



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
เรื่อง รายงานทางการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

.....

ด้วยขณะนี้สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แล้ว องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานีได้ดำเนินการปิดบัญชี ประจำปี 2562 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 โดยจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน และงบอื่น ๆ ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด เสร็จเรียบร้อยแล้ว

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 100 และข้อ 101 แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 จึงขอประกาศรายงานทางการเงิน ประจำปี 2562 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. 2562

  
(นายชาญ พวงเพ็ชร์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	<u>3,160,741,191.63</u>	<u>2,950,520,608.84</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	4,565,315,514.31	3,909,947,978.91
เงินฝากกระทรวงการคลัง	4	19,207,800.00	-
เงินฝากกองทุน	5	204,808,924.26	167,401,291.58
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	6	-	3,300.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	<u>33,000.00</u>	<u>-</u>
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>4,789,365,238.57</u>	<u>4,077,352,570.49</u>
รวมสินทรัพย์		<u>4,789,365,238.57</u>	<u>4,077,352,570.49</u>
ทุนทรัพย์สิน		<u>3,160,741,191.63</u>	<u>2,950,520,608.84</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	8	1,760,087,242.75	1,303,165,088.19
เงินรับฝาก	9	<u>5,872,128.61</u>	<u>5,160,903.63</u>
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>1,765,959,371.36</u>	<u>1,308,325,991.82</u>
รวมหนี้สิน		<u>1,765,959,371.36</u>	<u>1,308,325,991.82</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	10	2,427,785,425.41	2,217,474,907.49
เงินทุนสำรองเงินสะสม		<u>595,620,441.80</u>	<u>551,551,671.18</u>
รวมเงินสะสม		<u>3,023,405,867.21</u>	<u>2,769,026,578.67</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>4,789,365,238.57</u>	<u>4,077,352,570.49</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสาวสุนทร สุภาวีน)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นางลำไย พรประดับ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี



(นายชาญ พวงเพ็ชร์)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

ข้อมูลทั่วไป

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี ตั้งอยู่เลขที่ 50 หมู่ที่ 2 ถนนปทุมธานี - ลาดหลุมแก้ว ตำบลบ้านฉาง อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี เดิมตั้งอยู่ ณ ตำบลบางปรอก อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี ด้านซ้ายติดกับจวนผู้ว่าราชการจังหวัดปทุมธานี ด้านขวาติดกับสำนักงานที่ดินจังหวัดปทุมธานี ด้านหน้าเป็นแม่น้ำเจ้าพระยา สำนักงานเป็นอาคาร 2 ชั้น มีสภาพเก่าทรุดโทรม ต่อมาในปี พ.ศ.2544 องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี ได้ทำการก่อสร้างอาคารสำนักงานองค์การบริหารส่วนจังหวัดแห่งใหม่ งบประมาณ 39,800,000.-บาท (สามสิบล้านเก้าพันแปดแสนบาทถ้วน) โดยก่อสร้าง ณ บริเวณศูนย์เครื่องจักรกล หมู่ที่ 2 ตำบลบ้านฉาง อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี ซึ่งเป็นสถานที่ตั้งในปัจจุบัน

หมายเหตุ 1 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน

การบันทึกบัญชีเพื่อจัดทำงบแสดงฐานะการเงินเป็นไปตามเกณฑ์เงินสดและเกณฑ์คงค้าง ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ.2558 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

