโรงใหม่		149,800.00
ค่าจ้างติดตั้งมุ้งลวดโรงเรียนอนุบาล		38,520.00
ค่าจ้างเหมาติดตั้งผ้าม่านโรงเรียนอนุบาล		128,658.00
โต๊ะพับเอนกประสงค์พร้อมเก้าอี้จัดเลี้ยง		12,900.00
กระดานไวท์บอร์ด		10,000.00
เครื่องทำน้ำร้อน - เย็น (6 เครื่อง)		41,100.00
ปั้มน้ำอัตโนมัติขนาดไม่ต่ำกว่า 400 วัตต์ พร้อมติดตั้ง		16,800.00
เครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับประมวลผล		29,000.00
ตู้เก็บเอกสารบานเลื่อนกระจก		7,600.00
เครื่องปั้มน้ำขนาดไม่ต่ำกว่า 2 แรงม้า 220 โวลต์		10,500.00
โต๊ะเหล็กพร้อมกระจก ขนาด 4 ฟุต พร้อมเก้าอี้		28,000.00
เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก ,เครื่องพิมพ์ดีดแบบชนิดหมึก		31,800.00
เครื่องสำรองไฟ,เครื่องคอมพิวเตอร์,เครื่องพิมพ์ดีดแบบชนิดหมึก		33,100.00
เครื่องพิมพ์ดีดแบบชนิดหมึก		31,600.00
เครื่องคอมพิวเตอร์,เครื่องปริ้นเตอร์แบบชนิดหมึก		27,100.00
เครื่องคอมพิวเตอร์สำหรับประมวลผล		29,000.00
ค่าจ้างเหมาติดตั้งผ้าม่านปรับแสง		32,245.00
เครื่องกรองน้ำแบบ 3 ขั้นตอนสแตนเลส		13,400.00
โต๊ะนักเรียนพร้อมเก้าอี้นักเรียน		112,000.00
อ่างล้างจานสแตนเลส,อ่างซิงค์หลุมเดี่ยวกลม		15,280.00
ตู้เก็บเอกสาร 2 บานเลื่อน		7,500.00
เครื่องสูบน้ำแบบหอยโข่ง		9,500.00
เครื่องตัดหญ้าแบบข้อแข็ง,แบบข้ออ่อน		88,740.00
เครื่องคอมพิวเตอร์ซีพีพร้อมอุปกรณ์		16,000.00
	ยอดยกไป	2,311,373.00

	ยอดยกมา	2,311,373.00
เครื่องปริ้นเตอร์เลเซอร์		7,900.00
ค่าจัดซื้อสว่านเจาะทำลาย		52,000.00
เครื่องปั้มน้ำอัตโนมัติ, ถังน้ำไฟเบอร์กลาสพร้อมติดตั้งฐานวาง		89,200.00
ค่าจัดซื้อเครื่องกรองน้ำ		13,400.00
เครื่องปริ้นเตอร์		7,700.00
เครื่องคอมพิวเตอร์แบบประมวลผล		30,000.00
เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก		16,000.00
เก้าอี้พนักพิงสูง		5,200.00
ตู้เก็บเอกสารบานเลื่อนกระจก		7,000.00
โต๊ะเหล็ก ขนาด 5 ฟุต พร้อมเก้าอี้สำนักงาน		10,700.00
เครื่องวัดแสง		5,510.50
จัดซื้อถังน้ำไฟเบอร์กลาสและปั้มน้ำ		30,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องปริ้น		28,000.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงานพร้อมเก้าอี้		7,000.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงานพร้อมกระจก		23,000.00
ค่าจัดซื้อตู้เอกสารบานเลื่อน		3,900.00
ค่าจัดซื้อโต๊ะทำงานพร้อมเก้าอี้		36,700.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องปริ้น		50,900.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ		21,500.00
ค่าจัดซื้อเก้าอี้สำนักงาน		5,000.00
ค่าจัดทำบอร์ดโครงอลูมิเนียม		22,500.00
ค่าจัดซื้อรถบรรทุกดีเซล		720,000.00
ค่าจัดซื้อเก้าอี้ชนิดปรับสูงต่ำ		47,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์		74,000.00
ค่าจัดซื้อกล้องถ่ายรูปพร้อมอุปกรณ์ (DSLR)		28,900.00
ค่าจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์		30,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องซักผ้า		28,900.00
	ยอดยกไป	3,713,283.50

	ยอดยกมา	3,713,283.50
ค่าจัดซื้อโต๊ะเหล็กพร้อมตู้เหล็ก		12,600.00
ค่าจัดซื้อกล่องดิจิตอล		14,000.00
ค่าจัดซื้อกล่องวงจรปิดพร้อมติดตั้ง		346,000.00
ค่าจัดซื้อเครื่องเข้าเล่มและเครื่องเคลือบบัตร		14,900.00
ค่าจัดซื้อกล่องถ่ายภาพนิ่งระบบดิจิตอล		8,990.00
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง		150,000.00
ครุภัณฑ์การแพทย์		247,000.00
	รวม	<u>4,506,773.50</u>

หมายเหตุ 2 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

เงินรายรับ

ค่าจ้างเหมาต่อเติมห้องทำงานนิติกร	56,000.00
ค่าจ้างเหมาปรับปรุงต่อเติมหน้าห้องผู้บริหาร	23,500.00
ค่าจ้างเหมาก่อสร้างเสาธง	87,500.00
ค่าจ้างเหมาก่อสร้างป้ายโรงเรียนอนุบาล	45,000.00
ค่าจ้างเหมาก่อสร้างถนน คสล.และขยายผิวจราจร	3,035,500.00
จำนวน 7 โครงการ (กลุ่มที่ 1)	
ค่าจ้างก่อสร้างถนนรอบ ศพด.และโรงเรียนอนุบาล	430,000.00
ค่าจ้างก่อสร้างลานคอนกรีตอาคารเรียน	298,000.00
ค่าก่อสร้างประตูเหล็ก	25,000.00
ค่าจ้างควบคุมงานระบบน้ำเสีย งวดที่ 8-12	62,000.00
ค่าจ้างควบคุมงานระบบน้ำเสีย งวดที่ 13	12,400.00
ค่าซ่อมแซมอาคารสำนักงานเทศบาล (หลังเดิม)	199,000.00
ค่าจ้างเหมาก่อสร้างถนน คสล.และขยายผิวจราจร	2,605,000.00
จำนวน 7 โครงการ (กลุ่มที่ 2)	
ค่าจ้างเหมาก่อสร้างถนน คสล.และขยายผิวจราจร	2,885,553.15
จำนวน 7 โครงการ (กลุ่มที่ 3)	
ก่อสร้างระบบรวบรวมน้ำเสียชุมชนเทศบาลเมืองหนองสำโรง	8,252,100.00
โครงการจ้างที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้างระบบรวบรวมน้ำเสียชุมชนฯ	35,600.00
ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กขยายผิวจราจร คสล.และวางท่อระบายน้ำ	2,853,000.00
จำนวน 9 โครงการ พร้อมป้ายโครงการ (กลุ่มที่ 4)	
ค่าจ้างเหมาถมดิน	2,000,000.00
ค่าซ่อมแซมหลังคาและฝ้าเพดานศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตฯ	20,000.00
ก่อสร้างหลังคาอาคารเรียนหลังใหม่	60,000.00
รวม	22,985,153.15