



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา  
เรื่อง ประกาศรายงานงบการเงินประจำปีเดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2552

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา ได้ดำเนินการจัดทำงบรายรับ - รายจ่าย ประจำปี  
พฤษภาคม พ.ศ. 2552 ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา รายละเอียดปรากฏตามแนบท้ายประกาศนี้

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน  
และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 101 กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น  
ประกาศสำนวนงบการเงินและงบอื่น ๆ ตามข้อ 100 โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ ที่ทำการองค์การบริหาร  
ส่วนตำบลในเวลาดังสมควร

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 19 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2552

(นายพิพัฒน์ พรหมจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา

ที่ - วันที่ เดือน มิถุนายน พ.ศ.2552

เรื่อง รขเสนองบทดลอง และงบรับ – จ่ายประจำเดือน พฤษภาคม 2552

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 99 กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ – รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และนำเสนอส่งอำเภอบ้านนา

### ข้อเท็จจริง

ส่วนการคลัง ได้จัดทำงบทดลอง รายงานแสดงรายรับ – รายจ่าย ประจำเดือน พฤษภาคม ประจำปี พ.ศ. 2552 เสร็จเรียบร้อยแล้ว

### ข้อเสนอพิจารณา

เห็นควรส่งรายงานงบทดลอง งบแสดงรายรับ – รายจ่ายประจำเดือน พฤษภาคม ให้นายอำเภอ ทราบตามระเบียบฯต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ หากเห็นชอบโปรดลงนามในรายงาน (..ตามเอกสารรายงานทางการเงิน..) และหนังสือนำส่งที่แนบมาพร้อมนี้

(นางกัจิรา ทารักษ์)

หัวหน้าส่วนการคลัง

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา.....



(นายสิวกร ชรรณพ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินตะเภา

ความเห็นของผู้บังคับบัญชา.....



(นายพิพัฒน์ พรหมจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินตะเภา

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2552

|                                                      | รหัสบัญชี | เดบิต        | เครดิต |
|------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------|
| บัญชีเงินสด                                          | 010       | 0.00         |        |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์ 103-2-26872-6       | 022       | 5,081,118.25 |        |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - ประจํา 103-4-11501-6          | 023       | 3,783,849.50 |        |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์ 103-2-30271-6       | 022       | 179,412.05   |        |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์ 126-1-44636-4       | 022       | 276,558.61   |        |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์ 10-0413-20-033115-8 | 022       | 630,358.57   |        |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - กระแส 126-1-01314-8           | 021       | 1,141,158.92 |        |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ                           | 090       | 180,000.00   |        |
| รายได้ค้างรับ                                        | 082       | 62,931.00    |        |
| งบกลาง (ประกันสังคม)                                 | 000       | 48,032.00    |        |
| งบกลาง (ตามข้อผูกพัน)                                | 002       | 120,000.00   |        |
| งบกลาง (เงินสำรองจ่าย)                               | 003       | 0.00         |        |
| งบกลาง (สมทบ กบพ.)                                   | 004       | 112,764.00   |        |
| เงินเดือน                                            | 100       | 946,176.00   |        |
| ค่าจ้างประจำ                                         | 120       | 263,180.00   |        |
| ค่าจ้างพนักงานจ้าง                                   | 130       | 590,800.00   |        |
| ค่าตอบแทน                                            | 200       | 620,060.50   |        |
| ค่าใช้สอย                                            | 5250      | 1,164,830.47 |        |
| ค่าใช้สอย                                            | 6250      | 0.00         |        |
| ค่าวัสดุ                                             | 5270      | 430,969.50   |        |
| ค่าวัสดุ                                             | 6270      | 414,103.80   |        |
| ค่าสาธารณูปโภค                                       | 300       | 278,050.85   |        |
| เงินอุดหนุน                                          | 5400      | 68,000.00    |        |
| เงินอุดหนุน                                          | 6400      | 522,000.00   |        |
| ค่าครุภัณฑ์                                          | 5450      | 20,480.00    |        |
| ค่าครุภัณฑ์                                          | 6450      | 0.00         |        |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                             | 5500      | 0.00         |        |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                             | 6500      | 267,000.00   |        |
| รายจ่ายอื่น                                          | 5550      | 108,000.00   |        |
| รายจ่ายอื่น                                          | 6550      | 390,000.00   |        |
| รายจ่ายอื่น (ค่าใช้จ่ายสำหรับเบี้ยผู้สูงอายุ)        | 7550      | 98,000.00    |        |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม                               | 704       | 0.00         |        |

