

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-ออมทรัพย์ 404-1-00431-4	11012001	301,885,281.01	
เงินฝากธนาคาร ธกส. - ออมทรัพย์พิเศษ 02003-7048292	11012001	31,402,270.00	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-ประจำ 404-2-15125-6	11012002	106,138,605.27	
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	11031000	49,051,617.34	
เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	11033000	76,097.75	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	7,171,932.00	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11042000	3,297,455.01	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้- กสอ.	12010010	29,789,337.98	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้-ธนาคารกรุงไทย	12010010	195,658,127.20	
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000		
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		15,320,043.77
ฎีกาค้างจ่าย	21020000		7,214.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		10,933,841.81
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	21040099		10,799,675.32
เจ้าหนี้เงินกู้-ธนาคารกรุงไทย	22011001		101,083,095.81
เจ้าหนี้เงินกู้ -กสอ.	22011004		10,533,600.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000		
เงินสะสม	31000000		297,227,336.34
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		101,156,430.27
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		981,129,147.47
งบกลาง	51100000	55,215,409.08	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	8,484,045.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	269,454,666.18	
ค่าตอบแทน	53100000	173,230,447.42	
ค่าใช้สอย	53200000	88,806,089.69	
ค่าวัสดุ	53300000	17,429,148.65	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	9,516,871.07	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	510,280.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	177,502,380.00	
รายจ่ายอื่น	55100000	-	
เงินอุดหนุน	56100000	3,570,324.14	
รวม		1,528,190,384.79	1,528,190,384.79

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม 2562

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				ยอดยกมา		
			-	เงินสด	11011000	-
			332,306,613.60	เงินฝากธนาคารกรุงไทย-ออมทรัพย์#404-1-00431-4	11012001	293,566,819.86
			31,280,917.18	เงินฝากธนาคาร ธกส.-ออมทรัพย์พิเศษ#02003-7048292	11012001	31,402,270.00
			88,422,972.45	เงินฝากธนาคารกรุงไทย-ประจำ #404-2-15125-6	11012002	106,138,605.27
			452,010,503.23			431,107,695.13
				รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000	
29,139,350			23,761,722.38	ภาษีอากร	41100000	2,461,571.46
3,510,000			3,480,026.04	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	107,940.68
3,500,000			4,807,613.86	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	48,492.00
1,258,000			1,081,732.86	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	122,706.00
20,000			10,675.00	รายได้จากทุน	41600000	3,315.00
335,087,180			321,039,052.90	ภาษีจัดสรร	42100000	18,157,638.12
577,485,470			500,491,969.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100002	68,257,230.00
	126,456,355.43	126,456,355	126,456,355.43	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100001	14,270,591.78
950,000,000	126,456,355.43	126,456,355	981,129,147.47	รวม		103,429,485.04
			9,038,229.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	907,048.00
			10,397,544.99	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	
			375,000.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	
			125,000.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ค่าขายแบบแปลน)	11069999	
			11,686,256.81	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	3,012,384.76
			15,342,365.43	เงินรับฝาก (หมายเหตุ4)	21040000	2,183,573.94
			11,686,256.81	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	3,012,384.76
			191,142.86	เงินสะสม	31000000	-
			176,580.51	ลูกหนี้อื่นๆ (ขดีใช้ค่าเสียหายเลือกตั้งๆ)		-
			1,040,147,523.88	รวมรายรับ		112,544,876.50

