



ที่ ยล71502/ 710

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง
อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา 95000

9 ธันวาคม 2552

เรื่อง ส่งรายงานงบแสดงฐานะการเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ 15

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนางบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ 2552 จำนวน 1 ชุด

ด้วยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีงบประมาณองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2547 หมวด 66 ข้อ 40 และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 หมวด 10 ข้อ 98, 100 และ 101 การกำหนดให้เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้องค์การบริหารส่วนตำบลจัดทำรายงานงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ สำเนาให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคตรวจสอบภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณสิ้นสุด นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินเสร็จเรียบร้อยแล้ว และจัดส่งสำเนาต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ 2552 จำนวน 1 ชุด พร้อมหนังสือฉบับนี้ด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ลงชื่อ).....
(นายฮาซัน ลีลาตানা)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง

ส่วนการคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร.073-238100

โทรสาร.073-238286

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2552

รหัสบัญชี		เดบิต		เครดิต	
เงินสด	110100				
เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์					
(ช.ก.ส. สาขาบันนังสตา เลขที่บัญชี 261-2-20683-7)	110201	2,479,343	92		
(ช.ก.ส. สาขาบันนังสตา เลขที่บัญชี 261-2-20703-7) ศก.1	110201	20,725	34		
(ช.ก.ส. สาขาบันนังสตา เลขที่บัญชี 261-2-21370-1) ศก.2	110201	181,481	77		
(ช.กรุงไทย สาขาสิโรธรส บัญชีเลขที่ 932-0-12926-6)	110201	21,880,421	57		
เงินฝากธนาคาร ประเภท - ประจํา					
(ช.ก.ส. สาขาบันนังสตา เลขที่บัญชี 061-4-02983-9)	110202	2,877,809	36		
รายได้ค้างรับ	110300	74,838	80		
ลูกหนี้เงินยืม - เงินงบประมาณ	110605	126,480	00		
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย	210300			360,420	00
รายจ่ายค้างจ่าย (อบต.)	210402			4,308,527	00
รายจ่ายรอจ่าย	210500			600,000	00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 7)	230100			1,095,330	79
เงินสะสม	300000			10,726,840	86
เงินกองทุนเงินสำรองเงินสะสม	320000			10,549,982	11
		27,641,100	76	27,641,100	76

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2552

บัญชีเงินรับฝาก (230100)

รายการ	จำนวนเงิน
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	35,498.41
ประกันสัญญา	851,537.89
ค่าใช้จ่าย ภ.บ.ท. 5%	758.88
ส่วนลด ภ.บ.ท. 6%	3,852.50
เงินรับฝากเศรษฐกิจชุมชน (บัญชี 1)	20,725.34
เงินรับฝากเศรษฐกิจชุมชน (บัญชี 2)	181,481.77
ประกันสังคม	1,476.00
รวม	1,095,330.79

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา

งบรายรับ - รายจ่ายตามงบประมาณ ประจำปี 2552

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2552

	ประมาณการ		รายรับจริง		+	สูง	
					-	ต่ำ	
รายรับตามประมาณการ							
รายรับ							
ภาษีอากร	125,200	-	112,205	26	-	12,994	74
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	142,700	-	80,270	00	-	62,430	00
รายได้จากทรัพย์สิน	104,000	-	200,083	69	+	96,083	69
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์							
รายได้เบ็ดเตล็ด	40,000	-	42,500	00	+	2,500	00
รายได้จากทุน							
ภาษีจัดสรร	9,790,000	-	10,149,091	35	+	359,091	35
เงินอุดหนุน	19,000,000	-	17,972,902	69	-	1,027,097	31
รวมเงินตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	29,201,900	-	28,557,052	99	-	644,847	01
เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์			13,689,768	35			
รวมเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์			13,689,768	35			
รวมรายรับทั้งสิ้น			42,246,821	34			
	ประมาณการ		รายจ่ายจริง		+	สูง	
					-	ต่ำ	
รายจ่ายตามประมาณการ							
งบกลาง	2,342,607	-	2,157,519	26	-	158,087	74
เงินเดือน - ฝ่ายการเมือง	1,708,525	-	1,693,713	00	-	14,812	00
เงินเดือน - ฝ่ายประจำ	4,407,140	-	2,365,593	67	-	2,041,546	33
ค่าตอบแทน	1,021,600	-	879,617	00	-	141,983	00
ค่าใช้สอย	5,242,800	-	3,318,321	46	-	1,924,478	54
ค่าวัสดุ	3,833,656	-	2,454,326	62	-	1,379,329	38
ค่าสาธารณูปโภค	290,000	-	185,329	52	-	104,670	48
ค่าครุภัณฑ์	1,537,400	-	1,481,440	00	-	55,960	00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,002,572		4,565,327	00	-	3,321,572	00
รายจ่ายอื่น	25,000		20,000	00	-	5,000	00
เงินอุดหนุน	3,790,600		3,543,000	00	-	247,600	00
เงินเกินบัญชี			20	00	+	20	00
รวมรายจ่ายตามประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น	29,201,900	-	22,664,207	53			
รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์			13,600,110	20			
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น			36,264,317	73			
สูงกว่า			5,982,503	61			
รายรับ							
(ต่ำกว่า)							
รายจ่าย							

