



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง  
เรื่อง การจัดทำงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีพฤษภาคม ๒๕๖๑

---

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลางได้จัดทำงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีพฤษภาคม ๒๕๖๑ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอปิดประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

(นายนิยามะ แวมามะ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง

## ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤศจิกายน 2561

| จนถึงปัจจุบัน      |                                                    |               |                       | รายการ                               | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน<br>เดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|
| ประมาณการ<br>(บาท) | เงินอุดหนุนระบุ<br>วัตถุประสงค์/<br>เฉพาะกิจ (บาท) | รวม<br>(บาท)  | เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |                                      |           |                                                   |
|                    |                                                    |               | 29,346,443.76         | ยอคชกมา                              |           | 36,505,510.71                                     |
|                    |                                                    |               | -                     | รายรับ (หมายเหตุ 1)                  |           | -                                                 |
| 174,600.00         | -                                                  | 174,600.00    | -                     | ภาษีอากร                             | 41100000  | -                                                 |
| 105,830.00         | -                                                  | 105,830.00    | 13,205.00             | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต      | 41200000  | 6,628.00                                          |
| 150,000.00         | -                                                  | 150,000.00    | -                     | รายได้จากทรัพย์สิน                   | 41300000  | -                                                 |
| 150,000.00         | -                                                  | 150,000.00    | 32,320.00             | รายได้จากการอุปโภคและการพาณิชย์      | 41400000  | 15,965.00                                         |
| 6,500.00           | -                                                  | 6,500.00      | 50.00                 | รายได้เบ็ดเตล็ด                      | 41500000  | 50.00                                             |
| -                  | -                                                  | -             | -                     | รายได้จากทุน                         | 41600000  | -                                                 |
| 18,217,630.00      | -                                                  | 18,217,630.00 | 3,281,597.55          | ภาษีจัดสรร                           | 42100000  | 1,687,506.28                                      |
| 27,007,630.00      | -                                                  | 27,007,630.00 | 8,664,432.00          | เงินอุดหนุนทั่วไป                    | 43100000  | -                                                 |
| 45,812,190.00      |                                                    | 45,812,190.00 | 11,991,604.55         | รวม                                  |           | 1,710,149.28                                      |
| -                  | -                                                  | -             | -                     | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ | 44100000  | -                                                 |
| 45,812,190.00      | -                                                  | 45,812,190.00 | 11,991,604.55         | รวม                                  |           | 1,710,149.28                                      |
|                    |                                                    |               | 1,112,370.00          | ลูกหนี้เงินยืม                       | 11041000  | 567,170.00                                        |
|                    |                                                    |               | -                     | รายได้รัฐบาลค้ำรับ                   | 11042000  | -                                                 |
|                    |                                                    |               | 1,000.00              | ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน   | 11045000  | 1,000.00                                          |
|                    |                                                    |               | 63,010.57             | เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)              | 21040000  | 31,373.35                                         |
|                    |                                                    |               | 7,200.00              | เงินสะสม                             | 31000000  | 7,200.00                                          |
|                    |                                                    |               | -                     | เงินทุนสำรองเงินสะสม                 | 32000000  | -                                                 |
| -                  | -                                                  | -             | 1,183,580.57          | รวม                                  |           | 606,743.35                                        |
| 45,812,190.00      | -                                                  | 45,812,190.00 | 13,175,185.12         | รวมรายรับ                            |           | 2,316,892.63                                      |

