

กมล ๗/๗๖๔.๖๔

งานธุรการ

๑๗ มี.ค. ๒๕๖๔

เลขที่	1193
วันที่	17 มี.ค. 2564
เวลา	15.00

ที่ ตผ ๐๐๕๒.๕ ตร/ ๑๑๑

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตราด
ศาลากลางจังหวัดตราด (หลังใหม่) ชั้น ๒
อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด ๒๓๐๐๐

๑๕ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของเทศบาลเมืองตราด
เรียน นายกเทศมนตรีเมืองตราด

กองคลัง	รับที่ 541
วันที่	๑๗ มี.ค. ๒๕๖๔
เวลา	15:40 น.

อ้างถึง ๑. หนังสือสำนักงานเทศบาลเมืองตราด ที่ ตร ๕๒๐๐๓/๒๒๘๐ ลงวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

๒. หนังสือสำนักงานเทศบาลเมืองตราด ที่ ตร ๕๒๐๐๓/๓๐๑ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
ของเทศบาลเมืองตราด จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง เทศบาลเมืองตราด ได้ส่งรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของเทศบาลเมืองตราด เพื่อให้ตรวจสอบ นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตราด ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของเทศบาลเมืองตราด เสร็จแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

สำเนาถูกต้อง

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

-เพื่อโปรดทราบ

- กตง, การตรวจตราของกองคลัง

(สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของเทศบาลเมืองตราด)

(ฉบับจริง)

- เพื่อตรวจสอบและรับรอง

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

นางอนงค์ เขื่อนกระเสาะ

หัวหน้าฝ่ายแผนที่ยื่นและทะเบียนทรัพย์สิน

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตราด

โทร. ๐ ๓๙๕๒ ๓๔๐๐

โทรสาร ๐ ๓๙๕๒ ๓๔๐๑

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : trt@oag.go.th

(นางสาวสุพรรณ กุลธนาภรณ์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตราด ปฏิบัติราชการแทน

- นายแพทย์ ๓๐๐๐

๐ ๓๙๕๒ ๓๔๐๐

นางสาวสุพรรณ กุลธนาภรณ์
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุพรรณ กิจเจริญ)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีเมืองตราด

18 มี.ค. 2564



รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน

เทศบาลเมืองตราด

อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตราด

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ

ผู้อำนวยการกองคลัง



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ นายกเทศมนตรีเมืองตราด

ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบรายงานการเงินของเทศบาลเมืองตราด (หน่วยงาน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า ยกเว้นผลกระทบจากเหตุการณ์ที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข รายงานข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของเทศบาลเมืองตราด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ และผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์บันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้

เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานที่เหมาะสมอย่างเพียงพอของรายการทรัพย์สินตามงบทรัพย์สินและรายการทุนทรัพย์สิน ซึ่งแสดงยอดเงินจำนวน ๔๒๕,๗๓๖,๑๘๙.๕๒ บาท ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เนื่องจากหน่วยงานมีรายละเอียดทรัพย์สินแต่ละประเภทให้ตรวจสอบไม่ตรงกับทะเบียนคุมทรัพย์สินแต่ละประเภท รวมถึงประเภททรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถใช้วิธีการตรวจสอบอื่นใดให้พอใจได้ ทำให้ไม่สามารถสรุปได้ว่า รายการทรัพย์สินตามงบทรัพย์สินและรายการทุนทรัพย์สิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ มีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงเพียงใดและจำเป็นต้องปรับปรุงจำนวนเงินของรายการดังกล่าวหรือไม่เพียงใด ซึ่งหากต้องปรับปรุงจะมีผลกระทบต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรายงานการเงิน และสำนักงาน

สำเนาถูกต้อง

/การตรวจเงิน...