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2552

|                          | รหัสบัญชี | เดบิต         | เครดิต        |
|--------------------------|-----------|---------------|---------------|
| รายรับ                   | 821       |               | 9,805,820.29  |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 1 ) | 900       |               | 598,797.24    |
| รายจ่ายรองจ่าย           | 600       |               | 13,735.00     |
| รายจ่ายค้างจ่าย          | 600       |               | 1,525.76      |
| เงินสะสม                 | 700       |               | 3,520,333.61  |
| ทุนสำรองเงินสะสม         | 700       |               | 3,847,622.12  |
|                          |           | 17,797,834.02 | 17,797,834.02 |

(ลงชื่อ).....

(นางกัจจิรา ทารักษ์)

หัวหน้าส่วนการคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายคิวกกร อรรถบท)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา

(ลงชื่อ).....

(นายพิพัฒน์ พรหมจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา

|                                                          |                 |                                                     |  |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------|--|
| องค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา<br>งบทระบทยอดเงินฝากธนาคาร |                 | ธนาคาร ธกส.สาขาวังน้อย<br>เลขที่บัญชี 103-2-26872-6 |  |
| ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2552       |                 | 5,332,244.03                                        |  |
| บวก เงินฝากระหว่างทาง                                    |                 |                                                     |  |
| วันที่ลงบัญชี                                            | วันที่ฝากธนาคาร | จำนวนเงิน                                           |  |
| หัก เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร         |                 |                                                     |  |
| วันที่                                                   | เลขที่เช็ค      | จำนวนเงิน                                           |  |
| 31 พ.ค.52                                                | 1132575         | 2,197.38                                            |  |
| 31 พ.ค.52                                                | 1132576         | 33,343.20                                           |  |
| 31 พ.ค.52                                                | 1132578         | 180,000.00                                          |  |
| 31 พ.ค.52                                                | 1132580         | 20,585.20                                           |  |
| 31 พ.ค.52                                                | 1132583         | 15,000.00                                           |  |
|                                                          |                 | 251,125.78                                          |  |
| บวก หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น ๆ                      |                 |                                                     |  |
| รายละเอียด                                               |                 |                                                     |  |
| ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2552              |                 | 5,081,118.25                                        |  |
| ผู้จัดทำ                                                 |                 | ผู้ตรวจสอบ                                          |  |
| (ลงชื่อ).....<br>(นางสาวรุ่งทิวา แสงสองศรี)              |                 | (ลงชื่อ).....<br>(นางภักจิรา ทารักษ์)               |  |
| ตำแหน่ง ....เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี.....              |                 | ตำแหน่ง .....หัวหน้าส่วนการคลัง.....                |  |

## องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา

## รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรายรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 31 พฤษภาคม 2552

|                                              | รหัสบัญชี | ประมาณการ |   | รับจริงจนถึงปัจจุบัน | รับจริงเดือนนี้ |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|---|----------------------|-----------------|
| รายได้จัดเก็บเอง                             |           |           |   |                      |                 |
| หมวดภาษีอากร                                 |           |           |   |                      |                 |
| (1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                    | 0101      | 40,000    | - | 24,285.00            | 0.00            |
| (2) ภาษีบำรุงท้องที่                         | 0102      | 70,000    | - | 58,197.10            | 3,543.09        |
| (3) ภาษีป้าย                                 | 0103      | 6,400     | - | 600.00               | 0.00            |
| (4) ภาษีมูลค่าเพิ่ม                          | 1002      | 7,000,000 | - | 4,280,239.01         | 379,165.63      |
| (5) ภาษีธุรกิจเฉพาะ                          | 1004      | 300,000   | - | 7,808.53             | 0.00            |
| (6) ภาษีสุรา                                 | 1005      | 500,000   | - | 281,064.22           | 96,722.92       |
| (7) ภาษีสรรพสามิต                            | 1006      | 1,000,000 | - | 436,338.00           | 141,683.69      |
| รวม                                          |           | 8,916,400 | - | 5,088,531.86         | 621,115.33      |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต          |           |           |   |                      |                 |
| (1) ค่าธรรมเนียมสิทธิและนิติกรรมที่ดิน       | 1013      | 1,100,000 | - | 289,585.00           | 29,909.00       |
| (2) ค่าหลวงแร่                               | 1010      | 10,000    | - | 3,911.35             | 0.00            |
| (3) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                     | 1011      | 20,000    | - | 15,428.55            | 7,677.68        |
| (4) ค่าธรรมเนียมรถยนต์                       | 1001      | 10,000    | - | 0.00                 | 0.00            |
| (5) ค่าปรับผิดสัญญา                          | 0140      | 10,000    | - | 0.00                 | 0.00            |
| (6) ค่าใบอนุญาตการค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 0148      | 10,000    | - | 6,500.00             | 0.00            |
| (7) ค่าธรรมเนียมทรัพยากรธรรมชาติ             | 1012      | 10,000    | - | 10.00                | -               |
| รวม                                          |           | 1,170,000 | - | 315,434.90           | 37,586.68       |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน                       |           |           |   |                      |                 |
| (1) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร                    | 0203      | 260,000   | - | 80,586.64            | 12,765.65       |
| รวม                                          |           | 260,000   | - | 80,586.64            | 12,765.65       |
| หมวดค่าสาธารณูปโภคและการพาณิชย์              |           |           |   |                      |                 |
| (1) ค่าจำหน่ายน้ำ                            | 0253      | 600,000   | - | 479,075.00           | 65,728.00       |
| รวม                                          |           | 600,000   | - | 479,075.00           | 65,728.00       |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                          |           |           |   |                      |                 |
| (1) เงินที่มีอุทิศให้                        | 0301      | -         | - | 0.00                 | 0.00            |
| (2) ค่าจำหน่ายแบบแปลน                        | 0302      | 300,000   | - | 18,000.00            | -               |
| (3) รายได้อื่น ๆ                             | 0307      | 30,000    | - | 6,225.00             | 960.00          |
| รวม                                          |           | 330,000   | - | 24,225.00            | 960.00          |

