

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ

ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน

2

2,228,250,648.00

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและเงินฝากธนาคาร

3

610,861,264.74

เงินฝาก ก.ส.อ.

91,168,613.35

เงินฝากเงินทุนส่งเสริมอาชีพ ฯ

189,567.50

ลูกหนี้เงินยืม

รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ

ลูกหนี้ค่าภาษี

ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ

ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ลูกหนี้อื่น ๆ

ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม

249,062.61

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน

702,468,508.20

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

หุ้นในโรงพิมพ์อาสาสมัครดินแดน

ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้

2

888,892,434.00

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

4

60,452,542.86

รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

949,344,976.86

รวมสินทรัพย์

1,651,813,485.06

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวจุฑารัตน์ สุกโตชะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางพัฒน์วดี จันทร์นวล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

สำเนาถูกต้อง

(นางสุวิมล จุลวงษ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ

ทุนทรัพย์สิน		
หนี้สิน	2	<u>2,228,250,648.00</u>
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	5	319,689,731.20
ฎีกาค้างจ่าย		
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ		
เงินรับฝาก	6	23,997,800.90
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>343,687,532.10</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้เงินกู้	7	505,718,800.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>505,718,800.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>505,718,800.00</u>
เงินสะสม		
เงินสะสม	8	678,972,930.07
เงินทุนสำรองเงินสะสม		<u>123,434,222.89</u>
รวมเงินสะสม		<u>802,407,152.96</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>1,651,813,485.06</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวจุฑารัตน์ สุภโตชะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางพัฒน์นาดี จันทร์นวล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งนิชกพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

สำเนาถูกต้อง

(นางสุวิมล จุลวงษ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

หมายเหตุ 1

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	410000			
ภาษีบำรุง อบจ.จากสถานค้าปลีกยาสูบ	411006	85,000,000.00	6,325,905.76	80,348,145.34
ภาษีบำรุง อบจ.จากสถานค้าปลีกน้ำมัน	411007	10,600,000.00	971,698.68	11,826,199.52
รวม		95,600,000.00	7,297,604.44	92,174,344.86
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000			
ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้พักในโรงแรม	412130	1,700,000.00	186,277.05	2,076,555.83
ค่าปรับผิดสัญญาจ้าง	412210	800,000.00	170,963.00	1,379,427.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ (ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต กม.ม.9)	412117	10,000.00	2,480.00	2,480.00
ค่าธรรมเนียมทดสอบคุณภาพวัสดุ	412199	400,000.00	10,900.00	269,300.00
ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าเครื่องจักรกล	412199	40,000.00	-	-
ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	412199	20,000.00	1,926.00	22,278.00
ค่าธรรมเนียมรับสมัครรับเลือกตั้ง	412199	10,000.00	-	-
รวม		2,980,000.00	372,546.05	3,750,040.83
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000			
ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	413002	150,000.00	16,400.00	238,110.00
ดอกเบี้ย	413003	9,000,000.00	468,764.80	12,734,615.23
รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	413999			
รวม		9,150,000.00	485,164.80	12,972,725.23
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000			
ค่าขายแบบแปลน	415004	4,000,000.00	547,500.00	13,245,900.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	600,000.00	245,941.88	3,122,819.94
รวม		4,600,000.00	793,441.88	16,368,719.94
หมวดรายได้จากทุน	416000			
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	100,000.00	1,000.00	191,680.00
รวม		100,000.00	1,000.00	191,680.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร	420000			
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	500,000,000.00	45,488,263.93	527,325,540.89
ภาษีมูลค่าเพิ่ม พรบ.แผนฯ	421002	160,000,000.00	13,479,810.60	184,949,616.99
ภาษีมูลค่าเพิ่ม พรบ.องค์การฯ	421003	250,000,000.00	17,780,841.11	250,530,830.96
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	421004	-		
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	-		-
ภาษีสุรา	421006	-		-
ภาษีสรรพสามิต	421007	-		-
ค่าภาคหลวงแร่	421012	3,500,000.00	-	2,314,909.34
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	142,000,000.00	-	138,784,699.62
รวม		1,055,500,000.00	76,748,915.64	1,103,905,597.80
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดเงินอุดหนุน	430000	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับ อปท.ที่มีการจัดการที่ดี	431001	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับ ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ดี	431002	475,400,000.00	100,000.00	383,613,452.00
รวม		475,400,000.00	100,000.00	383,613,452.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์				
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	4400000			
เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อสนับสนุนด้านการศึกษา	441001	-	1,320,718.92	101,617,011.38
เงินอุดหนุนทั่วไปเพื่อสนับสนุนบุคลากรถ่ายโอน	441001	-	2,180,102.00	262,202,301.77
เงินอุดหนุนทั่วไป(สนับสนุนเพื่อพัฒนาประเทศ)	441001	-	-	1,729,649.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	441001	-	21,187,079.84	109,119,017.90
รวม		-	24,687,900.76	474,667,980.05
รวมทั้งหมด		1,643,330,000.00	110,486,573.57	2,087,644,540.71