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

นางจิรภัทร ตีเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง



การตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินหมายเหตุ ๑๐ ซึ่งอธิบายถึงกรณีบุคคลระหว่างที่เป็นพนักงานจ้างทั่วไป ได้กระทำการปฏิบัติหน้าที่แล้วทำให้หน่วยงานได้รับความเสียหาย และหมายเหตุ ๑๔ อยู่ระหว่างหน่วยงานเป็นผู้ถูกฟ้องคดีต่อศาลปกครอง ให้เพิกถอนคำสั่งตามสัญญาทางปกครองอันเกี่ยวกับสาธารณะ ทั้งนี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องดังกล่าว

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อรายงานการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอรายงานการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการณ์ที่บัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่กระทรวงมหาดไทยประกาศใช้ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำรายงานการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำรายงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่มีข้อกำหนดในกฎหมายหรือเป็นนโยบายรัฐบาลที่จะเลิกหน่วยงาน หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบรายงานการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้รายงานการเงินจากการใช้รายงานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

สำเนาถูกต้อง

/• ระบุ...

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

นางจิรภัทร ตีเมฆ

ผู้อำนวยการกองคลัง



- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในรายงานการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงาน ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของรายงานการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่ารายงานการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวสุวรรณ กุลนารัตน์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดตราด

(นางสาวเรณู ชุมจิตต์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

สำนักงานผู้ตรวจการแผ่นดิน

นางจิรภัทร ตรีเมฆ

ผู้อำนวยการกองคลัง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๔

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	หมายเหตุ	ปี 2563	ปี 2562
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	425,736,189.52	387,541,996.53
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	145,368,801.96	145,569,677.36
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	10,500.00	-
เงินฝากกองทุน	5	24,767,596.87	24,351,575.16
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	6	2,750.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	7	-	11,883,058.18
ลูกหนี้ค่าภาษี	8	40,983.23	169,863.60
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	9	158,148.54	82,991.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		170,348,780.60	182,057,165.30
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2.1	38,215,977.00	38,215,977.00
เงินขาดบัญชี	10	583,894.00	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		38,799,871.00	38,215,977.00
รวมสินทรัพย์		209,148,651.60	220,273,142.30
ทุนทรัพย์สิน	2	425,736,189.52	387,541,996.53
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	11	8,850,212.66	30,807,887.35
เงินรับฝาก	12	2,449,829.21	3,739,754.53
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		2,750.00	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		11,302,791.87	34,547,641.88
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	13	13,881,231.52	16,871,942.13
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		13,881,231.52	16,871,942.13
รวมหนี้สิน		25,184,023.39	51,419,584.01
เงินสะสม			
เงินสะสม	14	130,581,798.64	117,341,141.82
เงินทุนสำรองเงินสะสม		53,382,829.57	51,512,416.47
รวมเงินสะสม		183,964,628.21	168,853,558.29
รวมหนี้สินและเงินสะสม		209,148,651.60	220,273,142.30

นางจิรภัทร ตรีเมฆ

ผู้อำนวยการกองคลัง

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

(นางจิรภัทร ตรีเมฆ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุวัฒน์ กิจวิรัตน์)
ปลัดเทศบาลเมืองตราด

(นายสุวัฒน์ กิจวิรัตน์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีเมืองตราด

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ข้อมูลทั่วไป

เทศบาลเมืองตราด จัดตั้งขึ้นในปี พุทธศักราช 2478 โดยคณะผู้สำเร็จราชการแทนพระองค์ ในพระปรมาภิไธย สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวอานันทมหิดล ตามพระราชกฤษฎีกาการจัดตั้งเทศบาลเมืองตราด จังหวัดตราด พุทธศักราช 2478 ตราไว้ ณ วันที่ 7 ธันวาคม 2478 เห็นควรจัดตั้งเขตชุมชน ซึ่งมีสภาพ เป็นสุขาภิบาลเมืองตราด ให้มีฐานะเป็นเทศบาลเมือง

เทศบาลเมืองตราด ตั้งอยู่ในเขตอำเภอเมืองตราด มีพื้นที่ทั้งหมด 2.52 ตารางกิโลเมตร เทศบาลครอบคลุมอาณาเขต 2 ตำบล คือ ตำบลบางพระ และตำบลวังกระแจะบางส่วน มีอาณาเขต ดังนี้

- ทิศเหนือ ติดต่อกับ แม่น้ำตราด
- ทิศใต้ ติดต่อกับ คลองบางพระ ตำบลวังกระแจะ อำเภอเมืองตราด
- ทิศตะวันออก ติดต่อกับ แม่น้ำตราด
- ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลวังกระแจะ อำเภอเมืองตราด

