



ประกาศเทศบาลตำบลโคกสำโรง
เรื่อง ประกาศงบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

.....
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๐๐ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบ ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปี พร้อมส่งให้กระทรวงการคลังด้วย และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด กรณีองค์การบริหารส่วนจังหวัดและเทศบาล ส่งนายอำเภอ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ตามข้อ ๑๐๐ โดยเปิดเผย เพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันสมควร นั้น

เทศบาลตำบลโคกสำโรง ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ดังกล่าว จึงขอประกาศงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูลให้ประชาชนได้รับทราบ ตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางสาวสุธีรัตน์ วรปัญญา)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกสำโรง

เทศบาลตำบลโคกสำโรง อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย:บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ปี 2565	ปี 2564
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	72,873,182.63	75,531,812.10
ลูกหนี้การค้า	5	28,087,850.00	27,172,500.00
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	6	-	32,396.00
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	7	754,809.84	786,192.93
เงินลงทุนระยะสั้น	8	65,345,525.83	64,911,673.76
สินค้าคงเหลือ	9	148,880.00	258,330.00
วัสดุคงเหลือ	10	490,081.24	767,528.31
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	621.71	630.46
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		167,700,951.25	169,461,063.56
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	12	18,100,322.86	17,908,884.77
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	13	101,068,134.13	106,139,767.50
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	14	11,322,134.33	12,066,213.33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		130,490,591.32	136,114,865.60
รวมสินทรัพย์		298,191,542.57	305,575,929.16
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	15	680,000.00	-
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	16	294,058.07	126,412.10
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	17	1,022,897.31	428,457.05
เงินกู้ยืมระยะสั้น	18	990,000.00	673,027.00
เงินรับฝากระยะสั้น	19	490,907.09	473,801.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,477,862.47	1,701,697.15
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินรับฝากระยะยาว	20	2,292,524.25	2,028,349.24
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,292,524.25	2,028,349.24
รวมหนี้สิน		5,770,386.72	3,730,046.39
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	21	292,421,155.85	301,845,882.77
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		292,421,155.85	301,845,882.77
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		298,191,542.57	305,575,929.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

(นายธีระยุทธ คำสง่า)

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

ด.ศ. มีด

(ว่าที่ร้อยโท คมสันต์ มีดา)

ปลัดเทศบาลตำบลโคกสำโรง


(นางสาวสุริรัตน์ วรปัญญา)

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสำโรง

เทศบาลตำบลโคกสำโรง อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

รายได้	หมายเหตุ	(หน่วย:บาท)	
		ปี 2565	ปี 2564
รายได้ภาษีจัดสรร	22	49,951,780.42	46,185,463.32
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	23	131,920.00	136,320.00
รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	24	110,668,465.33	117,619,757.99
รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	25	2,626,635.36	2,036,947.13
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	26	3,958,111.56	4,515,387.12
รายได้อื่น	27	1,208,347.71	1,683,978.60
รวมรายได้		168,545,260.38	172,177,854.16
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	28	80,169,939.16	80,878,123.15
ค่าบำเหน็จบำนาญ	29	25,271,563.60	24,465,071.40
ค่าตอบแทน	30	469,170.00	850,990.00
ค่าใช้จ่ายสอย	31	26,062,868.86	19,484,181.70
ค่าวัสดุ	32	11,718,773.31	9,511,774.16
ค่าสาธารณูปโภค	33	3,686,055.29	4,119,557.51
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	34	23,839.60	37,745.80
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจัดหน่าย	35	7,303,302.39	7,242,657.41
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	36	130,000.00	130,000.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	37	20,807,915.54	23,668,752.20
ค่าใช้จ่ายอื่น	38	2,365,108.70	817,700.25
รวมค่าใช้จ่าย		178,008,536.45	171,206,553.58
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		(9,463,276.07)	971,300.58
ต้นทุนทางการเงิน	39	6,912.10	127,865.83
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		(9,470,188.17)	843,434.75