| จนถึงปัจจุบัน      |                                                    |               |                       | รายการ                              | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน<br>เดือนนี้<br>ที่เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |
|--------------------|----------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|
| ประมาณการ<br>(บาท) | เงินอุดหนุนระบุ<br>วัตถุประสงค์/<br>เฉพาะกิจ (บาท) | รวม<br>(บาท)  | เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |                                     |           |                                                   |
| 10,152,000.00      | -                                                  | 10,152,000.00 | 1,467,159.00          | รายจ่าย<br>งบบุคลากร                | 5100000   | 732,980.00                                        |
| 2,398,320.00       | -                                                  | 2,398,320.00  | 370,920.00            | เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)            | 5210000   | 185,460.00                                        |
| 9,009,240.00       | -                                                  | 9,009,240.00  | 1,176,013.00          | เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)               | 5220000   | 601,858.00                                        |
| 911,000.00         | -                                                  | 911,000.00    | 35,600.00             | ค่าตอบแทน                           | 5310000   | 17,800.00                                         |
| 6,470,200.00       | -                                                  | 6,470,200.00  | 163,948.00            | ค่าใช้สอย                           | 5320000   | 163,948.00                                        |
| 3,904,230.00       | -                                                  | 3,904,230.00  | 12,000.00             | ค่าวัสดุ                            | 5330000   | 12,000.00                                         |
| 1,105,000.00       | -                                                  | 1,105,000.00  | 509,651.19            | ค่าสาธารณูปโภค                      | 5340000   | 41,240.79                                         |
| 3,008,800.00       | -                                                  | 3,008,800.00  | -                     | ค่าครุภัณฑ์                         | 5410000   | -                                                 |
| 4,792,400.00       | -                                                  | 4,792,400.00  | -                     | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง            | 5420000   | -                                                 |
| -                  | -                                                  | -             | -                     | รายจ่ายอื่น                         | 5510000   | -                                                 |
| 4,061,000.00       | -                                                  | 4,061,000.00  | 1,873,000.00          | เงินอุดหนุน                         | 5610000   | 1,858,000.00                                      |
| 45,812,190.00      | -                                                  | 45,812,190.00 | 5,608,291.19          | รวม                                 |           | 3,613,286.79                                      |
|                    |                                                    |               | 1,131,850.00          | ลูกหนี้เงินยืม                      | 11041000  | 574,650.00                                        |
|                    |                                                    |               | -                     | ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน | 11045000  | -                                                 |
|                    |                                                    |               | 1,997,281.40          | รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)        | 21010000  | 882,781.40                                        |
|                    |                                                    |               | 71,358.36             | เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)             | 21040000  | 38,837.22                                         |
|                    |                                                    |               | -                     | เงินสะสม                            | 31000000  | -                                                 |
|                    |                                                    |               | -                     | เงินทุนสำรองเงินสะสม                | 32000000  | -                                                 |
|                    |                                                    |               | 3,200,489.76          | รวม                                 |           | 1,496,268.62                                      |
| 45,812,190.00      | -                                                  | 45,812,190.00 | 8,808,780.95          | รวมรายจ่าย                          |           | 5,109,555.41                                      |
|                    |                                                    |               | 4,366,404.17          | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย     |           | ( 2,792,662.78 )                                  |
|                    |                                                    |               | 33,712,847.93         | ยอดยกไป                             |           | 33,712,847.93                                     |

(นางสาวอณัฐดา นเจริญ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายอัครเดช กะจิ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง

(นายนิยามะ แวมานะ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เดือนพฤศจิกายน 2561

หน่วย : บาท

| รายการ                                                       | รหัสบัญชี | เดบิต         | เครดิต        |
|--------------------------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| เงินสด                                                       | 111000    | -             |               |
| เงินฝากธนาคาร - ประเภทออมทรัพย์/เพื่อเรียก (01711-2-28002-6) | 111201    | 32,600,685.99 |               |
| เงินฝากธนาคาร - ประเภทออมทรัพย์/เพื่อเรียก (01711-2-40251-5) | 111201    | 365,881.85    |               |
| เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน (929-600848-4)             | 111203    | 746,280.09    |               |
| ลูกหนี้เงินยืม                                               | 113100    | 19,480.00     |               |
| รายได้รัฐบาลค้างรับ                                          | 113200    | 11,055,200.00 |               |
| ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน                          | 113500    | 555,000.00    |               |
| เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)                                      | 190001    |               | 11,991,604.55 |
| รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)                                 | 211000    |               | 21,642,200.00 |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)                                      | 215000    |               | 1,723,932.69  |
| เงินสะสม                                                     | 310000    |               | 6,406,723.52  |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                                         | 320000    |               | 9,186,358.36  |
| งบกลาง                                                       | 511000    | 1,467,159.00  |               |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                                     | 521000    | 370,920.00    |               |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)                                        | 522000    | 1,176,013.00  |               |
| ค่าตอบแทน                                                    | 531000    | 35,600.00     |               |
| ค่าใช้สอย                                                    | 532000    | 163,948.00    |               |
| ค่าวัสดุ                                                     | 533000    | 12,000.00     |               |
| ค่าสาธารณูปโภค                                               | 534000    | 509,651.19    |               |
| ค่าครุภัณฑ์                                                  | 541000    | -             |               |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                                     | 542000    | -             |               |
| รายจ่ายอื่น                                                  | 551000    | -             |               |
| เงินอุดหนุน                                                  | 561000    | 1,873,000.00  |               |
| รวม                                                          |           | 50,950,819.12 | 50,950,819.12 |

