

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

หน่วย:บาท

ทรัพย์สิน	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	1	<u>1,285,895,871.00</u>
เงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด	2	709,749,134.88
เงินฝากเงินกองทุนสะสมองค์การบริหารส่วนจังหวัด (กสอ.)		91,168,613.35
เงินฝากสมทบกองทุนส่งเสริมอาชีพกระทรวงมหาดไทย		189,567.50
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	3	888,892,434.00
เงินขาดบัญชี	4	60,452,542.86
ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ		6,077,538.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		2,220,861.17
รวมทรัพย์สิน		<u><u>1,758,750,691.76</u></u>
หนี้สินและเงินสะสม		
ทุนทรัพย์สิน		<u>1,285,895,871.00</u>
เจ้าหนี้	5	517,413,900.00
เงินรับฝาก	6	33,593,075.35
รายการค้างจ่าย	7	69,189,600.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม		103,513,203.31
เงินสะสม	8	552,641,342.33
เงินรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	9	482,399,570.77
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u><u>1,758,750,691.76</u></u>

ผู้จัดทำ

(นางสุวิมล จุลวงษ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี 6

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นางสาวอังคณา ทักชะวีระชะพันธ์)

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	410000			
ภาษีบำรุง อบจ.จากสถานค้าปลีกยาสูบ	411006	85,000,000.00	5,147,319.36	61,198,484.46
ภาษีบำรุง อบจ.จากสถานค้าปลีกน้ำมัน	411007	10,600,000.00	1,000,320.47	8,734,470.07
รวม		95,600,000.00	6,147,639.83	69,932,954.53
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000			
ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้พักในโรงแรม	412130	1,700,000.00	161,832.92	1,536,049.28
ค่าปรับผิดสัญญาจ้าง	412210	800,000.00	53,280.00	1,029,903.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ (ค่าธน.ใบอนุญาต กม.ม.9)	412117	10,000.00	-	-
ค่าธรรมเนียมทดสอบคุณภาพวัสดุ	412199	400,000.00	36,950.00	223,700.00
ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าเครื่องจักรกล	412199	40,000.00	-	-
ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	412199	20,000.00	1,876.00	16,608.00
ค่าธรรมเนียมรับสมัครรับเลือกตั้ง	412199	10,000.00	-	-
รวม		2,980,000.00	253,938.92	2,806,260.28
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000			
ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	413002	150,000.00	20,000.00	175,210.00
ดอกเบี้ย	413003	9,000,000.00	2,171,101.36	10,644,079.14
รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	413999			
รวม		9,150,000.00	2,191,101.36	10,819,289.14
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000			
ค่าขายแบบแปลน	415004	4,000,000.00	289,200.00	12,510,600.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	600,000.00	169,815.04	2,509,156.52
รวม		4,600,000.00	459,015.04	15,019,756.52
หมวดรายได้จากทุน	416000			
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	100,000.00	-	190,680.00
รวม		100,000.00	-	190,680.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร	420000			
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	500,000,000.00	35,368,581.59	395,523,446.53
ภาษีมูลค่าเพิ่ม พรบ.แผนฯ	421002	100,000,000.00	15,049,766.58	142,027,968.07
ภาษีมูลค่าเพิ่ม พรบ.องค์การฯ	421003	250,000,000.00	9,882,932.11	223,870,048.11
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	421004	-	-	-
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	-	-	-
ภาษีสุรา	421006	-	-	-
ภาษีสรรพสามิต	421007	-	-	-
ค่าภาคหลวงแร่	421012	3,500,000.00	-	1,717,044.00
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	142,000,000.00	-	108,941,267.01
รวม		1,055,500,000.00	60,301,280.28	872,079,773.72
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดเงินอุดหนุน	430000			
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับ อปท.ที่มีการจัดการที่ดี	431001	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับ ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่	431002	475,400,000.00	-	289,221,807.00
รวม		475,400,000.00	-	289,221,807.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์				
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	4400000			
เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อสนับสนุนด้านการศึกษา	441001	-	356,223.00	96,336,175.32
เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อสนับสนุนบุคลากรถ่ายโอน	441001	-	-	195,713,730.00
เงินอุดหนุนทั่วไปไม่ตราข้อบัญญัติ	441001	-	-	1,729,649.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	441001	-	18,231,349.70	53,593,919.19
รวม		-	18,587,572.70	347,373,473.51
รวมทั้งหมด		1,643,330,000.00	87,940,548.13	1,607,443,994.70

(นางนุชจาวี พระโคตร)
เจ้าพนักงานการคลัง

ผู้จัดทำ

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นางสาวอังคณา ทักกะวิระชะพันธ์)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