องค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรายรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 31 พฤษภาคม 2552

|                                         | รหัสบัญชี | ประมาณการ     |   |              | รับจริง      |
|-----------------------------------------|-----------|---------------|---|--------------|--------------|
| หมวดเงินอุดหนุน                         |           |               |   |              |              |
| (1) เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อส่งเสริมอาชีพ | 2001      | -             | - | 0.00         | -            |
| (2) เงินอุดหนุนทั่วไป (อบต.)            | 2002      | 6,535,600.00  | - | 3,523,966.89 | 486,000.00   |
| (3) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์            | 2003      | -             | - | 294,000.00   | 0.00         |
| (5) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ                 | 3002      | -             | - | 0.00         | 0.00         |
| รวม                                     |           | 6,535,600.00  | - | 3,817,966.89 | 486,000.00   |
| รวมทั้งสิ้น                             |           | 17,812,000.00 | - | 9,805,820.29 | 1,224,155.66 |

เรียน นายกอบต.หันตะเภา

ทราบ

ทราบ

-เพื่อโปรดทราบ

( นางภักจิรา ทารักษ์ )

หัวหน้าส่วนการคลัง

( นายศิวากร อรรถบทุ )

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา

( นายพิพัฒน์ พรหมจันทร์ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันตะเภา

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินตะเภา

อำเภอ.....วังน้อย.....จังหวัด.....พระนครศรีอยุธยา.....

ปีงบประมาณ...2552....

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ประจำเดือน .....พฤษภาคม.....พ.ศ.. ...2552

| จนถึงปัจจุบัน |   |               | รายการ                            | รหัส<br>บัญชี | เดือนนี้      |
|---------------|---|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| ประมาณการ     |   | เกิดขึ้นจริง  |                                   |               | เกิดขึ้นจริง  |
| บาท           |   | บาท           |                                   |               | บาท           |
|               |   | 10,556,061.53 | ยอดยกมา                           |               | 12,211,110.86 |
|               |   |               | รายรับ (หมายเหตุ 1)               |               |               |
| 8,916,400.00  | - | 5,088,531.86  | ภาษีอากร                          | 0100          | 621,115.33    |
| 1,170,000.00  | - | 315,434.90    | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต   | 0120          | 37,586.68     |
| 260,000.00    | - | 80,586.64     | รายได้จากทรัพย์สิน                | 0203          | 12,765.65     |
| 600,000.00    | - | 479,075.00    | รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 0250          | 65,728.00     |
| 330,000.00    | - | 24,225.00     | รายได้เบ็ดเตล็ด                   | 0300          | 960.00        |
| 0.00          | - | 0.00          | รายได้จากทุน                      | 0350          | 0.00          |
| 6,535,600.00  | - | 3,523,966.89  | เงินอุดหนุนทั่วไป                 | 2000          | 486,000.00    |
| 17,812,000.00 | - | 9,511,820.29  |                                   |               | 1,224,155.66  |
|               |   | 294,000.00    | เงินอุดหนุนทั่วไป (ระบุดูประสงค์) | 72000         | 0.00          |
|               |   | 137,664.27    | รับฝาก (หมายเหตุ 2)               | 900           | 15,383.41     |
|               |   |               |                                   |               |               |
|               |   |               |                                   |               |               |
|               |   | 431,664.27    |                                   |               | 15,383.41     |
|               |   | 9,943,484.56  |                                   |               | 1,239,539.07  |