จำนวนประชากร

มีประชากรทั้งหมด 9,797 คน มีข้าราชการส่วนท้องถิ่น จำนวน 48 คน ข้าราชการครู จำนวน 49 คน มีลูกจ้างประจำ จำนวน 10 คน มีพนักงานจ้างจำนวน 122 คน รวม 229 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงาน การเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2558 ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 3822 ลงวันที่ 20 กันยายน 2562 เรื่อง แบบบัญชี ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
			ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2563	2562		2563	2562
ที่ดิน					
ที่ดิน	4,333,604.50	4,333,604.50	รายได้	247,537,393.92	247,335,228.93
อาคาร			เงินสะสม	1,696,440.00	1,696,440.00
อาคาร	-	131,106,146.32	เงินกู้	42,122,074.00	3,987,250.00
โรงฆ่าสัตว์	-	7,626,078.00	เงินที่มีผู้ถือหุ้นให้	106,572,549.35	106,696,045.35
ตลาด	-	98,568,739.00	รับโอนจากกระทรวงมหาดไทย	14,164,331.73	14,172,631.73
โรงเรียน	-	18,833,795.58	เงินกู้กระตุ้นเศรษฐกิจ	69,000.00	69,000.00
หอกระจายข่าวและเสาธง	-	333,800.00	รับจากกรมส่งเสริมฯ	249,883.52	249,883.52
ท่าเทียบเรือ	-	3,156,901.75	รับโอนจากกระทรวงทรัพยากรฯ	33,500.00	33,500.00
สวนสาธารณะ	-	169,911.00	รับโอนจากกรมศิลปากร	1,122,827.00	1,133,827.00
ป้าย	-	2,310,400.00	รับโอนจากสำนักงานป้องกันฯ	8,500.00	8,500.00
สนามเทนนิส	-	6,486,638.00	เงินจากกองทุนสิ่งแวดล้อม	9,695,490.00	9,695,490.00
สิ่งก่อสร้าง	-	371,100.00	รับโอนจากจังหวัดตราด	2,464,200.00	2,464,200.00
อาคารสำนักงาน	20,584,890.00	-			
อาคารเพื่อการพักอาศัย	1,199,854.60	-			
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	132,538,616.58	-			
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	6,748,311.00	-			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำนักงาน	11,384,651.65	10,312,765.65			
ครุภัณฑ์การศึกษา	8,185,987.42	8,487,288.42			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	56,801,884.00	56,423,334.00			
ครุภัณฑ์การเกษตร	530,110.00	506,110.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	2,442,387.00	2,072,787.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	22,188.00	20,470.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1,068,195.00	1,076,095.00			
ครุภัณฑ์โรงงาน	26,485.00	-			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	-	3,002,792.75			
ครุภัณฑ์กีฬา	10,536,960.80	6,479,820.80			
ครุภัณฑ์สำรวจ	40,553.00	40,553.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3,637,971.51	3,312,444.51			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5,454,177.20	6,212,333.20			
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	11,477,600.00	11,457,600.00			
ครุภัณฑ์อื่นๆ	6,906,347.79	1,448,159.50			
เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์					
- ในการโยธา	-	1,119,308.19			
- ในการสาธารณสุข	-	236,906.35			
- ในการรักษาความสะอาด	-	1,423,895.00			
- ในการฆ่าสัตว์	-	414,619.01			
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน					
- โปรแกรมคอมพิวเตอร์	197,600.00	197,600.00			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน					
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - อื่น	141,617,814.47	-			
รวม	425,736,189.52	387,541,996.53		425,736,189.52	387,541,996.53