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
74,749,540		74,749,540	55,353,345.19	งบกลาง	51100000	5,090,770.07
10,130,520		10,130,520	8,484,045.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	720,910.00
346,530,350		346,530,350	269,453,212.93	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	24,848,024.05
144,792,000		144,792,000	173,230,447.42	ค่าตอบแทน	53100000	19,233,966.00
139,816,750		139,816,750	88,806,089.69	ค่าใช้สอย	53200000	4,815,081.87
14,864,620		14,864,620	17,429,148.65	ค่าวัสดุ	53300000	1,297,708.75
9,671,240		9,671,240	9,516,871.07	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	282,994.55
7,895,980		7,895,980	510,280.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	36,280.00
191,049,000		191,049,000	177,502,380.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	26,410,700.00
1,400,000		1,400,000	-	รายจ่ายอื่น	55100000	-
9,100,000		9,100,000	3,570,324.14	เงินอุดหนุน	56100000	456,548.14
950,000,000	-	950,000,000	803,856,144.09	รวม		83,192,983.43
			5,036,157.48	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	11031000	-
			1,492.11	เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	11033000	-
			16,065,053.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,830,883.00
			375,000.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	-
			11,686,256.81	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	3,012,384.76
			11,686,256.81	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	3,012,384.76
			53,780,745.42	เงินสะสม	31000000	9,042,000.00
			145,108.00	รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	21030000	-
			126,148,114.23	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000	-
			6,354,521.26	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	21020000	-
			17,597,021.61	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000	2,135,779.40
			0.01	เจ้าหนี้เงินกู้ธนาคารกรุงไทย		-
			1,052,731,870.83	รวมรายจ่ายทั้งสิ้น		104,226,415.35
				สูงกว่า		8,318,461.15
			- 12,584,346.95	รายรับ	รายจ่าย	
				(ต่ำกว่า)		
			439,426,156.28	ยอดยกไป		439,426,156.28

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึง ปัจจุบัน	รับจริง เดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง	41000000			
หมวดภาษีอากร	41100000			
(1) ภาษีบำรุง อบจ. จากสถานค้ายาสูบ	41100006	25,635,350	19,947,716.74	2,062,838.34
(1) ภาษีบำรุง อบจ. จากสถานค้ำน้ำมัน/ก๊าซ	41100007	3,504,000	3,814,005.64	398,733.12
รวม		29,139,350	23,761,722.38	2,461,571.46
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		29.10	0.00
(2) ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	41210018	30,000	13,810.00	3,250.00
(3) ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	41210031	330,000	277,702.97	50,121.73
(4) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	3,150,000	3,179,837.00	53,982.00
(5) ค่าปรับอื่นๆ	41229999		8,646.97	586.95
(6) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ (ค่าดูทราย)	41239999			
รวม		3,510,000	3,480,026.04	107,940.68
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
(1) ค่าเช่าที่ดิน	41300001	300,000	374,557.00	26,492.00
(2) ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002	200,000	343,500.00	22,000.00
(3) ดอกเบี้ย	41300003	3,000,000	4,089,556.86	0.00
(4) รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	41399999			
รวม		3,500,000	4,807,613.86	48,492.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
(1) เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003			
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	1,000,000	910,000.00	116,500.00
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007		90.00	6.00
(4) ค่าสมัครสมาชิกห้องสมุด(ค่าสมัคร ส.อบจ./สมัครสอบ)	41500008		14,400.00	6,200.00
(5) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	258,000	157,242.86	0.00
รวม		1,258,000	1,081,732.86	122,706.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	20,000	10,675.00	3,315.00
(2) รายได้จากทุนอื่นๆ	41699999			
รวม		20,000	10,675.00	3,315.00
รายได้ที่จัดเก็บเอง		37,427,350	33,141,770.14	2,744,025.14