| จนถึงปัจจุบัน |               | รายการ                                     | รหัสบัญชี | เดือนนี้       |
|---------------|---------------|--------------------------------------------|-----------|----------------|
| ประมาณการ     | เกิดขึ้นจริง  |                                            |           | เกิดขึ้นจริง   |
| บาท           | บาท           |                                            |           | บาท            |
|               |               | รายจ่าย                                    |           |                |
| 926,200 -     | 160,796.00    | มอบรางวัล                                  | 000       | 120,072.00     |
| 1,710,400 -   | 946,176.00    | เงินเดือน                                  | 100       | 127,470.00     |
| 478,900 -     | 263,180.00    | ค่าจ้างประจำ                               | 120       | 33,310.00      |
| 1,179,600 -   | 574,400.00    | ค่าจ้างพนักงานจ้าง                         | 130       | 78,760.00      |
| 1,853,000 -   | 636,460.50    | ค่าตอบแทน                                  | 200       | 112,374.00     |
| 2,243,000 -   | 983,370.47    | ค่าใช้สอย                                  | 250       | 298,454.00     |
| 251,700 -     | 0.00          | ค่าใช้สอย                                  | 6250      | 0.00           |
| 1,251,000 -   | 430,529.50    | ค่าวัสดุ                                   | 5270      | 71,709.40      |
| 823,000 -     | 414,103.80    | ค่าวัสดุ                                   | 6270      | 0.00           |
| 579,000 -     | 278,050.85    | ค่าสาธารณูปโภค                             | 300       | 42,091.47      |
| 115,000 -     | 68,000.00     | เงินอุดหนุน                                | 400       | 18,000.00      |
| 792,000 -     | 522,000.00    |                                            | 6400      | 0.00           |
| 745,700 -     | 20,480.00     | ค่าเช่ากันท์                               | 450       | 0.00           |
| 97,000 -      | 0.00          | ค่าเช่ากันท์                               | 6450      | 0.00           |
| 400,000 -     | 0.00          | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                   | 500       | 0.00           |
| 3,192,500 -   | 267,000.00    | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                   | 6500      | 0.00           |
| 388,000 -     | 97,000.00     | รายจ่ายอื่น                                | 350       | 15,000.00      |
| 786,000 -     | 0.00          | รายจ่ายอื่น                                | 6550      | 0.00           |
| 17,812,000    | 5,661,547.12  |                                            |           | 917,240.67     |
|               | 0.00          | รายจ่ายอื่น (ค่าใช้จ่ายสนับสนุนเชิงบริหาร) | 7550      | 0.00           |
|               | 1,949,400.00  | เงินสะสม                                   | 700       | 999,000.00     |
|               | 390,000.00    | ถูกหนี้เงินยืม เงินยืมสะสม                 | 704       | 0.00           |
|               | 185,769.87    | รับฝาก (หมายเหตุ 2)                        | 900       | 2,653.16       |
|               | 590,900.00    | ถูกหนี้เงินยืม เงินยืมประมาณ               | 090       | 439,300.00     |
|               | 522,381.00    | รายจ่ายรอจ่าย                              | 600       | 0.00           |
|               | 107,092.20    | รายจ่ายค้างจ่าย                            | 600       | 0.00           |
|               | 3,745,543.07  |                                            |           | 1,440,953.16   |
|               | 9,407,090.19  | รวมรายจ่าย                                 |           | 2,358,194.03   |
|               |               | สูงกว่า                                    |           |                |
|               |               | รายรับ                                     | รายจ่าย   |                |
|               |               | (ต่ำกว่า)                                  |           | (1,118,654.96) |
|               | 11,092,455.90 | มอดยกไป                                    |           | 11,092,455.90  |

(ลงชื่อ)   
(นางกัจจิรา ทารักษ์)  
หัวหน้าส่วนการคลัง

(ลงชื่อ)   
(นายปิตองกร อรรถนพ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา

(ลงชื่อ)   
(นายพินพันธ์ พรหมจันทร์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตะเภา