

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	2562	2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>2,514,055,715.66</u>	<u>2,453,776,778.66</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสด เงินฝากธนาคารและคลังจังหวัด	3	959,930,880.31	951,940,074.11
เงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด (ก.ส.อ.)		127,042,817.53	116,069,695.30
เงินสมทบกองทุนส่งเสริมอาชีพ		205,193.96	201,170.55
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	4	16,130,050.00	80,299,207.57
ลูกหนี้เงินยืม		3,878,381.00	5,277,380.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		415,745.41	31,746.00
ลูกหนี้เงินสะสม		1,580,144.01	86,599.21
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า			2,518,974.78
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>1,109,183,212.22</u>	<u>1,156,424,847.52</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>2,058,528,189.08</u>	<u>2,105,769,824.38</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หนี้สินและเงินสะสม

		2562	2561
	หมายเหตุ		
ทุนทรัพย์สิน	2	2,514,055,715.66	2,453,776,778.66
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายจ่ายค้างจ่าย	6	177,185,925.12	182,429,950.32
เงินรับฝาก	7	39,838,369.06	31,452,845.33
รวมหนี้สินหมุนเวียน		217,024,294.18	213,882,795.65
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินกู้	8	215,633,500.00	312,328,600.00
เจ้าหนี้เงินสะสม		1,580,144.01	86,599.21
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		217,213,644.01	312,415,199.21
รวมหนี้สิน		434,237,938.19	526,297,994.86
เงินสะสม			
เงินสะสม	9	1,213,496,364.82	1,074,009,338.13
เงินทุนสำรองเงินสะสม		223,031,471.69	186,454,397.59
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง		187,762,414.38	319,008,093.80
รวมเงินสะสม		1,624,290,250.89	1,579,471,829.52
รวมหนี้สินและเงินสะสม		2,058,528,189.08	2,105,769,824.38

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวจุฑารัตน์ สุโกโตะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางพัฒน์วดี วิริยะบิยะ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

(นายพงษ์ศักดิ์ ตั้งวานิชกพงษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น อำเภอเมืองขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	4110000			
ภาษีบำรุง อบจ.จากการค้ายาสูบ	41100006	60,000,000.00	5,084,910.78	14,857,657.68
ภาษีบำรุง อบจ.จากค่าน้ำมัน/ก๊าซ	41100007	11,200,000.00	1,002,691.58	3,024,320.38
รวม		71,200,000.00	6,087,602.36	17,881,978.06
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000			
ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้เข้าพักโรงแรม	41210031	2,100,000.00	207,871.92	604,559.99
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	800,000.00	713,296.25	1,724,786.03
ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	41210018	10,000.00	-	-
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ ประกอบด้วย				
(1) ค่าธรรมเนียมทดสอบคุณภาพวัสดุ	41219999	300,000.00	48,200.00	159,300.00
(2) ค่าธรรมเนียมและค่าเช่าเครื่องจักรกล	41219999	40,000.00	32,000.00	32,000.00
(3) ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	41219999	20,000.00	1,924.00	5,816.00
(4) ค่าธรรมเนียมรับสมัครรับเลือกตั้ง	41219999	10,000.00	-	-
รวม		3,280,000.00	1,003,292.17	2,526,462.02
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	150,000.00	-	-
ดอกเบี้ย	41300003	9,000,000.00	626,710.89	1,501,922.42
รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	-	-	-
รวม		9,150,000.00	626,710.89	1,501,922.42
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
ค่าขายแบบแปลน	41500004	1,000,000.00	60,000.00	538,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	1,000,000.00	288,654.46	629,877.26
รวม		2,000,000.00	348,654.46	1,168,377.26
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	-	-
รวม		10,000.00	-	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	555,000,000.00	42,321,670.25	150,482,949.36
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	170,000,000.00	17,615,278.67	34,761,524.26
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	42100003	250,000,000.00	8,655,235.12	26,332,421.54
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	3,500,000.00	-	-
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	80,000,000.00	-	24,191,939.71
รวม		1,058,500,000.00	68,592,184.04	235,768,834.87
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ	43100002	560,700,000.00	-	135,847,174.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สนับสนุน อสม.	43100002	282,600,000.00	-	60,039,000.00
รวม		843,300,000.00	-	195,886,174.00
รวมรายรับตามงบประมาณ		1,987,440,000.00	76,658,443.92	454,733,748.63
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริมฯ ด้านการ	44100001	-	1,224,950.00	10,233,500.83
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์จากกรมส่งเสริมฯ บุคลากร	44100001	-	-	5,067,990.69
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(การบริหารบ้านเมืองที่ดี)	44100002	-	-	-
รวม		-	1,224,950.00	15,301,491.52
รวมทั้งหมด		1,987,440,000.00	77,883,393.92	470,035,240.15

ตรวจถูกต้องแล้ว

ผู้จัดทำ

(นางนุชจารี พระโคตร)
เจ้าพนักงานการคลังชำนาญงาน

(นางสาวอังคณา ทักชะวีระพันธ์)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

รายละเอียดรายรับจริง (ย้อนหลัง 3 ปี) และประมาณการรายรับ ปี 2562

ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หมวด/ประเภท	ประมาณการรายรับ	รับระหว่างเดือน	ปี 2562	เพิ่ม	รายละเอียดย้อนหลัง 3 ปี		
	ปีงบประมาณ 2562	(1- 28 ธ.ค. 61)	(1 ต.ค.- 28 ธ.ค. 61)	ลด	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
1.หมวดภาษีจัดสรร							
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อยจ.ร้อยละ 5	250,000,000.00	8,655,235.12	26,332,421.54	(223,667,578.46)	287,578,538.23	283,934,954.42	262,053,578.45
- ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	170,000,000.00	17,615,278.67	34,761,524.26	(135,238,475.74)	187,645,268.87	183,173,160.88	178,876,985.96
- ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	555,000,000.00	42,321,670.25	150,482,949.36	(404,517,050.64)	625,857,153.14	584,866,230.03	530,004,654.71
- ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	80,000,000.00	-	24,191,939.71	(55,808,060.29)	53,901,779.74	84,884,626.03	98,726,635.44
- ค่าภาคหลวงแร่	3,500,000.00	-	-	(3,500,000.00)	5,758,362.30	6,432,621.72	2,200,540.56
รวมหมวดภาษีจัดสรร	1,058,500,000.00	68,592,184.04	235,768,834.87	(822,731,165.13)	1,160,741,102.28	1,143,291,593.08	1,071,862,395.12
2.หมวดภาษีอากร							
- ภาษีบำรุงท้องที่จากการน้ำมัน/ก๊าซ	11,200,000.00	1,002,691.58	3,024,320.38	(8,175,679.62)	13,036,263.59	13,017,899.17	12,621,304.94
- ภาษีบำรุงท้องที่จากการค้าสุบ	60,000,000.00	5,084,910.78	14,857,657.68	(45,142,342.32)	61,408,050.66	74,862,859.14	74,002,984.19
รวมหมวดภาษีอากร	71,200,000.00	6,087,602.36	17,881,978.06	(53,318,021.94)	74,444,314.25	87,880,758.31	86,624,289.13
3.หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต							
- ค่าเช่าเครื่องจักรกล	40,000.00	32,000.00	32,000.00	(8,000.00)	3,900.00	-	60,300.00
- ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดิน ม. 9	10,000.00	-	-	(10,000.00)	9,906.80	34,104.00	4,480.00
- ค่าธรรมเนียมผู้พักในโรงแรม	2,100,000.00	207,871.92	604,559.99	(1,495,440.01)	2,646,021.36	2,448,266.53	2,146,630.13
- ค่าปรับการผิดสัญญา	800,000.00	713,296.25	1,724,786.03	924,786.03	5,951,825.50	4,478,774.00	3,688,150.10
- ค่าธรรมเนียมตรวจสอบคุณภาพวัสดุ	300,000.00	48,200.00	159,300.00	(140,700.00)	472,850.00	422,500.00	252,558.00
- ค่าธรรมเนียมการใช้น้ำประปาบาดาล	20,000.00	1,924.00	5,816.00	(14,184.00)	24,556.00	22,200.00	31,454.36
- ค่าธรรมเนียมสมัครรับเลือกตั้ง	10,000.00	-	-	(10,000.00)	-	-	-
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	3,280,000.00	1,003,292.17	2,526,462.02	(753,537.98)	9,109,059.66	7,405,844.53	6,183,572.59
4.หมวดรายได้จากทรัพย์สิน							
- ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	150,000.00	-	-	(150,000.00)	86,500.00	247,500.00	249,500.00