(นางสาวอณัฐดา ขุนเจริญ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายอับดุลลอห์ คะจิ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง

(นายนิอามะ แวมามะ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง  
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงินและงบทดลอง  
 วันที่ 30 เดือนพฤศจิกายน 2561

|                                                          | รหัสบัญชี | ประมาณการ    | รับจริง    | รับจริงตั้งแต่ต้นปี |
|----------------------------------------------------------|-----------|--------------|------------|---------------------|
| รายได้จัดเก็บเอง                                         | 41000000  | 586,930.00   | 22,643.00  | 45,575.00           |
| หมวดภาษีอากร                                             | 41100000  |              |            |                     |
| (1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                                | 41100001  | 75,900.00    | -          | -                   |
| (2) ภาษีบำรุงท้องที่                                     | 41100002  | 98,500.00    | -          | -                   |
| (3) ภาษีป้าย                                             | 41100003  | 200.00       | -          | -                   |
| รวม                                                      |           | 174,600.00   | -          | -                   |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต                      | 41200000  |              |            |                     |
| (1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                  | 41210007  | 700.00       | 68.00      | 95.00               |
| (2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย                          | 41210008  | 85,000.00    | 6,460.00   | 12,970.00           |
| (3) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์                         | 41210029  | 650.00       | -          | -                   |
| (4) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก               | 41220002  | 3,500.00     | -          | -                   |
| (5) ค่าปรับการผิดสัญญา                                   | 41220010  | 1,000.00     | -          | -                   |
| (6) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ          | 41230005  | 14,500.00    | -          | -                   |
| (7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                   | 41230007  | 480.00       | 100.00     | 140.00              |
| รวม                                                      |           | 105,830.00   | 6,628.00   | 13,205.00           |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน                                   | 41300000  |              |            |                     |
| (1) ดอกเบี้ย                                             | 41300003  | 150,000.00   | -          | -                   |
| รวม                                                      |           | 150,000.00   | -          | -                   |
| หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์                    | 41400000  |              |            |                     |
| (1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์                    | 41400006  | 150,000.00   | 15,965.00  | 32,320.00           |
| รวม                                                      |           | 150,000.00   | 15,965.00  | 32,320.00           |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                                      | 41500000  |              |            |                     |
| (1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ                                 | 41599999  | 6,500.00     | 50.00      | 50.00               |
| รวม                                                      |           | 6,500.00     | 50.00      | 50.00               |
| หมวดรายได้จากทุน                                         | 41600000  |              |            |                     |
| (1) รายได้จากทุนอื่นๆ                                    | 41600001  | -            | -          | -                   |
| รวม                                                      |           | -            | -          | -                   |
| รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 42000000  |              |            |                     |
| หมวดภาษีจัดสรร                                           | 42100000  |              |            |                     |
| (1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน               | 42100001  | 395,000.00   | 48,807.37  | 48,807.37           |
| (2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ                  | 42100002  | 8,965,000.00 | 892,255.82 | 1,760,753.99        |
| (3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ (1 ใน 9)     | 42100003  | 3,705,100.00 | 232,281.03 | 391,654.69          |