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการการเงินนี้


(นายธีระยุทธ คำสง่า)
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง


(ว่าที่ร้อยโท คมสันต์ มีตา)
ปลัดเทศบาลตำบลโคกสำโรง


(นางสาวสุรียรัตน์ วรปัญญา)
นายกเทศมนตรีตำบลโคกสำโรง

เทศบาลตำบลโคกสำโรง อำเภอลำลูกกา จังหวัดลพบุรี
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม				องค์ประกอบอื่น ของสินทรัพย์ สุทธิ/ส่วนทุน	รวมสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
	เงินสะสม	เงินทุนสำรองเงิน สะสม	รายได้สะสม	ทุนค่าเงินการ กำไร/ขาดทุน สะสม	รวมรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 - ตามที่รายงานไว้เดิม	85,330,766.13	35,840,252.19	-	2,070,383.30	147,584,163.08	147,584,163.08
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	83,089,647.46	803,075.30	70,558,757.27	(123,404.89)	154,328,075.14	154,328,075.14
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	168,420,413.59	36,643,327.49	70,558,757.27	24,219,356.57	301,912,238.22	301,912,238.22
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2564	1,910,840.00	(1,907,900.00)	122,461.20	1,035,191.90	(909,790.20)	- 909,790.20
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	(4,182,927.12)	-	3,021,941.02	2,004,420.85	843,434.75	843,434.75
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	166,148,326.47	34,735,427.49	73,703,159.49	2,004,420.85	301,845,882.77	301,845,882.77
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	166,148,326.47	34,735,427.49	73,703,159.49	2,004,420.85	301,845,882.77	301,845,882.77
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	530,773.93	-	-	-	530,773.93	530,773.93
ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	166,148,326.47	34,735,427.49	73,703,159.49	2,004,420.85	301,845,882.77	301,845,882.77
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2565	166,679,100.40	34,735,427.49	73,703,159.49	2,004,420.85	302,376,656.70	302,376,656.70
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ทุนเพิ่ม/ลด	3,270,726.26	(3,250,000.00)	530,900.30	967,481.61	(485,312.68)	- 485,312.68
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด	(8,708,919.94)	-	(2,329,706.95)	1,568,438.72	(9,470,188.17)	- 9,470,188.17
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	161,240,906.72	31,485,427.49	71,904,352.84	1,568,438.72	292,421,155.85	292,421,155.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

3

(นายธีระยุทธ คำสง่า)

(นางที่ร้อยโท คมสันต์ มีตา)

(นางสาวสุรรัตน์ วรปัญญา)

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดเทศบาลตำบลโคกสำโรง

นายกเทศมนตรีตำบลโคกสำโรง

เทศบาลตำบลโคกสำโรง อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
เงินสดในมือ	99,085.00	60,144.45
เงินฝากสถาบันการเงิน	72,774,097.63	75,471,667.65
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	72,873,182.63	75,531,812.10

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้การค้า

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ	28,087,850.00	27,172,500.00
รวมลูกหนี้การค้า (สุทธิ)	28,087,850.00	27,172,500.00

หมายเหตุ 6 ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ลูกหนี้ค่าภาษี	-	32,396.00
รวมลูกหนี้เงินโอน	-	32,396.00
รวมลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-	32,396.00

หมายเหตุ 7 ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ลูกหนี้เงินยืม	50,000.00	-
รายได้ค้างรับ	276,261.15	310,188.62
ดอกเบี้ยรับจํานาค้างรับ	428,548.69	476,004.31
รวม	754,809.84	786,192.93
รวมลูกหนี้อื่นระยะสั้น	754,809.84	786,192.93

ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ลูกหนี้เงินยืม

2565

2564

ยังไม่ถึงกำหนด

ชำระ

50,000.00

เกินกำหนดชำระ

ไม่เกิน 15 วัน

หมายเหตุ 8 เงินลงทุนระยะสั้น

(หน่วย:บาท)

2565

2564

เงินฝากประจำ

65,345,525.83

64,911,673.76

รวมเงินลงทุนระยะสั้น

65,345,525.83

64,911,673.76

หมายเหตุ 9 สินค้าคงเหลือ

(หน่วย:บาท)

2565

2564

สินค้าเพื่อการบริจาด

35,280.00

137,130.00

ทรัพย์สินหลุดจำนำ

113,600.00

121,200.00

รวมสินค้าคงเหลือ

148,880.00

258,330.00

หมายเหตุ 10 วัสดุคงเหลือ

(หน่วย:บาท)

2565

2564

วัสดุคงคลัง

490,081.24

767,528.31

รวมวัสดุคงเหลือ

490,081.24

767,528.31

หมายเหตุ 11 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

(หน่วย:บาท)

2565

2564

ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า

621.71

630.46

รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

621.71

630.46

หมายเหตุ 12 เงินลงทุนระยะยาว

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	18,099,322.86	17,907,884.77
หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	1,000.00	1,000.00
รวมเงินลงทุนระยะยาว	18,100,322.86	17,908,884.77