- ดอกเบี้ย	9,000,000.00	626,710.89	1,501,922.42	(7,498,077.58)	10,488,233.44	11,169,960.86	9,866,246.15
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	9,150,000.00	626,710.89	1,501,922.42	(7,648,077.58)	10,574,733.44	11,417,460.86	10,115,746.15
5.หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด							
- ค่าขายแบบแปลน	1,000,000.00	60,000.00	538,500.00	(461,500.00)	1,328,500.00	10,053,800.00	10,183,750.00
- ค่ารายได้เบ็ดเตล็ด	1,000,000.00	288,654.46	629,877.26	(370,122.74)	2,275,922.37	2,929,826.00	2,123,493.67
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	2,000,000.00	348,654.46	1,168,377.26	(831,622.74)	3,604,422.37	12,983,626.00	12,307,243.67
6.หมวดรายได้จากทุน							
- ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	10,000.00	-	-	(10,000.00)	15,860.00	63,310.00	42,060.00
รวมหมวดรายได้จากทุน	10,000.00	-	-	(10,000.00)	15,860.00	63,310.00	42,060.00
รวมรายรับ	1,144,140,000.00	76,658,443.92	258,847,574.63	(885,292,425.37)	1,258,489,492.00	1,263,042,592.78	1,187,135,306.66
7.หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป							
- เงินอุดหนุนทั่วไป (อสม)ตราข้อบัญญัติ	282,600,000.00	-	60,039,000.00	(222,561,000.00)	240,156,000.00	240,130,800.00	-
- เงินอุดหนุนทั่วไป(ตราข้อบัญญัติ)	560,700,000.00	-	135,847,174.00	(424,852,826.00)	479,161,035.00	424,742,869.00	451,241,809.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	843,300,000.00	-	195,886,174.00	(647,413,826.00)	719,317,035.00	664,873,669.00	451,241,809.00
8.งบประมาณรายรับ(เพิ่มเติม) ๑.2	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับตามข้อบัญญัติ	1,987,440,000.00	76,658,443.92	454,733,748.63	(1,532,706,251.37)	1,977,806,527.00	1,927,916,261.78	1,638,377,115.66
รับจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ			22.88		434.94		
9.เงินอุดหนุนทั่วไป (บุคลากรถ่ายโอน)	-	-	5,067,990.69	5,067,990.69	18,979,682.29	20,747,942.89	20,505,532.74
10.เงินอุดหนุนทั่วไป (พัฒนาประเทศ)	-	-	-	-	-	-	-
11.เงินอุดหนุนทั่วไป (อสม.)	-	-	-	-	-	-	241,758,600.00
12.เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-	-	-	-	18,795,320.00	84,605,257.55	181,530,879.10
13.เงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านการศึกษา)	-	1,224,950.00	10,233,500.83	10,233,500.83	38,653,976.47	34,056,166.10	29,742,497.27
14.เงินอุดหนุนทั่วไป(การบริหารบ้านเมืองที่ดี)	-	-	-	-	-	412,162.16	-
รวมรับเงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	1,224,950.00	15,301,491.52	15,301,491.52	76,428,978.76	139,821,528.70	473,537,509.11
14.รวมรายรับทั้งสิ้น	1,987,440,000.00	77,883,393.92	470,035,240.15	1,517,404,759.85	2,054,235,505.76	2,067,737,790.48	2,111,914,624.77
15.รับเงินอุดหนุนจากกรุงเทพมหานคร (เฉพาะปี 56)	-	-	-	-	-	-	-
16.เงินรายได้สถานีขนส่ง (งบเฉพาะการ)	28,149,000.00	8,708,297.00	10,445,787.00	(17,703,213.00)	27,987,726.32	26,655,590.17	21,867,981.01
รวมรายรับทั้งสิ้น	-	86,591,690.92	480,481,027.15	1,535,107,972.85	2,082,223,232.08	2,094,393,380.65	2,133,782,605.78