รายละเอียดรายรับจริง (ย้อนหลัง 3 ปี) และประมาณการรายรับ ปี 2558
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หมวด/ประเภท	ประมาณการรายรับ	รับระหว่างเดือน	รวมทั้งสิ้นปี	เพิ่ม	รายรับจริงย้อนหลัง 3 ปี		
	ปีงบประมาณ 2558	(1-30 มิ.ย.58)	1 ต.ค 57-30 มิ.ย.58)	ลด	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
1.หมวดภาษีจัดสรร							
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.	250,000,000.00	9,882,932.10	223,870,048.11	(26,129,951.89)	249,865,967.08	259,929,947.33	225,068,913.30
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. แผนฯ	160,000,000.00	15,049,766.58	142,027,968.07	(17,972,031.93)	180,510,075.51	173,053,132.56	149,955,131.93
- ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	500,000,000.00	35,368,581.59	395,523,446.53	(104,476,553.47)	539,679,821.72	534,009,378.60	540,927,198.93
- ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	142,000,000.00		108,941,267.01	(33,058,732.99)	130,252,668.34	162,554,158.47	141,027,334.88
- ค่าภาคหลวงแร่	3,500,000.00		1,717,044.00	(1,782,956.00)	3,006,660.05	3,406,945.92	3,664,041.10
รวมหมวดภาษีจัดสรร	1,055,500,000.00	60,301,280.27	872,079,773.72	(183,420,226.28)	1,103,315,192.70	1,132,953,562.88	1,060,642,619.24
2.หมวดภาษีอากร							
- ภาษีบำรุงองค์การจากน้ำมัน	10,600,000.00	1,000,320.47	8,734,470.07	(1,865,529.93)	10,840,017.53	10,746,610.20	9,523,203.24
- ภาษีบำรุงองค์การฯ จากยาสูบ	85,000,000.00	5,147,319.36	61,198,484.46	(23,801,515.54)	82,591,297.22	83,161,496.04	86,418,207.18
รวมหมวดภาษีอากร	95,600,000.00	6,147,639.83	69,932,954.53	(25,667,045.47)	93,431,314.75	93,908,106.24	95,941,410.42
3.หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต							
- ค่าธรรมเนียมบริการรองจากรถ	-	-	-	0.00	-	-	-
- ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าเครื่องจักรกล	40,000.00	-	-	(40,000.00)	11,700.00	148,000.00	43,880.00
- ค่าใบอนุญาตตามกฎหมายที่ดิน ม. 9	10,000.00	-	-	(10,000.00)	-	0.00	12,800.00
- ค่าธรรมเนียมผู้พักในโรงแรม	1,700,000.00	161,832.92	1,536,049.28	(163,950.72)	1,808,918.30	1,734,697.00	1,541,986.68
- ค่าปรับผิดสัญญาจ้าง	800,000.00	53,280.00	1,029,903.00	229,903.00	742,498.00	604,747.00	1,042,773.00
- ค่าธรรมเนียมตรวจสอบคุณภาพวัตถุ	400,000.00	36,950.00	223,700.00	(176,300.00)	302,750.00	570,750.00	435,164.00
- ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	20,000.00	1,876.00	16,608.00	(3,392.00)	27,987.64	18,080.00	18,972.50
- ค่าธรรมเนียมสมัครรับเลือกตั้ง	10,000.00	-	-	(10,000.00)	-	0.00	424,000.00
- ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	-	-	-	0.00	-	-	-
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	2,980,000.00	253,938.92	2,806,260.28	(173,739.72)	2,893,853.94	3,076,274.00	3,519,576.18
4.หมวดรายได้จากทรัพย์สิน							
- ค่าเช่าที่ดินรณสังกัดตั้งป้ายโฆษณา	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าบริการห้องสุราสถานรณสังกัด	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าเช่าสถานที่	150,000.00	20,000.00	175,210.00	25,210.00	281,523.35	290,844.39	143,061.54
- ดอกเบี้ย	9,000,000.00	2,171,101.36	10,644,079.14	1,644,079.14	10,870,705.22	12,120,832.90	8,441,697.17
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	9,150,000.00	2,191,101.36	10,819,289.14	1,669,289.14	11,152,228.57	12,411,677.29	8,584,758.71
5.หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด							
- ค่าขายแบบแปลนหรือรายละเอียด	4,000,000.00	289,200.00	12,510,600.00	8,510,600.00	16,084,150.00	4,916,550.00	4,079,850.00
- ค่ารายได้เบ็ดเตล็ด	600,000.00	169,815.04	2,509,156.52	1,909,156.52	1,425,268.00	2,729,956.00	684,746.22
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	4,600,000.00	459,015.04	15,019,756.52	10,419,756.52	17,509,418.00	7,646,506.00	4,764,596.22
6.หมวดรายได้จากทุน							
- ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	100,000.00	-	190,680.00	90,680.00	45,287.00	658,400.00	62,172.00
รวมหมวดรายได้จากทุน	100,000.00	-	190,680.00	90,680.00	45,287.00	658,400.00	62,172.00
รวมรายรับ	1,167,930,000.00	69,352,975.42	970,848,714.19	(197,081,285.81)	1,228,347,294.96	1,250,654,526.41	1,173,515,132.77
7.หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป							
- เงินอุดหนุนทั่วไป(ตราข้อบัญญัติ)	475,400,000.00	-	289,221,807.00	(186,178,193.00)	373,747,881.00	368,194,218.00	76,227,813.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	475,400,000.00	-	289,221,807.00	(186,178,193.00)	373,747,881.00	368,194,218.00	76,227,813.00
8.งบประมาณรายรับ(เพิ่มเติม) ๑.2	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับตามข้อบัญญัติ	1,643,330,000.00	69,352,975.42	1,260,070,521.19	- 383,259,478.81	1,602,095,175.96	1,618,848,744.41	1,249,742,945.77
รับจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ			76.68				
9.เงินอุดหนุนทั่วไป(บุคลากรถ่ายโอน)	-	-	195,713,730.00	195,713,730.00	266,047,926.33	877,866,881.70	1,083,257,361.77
10.เงินอุดหนุนทั่วไป(พัฒนาประเทศ)	-	-	1,729,649.00	1,729,649.00	-	-	-
11.เงินอุดหนุนเฉพาะกิจอื่น ๆ	-	18,231,349.70	53,593,919.19	53,593,919.19	-	-	-
11.เงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านการศึกษา)	-	356,223.00	96,336,175.32	96,336,175.32	91,907,957.69	100,106,110.31	301,949,662.37
รวมรับเงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์	-	18,587,572.70	347,373,473.51	347,373,473.51	357,955,884.02	977,972,992.01	1,385,207,024.14
12.รวมรายรับทั้งสิ้น	1,643,330,000.00	87,940,548.12	1,607,443,994.70	- 35,888,005.30	1,960,051,059.98	2,596,821,736.42	2,634,949,969.91
13.รับเงินกู้ธนาคารกรุงไทย (เฉพาะปี 56)	-	-	-	-	-	-	22,457,600.00
14.เงินรายได้สถานีขนส่ง (งบเฉพาะการ)	61,603,900.00	844,033.87	27,087,054.07	(34,516,845.93)	21,970,469.51	12,380,670.63	10,502,872.44
รวมรายรับทั้งสิ้น	1,704,933,900.00	88,784,581.99	1,634,531,048.77	(70,402,851.23)	1,982,021,529.49	2,609,202,407.05	2,667,910,442.35

รายละเอียดรายจ่ายจริง ประจำปีงบประมาณ 2558 ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หมวดรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย ที่ได้รับอนุมัติ	โอนลด งบประมาณ	โอนเพิ่ม งบประมาณ	งบประมาณ หลังโอนเพิ่ม-ลด	รายจ่ายจริง (1 ต.ค.57 - 30 มิ.ย.58)	งบประมาณ คงเหลือ
หมวดเงินเดือนและค่าจ้าง	265,546,800.00	10,830,000.00	21,365,000.00	276,081,800.00	146,012,386.33	130,069,413.67
หมวดเงินเดือน (รวมเมือง)	13,510,000.00			13,510,000.00	10,118,230.00	3,391,770.00
หมวดเงินเดือน (ไม่รวมเมือง)	426,355,700.00	38,997,000.00	14,458,450.00	401,817,150.00	270,002,344.15	131,814,805.85
หมวดค่าตอบแทน	47,372,600.00	699,000.00	2,570,000.00	49,243,600.00	5,027,868.75	44,215,731.25
หมวดค่าใช้สอย	460,881,960.00	26,210,600.00	31,834,200.00	466,505,560.00	194,535,844.87	271,969,715.13
หมวดค่าวัสดุ	19,010,200.00	1,276,000.00	1,060,400.00	18,794,600.00	10,151,356.25	8,643,243.75
หมวดค่าเช่ารถจักรยานยนต์	8,900,000.00	-	-	8,900,000.00	5,552,746.90	3,347,253.10
หมวดเงินอุดหนุน	73,832,000.00	800,000.00	21,698,597.00	94,730,597.00	83,752,005.50	10,978,591.50
หมวดค่าปฏิสนธิ	42,619,600.00	-	-	42,619,600.00	4,200,670.00	38,418,930.00
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	285,169,000.00	24,091,047.00	9,917,000.00	270,994,953.00	64,868,500.00	206,126,453.00
รวมจ่ายตามงบประมาณ (รวมเงินอุดหนุนทั่วไป)	1,643,197,860.00	102,903,647.00	102,903,647.00	1,643,197,860.00	794,221,952.75	848,975,907.25
จ่ายจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ					48.33	
จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (งบกลางรายได้)	-	-	-	-	195,611,977.83	(195,611,977.83)
จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านการศึกษา)	-	-	-	-	86,999,824.01	(86,999,824.01)
จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านพัฒนาประเทศ)	1,729,649.00	-	-	1,729,649.00	-	
รายจ่ายค้างจ่าย	441,303,087.52	-	-	441,303,087.52	372,113,487.52	69,189,600.00
เงินอุดหนุนจากทางอื่น ๆ	48,210,669.34	-	-	48,210,669.34	48,210,669.34	-
จ่ายจากงบเฉพาะกิจการถาวรอื่น	61,586,500.00	-	-	61,586,500.00	19,604,513.04	41,981,986.96
รวมประมาณการและรายจ่ายทั้งสิ้น	2,196,027,765.86	102,903,647.00	102,903,647.00	2,196,027,765.86	1,516,762,424.49	635,553,705.41