หมายเหตุ 13 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564
ที่ดิน	5,338,165.00	5,338,165.00
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	157,360,641.28	157,360,641.28
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(71,362,132.28)	(66,537,862.61)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	85,998,509.00	90,822,778.67
ครุภัณฑ์	13,561,292.20	12,639,217.20
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์	(3,829,832.07)	(2,660,393.37)
ครุภัณฑ์ (สุทธิ)	9,731,460.13	9,978,823.83
รวมที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	101,068,134.13	106,139,767.50

หมายเหตุ 14 สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564
ถนน	16,388,000.00	16,388,000.00
<u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาสะสม - ถนน	(5,065,865.67)	(4,321,786.67)
ถนน (สุทธิ)	11,322,134.33	12,066,213.33
รวมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	11,322,134.33	12,066,213.33

หมายเหตุ 15 เจ้าหนี้การค้า

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564

เจ้าหนี้การค้า	680,000.00	-
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>680,000.00</u>	<u>-</u>

หมายเหตุ 16 เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	102,513.20	121,175.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	191,544.87	5,237.10
รวมเจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	<u>294,058.07</u>	<u>126,412.10</u>

หมายเหตุ 17 เจ้าหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	329,640.88	290,236.63
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	110,087.54	128,220.42
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	583,168.89	10,000.00
รวมเจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>1,022,897.31</u>	<u>428,457.05</u>

หมายเหตุ 18 เงินกู้ยืมระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
เงินกู้สถาบันการเงิน	990,000.00	673,027.00
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	<u>990,000.00</u>	<u>673,027.00</u>

หมายเหตุ 19 เงินรับฝากระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
เงินรับฝากขอใช้ค่าความเสียหาย	93,000.00	93,000.00
เงินรับฝากอื่น	178,332.09	83,712.00
เงินประกันสัญญา	219,575.00	297,089.00
รวมเงินรับฝากระยะสั้น	<u>490,907.09</u>	<u>473,801.00</u>

หมายเหตุ 20 เงินรับฝากระยะยาว

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
เงินรับฝากเงินสะสมและเงินสมทบพนักงานสถานธนาอนุบาล	2,279,349.25	2,028,349.24
เงินประกันสัญญา	13,175.00	-
รวมเงินรับฝากระยะยาว	2,292,524.25	2,028,349.24

หมายเหตุ 21 รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
เงินสะสม	161,240,906.72	166,148,326.47
เงินทุนสำรองเงินสะสม	31,485,427.49	34,735,427.49
รายได้สะสม	71,904,352.84	73,703,159.49
ทุนดำเนินการ	26,222,030.08	25,254,548.47
กำไร/ขาดทุนสะสม	1,568,438.72	2,004,420.85
รวมรายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	292,421,155.85	301,845,882.77

หมายเหตุ 22 รายได้ภาษีจัดสรร

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีรถยนต์	569,196.94	556,760.72
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	41,467,078.26	37,237,604.83
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	3,136,313.46	2,893,655.84
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	93,510.82	84,654.48
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4,320,675.38	4,875,739.89
รวมรายได้ภาษี	49,586,774.86	45,648,415.76
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	94,380.94	99,593.69
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	41,180.62	26,942.87
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	229,444.00	410,511.00

รวมรายได้ค่าธรรมเนียม	365,005.56	537,047.56
รวมรายได้ภาษีจัดสรร	49,951,780.42	46,185,463.32

หมายเหตุ 23 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

	2565	2564
รายได้จากค่าเช่า	131,920.00	136,320.00
รวมรายได้จากการขายสินค้าและบริการ	131,920.00	136,320.00

หมายเหตุ 24 รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ

	2565	2564
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	88,068,586.00	97,140,910.99
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	22,599,879.33	20,478,847.00
รวมรายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	110,668,465.33	117,619,757.99

หมายเหตุ 25 รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต

	2565	2564
รายได้ภาษี	1,939,744.10	1,008,604.73
รายได้อากร	31,755.00	42,615.00
รายได้ค่าธรรมเนียม	349,516.26	522,162.80
รายได้ค่าปรับ	2,470.00	193,854.60
รายได้ใบอนุญาต	303,150.00	269,710.00
รวมรายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	2,626,635.36	2,036,947.13

หมายเหตุ 26 รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด

	2565	2564
รายได้ของสถานธนาถนุบาล		
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	3,709,705.38	4,091,681.31

รายได้อื่น	3,264.79	3,706.46
รวมรายได้ของสถานธนานุบาล	3,712,970.17	4,095,387.77
รายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	60,000.00	-
รายได้อื่น	185,141.39	419,999.35
รวมรายได้ของโรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	245,141.39	419,999.35
รวมรายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	3,958,111.56	4,515,387.12

หมายเหตุ 27 รายได้อื่น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	281,805.28	296,512.43
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	877,502.43	1,369,761.17
รายได้อื่น	49,040.00	17,705.00
รวมรายได้อื่น	1,208,347.71	1,683,978.60

หมายเหตุ 28 ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	55,704,663.23	55,549,028.33
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	3,072,000.00	2,498,193.57
ค่าล่วงเวลา	292,750.00	598,810.00
เงินประจำตำแหน่ง	4,372,470.16	4,464,241.38
ค่าจ้าง	1,636,490.00	1,849,920.00
เงินตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	8,374,712.87	8,774,682.12
เงินค่าครองชีพ	621,278.58	783,189.59
ค่ารักษาพยาบาล	5,271.00	13,910.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	198,751.00	220,141.00
เงินวิทยฐานะ	4,379,444.28	4,639,640.52
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	310,885.00	313,203.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	18,968.00	20,768.00
เงินสมทบเงินสะสมพนักงาน	133,160.00	118,245.64
ค่าเช่าบ้าน	870,700.13	864,950.00

เงินเพิ่ม	178,394.91	169,200.00
รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>80,169,939.16</u>	<u>80,878,123.15</u>

หมายเหตุ 29 ค่าบำเหน็จบำนาญ

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
บำนาญ	19,230,736.20	17,335,450.69
เงินบำเหน็จ	-	1,572,625.00
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	1,745,300.00	1,761,150.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	1,333,296.00	1,144,212.00
บำเหน็จบำนาญอื่น	2,962,231.40	2,651,633.71
รวมค่าบำเหน็จบำนาญ	<u>25,271,563.60</u>	<u>24,465,071.40</u>

หมายเหตุ 30 ค่าตอบแทน

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	136,500.00	124,200.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	175,670.00	560,290.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	-	12,600.00
ค่าตอบแทนอื่น	157,000.00	153,900.00
รวมค่าตอบแทน	<u>469,170.00</u>	<u>850,990.00</u>

หมายเหตุ 31 ค่าใช้สอย

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1,403,516.00	2,208,216.60
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	247,659.84	94,401.36
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	11,020,318.52	6,769,518.56
ค่าจ้างเหมาบริการ	12,628,430.12	9,656,293.99
ค่าธรรมเนียม	7,350.00	6,720.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	36,587.50	40,600.00
ค่าเช่า	284,964.90	222,685.00

ค่าประชาสัมพันธ์	244,665.03	253,865.50
ค่าใช้จ่ายอื่น	189,376.95	231,880.69
รวมค่าใช้จ่าย	<u>26,062,868.86</u>	<u>19,484,181.70</u>

หมายเหตุ 32 ค่าวัสดุ

	2565	2564
ค่าวัสดุใช้ไป	9,991,998.79	7,173,952.15
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	961,614.52	796,865.01
ค่าจัดหาสินทรัพย์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	765,160.00	1,540,957.00
รวมค่าวัสดุ	<u>11,718,773.31</u>	<u>9,511,774.16</u>

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 33 ค่าสาธารณูปโภค

	2565	2564
ค่าไฟฟ้า	2,933,418.00	3,297,380.60
ค่าน้ำประปาและบาดาล	409,266.14	462,988.66
ค่าโทรศัพท์	73,330.42	69,573.48
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	246,023.73	264,255.77
ค่าบริการไปรษณีย์	24,017.00	25,359.00
รวมค่าสาธารณูปโภค	<u>3,686,055.29</u>	<u>4,119,557.51</u>

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 34 ต้นทุนขายสินค้าและบริการ

	2565	2564
ค่าขายใช้ไป	23,839.60	4,983.00
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ใช้ไป	-	32,762.80
รวมต้นทุนขายสินค้าและบริการ	<u>23,839.60</u>	<u>37,745.80</u>

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ 35 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย:บาท)

	2565	2564
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5,425,542.03	5,431,691.18
ครุภัณฑ์	1,133,681.36	1,066,886.23
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	744,079.00	744,080.00
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	<u>7,303,302.39</u>	<u>7,242,657.41</u>

หมายเหตุ 36 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	100,000.00	100,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	30,000.00	30,000.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>

หมายเหตุ 37 ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	517,105.00	1,810,850.25
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	11,263,400.00	11,153,300.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	7,217,125.54	8,579,581.95
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการศึกษา	1,430,745.00	1,480,455.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	379,540.00	644,565.00
รวมค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน	<u>20,807,915.54</u>	<u>23,668,752.20</u>
รวมค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	<u>20,807,915.54</u>	<u>23,668,752.20</u>

หมายเหตุ 38 ค่าใช้จ่ายอื่น

	(หน่วย:บาท)	
	2565	2564
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	2,103,528.50	3,810.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	<u>261,580.20</u>	<u>813,890.25</u>

รวมค่าใช้จ่ายอื่น	2,365,108.70	817,700.25
-------------------	--------------	------------

หมายเหตุ 39 ต้นทุนทางการเงิน

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564
ดอกเบี้ยจ่าย	6,912.10	127,865.83
รวมต้นทุนทางการเงิน	6,912.10	127,865.83

หมายเหตุ 40 ภาระผูกพัน

-ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้ ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	680,000.00	18,188,000.00
รวม	680,000.00	18,188,000.00

ภาระผูกพันข้างต้นเกิดจากมูลค่าตามสัญญาจ้างก่อสร้าง ปรับปรุง และจัดหาสินทรัพย์

-ภาระผูกพันตามสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่น ๆ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และ 2564 หน่วยงานมีภาระผูกพันที่เกิดจากสัญญาจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและบริการอื่น ๆ
จำแนกตามระยะเวลาของสัญญาได้ดังนี้

		(หน่วย:บาท)
	2565	2564
ไม่เกิน 1 ปี	754,386.60	105,400.00
รวม	754,386.60	105,400.00

เทศบาลตำบลโคกสำโรง อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 41 การจัดประเภทรายการใหม่

ตัวเลขเปรียบเทียบในงบการเงินปี 2564 มีการจัดประเภทใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภท และการแสดงรายการในงบการเงิน ปี 2565

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	เพิ่ม/(ลด)	(หน่วย:บาท) หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์			
ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	27,991,088.93	(27,991,088.93)	0.00
ลูกหนี้การค้า	0.00	27,172,500.00	27,172,500.00
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	0.00	32,396.00	32,396.00
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	0.00	786,192.93	786,192.93
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1,025,858.31	(1,025,858.31)	0.00
สินค้าคงเหลือ	0.00	258,330.00	258,330.00
วัสดุคงเหลือ	0.00	767,528.31	767,528.31
รวม	29,016,947.24	0.00	29,016,947.24
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	428,457.05	(428,457.05)	0.00
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	0.00	428,457.05	428,457.05
รายได้รับล่วงหน้า	121,175.00	(121,175.00)	0.00
รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	5,237.10	(5,237.10)	0.00
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	0.00	126,412.10	126,412.10
รวม	554,869.15	0.00	554,869.15
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
เงินสะสม	166,148,326.47	(166,148,326.47)	0.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	34,735,427.49	(34,735,427.49)	0.00
รายได้สะสม	73,703,159.49	(73,703,159.49)	0.00
ทุนดำเนินการ	25,254,548.47	(25,254,548.47)	0.00
กำไร/ขาดทุนสะสม	2,004,420.85	(2,004,420.85)	0.00
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	0.00	301,845,882.77	301,845,882.77
รวม	301,845,882.77	0.00	301,845,882.77

เทศบาลตำบลโคกสำโรง อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ 41 การจัดประเภทรายการใหม่

ตัวเลขเปรียบเทียบในงบการเงินปี 2564 มีการจัดประเภทใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทและการแสดงรายการในงบการเงิน ปี 2565

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	เพิ่ม/(ลด)	(หน่วย:บาท) หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน			
รายได้			
รายได้จัดเก็บเอง	3,857,245.73	(3,857,245.73)	0.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	117,619,757.99	(117,619,757.99)	0.00
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	0.00	136,320.00	136,320.00
รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	0.00	117,619,757.99	117,619,757.99
รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	0.00	2,036,947.13	2,036,947.13
รายได้อื่น	0.00	1,683,978.60	1,683,978.60
รวม	121,477,003.72	0.00	121,477,003.72
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายสอย	21,822,003.71	(2,337,822.01)	19,484,181.70
ค่าวัสดุ	7,211,697.95	2,300,076.21	9,511,774.16
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	0.00	37,745.80	37,745.80
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	0.00	130,000.00	130,000.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	23,798,752.20	(130,000.00)	23,668,752.20
รวม	52,832,453.86	0.00	52,832,453.86

หมายเหตุ 42 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน

รายงานการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกรายงานจากผู้บริหารหน่วยงาน เมื่อวันที่