

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

หนี้สินและเงินสะสม

	หมายเหตุ	2562	2561
ทุนทรัพย์สิน	2	2,605,919,402.66	2,489,910,552.66
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	101,734,875.12	97,535,813.52
เงินรับฝาก	7	50,312,527.01	35,247,416.70
รวมหนี้สินหมุนเวียน		152,047,402.13	132,783,230.22
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	8	130,633,500.00	227,328,600.00
เจ้าหนี้เงินสะสม			-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		130,633,500.00	227,328,600.00
รวมหนี้สิน		282,680,902.13	360,111,830.22
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	1,285,570,316.82	1,132,739,338.13
เงินทุนสำรองเงินสะสม		223,031,471.69	186,454,397.59
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		426,710,959.52	582,422,570.31
รวมเงินสะสม		1,935,312,748.03	1,901,616,306.03
รวมหนี้สินและเงินสะสม		2,217,993,650.16	2,261,728,136.25

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวจุฑารัตน์ สุกโตะยะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางพัฒนาวดี วิริยปิยะ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ตำแหน่งผู้ทบทวน

(นางสุวิมล จุลวงษ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	2562	2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>2,605,919,402.66</u>	<u>2,489,910,552.66</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสด เงินฝากธนาคารและคลังจังหวัด	3	1,125,133,191.68	1,111,203,119.95
เงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด (ก.ส.อ.)		127,042,817.53	116,069,695.30
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมอาชีพ		205,193.96	201,170.55
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	4	10,470,000.00	71,023,774.77
ลูกหนี้เงินยืม		5,036,574.00	6,119,358.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		760,896.13	5,208,357.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า			2,518,974.78
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า			38,709.04
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>1,268,648,673.30</u>	<u>1,312,383,159.39</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	2	888,892,434.00	888,892,434.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5	<u>60,452,542.86</u>	<u>60,452,542.86</u>
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>949,344,976.86</u>	<u>949,344,976.86</u>
รวมสินทรัพย์		<u>2,217,993,650.16</u>	<u>2,261,728,136.25</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	4110000			
ภาษีบำรุง อบจ.จากการค้ายาสูบ	41100006	60,000,000.00	5,339,237.88	50,239,831.32
ภาษีบำรุง อบจ.จากค่าน้ำมัน/ก๊าซ	41100007	11,200,000.00	1,408,682.36	10,336,661.96
รวม		71,200,000.00	6,747,920.24	60,576,493.28
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000			
ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้เข้าพักโรงแรม	41210031	2,100,000.00	228,080.67	1,974,468.54
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	800,000.00	685,511.50	4,198,213.78
ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	41210018	10,000.00	-	-
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ ประกอบด้วย				
(1) ค่าธรรมเนียมทดสอบคุณภาพวัสดุ	41219999	300,000.00	45,900.00	503,820.00
(2) ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าเครื่องจักรกล	41219999	40,000.00	-	50,400.00
(3) ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	41219999	20,000.00	2,140.00	18,748.00
(4) ค่าธรรมเนียมรับสมัครเลือกตั้ง	41219999	10,000.00	-	-
รวม		3,280,000.00	961,632.17	6,745,650.32
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	150,000.00	-	11,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	9,000,000.00	3,375,951.71	8,988,180.55
รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	-	-	-
รวม		9,150,000.00	3,375,951.71	8,999,180.55
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
ค่าขายแบบแปลน	41500004	1,000,000.00	174,000.00	1,363,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	1,000,000.00	448,814.78	2,449,693.29
รวม		2,000,000.00	622,814.78	3,812,693.29
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	-	95,217.00
รวม		10,000.00	-	95,217.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	555,000,000.00	44,839,791.76	462,018,985.39
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	170,000,000.00	13,938,250.30	138,100,358.52
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	42100003	250,000,000.00	9,720,963.84	263,761,488.55
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	3,500,000.00	-	5,173,501.56
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	80,000,000.00	-	67,541,723.67
รวม		1,058,500,000.00	68,499,005.90	936,596,057.69
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ	43100002	560,700,000.00	-	393,191,833.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สนับสนุน อสม.	43100002	282,600,000.00	19,987,800.00	159,957,600.00
รวม		843,300,000.00	19,987,800.00	553,149,433.00
รวมรายรับตามงบประมาณ		1,987,440,000.00	100,195,124.80	1,569,974,725.13
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริมฯ ด้านการ	44100001	-	-	36,911,945.49
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริมฯ บุคลากร	44100001	-	-	15,538,799.22
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ (อสม.)	44100001	-	13,326,000.00	79,882,800.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(การบริหารบ้านเมืองที่ดี)	44100002	-	-	-
รวม		-	13,326,000.00	132,333,544.71
รวมทั้งหมด		1,987,440,000.00	113,521,124.80	1,702,308,269.84

ตรวจถูกต้องแล้ว

ผู้จัดทำ

(นางนุชจारी พระโคตร)
เจ้าพนักงานการคลังชำนาญงาน

ก.จ.