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

คำอธิบาย

1. ทรัพย์สินที่ได้มาจากรายได้ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม เงินที่มีผู้ถือหุ้นให้ และเงินอื่นโดยกเว้นเงินกู้ให้แสดงทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้ประโยชน์โดยตรง รวมทั้งทรัพย์สินที่ให้ยืมหรือเช่า ยกเว้นทรัพย์สินที่จัดไว้ เพื่อเป็นการให้บริการสาธารณะ เช่น ถนน สะพาน ลานกีฬา เป็นต้น
2. ทรัพย์สินที่ได้มาจากแหล่งเงินกู้ ให้แสดงทรัพย์สินทุกประเภท
3. ในระหว่างปี 2563 เทศบาลดำเนินการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการบันทึกรายการทรัพย์สิน แต่ได้ปรับปรุงแก้ไขตัวเลขหมายเหตุ 2 งบทรัพย์สินย้อนหลัง ตัวเลขที่นำมาแสดงจึงเปรียบเทียบไม่ได้ รวมถึงการจัดประเภททรัพย์สินใหม่ให้สอดคล้องตามคู่มือการจัดทำรายงานสำรวจทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด แจ้งตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.4/ว 297 ลงวันที่ 21 มกราคม 2562 เรื่อง การจัดทำรายงานสำรวจสินทรัพย์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 2.1 ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด	
	2563	2562	ชื่อ	จำนวนเงิน
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - อื่น คัดดินบ่อฝังกลบขยะมูลฝอย ก่อสร้างโรงจอดรถ ผิวจราจรแอสฟัลต์ติกคอนกรีต คัดดินบ่อฝังกลบขยะมูลฝอย ถมดินพร้อมบ่ออัดแน่นเพื่อก่อสร้างศูนย์ออกกำลังกาย ก่อสร้างอาคารกีฬาและนันทนาการ	1,950,000.00	1,950,000.00	] กองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	2,829,000.00
	879,000.00	879,000.00		
	5,557,977.00	5,557,977.00	กองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	5,557,977.00
	2,419,000.00	2,419,000.00	กองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	2,419,000.00
	9,130,000.00	9,130,000.00	กองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	9,130,000.00
	13,790,000.00	13,790,000.00	กองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	13,790,000.00
ครุภัณฑ์ ครุภัณฑ์เครื่องออกกำลังกายที่เดินสไล่น้ำ และฟิตเนสกลางแจ้ง	4,490,000.00	4,490,000.00	กองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.)	4,490,000.00
	38,215,977.00	38,215,977.00		
รวม				38,215,977.00

อำนาจถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ
 ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2563	2562
เงินสด	-	-
เงินฝากธนาคาร		
บมจ. ธนาคารกรุงไทย		
ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 206-1-00612-4	56,775,914.18	63,655,202.14
ประเภทประจำ เลขที่ 206-2-13652-8	10,279,264.27	10,183,010.04
ธนาคารออมสิน		
ประเภทเผื่อเรียก เลขที่ 050650170314	29,043,207.00	23,125,146.17
ประเภทประจำ เลขที่ 300032034468	20,442,420.00	20,220,000.00
ธนาคารอาคารสงเคราะห์		
ประเภทประจำ เลขที่ 095210001486	28,827,996.51	28,386,319.01
รวม	<u>145,368,801.96</u>	<u>145,569,677.36</u>

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	2563	2562
เบี้ยความพิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เหลือจ่าย	4,800.00	-
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เหลือจ่าย	5,700.00	-
รวม	<u>10,500.00</u>	<u>-</u>

หมายเหตุ 5 เงินฝากกองทุน	2563	2562
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	24,767,596.87	24,351,575.16
รวม	<u>24,767,596.87</u>	<u>24,351,575.16</u>

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ

ปี 2563

ชื่อ-สกุลผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
นางปราณี ทวลถนอม	เงินงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	2,750.00
รวม			2,750.00

ปี 2562

ชื่อ-สกุลผู้ยืม	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-
รวม			-

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 7 รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ

2563

2562

- โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขนาด 51 - 80 คน		
ตอกเสาเข็มศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนเทศบาลชุมชนวิมลวิทยา	-	2,235,607.18
- โครงการปรับปรุงอาคารอเนกประสงค์ขนาดเล็ก ตามแบบแปลน		
ของเทศบาลเมืองตราด โรงเรียนเทศบาลชุมชนวิมลวิทยา	-	7,480,000.00
- โครงการก่อสร้างสนามเบตอง พื้นหินคลุก หนา 3 ซม. และระบบไฟฟ้า		
ตามแบบกรมพลศึกษา ของเทศบาลเมืองตราด	-	2,167,451.00
	-	11,883,058.18