(นางนุชจारी พระโคตร)
เจ้าพนักงานการคลัง

ผู้จัดทำ

ตรวจถูกต้องแล้ว

(นางสาวอังคณา ทักชะวีระพันธ์)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

รายละเอียดรายรับจริง (ย้อนหลัง 3 ปี) และประมาณการรายรับ ปี 2558

ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หมวด/ประเภท	ประมาณการรายรับ	รับระหว่างเดือน	รวมทั้งแผ่นดิน	เพิ่ม	รายรับจริงย้อนหลัง 3 ปี		
	ปีงบประมาณ 2558	(1-30 ก.ย.58)	1 ต.ค. 57-30 ก.ย. 58)	ลด	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
1. หมวดภาษีจัดสรร							
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.	250,000,000.00	17,780,841.11	250,530,830.96	530,830.96	249,865,967.08	259,929,947.33	225,068,913.30
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. แผนฯ	160,000,000.00	13,479,810.60	184,949,616.99	24,949,616.99	180,510,075.51	173,053,132.56	149,955,131.03
- ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	500,000,000.00	45,488,263.93	527,325,540.89	27,325,540.89	539,679,821.72	534,009,378.60	540,927,198.93
- ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	142,000,000.00		138,784,699.62	(3,215,300.38)	130,252,668.34	162,554,158.47	141,027,334.88
- ค่าภาคหลวงแร่	3,500,000.00		2,314,909.34	(1,185,090.66)	3,006,660.05	3,406,945.92	3,664,041.10
รวมหมวดภาษีจัดสรร	1,055,500,000.00	76,748,915.64	1,103,905,597.80	48,405,597.80	1,103,315,192.70	1,132,953,562.88	1,060,642,619.24
2. หมวดภาษีอากร							
- ภาษีบำรุงองค์การจากน้ำมัน	10,600,000.00	971,698.68	11,826,199.52	1,226,199.52	10,840,017.53	10,746,610.20	9,523,203.24
- ภาษีบำรุงองค์การฯ จากยาสูบ	85,000,000.00	6,325,905.76	80,348,145.34	(4,651,854.66)	82,591,297.22	83,161,496.04	86,418,207.18
รวมหมวดภาษีอากร	95,600,000.00	7,297,604.44	92,174,344.86	(3,425,655.14)	93,431,314.75	93,908,106.24	95,941,410.42
3. หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต							
- ค่าธรรมเนียมบริการขององค์กร	-	-	-	0.00	-	-	-
- ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าเครื่องจักรกล	40,000.00	-	-	(40,000.00)	11,700.00	148,000.00	43,880.00
- ค่าใบอนุญาตตามกฎหมายที่ดิน ม. 9	10,000.00	2,480.00	2,480.00	(7,520.00)	-	0.00	12,800.00
- ค่าธรรมเนียมผู้พักในโรงแรม	1,700,000.00	186,277.05	2,076,555.83	376,555.83	1,808,918.30	1,734,697.00	1,541,986.68
- ค่าปรับผิดสัญญาจ้าง	800,000.00	170,963.00	1,379,427.00	579,427.00	742,498.00	604,747.00	1,042,773.00
- ค่าธรรมเนียมตรวจรถบรรทุกพาหวัตถุ	400,000.00	10,900.00	269,300.00	(130,700.00)	302,750.00	570,750.00	435,164.00
- ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	20,000.00	1,926.00	22,278.00	2,278.00	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	372,546.05	3,750,040.83	770,040.83	2,893,853.94	3,076,274.00	3,519,576.18
4. หมวดรายได้จากทรัพย์สิน							
- ค่าเช่าที่ดินขนส่งติดตั้งป้ายโฆษณา	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าบริการห้องสุราสถานบันเทิง	-	-	-	-	-	-	-
- ค่าเช่าสถานที่	150,000.00	16,400.00	238,110.00	88,110.00	281,523.35	290,844.39	143,061.54
- ดอกเบี้ย	9,000,000.00	468,764.80	12,734,615.23	3,734,615.23	10,870,705.22	12,120,832.90	8,441,697.17
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	9,150,000.00	485,164.80	12,972,725.23	3,822,725.23	11,152,228.57	12,411,677.29	8,584,758.71
5. หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด							
- ค่าขายแบบแปลนหรือรายละเอียด	4,000,000.00	547,500.00	13,245,900.00	9,245,900.00	16,084,150.00	4,916,550.00	4,079,850.00
- ค่ารายได้เบ็ดเตล็ด	600,000.00	245,941.88	3,122,819.94	2,522,819.94	1,425,268.00	2,729,956.00	684,746.22
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	4,600,000.00	793,441.88	16,368,719.94	11,768,719.94	17,509,418.00	7,646,506.00	4,764,596.22
6. หมวดรายได้จากทุน							
- ค่ารายทอตลาดทรัพย์สิน	100,000.00	1,000.00	191,680.00	91,680.00	45,287.00	658,400.00	62,172.00
