



สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
เลขรับที่ ๕๗๓
วันที่ ๑๒ มี.ค. ๒๕๖๑
เวลา

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง ฝ่ายบัญชี องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ โทร. ๐-๒๓๘๘-๐๖๐๐ ต่อ ๑๐๘
ที่ สป ๕๑๐๐๔/ ๑๕๓ วันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

พร้อมนี้ ขอส่งสำเนาการจัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ เพื่อสำนักปลัดฯ จะได้ดำเนินการจัดทำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วน
จังหวัดสมุทรปราการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวมนทนา อภิญาชินภพ)
ผู้อำนวยการกองคลัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ ประจำปีเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายพุลทวี ศิวะพิรุฬห์เทพ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ

งบทดลอง

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ออมทรัพย์ (215-1-46746-5)	11012001	2,178,118,490.02	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ออมทรัพย์ (215-0-22040-7)	11012001	62,228.95	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย ประจํา (215-2-22625-9)	11012002	2,404,503,044.34	
เงินฝากธนาคารออมสิน ประจํา (34053006035-9)	11012002	1,517,991,727.62	
เงินฝากธนาคารอาคารสงเคราะห์ ประจํา (010-21-000001-3)	11012002	37,488,285.06	
เงินฝากธนาคาร ธกส. ประจํา (300804057146)	11012002	1,532,101,939.50	
เงินฝาก ก.ส.อ.	11031000	441,247,530.22	
เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	11033000	174,952.22	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	11041000	1,046,700.00	
รายได้จากรัฐบาลค้ำจรับ	11042000	-	
ลูกหนี้อื่น ๆ	11046000	2,259,085.84	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า-ขยายถนนทางหลวง 3116 (สายบางบึง-แพรกษา)	11061007	48,276,766.35	-
เงินประกันการใช้ไฟฟ้า	12044000	10,300.00	
เงินรับฝาก-เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	11033000		174,952.22
รายจ่ายค้ำจจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		1,683,861,107.09
ฎีกาค้ำจจ่าย (หมายเหตุ 3)	21020000		-
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		25,767,022.39
เงินสะสม	31000000		3,644,061,112.84
เงินทุนเงินสำรองเงินสะสม	32000000		1,226,250,919.52
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		1,692,423,065.97
งบกลาง	51100000	4,225,213.90	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	3,513,000.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจํา)	52200000	29,182,253.00	
ค่าตอบแทน	53100000	16,471,952.50	
ค่าใช้จ่าย	53200000	14,491,514.29	
ค่าวัสดุ	53300000	1,297,744.70	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	2,174,243.75	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	7,666.37	
รายจ่ายอื่น	55100000	-	
เงินอุดหนุน	56100000	37,227,550.00	
เงินเดือน (ท) เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการศึกษามัคบังคับ (บ้านหนึ่งบ้านนคร)	44100001	507,969.00	
เงินเดือน (ท) เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการถ่ายโอนบุคลากร	44100001	158,022.40	
เงินอุดหนุนทั่วไป - (อสม.) เชียงรุก	44100001	-	
รวม		8,272,538,180.03	8,272,538,180.03

นางสาวมนทนา อภิญาชินภพ
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพูลทวี ศิวะพิรุณหเทพ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

(นายพูลทวี ศิวะพิรุณหเทพ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2561

ประมาณการ บาท	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัส บัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)			
			6,493,988,398.58 ยอดยกมา		6,651,046,088.72
			รายรับ (หมายเหตุ 1)		
170,396,000.00			77,112,576.12 ภาษีอากร	41100000	17,659,908.08
15,012,000.00			11,439,454.78 ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	3,405,434.83
83,252,000.00			37,124,092.95 รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	7,494,326.43
-			- รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	-
2,300,000.00			33,600.00 รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	5,000.00
500,000.00			- รายได้จากทุน	41600000	-
1,983,540,000.00			1,479,636,629.24 ภาษีจัดสรร	42100000	1,134,032,244.75
95,000,000.00			86,379,117.00 เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่	43100002	-
-			697,595.88 เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100001	-
			72,591,305.68 เงินสะสม	31000000	7,579,130.78
			14,260,172.98 เงินรับฝากหมายเหตุ (4)	21040000	4,745,536.29
			197,480.00 ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	11041000	1,600.00
			160,601.90 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11041000	-
			17,500.00 ลูกหนี้อื่น ๆ	11046000	3,500.00
			2,154.00 ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	-
			13,981,649.85 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า	11061007	-
			13,500.00 ค่าใช้สอย-รับคืนค่าวัสดุงานมัลการองค์พระสมุทรเจดีย์	53200000	-
			10,226.00 เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)-รับคืนเงินเดือน น.ส.วิมาดา	52200000	5,714.00
			840.00 ค่าตอบแทน-ค่าปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	53100000	-
			24,000.00 ค่าตอบแทน-คืนเงินค่าตอบแทน อสม.	53100000	24,000.00
2,350,000,000.00			1,793,682,496.38 รวมรายรับ		1,174,956,395.16