หมายเหตุ 8 ลูกหนี้ค้างภาษี

ประเภทลูกหนี้	2563			2562		
	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	-	-	-	2557	1	225.00
	-	-	-	2558	1	225.00
	-	-	-	2559	1	225.00
	-	-	-	2560	2	6,976.80
	-	-	-	2561	3	16,114.30
	-	-	-	2562	7	97,777.50
รวม		-	-		15	121,543.60
ลูกหนี้ภาษีป้าย	-	-	-	2557	1	400.00
	-	-	-	2558	1	400.00
	-	-	-	2559	1	400.00
	-	-	-	2560	2	6,920.00
	-	-	-	2561	2	6,920.00
	2562	1	33,280.00	2562	1	33,280.00
รวม		1	33,280.00		8	48,320.00
ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2563	5	7,703.23		-	-
รวม		5	7,703.23		-	-
รวมทั้งสิ้น		6	40,983.23		23	169,863.60

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตริเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 9 ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ค่าเช่าทรัพย์สิน

ค่าขยะมูลฝอย

รวม

2563

138,733.00

19,415.54

158,148.54

2562

82,991.00

82,991.00

หมายเหตุ 10 เงินขาดบัญชี

เงินขาดบัญชี

รวม

2563

583,894.00

583,894.00

2562

-

-

รายการเปิดเผย : เงินขาดบัญชี เกิดจากบุคคลระหว่างเป็นพนักงานจ้างทั่วไปเทศบาลเมืองตราด จำนวน 2 ราย

กระทำการทุจริตในระหว่างวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2557 ถึงวันที่ 18 มีนาคม 2559 เป็นเหตุให้เทศบาลได้รับความเสียหาย

เป็นเงินจำนวน 583,894.00 บาท แจ้งตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ 30 ธันวาคม 2563 กรณีดังกล่าวเทศบาล

ยังมิได้ดำเนินการตั้งลูกหนี้ความรับผิดชอบทางละเมิด

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ดรีเมฆ

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 11 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2563

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการทำความสะอาดบริเวณเขื่อนท่าเรือเจ้า	10,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการทำความสะอาดพื้นที่ภายในสถานีขนส่ง	10,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ผู้โดยสารและห้องมีสถานีขนส่งผู้โดยสารจังหวัดตราด	10,000.00
งบประมาณ	การศาสนาและวัฒนธรรม	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการและในการดูแลสวนบริเวณสถานีขนส่งผู้โดยสารจังหวัดตราด	10,800.00
งบประมาณ	การศาสนาและวัฒนธรรม	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการทำความสะอาดสระว่ายน้ำและสนามเทนนิส เทศบาลเมือง	10,800.00
งบประมาณ	การศาสนาและวัฒนธรรม	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการทำความสะอาดสระว่ายน้ำและสนามเทนนิส เทศบาลเมือง	10,800.00
งบประมาณ	การศาสนาและวัฒนธรรม	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการทำความสะอาดบริเวณพิพิธภัณฑสถานเมืองตราด จังหวัดตราด	10,800.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จ้างเหมาบริการรักษาความปลอดภัยบริเวณสถานที่กำจัดขยะมูลฝอย	24,600.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ของเทศบาลเมืองตราด	357,158.36
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	อาหารเสริม (นม)	อาหารเสริม (นม)	6,967.40
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	อาหารเสริม (นม)	อาหารเสริม (นม)	896,357.06
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	ค่าวัสดุ	อาหารเสริม (นม)	อาหารเสริม (นม)	463,674.84
งบประมาณ	การรักษาศาสนาสงบภายใน	ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	จัดซื้อกล้องโทรทัศน์วงจรปิดพร้อมอุปกรณ์ จำนวน 18 ชุด	705,800.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	ตู้เก็บเอกสารเครื่องระบบพวงมลัย จำนวน 2 ตู้	420,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถบรรทุกขยะแบบอัดท้าย จำนวน 1 คัน	2,400,000.00
งบประมาณ	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็ง	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์กีฬา	จัดหาและติดตั้งอุปกรณ์การออกกำลังกาย	414,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	กีฬาและนันทนาการ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าสิ่งสาธารณูปโภค	ติดตั้งกล้องวงจรปิดบริเวณพิพิธภัณฑสถานเมืองตราด	530,000.00
ยอดยกไป						6,293,357.66