(นางสาวอังคณา ทักษะวิริยะพันธ์)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

รายละเอียดรายจ่ายจริง ประจำปีงบประมาณ 2562 ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หมวดรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย ที่ได้รับอนุมัติ	โอนลด งบประมาณ	โอนเพิ่ม งบประมาณ	งบประมาณ หลังโอนเพิ่ม - ลด	รายจ่ายจริง 1 ต.ค.61 -30 มิ.ย. 62)	งบประมาณ คงเหลือ
หมวดเงินงบกลาง	208,025,300.00	2,756,072.64	16,380,472.64	221,649,700.00	144,903,842.77	76,745,857.23
หมวดเงินเดือน(การเมือง)	13,509,800.00	-	-	13,509,800.00	8,782,221.96	4,727,578.04
หมวดเงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	542,558,300.00	12,140,957.00	22,000.00	530,439,343.00	337,618,332.17	192,821,010.83
หมวดค่าตอบแทน	321,367,700.00	200,000.00	4,061,000.00	325,228,700.00	166,354,163.25	158,874,536.75
หมวดค่าใช้สอย	303,359,600.00	25,039,350.00	19,056,007.00	297,376,257.00	180,020,456.79	117,355,800.21
หมวดค่าวัสดุ	36,596,000.00	1,350,000.00	1,991,000.00	37,237,000.00	27,334,754.13	9,902,245.87
หมวดสาธารณูปโภค	9,450,000.00	171,000.00	-	9,279,000.00	5,848,148.64	3,430,851.36
หมวดรายจ่ายอื่น	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00	8,148,533.00	4,851,467.00
หมวดครุภัณฑ์	13,529,500.00	868,000.00	1,201,900.00	13,863,400.00	4,049,120.00	9,814,280.00
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	481,308,900.00	-	813,000.00	482,121,900.00	231,218,000.00	250,903,900.00
หมวดเงินอุดหนุน	44,259,000.00	1,850,000.00	850,000.00	43,259,000.00	34,160,770.00	9,098,230.00
รวมจ่ายตามงบประมาณ (รวมเงินอุดหนุนทั่วไป)	1,986,964,100.00	44,375,379.64	44,375,379.64	1,986,964,100.00	1,148,438,342.71	838,525,757.29
จ่ายจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ	-				57.80	
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (บุคลากรถ่ายโอน)	15,538,799.22	-	-	15,538,799.22	13,365,921.12	2,172,878.10
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านการศึกษา)	36,911,945.49	-	-	36,911,945.49	33,910,246.49	3,001,699.00
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (อสม.)	79,882,800.00	-	-	79,882,800.00	79,882,800.00	0.00
- จ่ายขาดเงินสะสม ปี 2561	40,353,000.00			40,353,000.00	26,037,317.00	14,315,683.00
- จ่ายขาดเงินสะสม ปี 2562	96,769,000.00			96,769,000.00	497,000.00	96,272,000.00
- รายจ่ายค้างจ่ายปี 2560	7,615,000.00			7,615,000.00	6,415,000.00	1,200,000.00
- รายจ่ายค้างจ่ายปี 2561	364,445,017.93			364,445,017.93	274,380,142.81	90,064,875.12
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่ายปี 2560	34,703,549.55			34,703,549.55	24,233,549.55	10,470,000.00
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่ายปี 2561	11,622,690.00			11,622,690.00	11,622,690.00	0.00
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-			-	-	0.00
- จ่ายจากงบเฉพาะกิจการสถานีขนส่ง	28,146,790.00			28,146,790.00	14,751,482.94	13,395,307.06
รวมประมาณการและรายจ่ายทั้งสิ้น	2,702,952,692.19	44,375,379.64	44,375,379.64	2,702,952,692.19	485,096,207.71	230,892,442.28