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา

งบรายรับ - รายจ่ายตามงบประมาณ ประจำปี 2552

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2551 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2552

	ประมาณการ	รายรับจริง	+	สูง
--	-----------	------------	---	-----

-12,994.74
-62,430.00
96,083.69
0.00
2,500.00
0.00
359,091.35
-1,027,097.31
-644,847.01

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2552

ทรัพย์สิน

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน (หมายเหตุ 1)	17,134,113.63
เงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด (หมายเหตุ 2)	27,439,781.96
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	126,480.00
รายได้ค้างรับ (ลูกหนี้ค้างจ่าย) (หมายเหตุ 4)	74,838.80
	27,641,100.76

หนี้สินและเงินสะสม

ทุนทรัพย์สิน (หมายเหตุ 1)	17,134,113.63
เงินอุดหนุนค้างจ่าย (เงินนอก) (หมายเหตุ 5)	360,420.00
รายจ่ายค้างจ่าย (อบต.) (หมายเหตุ 6)	4,308,527.00
เงินรับฝากต่าง ๆ (หมายเหตุ 7)	1,095,330.79
เงินสะสม (หมายเหตุ 8)	10,726,840.86
เงินทุนเงินสำรองเงินสะสม	10,549,982.11
เงินรายจ่ายรอจ่าย	600,000.00
	27,641,100.76

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา

งบเงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2552

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2551		16,954,414.29
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	5,982,503.61	
หัก 25% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรองเงินสะสม	1,495,625.90	
<u>บวก</u> รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	4,486,877.71	
รายจ่ายค้างจ่ายเงินคงเหลือ	-	
เงินสะสม ปี 2551	39,421.58	
เงินสะสมรับระหว่างปี (หมายเหตุ9)	361,676.02	
รายได้ค้างรับงวดนี้สูงกว่างวดก่อน	74,838.80	4,962,814.11
<u>หัก</u> จ่ายขาดเงินสะสม	11,106,417.90	
เงินรายได้ค้างรับ (โอนกลับบัญชี	83,969.64	11,190,387.54
เงินสะสม ณ 30 กันยายน 2552		<u>10,726,840.86</u>
เงินสะสม ณ 30 กันยายน 2552		
1. ลูกหนี้ค่าภาษี		74,838.80
2. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้		<u>3,973,000.00</u>
		<u>6,679,002.06</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา
รายงานยอดเงินสะสมที่นำไปใช้คงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2551

1) หายอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะทางการเงิน

	ยอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2552	13,176,323.51
	(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)	
หัก	บัญชีรายได้ค้างรับ	74,838.80
	ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้	<u>13,101,484.71</u>

2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด

	ยอดเงินสด เงินฝากธนาคาร และเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2551	27,439,781.96
	(ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน)	
หัก	บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย (อบต.)	4,308,527.00
	บัญชีเงินอุดหนุนค้างจ่าย	360,420.00
	บัญชีเงินรับฝากต่าง ๆ	1,095,330.79
	บัญชีเงินสำรองเงินสะสม	11,366,476.33
	บัญชีเงินรายจ่ายรอกจ่าย	600,000.00
	ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้	<u>9,709,027.84</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลกรงปินัง อำเภอกรงปินัง จังหวัดยะลา

	ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2552	13,101,484.71
หัก	เงินยืม/จำยขาด - เงินสะสม/ สำรองเงินสะสมปี 2551	11,366,476.33
	เงินสะสมที่อนุมัติให้จำยขาดแต่ยังไม่ได้จ่าย โครงการต่าง ๆ	<u>3,973,000.00</u>
	คงเหลือเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2551	<u>- 2,237,991.62</u>