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

๕

ปี 2563 (ต่อ)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	การศึกษา	การศึกษาไม่กำหนดระดับ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ยอดยกมา	6,293,357.66
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงถนนบริเวณซอยศรีสุวรรณพิศ 1	150,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงถนนบริเวณซอยศาลเจ้าพ่ออัครี	120,000.00
งบประมาณ	อุตสาหกรรมและการโยธา	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงถนนบริเวณซอยศาลเจ้าพ่ออัครี	30,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานทั่วไป	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงถนนราษฎร์พิศ	470,000.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับรักษาความสงบภายใน	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	รถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด 1 ตัน (ขยายเวลา)	868,000.00
อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	การศึกษา	การศึกษาไม่กำหนดระดับ	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	รถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด 1 ตัน (ขยายเวลา)	868,000.00
อุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	การศึกษา	การศึกษาไม่กำหนดระดับ	ค่าครุภัณฑ์	ค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	ค่าเช่าบ้าน	26,100.00
					เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	24,755.00
รวม						8,850,212.66

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารทั่วไป	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดซื้อรถบรรทุก	868,000.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	36,877.00
งบประมาณ	บริหารงานทั่วไป	บริหารงานคลัง	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดการรถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด 1 ตัน	729,000.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	บริหารทั่วไปเกี่ยวกับรักษาความสงบภายใน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดการรถบรรทุก (ดีเซล)	868,000.00
รวม						2,501,877.00

สำนักงานท้องถิ่น

นางจิรภัทร ตีระเมษฐ์
ผู้อำนวยการกองคลัง

ยอดยกไป

ปี 2562 (ต่อ)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือนและระงับอัคคีภัย	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	ยอดยกมา	2,501,877.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือนและระงับอัคคีภัย	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดหาอุปกรณ์บันทึกภาพผ่านเครือข่าย	495,000.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือนและระงับอัคคีภัย	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดหาอุปกรณ์กระจายสัญญาณฯ	64,000.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือนและระงับอัคคีภัย	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดหาอุปกรณ์แปลงสัญญาณไปเบอร์ออฟฟิศ	38,000.00
งบประมาณ	การรักษาความสงบภายใน	ป้องกันภัยพลเรือนและระงับอัคคีภัย	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	จัดหาเครื่องสำรองไฟฟ้า	24,000.00
งบประมาณ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและระดับมัธยมศึกษา	ค่าวัสดุ	ค่าอาหารเสริม (นม)	จัดหาเครื่องสำรองไฟฟ้า	23,200.00
งบประมาณ	การศึกษา	การศึกษานอกโรงเรียน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์การศึกษา	จัดหาโต๊ะ - เก้าอี้นักเรียน	1,913,137.80
งบประมาณ	การศึกษา	การศึกษานอกโรงเรียน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	จัดหาโต๊ะ - เก้าอี้นักเรียน	149,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	ค่าจ้างเหมาบริการ	150,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	ไฟฟ้าถนน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	80,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	สวนสาธารณะ	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	1,300,000.00
งบประมาณ	เคหะและชุมชน	กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	350,000.00
งบประมาณ	สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ส่งเสริมและสนับสนุน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	598,600.00
งบประมาณ	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	189,000.00
งบประมาณ	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	46,658.37
งบประมาณ	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าใช้สอย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	จัดหาอาหารกระป๋องและอาหารแห้ง	55,000.00
งบประมาณ	การศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์กีฬา	จัดหาอุปกรณ์กีฬา	472,000.00
ยอดยกไป						8,449,473.17

นางสาวกัญญา

นางจิรภัทร ตรีเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

ปี 2562 (ต่อ)