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
ประมาณการ บาท	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
130,489,000.00			3,630,514.32	งบกลาง	51100000	728,550.58
10,487,740.00			3,513,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	702,600.00
105,210,200.00			29,192,479.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,311,378.00
			187,200.00	เงินเดือน (ท) - การศึกษาภาคบังคับ	5221000	46,800.00
			126,417.92	เงินเดือน (ท) - สำหรับการถ่ายโอนฯ	5221000	31,604.48
77,977,800.00			16,496,792.50	ค่าตอบแทน	53100000	14,206,720.00
558,537,100.00			13,085,922.29	ค่าใช้สอย	53200000	770,339.00
30,087,000.00			1,297,744.70	ค่าวัสดุ	53300000	500,916.58
11,450,000.00			2,174,243.75	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	1,022,588.22
97,502,600.00			-	ค่าครุภัณฑ์	54100000	
1,034,974,000.00			7,666.37	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	7,666.37
27,500,000.00			-	รายจ่ายอื่น ๆ	55100000	-
265,784,530.00			37,227,550.00	เงินอุดหนุน	56100000	37,227,550.00
			196,016,918.30	เงินสะสม	31000000	50,527,538.55
			2,663,272.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	11041000	1,046,700.00
			-	ลูกหนี้อื่น ๆ	11046000	-
			675,258.06	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	-
			-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า	11061007	-
			220,630,432.90	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000	42,028,371.20
			50,512,537.76	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	21020000	-
			7,696,302.93	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000	577,445.41
			32,270,926.67	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด กสอ.	11031000	-
2,349,999,970.00			617,405,179.47	รวมรายจ่าย		155,736,768.39
			1,176,277,316.91	สูงกว่า		1,019,219,626.77
				รายรับ	รายจ่าย	
				(ต่ำกว่า)		
			7,670,265,715.49	ยอดยกไป		7,670,265,715.49

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ
 รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ก.พ.-61

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

รายการ	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	352,656.41	833,325.46	352,656.41	833,325.46
เงินประกันผลงาน	5,310,055.97	2,526,376.93	-	7,836,432.90
เงินประกันซอง	3,900,000.00	1,060,200.00	-	4,960,200.00
เงินประกันสัญญา	3,678,305.25	138,960.90	91,255.00	3,726,011.15
เงินประกันสังคม	108,288.00	108,701.00	108,288.00	108,701.00
เงินสมทบโครงการ	2,280,111.00	-	-	2,280,111.00
เงินค่าไฟฟ้า	49,668.00	13,401.00	11,455.00	51,614.00
เงินค่าน้ำประปา	3,909.00	1,551.00	1,464.00	3,996.00
เงินค่าตอบแทน ก.จ.จ.	11,250.00	11,250.00	11,250.00	11,250.00
เงินค่ารักษาพยาบาล สปสช.	-	51,770.00	-	51,770.00
เงินรับฝาก - เงิน ช.ค.บ. ชำรษาการบ้านาญ	8,616.00	-	1,077.00	7,539.00
เงินรอคืนจังหวัด เงินอุดหนุนทั่วไป (อสม.) เชียงรุก	5,698,159.21	-	-	5,698,159.21
เงินรอคืนจังหวัด เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการถ่ายโอนบุคลากร /ครู	197,912.67	-	-	197,912.67
รวม	21,598,931.51	4,745,536.29	577,445.41	25,767,022.39