หน่วย : บาท

ประเภททรัพย์สิน	ราคาทรัพย์สิน		แหล่งที่มาของทรัพย์สิน		
	2562	2561	ชื่อ	จำนวนเงิน	
	2562	2561		2562	2561
<b>ก. อสังหาริมทรัพย์</b>					
ที่ดิน	83,615,000.00	83,615,000.00	1.เงินรายได้ อบจ.	3,089,756,233.61	2,879,535,650.82
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง			2. กรมการปกครอง	50,816,800.00	50,816,800.00
- อาคารโรงเรียน	1,427,866,707.76	1,261,324,721.20	3. เงินกู้	8,245,000.00	8,245,000.00
- ประชุม	76,229,167.19	76,229,167.19	4. เงินที่มีผู้อุทิศให้	4,033,978.02	4,033,978.02
- บ้านพัก	17,914,000.00	17,914,000.00	5. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	7,889,180.00	7,889,180.00
- อาคารกีฬา	337,353,521.99	337,353,521.99			
- หอถังประปาและบาดาล	26,952,803.21	26,952,803.21			
- เสาธง	4,043,754.83	4,043,754.83			
- รั้วคอนกรีต	11,167,190.00	11,167,190.00			
- ห้องสมุดและที่ทำการสมาชิกสภาจังหวัด	16,574,800.00	16,574,800.00			
- ป้ายและซุ้มเฉลิมพระเกียรติ	30,133,650.00	30,133,650.00			
- โรงเก็บรถยนต์	2,035,000.00	2,035,000.00			
- ศาลาประชาคม	2,526,670.00	2,526,670.00			
- ทำเทียบเรือและศาลาพักผ่อนน้ำ	2,655,920.00	2,655,920.00			
- เครื่องกระจายเสียงตามสาย	1,029,584.00	1,029,584.00			
- ห้องน้ำและห้องส้วม	4,691,500.00	4,691,500.00			
- ศาลพระพรหม	295,000.00	295,000.00			
- ป้อมยาม	1,900,000.00	1,900,000.00			
- พระบรมราชานุสาวรีย์ รัชการที่ 5	2,665,000.00	2,665,000.00			
- ฉางข้าว	1,700,000.00	1,700,000.00			
- อื่น ๆ	701,480.63	-			
<b>ข. สัทธิทรัพย์</b>					
1. ยานพาหนะ	551,917,928.02	546,517,946.02			
2. เครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์					
2.1 ครุภัณฑ์สำนักงาน	266,854,694.85	245,397,114.85			
2.2 ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	28,972,073.54	27,928,364.94			
2.3 ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	18,037,588.00	11,449,788.00			
2.4 ครุภัณฑ์โยธา (สำรวจ)	40,874,360.24	40,874,360.24			
2.5 ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1,410,782.00	1,005,787.00			
2.6 ครุภัณฑ์จราจร	6,400.00	6,400.00			
2.7 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3,405,360.00	447,560.00			
2.8 ครุภัณฑ์งานพิธีต่าง ๆ	1,374,941.67	1,374,941.67			
2.9 ครุภัณฑ์การศึกษา	4,251,400.00	-			
2.10 ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	58,850.00	-			
2.11 ครุภัณฑ์การเกษตร	815,000.00	-			
3. ทรัพย์สินอื่น	190,711,063.70	190,711,063.70			
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>3,160,741,191.63</b>	<b>2,950,520,608.84</b>		<b>3,160,741,191.63</b>	<b>2,950,520,608.84</b>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร	<u>2562</u>	<u>2561</u>
เงินสด		
เงินฝากธนาคาร		
กรุงเทพฯ		
ประเภทออมทรัพย์      เลขที่    110-1-11585-8	215,139,475.33	306,791,383.37
ประเภทออมทรัพย์      เลขที่    144-0-09769-0	373,021,373.35	386,771,965.90
ประเภทกระแสรายวัน      เลขที่    110-6-04466-5	291,315.43	52,527,801.01
ประเภทกระแสรายวัน      เลขที่    144-6-00395-7	-	-
ธกส.		
ประเภทออมทรัพย์      เลขที่    013672105689	609,138,602.75	267,944,102.68
ประเภทประจำ 3 เดือน      เลขที่    303674086487	1,703,621,658.02	1,688,360,805.51
ประเภทประจำ 12 เดือน      เลขที่    303674098254	1,664,103,089.43	1,207,551,920.44
ประเภทกระแสรายวัน      เลขที่    003-675-000-016	-	-
<b>รวม</b>	<b><u>4,565,315,514.31</u></b>	<b><u>3,909,947,978.91</u></b>

หมายเหตุ 4 เงินฝากกระทรวงการคลัง	<u>2562</u>	<u>2561</u>
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนการดำเนินงานของ อสม. (จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป)	11,227,800.00	-
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนการดำเนินงานของ อสม. (จ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ เฉพาะกิจ)	7,980,000.00	-
<b>รวม</b>	<b><u>19,207,800.00</u></b>	<b><u>-</u></b>

หมายเหตุ 5 เงินฝากกองทุน	<u>2562</u>	<u>2561</u>
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการ อบจ.	204,776,277.37	167,369,284.83
เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	32,646.89	32,006.75
<b>รวม</b>	<b><u>204,808,924.26</u></b>	<b><u>167,401,291.58</u></b>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 6 รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	<u>2562</u>	<u>2561</u>
โครงการเงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนการถ่ายโอนบุคลากร	-	3,300.00
รวม	<u>-</u>	<u>3,300.00</u>

หมายเหตุ 7 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>2562</u>	<u>2561</u>
ค่าขายแบบแปลน (ค่าซื้อของ)	33,000.00	-
รวม	<u>33,000.00</u>	<u>-</u>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

	2562	2561
<b>หมายเหตุ 10 เงินสะสม</b>		
เงินสะสม 1 ตุลาคม 2561 : 2560		1,574,113,910.23
รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	2,217,474,907.49	
หัก 15% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง (เงินทุนสำรอง เงินสะสม) ในปี 2562 และ 25% ในปี 2561	499,557,770.76	
	<u>124,889,442.69</u>	
บวก รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม	249,723,033.54	374,668,328.07
รายจ่ายค้างจ่ายเหลือจ่าย	308,201,924.22	266,202,801.39
ปรับปรุงบัญชี	<u>4,455,077.21</u>	<u>2,490,315.34</u>
	2,779,854,942.46	2,217,475,355.03
หัก จ่ายขาดเงินสะสม	<u>352,069,517.05</u>	447.54
<b>เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562</b>	<u><u>2,427,785,425.41</u></u>	<u><u>2,217,474,907.49</u></u>

**เงินสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 : 2561 ประกอบด้วย**

1. เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการ อบจ.	2562	2561
	204,776,277.37	167,369,284.83
2. เงินทุนส่งเสริมอาชีพ	32,646.89	32,006.75
3. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	<u>2,222,976,501.15</u>	<u>2,050,073,615.91</u>
	<u><u>2,427,785,425.41</u></u>	<u><u>2,217,474,907.49</u></u>

ทั้งนี้ในงบประมาณ 2562 ได้รับอนุมัติให้จ่ายขาดเงินสะสมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน  
 และจะเบิกจ่ายในปีงบประมาณต่อไป ตามรายละเอียดแนบท้ายหมายเหตุ 10

293,654,000.00

องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
 งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม  
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป	แผนงานการศึกษา	แผนงานสาธารณสุข	แผนงานสังคมสงเคราะห์	แผนงานพิเศษและชุมชน	แผนงานส่งเสริมสุขภาพชุมชน	แผนงานพัฒนาชนบทและนิคมอุตสาหกรรม	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	แผนงานการเกษตร	แผนงานการพาณิชย์	แผนงานงบกลาง
<b>รวม</b>															
รวม															
งบกลาง	44,325,000.00	21,408,857.20	-	21,408,857.20											21,408,857.20
งบกลาง (ท)	800,000.00	227,550.00	-	227,550.00											227,550.00
งบกลาง (ทก)	-	-	4,129,570.50	4,129,570.50											4,129,570.50
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	10,843,463.00	10,026,180.66	-	10,026,180.66	10,026,180.66										
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	147,262,360.00	143,325,643.90	-	143,325,643.90	143,325,643.90										
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ท)	31,241,200.00	28,360,416.91	-	28,360,416.91	28,360,416.91										
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ทก)	-	-	389,400.00	389,400.00	389,400.00										
ค่าตอบแทน	27,120,065.00	25,020,779.17	-	25,020,779.17	24,876,839.17	66,400.00									
ค่าตอบแทน (ท)	67,144,000.00	65,250,600.00	-	65,250,600.00	65,250,600.00										
ค่าตอบแทน (ทก)	-	-	37,326,631.42	37,326,631.42	37,326,631.42										
ค่าใช้สอย	151,861,667.00	122,145,253.95	-	122,145,253.95	7,565,568.65	54,455,635.81			356,553.00	26,317,682.86	25,409,617.31	7,496,796.32			
ค่าใช้สอย (ท)	40,777,800.00	36,397,577.74	-	36,397,577.74	600.00	36,396,977.74									
ค่าใช้สอย (ทก)	21,836,546.00	12,304,248.89	-	12,304,248.89	5,114,636.67	1,437,214.12			220,918.70			5,485,621.22			
ค่าวัสดุ	2,237,000.00	1,782,287.96	-	1,782,287.96		1,782,287.96									
ค่าสาธารณูปโภค	19,960,000.00	11,732,888.14	-	11,732,888.14	11,732,888.14										
ค่าครุภัณฑ์ (หมวดทศ 1)	34,391,300.00	33,320,203.60	-	33,320,203.60	1,826,850.00	29,603,200.00									
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (หมวดทศ 2)	1,006,877,919.00	970,982,135.25	-	970,982,135.25	1,826,850.00	22,268,618.44			44,508,000.00	2,757,000.00	108,098,000.00				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ท) (หมวดทศ 2)	45,300,000.00	45,300,000.00	-	45,300,000.00	35,000.00	300,000.00									
รายจ่ายอื่น	205,000.00	35,000.00	-	35,000.00	35,000.00										
รายจ่ายอื่น	107,816,660.00	104,871,937.16	-	104,871,937.16	89,434,937.16										
เงินอุดหนุน	-	343,249,517.05	-	343,249,517.05	3,300.00										
เงินสะสม	1,760,000,000.00	1,975,741,077.58	41,845,601.92	1,674,337,162.45	233,319,955.52	543,400.00	102,814,600.00	224,508.18	45,095,471.70	26,317,682.86	31,571,617.31	108,098,000.00			108,098,000.00
<b>รวมรายจ่าย</b>															
รวมรายจ่าย															
รวมรายจ่าย															
ภาษีอากร	168,000,000.00			156,912,286.71											
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	11,800,000.00			36,551,885.00											
รายได้จากรถยนต์	30,130,000.00			38,481,605.20											
รายได้จากรถยนต์	4,045,000.00			3,720,835.12											
รายได้จากทุน	85,000.00			-											
รายได้จากรัฐบาลจัดสรรให้	1,358,440,000.00			1,503,904,795.66											
เงินอุดหนุนทั่วไป	187,500,000.00			186,711,957.00											
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-			41,845,601.92											
เงินสะสม	1,760,000,000.00			1,968,128,966.61											
<b>รวมรายรับ</b>															
รวมรายรับ															
รวมรายรับ															
รายรับเงินช่วยเหลือ(ต่ำกว่า)รายจ่าย				293,791,804.16											
หมายเหตุ โกรทมีไม่เข้ารายการบัญชีทั่วไปเป็นปีงบประมาณรายจ่าย ให้เพิ่มชื่อ "ใบคำนวณการบัญชีทั่วไป" ถึงชื่อ "รวมจ่ายจากงบประมาณ" ที่แสดงผลการดำเนินงานที่ถูกต้อง															

.....  
 (นางสาวสุพร สุภาวิณี)  
 ผู้อำนวยการส่วนจังหวัดปทุมธานี

.....  
 (นางลำไย พรประดับ)  
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี รักษาการแทน  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี

.....  
 (นางสาวสุพร สุภาวิณี)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

.....  
 (นางลำไย พรประดับ)  
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี รักษาการแทน  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี



องค์การบริหารส่วนจังหวัดปทุมธานี  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

หมายเหตุ 9 เงินรับฝาก	<u>2562</u>	<u>2561</u>
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	1,323,740.52	983,226.79
เงินประกันสัญญา	2,532,232.00	3,809,576.50
เงินประกันซอง	1,525,600.00	-
เงินค่ารักษาพยาบาล	30,404.00	43,173.50
กยศ.	59,020.00	-
เงินบำเหน็จบำนาญ กบท.	-	31.53
รอคืนจังหวัด (ค่าการศึกษาบุตร)	339,291.50	268,131.50
รอคืนจังหวัด (ค่าเช่าบ้าน)	61,568.58	43,810.52
รอคืนจังหวัดบำเหน็จบำนาญ (นางมานี คุณารักษ์)	-	12,681.29
รอคืนจังหวัดบำเหน็จบำนาญ (นางยุพดี ปรคณหนูฟัง)	0.01	-
รับคืนเงิน ช.พ.ส.	272.00	272.00
<b>รวม</b>	<b><u>5,872,128.61</u></b>	<b><u>5,160,903.63</u></b>