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
งบประมาณ	การศาสนาวัฒนธรรมและ นันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงภูมิทัศน์รอบสนามกีฬาเทศบาลเมืองตราด	8,449,473.17
งบประมาณ	การศาสนาวัฒนธรรมและ นันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ปรับปรุงสนามบาสเก็ตบอลเทศบาลเมืองตราด	8,000,000.00
งบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	รายจ่ายตามข้อมูลพัน	ค่าใช้จ่ายในการจัดการจราจร	2,238,356.00
อุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างปรับปรุงอาคารอเนกประสงค์ ตามแบบแปลน ของเทศบาล โรงเรียนเทศบาลชุมชนวิมลวิทยา	237,000.00
อุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	การศึกษา	ระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขนาด โรงเรียนเทศบาลชุมชนวิมลวิทยา	7,480,000.00
อุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	การศาสนาวัฒนธรรมและ นันทนาการ	กีฬาและนันทนาการ	ค่าที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	จ้างก่อสร้างสนามเปตอง พื้นหินคลุก หนา 3 เซนติเมตร และระบบไฟฟ้า ตามแบบกรมพลศึกษา ของเทศบาลเมืองตราด	2,235,607.18
รวม						30,807,887.35

30,000,000
60,000,000

อำนาจหน้าที่

2

นางจิรภัทร ตริเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตรารัต อำเภอมืองตรารัต จังหวัตรารัต

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 12 เงินรับฝาก	2563	2562
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	85,315.58	94,485.00
เงินชดเชยค่าความเสียหาย	47,685.69	78,120.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	11,183.33	10,584.93
เงินประกันสัญญา	747,036.00	314,156.00
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	622,935.15	433,991.15
เงินรอคืนจังหวัด		
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	-	86,905.00
ค่าเช่าบ้าน	-	68,133.33
ชคบ.	-	27,000.01
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าอาหาร น้ำดื่มสำหรับผู้มาใช้บริการ	31,286.00	8,289.00
ค่าซ่อมแซมถนน	-	17,655.00
รักษาลที่ 5	149,440.00	144,928.75
ตู้พิพิธภัณฑ	40,172.00	35,464.75
สมเด็จพระเจ้าตากสิน	10,400.00	10,400.00
กองทุนหลักประกันสุขภาพ	14,546.00	100.00
กองทุนสิ่งแวดล้อมร้อยละ 3.5	253,898.65	281,902.11
เงินประกันสัญญาลูกจ้างชั่วคราว	50,000.00	50,000.00
เงินประกันชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	637.34	-
หลักประกันสัญญาเช่าทรัพย์สินก่อนปี 2559	364,691.00	2,052,093.00
ค่าซ่อมไฟสวนรุกขชาติและสนามหลวง	-	20,000.00
ค่าไฟฟ้า	72.47	316.50
ค่าจัดกิจกรรมถนนคนเดินบ้านท่าเรือจ้าง	10,000.00	-
วัสดุไฟฟ้า	10,530.00	-
กยศ.	-	5,230.00
รวม	<u>2,449,829.21</u>	<u>3,739,754.53</u>

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตริเมษ
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 13 เจ้าหนี้เงินกู้
 ปี 2563

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญาเงินกู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีที่สิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างคันดินบ่อฝังกลบขยะมูลฝอย	2,419,000.00	1103/110/2555	18 เม.ย. 55	542,622.83	2565
เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ถมดินพร้อมบดอัดแน่นเพื่อก่อสร้างศูนย์ออกกำลังกายและจัดซื้อเครื่องออกกำลังกายฟิตเนสในร่มและฟิตเนสกลางแจ้ง	13,620,000.00	1312/1/2557	1 ต.ค. 56	5,935,014.50	2567
เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างอาคารกีฬาและนันทนาการ	13,790,000.00	1353/42/2557	10 ม.ค. 57	7,403,594.19	2568
รวม		29,829,000.00			13,881,231.52	

ปี 2562

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงินที่ขอกู้	สัญญาเงินกู้เงิน		เงินต้นค้างชำระ	ปีที่สิ้นสุดสัญญา
			เลขที่	ลงวันที่		
เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างคันดินบ่อฝังกลบขยะมูลฝอย	2,419,000.00	1103/110/2555	18 เม.ย. 55	802,139.25	2565
เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ถมดินพร้อมบดอัดแน่นเพื่อก่อสร้างศูนย์ออกกำลังกายและจัดซื้อเครื่องออกกำลังกายฟิตเนสในร่มและฟิตเนสกลางแจ้ง	13,620,000.00	1312/1/2557	1 ต.ค. 56	7,312,324.32	2567
เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	ก่อสร้างอาคารกีฬาและนันทนาการ	13,790,000.00	1353/42/2557	10 ม.ค. 57	8,757,478.56	2568
รวม		29,829,000.00			16,871,942.13	