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสมุทรปราการ
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงินสด
 ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้	สูงหรือต่ำกว่า ประมาณการ
รายได้จัดเก็บเอง					
หมวดภาษีอากร					
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001				
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002				
(3) ภาษีป้าย	41100003				
(4) อากรการฆ่าสัตว์	41100004				
(5) ภาษีบำรุง อบจ. จากสถานค้าปลีกยาสูบ	41100006	123,000,000.00	55,154,023.86	13,348,366.26	- 67,845,976.14
(6) ภาษีบำรุง อบจ. จากสถานค้าปลีกน้ำมัน	41100007	47,396,000.00	21,958,552.26	4,311,541.82	- 25,437,447.74
รวม		170,396,000.00	77,112,576.12	17,659,908.08	- 93,283,423.88
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต					
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมการฆ่าสัตว์	41210001				
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004				
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005				
(4) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029				
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007				
(6) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008				
(7) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009				
(8) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งการตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในอาคารหรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่ไม่เกิน 200 ตารางเมตร	41210010				
(9) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับสุสานและฌาปนสถาน	41210011				
(10) ค่าธรรมเนียมปิดแผ่นป้ายประกาศ หรือเขียนข้อความ หรือภาพ ติดตั้ง เขียนป้าย หรือเอกสาร หรือหิ้ง หรือโปรยแผ่นประกาศ เพื่อโฆษณาแก่ประชาชน	41210012				
(11) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการทะเบียนราษฎร	41210013				
(12) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน	41210014				
(13) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า	41210016				
(14) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม	41210026				
(15) ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	41210031	10,000,000.00	7,431,865.79	1,677,559.83	- 2,568,134.21
(16) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายการจัดระเบียบจอดยานยนต์	41220001				
(17) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002				
(18) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายการป้องกันและระงับอัคคีภัย	41220003				
(19) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009				
(20) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	5,000,000.00	3,998,538.99	1,726,025.00	- 1,001,461.01
(21) ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	12,000.00	9,050.00	1,850.00	- 2,950.00
(22) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน หรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	41230001				
(23) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในอาคาร หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004				
(24) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005				
(25) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาด	41230006				
(26) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007				
(27) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008				
(28) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999				
รวม		15,012,000.00	11,439,454.78	3,405,434.83	- 3,572,545.22

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้	สูงหรือต่ำกว่า ประมาณการ
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน					
(1) ค่าเช่าที่ดิน	41300001				
(2) ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002	802,000.00	585,600.00	-	216,400.00
(3) ดอกเบี้ย	41300003	79,450,000.00	36,538,492.95	7,494,326.43	42,911,507.05
(4) เงินปันผลหรือเงินรางวัลต่างๆ	41300004				
(5) ค่าตอบแทนตามที่กฎหมายกำหนด	41300005				
(6) รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	3,000,000.00			
รวม		83,252,000.00	37,124,092.95	7,494,326.43	46,127,907.05
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์					
(1) เงินช่วยเหลือท้องถิ่นจากกิจการเฉพาะการ	41400003	-	-	-	
(2) เงินสะสมจากการโอนกิจการสาธารณูปโภคหรือการพาณิชย์	41400004	-	-	-	
(3) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-			
รวม		-	-	-	
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด					
(1) เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003				
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	2,000,000.00			2,000,000.00
(3) ค่าเขียนแบบแปลน	41500005				
(4) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	41500006				
(5) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007				
(6) ค่าสมัครสมาชิกห้องสมุด	41500008				
(7) รายได้เบ็ดเตล็ด	41599999	300,000.00	33,600.00	5,000.00	266,400.00
รวม		2,300,000.00	33,600.00	5,000.00	2,266,400.00
หมวดรายได้จากทุน					
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	500,000.00	-	-	500,000.00
รวม		500,000.00	-	-	500,000.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น					
หมวดภาษีจัดสรร					
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	127,640,000.00	74,668,300.52	17,156,500.63	52,971,699.48
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ. กำหนดแผนและขั้นตอนกระจายอำนาจ	42100002	172,500,000.00	76,707,799.18	14,293,876.17	95,792,200.82
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	42100003	1,683,400,000.00	1,328,260,529.54	1,102,581,867.95	355,139,470.46
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005				
(5) ภาษีสุรา	42100006				
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007				
(7) ภาษีการพนัน	42100008				
(8) ภาษีแสตมป์ยาสูบ	42100009				
(9) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมป่าไม้	42100011				
(10) ค่าภาคหลวงแร่	42100012				
(11) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013				
(12) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	42100014				
(13) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015				
(14) อากรประทานบัตรและอาญาบัตรประมง	42100016				
(15) ค่าธรรมเนียมน้ำบาดาลและใช้น้ำบาดาล	42100017				
รวม		1,983,540,000.00	1,479,636,629.24	1,134,032,244.75	503,903,370.76

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้	สูงหรือต่ำกว่า ประมาณการ
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น					
หมวดเงินอุดหนุน					
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สนับสนุนการบริหารจัดการฯ	43100001				
(2) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ/ (อสม.) เชียงรุก	43100002	95,000,000.00	86,379,117.00	-	8,620,883.00
รวม		95,000,000.00	86,379,117.00	-	8,620,883.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดัตถุประสงค์					
หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ					
(1) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจด้านการศึกษาระดับมัธยมศึกษา (ค่าบำรุงรักษา)	44100001		507,969.00		507,969.00
(2) เงินอุดหนุนสนับสนุนการถ่ายโอนบุคลากร	44100001		189,626.88		189,626.88
รวม		-	697,595.88	-	697,595.88
รวมทั้งสิ้น		2,350,000,000.00	1,692,423,065.97	1,162,596,914.09	- 657,576,934.03