รวมหมวดรายได้จากทุน	100,000.00	1,000.00	191,680.00	91,680.00	45,287.00	658,400.00	62,172.00
รวมรายรับ	1,167,930,000.00	85,698,672.81	1,229,363,108.66	61,433,108.66	1,228,347,294.96	1,250,654,526.41	1,173,515,132.77
7. หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป							
- เงินอุดหนุนทั่วไป(ตราข้อบัญญัติ)	475,400,000.00	100,000.00	383,613,452.00	(91,786,548.00)	373,747,881.00	368,194,218.00	76,227,813.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	475,400,000.00	100,000.00	383,613,452.00	(91,786,548.00)	373,747,881.00	368,194,218.00	76,227,813.00
8. งบประมาณรายรับ(เพิ่มเติม) อ.2							
รวมรายรับตามข้อบัญญัติ	1,643,330,000.00	85,798,672.81	1,612,976,560.66	30,353,439.34	1,602,095,175.96	1,618,848,744.41	1,249,742,945.77
รับจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ			98.15				
9. เงินอุดหนุนทั่วไป (บุคลากรภายใน)	-	2,180,102.00	262,202,301.77	262,202,301.77	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	-	21,187,079.84	109,119,017.90	109,119,017.90	-	-	-
11. เงินอุดหนุนทั่วไปฯ (ด้านการศึกษา)	-	-	101,617,011.38	101,617,011.38	91,907,957.69	100,106,110.31	301,949,662.37
รวมเงินอุดหนุนทั่วไปประจวบคู่ประสงค์	-	23,367,181.84	474,667,980.05	474,667,980.05	357,955,884.02	977,972,992.01	1,385,207,024.14
12. รวมรายรับทั้งสิ้น	1,643,330,000.00	109,185,854.65	2,087,644,540.71	444,314,540.71	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	864,711.00	62,080,224.07	476,324.07	21,970,469.51	12,380,670.63	10,502,872.44
รวมรายรับทั้งสิ้น	1,704,933,900.00	110,030,565.65	2,149,724,764.78	444,790,864.78	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 ก.ย. 58)	งบประมาณ คงเหลือ
หมวดเงินงบกลาง	265,546,800.00	24,582,000.00	58,644,500.00	299,609,300.00	291,450,476.28	8,158,823.74
หมวดเงินเดือน(การเมือง)	13,510,000.00	-	-	13,510,000.00	13,495,600.00	14,400.00
หมวดเงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	426,355,700.00	52,692,800.00	18,834,450.00	392,497,350.00	370,801,742.99	21,695,607.01
หมวดค่าตอบแทน	47,372,600.00	10,765,000.00	3,290,300.00	39,897,900.00	38,704,692.25	1,193,207.75
หมวดค่าใช้สอย	460,881,960.00	68,976,800.00	63,659,700.00	455,564,860.00	385,706,239.78	69,858,620.22
หมวดค่าวัสดุ	19,010,200.00	1,889,000.00	1,570,400.00	18,691,600.00	16,385,341.23	2,306,258.77
หมวดสาธารณูปโภค	8,900,000.00	155,000.00	2,500.00	8,747,500.00	7,636,416.92	1,111,083.08
หมวดเงินอุดหนุน	73,832,000.00	1,300,000.00	35,975,797.00	108,507,797.00	104,508,200.68	3,999,596.32
หมวดครุภัณฑ์	42,619,600.00	840,200.00	-	41,779,400.00	41,666,170.00	113,230.00
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	285,169,000.00	60,940,147.00	40,163,300.00	264,392,153.00	263,187,251.23	1,204,901.77
รวมจ่ายตามงบประมาณ (รวมเงินอุดหนุนทั่วไป)	1,643,197,860.00	222,140,947.00	222,140,947.00	1,643,197,860.00	1,533,542,131.34	109,655,728.66
จ่ายจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ					93.33	
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (บุคลากรถ่ายโอน)	-	-	-	-	262,202,301.77	(262,202,301.77)
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านการศึกษา)	-	-	-	-	101,617,011.38	(101,617,011.38)
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านพัฒนาประเทศ)	1,729,649.00	-	-	1,729,649.00	1,480,000.00	249,649.00
- รายจ่ายค้างจ่าย	441,303,087.52	-	-	441,303,087.52	380,464,287.52	60,838,800.00
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจอื่น ๆ	109,119,017.90	-	-	109,119,017.90	109,119,017.90	-
- จ่ายจากงบเฉพาะกิจการถาวรอื่น	61,586,500.00	-	-	61,586,500.00	59,211,326.86	2,375,173.14
รวมประมาณการและรายจ่ายทั้งสิ้น	2,256,936,114.42	222,140,947.00	222,140,947.00	2,256,936,114.42	2,447,636,076.77	193,324,784.49