รายละเอียดรายจ่ายจริง ประจำปีงบประมาณ 2562 ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

หมวดรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย ที่ได้รับอนุมัติ	โอนลด งบประมาณ	โอนเพิ่ม งบประมาณ	งบประมาณ หลังโอนเพิ่ม - ลด	รายจ่ายจริง (1 ต.ค. - 28 ธ.ค.61)	งบประมาณ คงเหลือ
หมวดเงินกลาง	208,025,300.00	2,256,072.64	1,756,072.64	207,525,300.00	17,912,884.82	189,612,415.18
หมวดเงินเดือน(การเมือง)	13,509,800.00	-	-	13,509,800.00	3,319,050.00	10,190,750.00
หมวดเงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	542,558,300.00	1,005,000.00		541,553,300.00	112,772,633.87	428,780,666.13
หมวดค่าตอบแทน	321,367,700.00	-	900,000.00	322,267,700.00	61,749,061.50	260,518,638.50
หมวดค่าใช้สอย	303,359,600.00	3,371,450.00	3,376,450.00	303,364,600.00	60,488,726.53	242,875,873.47
หมวดค่าวัสดุ	36,596,000.00	-	-	36,596,000.00	1,417,426.80	35,178,573.20
หมวดสาธารณูปโภค	9,450,000.00	-	-	9,450,000.00	1,758,066.13	7,691,933.87
หมวดรายจ่ายอื่น	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00	-	13,000,000.00
หมวดครุภัณฑ์	13,529,500.00	-	-	13,529,500.00	271,400.00	13,258,100.00
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	481,308,900.00	-	-	481,308,900.00	2,282,000.00	479,026,900.00
หมวดเงินอุดหนุน	44,259,000.00	-	600,000.00	44,859,000.00	6,518,800.00	38,340,200.00
รวมจ่ายตามงบประมาณ (รวมเงินอุดหนุนทั่วไป)	1,986,964,100.00	6,632,522.64	6,632,522.64	1,986,964,100.00	268,490,049.65	1,718,474,050.35
จ่ายจริงคิดเป็นร้อยละของประมาณการ	-				13.51	
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (บุคลากรถ่ายโอน))	5,067,990.69	-	-	5,067,990.69	3,411,557.28	1,656,433.41
- จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป (ด้านการศึกษา)	10,233,500.83	-	-	10,233,500.83	10,371,218.84	(137,718.01)
- จ่ายขาดเงินสะสม ปี 2561	40,353,000.00			40,353,000.00	15,508,000.00	24,845,000.00
- รายจ่ายค้างจ่ายปี 2560	7,615,000.00			7,615,000.00	2,851,000.00	4,764,000.00
- รายจ่ายค้างจ่ายปี 2561	364,445,017.93			364,445,017.93	208,153,142.81	156,291,875.12
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่ายปี 2560	34,703,549.55			34,703,549.55	21,961,549.55	12,742,000.00
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่ายปี 2561	11,622,690.00			11,622,690.00	8,234,640.00	3,388,050.00
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	-			-	-	0.00
- จ่ายจากงบเฉพาะกิจการสถานีขนส่ง	28,146,790.00			28,146,790.00	3,449,678.06	24,697,111.94
รวมประมาณการและรายจ่ายทั้งสิ้น	2,489,151,639.00	6,632,522.64	6,632,522.64	2,489,151,639.00	273,940,800.05	228,246,752.46