ทั้งนี้ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงินหรือทำสัญญาเงินแล้วอยู่ระหว่างการรับเงิน จำนวน - บาท

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตริเมธ
 ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

หมายเหตุ 14 เงินสะสม

	2563	2562
เงินสะสม 1 ตุลาคม	117,341,141.82	97,196,427.65
รายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง	12,469,420.67	5,188,172.60
(หัก) เงินทุนสำรองเงินสะสม	(1,870,413.10)	(778,225.89)
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	10,599,007.57	4,409,946.71
รายจ่ายค้างจ่าย	2,351,920.20	13,220,140.00
รับคืนเงินสะสม	22,855.64	48,909.59
ชำระหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	2,990,710.61	2,903,602.54
เงินขาดบัญชี	583,894.00	-
(หัก) จ่ายขาดเงินสะสม	(3,307,731.20)	(428,194.00)
ถอนคืนค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	-	(7,420.67)
ถอนคืนค่าภาษีป้าย	-	(380.00)
ถอนคืนโครงการสัตว์ปลอดโรค	-	(1,890.00)
เงินสะสม 30 กันยายน	130,581,798.64	20,144,714.17
		117,341,141.82

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	2563	2562
1. เงินฝากกระทรวงการคลัง	10,500.00	-
2. เงินฝากกองทุน ก.ส.ท.	24,767,596.87	24,351,575.16
3. ลูกหนี้ค่าภาษี	40,983.23	169,863.60
4. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	158,148.54	82,991.00
5. เงินขาดบัญชี	583,894.00	-
6. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระแล้ว	24,334,745.48	21,344,034.87
(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)		
* 7. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	80,685,930.52	71,392,677.19
	130,581,798.64	117,341,141.82

ทั้งนี้ ได้รับอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน 3,625,000.00 และเบิกจ่ายในงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 14

* รายการเปิดเผย : อยู่ระหว่างผู้รับจ้างฟ้องคดีเทศบาลเมืองตราด (ผู้ถูกฟ้องคดี) ต่อศาลปกครองให้เพิกถอนคำสั่ง ตามสัญญาปกครองอันเกี่ยวกับสาธารณะ โครงการก่อสร้างปรับปรุงผิวจราจรถนนท่าเรือช้าง - ถนนชัยมงคล

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีเมฆ
ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

รายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 14 เงินสะสม

ปี 2563

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ผูกพัน
-	-	-	-	-	-	-	-
รวม							

ปี 2562

หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ	ก่อนผูกพัน	เบิกจ่ายแล้ว	คงเหลือ	ยังไม่ได้ผูกพัน
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการบริหารจัดการขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล (สมัยประชุมสามัญ สมัยที่ 2 ประจำปี 2562 วันที่ 29 พฤษภาคม 2562)	2,425,000.00	-	-	2,425,000.00	2,425,000.00
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์รอบสนามกีฬาเทศบาลเมืองตราด (สมัยประชุมสามัญ สมัยที่ 1 ประจำปี 2562 วันที่ 26 กันยายน 2562)	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	1,200,000.00
รวม			3,625,000.00	-	-	3,625,000.00	3,625,000.00

สำเนาถูกต้อง

นางจิรภัทร ตรีนเมธ
 ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลเมืองตราด อำเภอเมืองตราด จังหวัดตราด
 งบประมาณการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 ตั้งแต่ปี 1 ตุลาคม 2562 ถึง 30 กันยายน 2563

[illegible]

ผู้นำเขาด้วย

J

7

(นางจิรภัทร ตรมณี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

นางจิรภัทร ตริเทพ
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายผู้วัฒน์ กิจวิรัตน์)
ปลัดเทศบาลเมืองตราด ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีเมืองตราด