

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง อ.รามัน จ.ยะลา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>19,723,751.32</u>	<u>26,314,867.32</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	30,524,167.94	30,237,092.29
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	4	5,886,000.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	5	405,000.00	406,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>36,815,167.94</u>	<u>30,643,092.29</u>
รวมสินทรัพย์		<u>36,815,167.94</u>	<u>30,643,092.29</u>
ทุนทรัพย์สิน	2	<u>19,723,751.32</u>	<u>26,314,867.32</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	8,421,000.00	-
เงินรับฝาก	7	1,085,707.67	1,325,591.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>9,506,707.67</u>	<u>1,325,591.66</u>
รวมหนี้สิน		<u>9,506,707.67</u>	<u>1,325,591.66</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	8	10,816,528.76	13,203,732.63
เงินทุนสำรองเงินสะสม	9	16,491,931.51	16,113,768.00
รวมเงินสะสม		<u>27,308,460.27</u>	<u>29,317,500.63</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>36,815,167.94</u>	<u>30,643,092.29</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวจรรยาพร เจือจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวจรรยาพร เจือจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง

(นายอาหะมะ ลามอสีเตาะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

ที่ตั้งและขนาด

ตำบลบือม้ง เป็นตำบลหนึ่งใน 16 ตำบลของอำเภอราชนัน จังหวัดยะลา มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ 32.45 ตารางกิโลเมตร
ลักษณะภูมิประเทศและภูมิอากาศ

สภาพพื้นที่ตำบลบือม้งส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ลาดชัน สภาพเป็นภูเขา และที่ราบสูงตามเทือกเขากาลอและป่าสงวนมีความสมบูรณ์ตามธรรมชาติ มีการจัดสรรที่ดินเพื่อการเกษตร นอกจากนี้ยังมีนาตกแม่น้ำ ลำธาร ที่ราบมีประมาณ 40% ของพื้นที่ การใช้ประโยชน์ที่ดินส่วนมากจะใช้ปลูกพืชยืนต้น

ประชากร

องค์การบริหารส่วนตำบลมีจำนวน 1,327 ครัวเรือน มีจำนวนประชากรทั้ง 6,059 คน เป็นชายจำนวน 3,012 คน เป็นหญิงจำนวน 3,047 คน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายบัญชีที่สำคัญ

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้างตามประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1.2 รายการเปิดเผยอื่นใด

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สินทั้งหมด		
	ปี 2562	ปี 2561	ชื่อ	จำนวนเงิน	
				ปี 2562	ปี 2561
ที่ดิน			รายได้	9,580,406.32	16,171,522.32
ที่ดินที่มีกรรมสิทธิ์	903,877.00	903,877.00	เงินสะสม	10,143,345.00	10,143,345.00
อาคาร			รวม	19,723,751.32	26,314,867.32
อาคารสำนักงาน	5,998,000.00	8,938,000.00			
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1,180,000.00	4,327,500.00			
สิ่งปลูกสร้าง					
สิ่งปลูกสร้าง	1,217,800.00	2,006,305.00			
ครุภัณฑ์					
ครุภัณฑ์สำรวจ	34,500.00	34,500.00			
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	432,579.00	522,490.00			
ครุภัณฑ์การศึกษา	55,466.36	24,766.36			
ครุภัณฑ์เครื่องดับเพลิง	22,300.00	22,300.00			
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	735,500.00	735,500.00			
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	794,280.00	794,280.00			
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,737,938.96	1,554,738.96			
ครุภัณฑ์การเกษตร	261,000.00	261,000.00			
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,126,510.00	965,610.00			
ครุภัณฑ์สนาม	51,000.00	51,000.00			
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	4,813,000.00	4,813,000.00			
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	360,000.00	360,000.00			
รวม	19,723,751.32	26,314,867.32			

องค์การบริหารส่วนตำบลป้อมมัง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	ปี 2562	ปี 2561
เงินฝากธนาคาร ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 920-1-09519-8	-	124,317.91
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 920-1-09835-3	211,107.40	208,536.64
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ฝากประจำ เลขที่ 061-4-04000-7	11,034,768.05	10,908,954.40
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ประเภท ออมทรัพย์ เลขที่ 061-2-21338-3	19,278,292.49	18,995,283.34
รวม	30,524,167.94	30,237,092.29

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 4	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	ปี 2562	ปี 2561
	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	5,886,000.00	-
	รวม	5,886,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 5 ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ปี 2562

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางติ่มมือเลาะ แวมะลง	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2544-นางติ่มมือเลาะ แวมะลง	80,000.00
นางรอนาณิง อูเซ็ง	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2544-นางรอนาณิง อูเซ็ง	95,000.00
นางเวอาซิชะห์ เซ็งกะจรี	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2544-นางเวอาซิชะห์ เซ็งกะจรี	80,000.00
นายมะดาโอ๊ะ หะยิละไม	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2544-นายมะดาโอ๊ะ หะยิละไม	50,000.00
นายเวอาแซ เซ็งกะแซรี	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2545-นายเวอาแซ เซ็งกะแซรี	100,000.00
รวม		405,000.00

ปี 2561

ชื่อ - สกุล ผู้ยืม	โครงการที่ยืม	จำนวนเงิน
นางติ่มมือเลาะ แวมะลง	เลขที่สัญญากู้เงิน 3/2544-นางติ่มมือเลาะ แวมะลง	80,000.00
นางรอนาณิง อูเซ็ง	เลขที่สัญญากู้เงิน 2/2544-นางรอนาณิง อูเซ็ง	95,000.00
นางเวอาซิชะห์ เซ็งกะจรี	เลขที่สัญญากู้เงิน 5/2544-นางเวอาซิชะห์ เซ็งกะจรี	80,000.00
นายมะดาโอ๊ะ หะยิละไม	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2544-นายมะดาโอ๊ะ หะยิละไม	51,000.00
นายเวอาแซ เซ็งกะแซรี	เลขที่สัญญากู้เงิน 1/2545-นายเวอาแซ เซ็งกะแซรี	100,000.00
รวม		406,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 รายจ่ายค้างจ่าย

ปี 2562

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
เงินงบประมาณ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	โครงการก่อสร้าง อาคารอเนกประสงค์	2,535,000.00
เงินอุดหนุนระดับ ประเทศ/เฉพาะกิจ	แผนงานเกษตรและ ชุมชน	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับเกษตรและ ชุมชน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างระบบประปา หมู่บ้านแบบผิวดิน ขนาดใหญ่	5,070,000.00
เงินอุดหนุนระดับ ประเทศ/เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ หมู่ที่ 2	272,000.00
เงินอุดหนุนระดับ ประเทศ/เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ ม. .6	272,000.00
เงินอุดหนุนระดับ ประเทศ/เฉพาะกิจ	แผนงาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่ง สาธารณูปโภค	ก่อสร้างฝายชะลอน้ำ หมู่ที่ 6	272,000.00
รวม						8,421,000.00

ปี 2561

แหล่งเงิน	แผนงาน	งาน	หมวด	ประเภท	โครงการ	จำนวนเงิน
-	-	-	-	-	-	-
รวม						-

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 7	เงินรับฝาก	ปี 2562	ปี 2561
	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	49,705.27	6,243.52
	เงินรับฝากประกันสัญญา	385,475.00	684,211.50
	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	-	20,600.00
	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	4,420.00	-
	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	616,107.40	614,536.64
	เงินรับฝากอื่น ๆ		
	โครงการส่งเสริมสนับสนุนการจัดการศึกษาในจังหวัดชายแดนภาคใต้	30,000.00	30,000.00
	รวม	1,085,707.67	1,325,591.66

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 8 เงินสะสม

	ปี 2562	ปี 2561
เงินสะสม 1 ตุลาคม	13,203,732.63	12,997,319.68
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,521,090.05	6,559,787.42
หัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	378,163.51	1,639,946.86
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหัก เงินทุนสำรองเงินสะสม	2,142,926.54	4,919,840.56
รับคืนเงินสะสม	69,069.55	2,813.47
รายการปรับปรุงยอดเงินสะสมระหว่างปี	20,600.04	37,738.92
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	4,619,800.00	4,753,980.00
เงินสะสม 30 กันยายน	10,816,528.76	206,412.95
		13,203,732.63

เงินสะสม 30 กันยายน ประกอบด้วย

	ปี 2562	ปี 2561
1. หักในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	-	-
2. เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	-	-
3. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	-	-
4. เงินฝากกองทุนอื่นๆ	-	-
5. ลูกหนี้ค่าภาษี	-	-
6. ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	-	-
7. ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว (ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	-	-
8. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	10,816,528.76	13,203,732.63
	10,816,528.76	13,203,732.63

ทั้งนี้ได้รับการอนุมัติให้จ่ายเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการจำนวน

	ปี 2562	ปี 2561
	2,665,000.00	0.00

และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 8

องค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการรักษาความ สงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210
รายจ่าย							
งบกลาง	6,903,370.00	6,134,625.61	-	6,134,625.61	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,794,000.00	1,707,120.00	-	1,707,120.00	1,707,120.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,909,760.00	6,561,090.96	-	6,561,090.96	4,986,690.96	-	1,424,400.00
ค่าตอบแทน	2,039,000.00	496,900.00	-	496,900.00	367,300.00	46,200.00	17,400.00
ค่าใช้สอย	9,523,600.00	5,997,241.49	-	5,997,241.49	2,617,075.00	9,960.00	1,320,884.00
ค่าวัสดุ	3,925,510.00	2,387,794.20	100,000.00	2,487,794.20	912,852.80	-	1,426,865.20
ค่าสาธารณูปโภค	345,000.00	246,891.09	-	246,891.09	246,891.09	-	-
ค่าครุภัณฑ์	374,700.00	365,989.00	30,700.00	396,689.00	276,089.00	-	75,300.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	8,174,300.00	7,731,500.00	9,159,000.00	16,890,500.00	-	-	-
รายจ่ายอื่น	20,000.00	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	3,531,000.00	3,066,000.00	-	3,066,000.00	37,000.00	-	3,029,000.00
รวมจ่าย	44,540,240.00	34,695,152.35	9,289,700.00	43,984,852.35	11,151,018.85	56,160.00	7,293,849.20
รายรับ							
ภาษีอากร	51,000.00	58,177.53	-	58,177.53	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	47,000.00	9,311.00	-	9,311.00	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	270,000.00	235,439.76	-	235,439.76	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	15,000.00	5,400.00	-	5,400.00	-	-	-
ภาษีจัดสรร	17,104,000.00	17,588,755.11	-	17,588,755.11	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	27,053,240.00	19,319,159.00	-	19,319,159.00	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	9,289,700.00	9,289,700.00	-	-	-

(นางสาวจรรยาพร เจริญจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวจรรยาพร เจริญจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง

(นายอาหะมะ ลามอสีเตาะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบือม้ง