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึงปัจจุบัน	รับจริงเดือนนี้
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	173,309,370	172,604,835.01	16,324,355.42
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	2,615,250	98,303,827.19	0.00
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	42100003	42,000,000	50,130,390.70	1,833,282.70
(4) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	117,162,560		
รวม		335,087,180	321,039,052.90	18,157,638.12
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับ อปท. ที่มีการบริหารจัดการที่	43100001			
(2) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ	43100002			
(2.1) เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่			96,639,544.00	0.00
(2.2) เงินอุดหนุนทั่วไปด้านการศึกษา				
(2.2.1) เงินเดือนครูและค่าจ้างประจำ			241,049,960.00	57,221,430.00
(2.2.2) ส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาของท้องถิ่น			5,754,600.00	0.00
(2.2.3) ค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน			43,871,965.00	0.00
(2.2.4) ค่าปัจจัยพื้นฐานสำหรับนักเรียนยากจน			2,758,500.00	0.00
(2.3) เงินอุดหนุนทั่วไปด้านสาธารณสุข (เงิน อสม.)			110,417,400.00	11,035,800.00
รวม		-	500,491,969.00	68,257,230.00
รับที่ตราเป็นข้อบัญญัติ		372,514,530	854,672,792.04	89,158,893.26
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000			
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครอง	44100001			
(1.1) เงินอุดหนุนกำหนดวัตถุประสงค์				
(1.1.1) สำหรับสนับสนุนการถ่ายโอนบุคลากร (รพช.)			4,407,129.37	204,790.00
(1.1.2) สำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ (ค่าบำเหน็จ บำนาญ)			39,226,716.06	6,129,801.78
(1.1.3) สำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ (ค่าการศึกษาบุตร)			2,181,710.00	0.00
(1.1.4) สำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ (ค่าเช่าบ้าน)			1,799,200.00	578,800.00
(1.1.5) เงิน อสม.			58,867,600.00	7,357,200.00
(1.2) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ			19,974,000.00	0.00
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002			
รวม			126,456,355.43	14,270,591.78
ที่ไม่ต้องตราเป็นข้อบัญญัติ			126,456,355.43	14,270,591.78
ตั้งแต่ต้นปีจนถึงปัจจุบัน		372,514,530	981,129,147.47	103,429,485.04

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์
รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

ยกมา	15,320,043.77
หัก รายจ่ายค้ำจ่าย	-
รวม	15,320,043.77

ฎีกาค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

ยกมา	7,214.00
หัก ฎีกาค้ำจ่าย	-
รวม	7,214.00

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	ยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	663,084.31	707,608.11	663,084.31	707,608.11
ประกันซอง	25,100.00			25,100.00
ประกันสัญญา	5,183,298.50	769,515.00	122,250.00	5,830,563.50
กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.)	518,504.22	176,923.20	353,715.80	341,711.62
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพลูกจ้างประจำ (กสจ.)	93,762.01	6,347.40	6,347.40	93,762.01
ประกันสังคม	170,893.37	70,947.00	51,577.00	190,263.37
เงินรอคืนจังหวัด (เงิน อสม.)	7,800.00			7,800.00
บำนาญ	666,962.43			666,962.43
เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	76,097.75			76,097.75
เงินทุนหมุนเวียน	37,000.00			37,000.00
ค่ารักษาพยาบาลจาก สปสช.	22,491.50	6,450.00	19,069.00	9,872.50
เงินสมทบจาก กบท.	254,054.95	445,783.23	697,773.28	2,064.90
จัดตั้งศูนย์หลักประกันสุขภาพ	3,000.00			3,000.00
เงินสมทบเทศบาลดอนจาน	150,000.00			150,000.00
เงินสมทบ อบต.หนองแวง	750,000.00			750,000.00
เงินรอคืนจังหวัด (ค่าการศึกษาบุตร)	1,517,488.25		62,925.00	1,454,563.25
เงินรอคืนจังหวัด (เงินถ่ายโอนบุคลากร รพช.)	746,509.98		159,037.61	587,472.37
รวม	10,886,047.27	2,183,573.94	2,135,779.40	10,933,841.81

เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ค้ำจ่าย (หมายเหตุ 5)

- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	10,456,242.55
- เงินเดือนถ่ายโอน รพช.	158,267.00
- ค่าจ้างประจำถ่ายโอน รพช.	129,381.40
- ค่าตอบแทนถ่ายโอน รพช.	50,784.37
- เงินอุดหนุนโครงการสนับสนุนวันเด็ก	5,000.00
รวม	10,799,675.32