|                                                                             | รหัสบัญชี | ประมาณการ     | รับจริง      | รับจริงตั้งแต่ต้นปี |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|--------------|---------------------|
| (4) ค่าใช้จ่ายรวม                                                           | 42100007  | 4,925,000.00  | 513,999.06   | 1,034,508.89        |
| (5) ค่าภาคหลวงแร่                                                           | 42100012  | 89,680.00     | -            | -                   |
| (6) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                                    | 42100013  | 132,450.00    | -            | 45,603.61           |
| (7) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน              | 42100015  | 4,200.00      | 163.00       | 269.00              |
| (8) อากปรปะทานบัตรและอาชบัตรประมง                                           | 42100016  | 1,000.00      | -            | -                   |
| (9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ                                                         | 42199999  | 200.00        | -            | -                   |
| รวม                                                                         |           | 18,217,630.00 | 1,687,506.28 | 3,281,597.55        |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น                           | 43000000  |               |              |                     |
| หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป                                                       | 43100000  |               |              |                     |
| (1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับ อปท. ที่มีการบริหารจัดการที่ดี                 | 43100001  | -             | -            | -                   |
| (2) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ | 43100002  | 27,007,630.00 | -            | 8,664,432.00        |
| รวม                                                                         |           | 27,007,630.00 | -            | 8,664,432.00        |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ                       | 44000000  |               |              |                     |
| หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ                                    | 44100000  |               |              |                     |
| (1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น     | 44100001  | -             | -            | -                   |
| (2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น                     | 44100002  | -             | -            | -                   |
| รวม                                                                         |           | -             | -            | -                   |
| รวมรายได้ที่จัดเก็บเองและรัฐบาลจัดสรรให้                                    |           | 18,804,560.00 | 1,710,149.28 | 3,327,172.55        |
| รวมรับทั้งสิ้น                                                              |           | 45,812,190.00 | 1,710,149.28 | 11,991,604.55       |

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านกลาง  
รายละเอียดประกอบรายงานรับ-จ่ายเงินและงบทดลอง  
วันที่ 30 เดือนพฤศจิกายน 2561

รายจ่ายทางจ่าย (หมายเหตุ 2)

หน่วย : บาท

| รายการ                   | รหัสบัญชี | ยอดยกมา              | รับ      | จ่าย                | จำนวนเงิน            |
|--------------------------|-----------|----------------------|----------|---------------------|----------------------|
| <b>หมวดที่จ่าย</b>       |           |                      |          |                     |                      |
| ค่าตอบแทน                | 53100000  | 500,000.00           | -        | -                   | 500,000.00           |
| ค่าใช้สอย                | 53200000  | 126,500.00           | -        | -                   | 12,000.00            |
| ค่าวัสดุ                 | 53300000  | 882,781.40           | -        | 882,781.40          | -                    |
| ค่าครุภัณฑ์              | 54100000  | 104,000.00           | -        | -                   | 104,000.00           |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 54200000  | 10,971,000.00        | -        | -                   | 9,971,000.00         |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 75420000  | 11,055,200.00        | -        | -                   | 11,055,200.00        |
| <b>รวม</b>               |           | <b>23,639,481.40</b> | <b>-</b> | <b>1,997,281.40</b> | <b>21,642,200.00</b> |

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

หน่วย : บาท

| รายการ                                       | รหัสบัญชี | ยอดยกมา             | รับ              | จ่าย             | จำนวนเงิน           |
|----------------------------------------------|-----------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                            | 21040001  | 12,596.22           | 12,332.35        | 12,596.22        | 12,332.35           |
| ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%        | 21040005  | 4,102.21            | -                | -                | 4,102.21            |
| ประกันสัญญา                                  | 21040008  | 751,074.00          | -                | -                | 751,074.00          |
| ประกันสังคม                                  | 21040013  | 8,591.00            | 8,591.00         | 8,591.00         | 8,591.00            |
| เงินรอคืนจังหวัด                             | 21040014  | 7,200.00            | -                | 7,200.00         | -                   |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                               | 21040015  | -                   | 10,450.00        | 10,450.00        | -                   |
| เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน                 | 21040016  | 920,881.85          | -                | -                | 920,881.85          |
| เงินรับฝากอื่นๆ (ประกันสัญญาก่อนเข้าสู่ระบบ) | 21040099  | 26,951.28           | -                | -                | 26,951.28           |
| <b>รวม</b>                                   |           | <b>1,731,396.56</b> | <b>31,373.35</b> | <b>38,837.22</b> | <b>1,723,932.69</b> |