

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
รายงานการเงิน (ระบบ GFMIS)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(ยังไม่ผ่านการตรวจสอบรับรองโดยสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน)

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	๒๕๖๔	๒๕๖๓
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๕	๒๒,๗๖๕,๐๑๓.๓๑	๔๓,๙๑๕,๓๒๘.๗๔
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	๖	๕๔๙,๔๓๒.๕๗	๑,๓๖๙,๘๒๕.๐๗
วัสดุคงเหลือ		๔,๐๕๗,๔๘๓.๔๐	๔,๒๙๑,๙๘๔.๘๔
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		๙๒,๑๙๕.๑๔	๗๖,๓๑๖.๑๑
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		๒๗,๔๖๔,๑๒๔.๔๒	๔๙,๖๕๓,๔๕๔.๗๖
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	๗	๑๖๗,๗๗๕,๔๑๓.๕๗	๑๖๘,๗๒๓,๗๒๐.๙๐
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	๘	๔๗,๓๙๙,๑๔๒.๗๕	๓๖,๑๗๒,๖๕๖.๙๐
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		๒๑๕,๑๗๔,๕๕๖.๓๒	๒๐๔,๘๙๖,๓๗๗.๘๐
รวมสินทรัพย์		๒๔๒,๖๓๘,๖๘๐.๗๔	๒๕๔,๕๔๙,๘๓๒.๕๖

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการการเงินนี้

ลงชื่อ.....

(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....

(นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ	๒๕๖๔	๒๕๖๓
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้การค้า	๒๐,๗๔๒,๒๑๓.๓๑	๒๑,๙๔๓,๕๔๘.๐๐
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	๙	๕,๒๗๐,๗๐๔.๖๖
เงินรับฝากระยะสั้น	๑๐	๖,๙๗๕,๒๒๔.๗๘
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	๐.๐๐	๐.๐๐
รวมหนี้สินหมุนเวียน	๓๐,๕๓๔,๖๓๖.๙๙	๕๒,๗๑๙,๒๔๗.๒๔
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	๗,๓๖๐,๐๐๕.๘๒	๑๐,๒๓๐,๓๗๙.๑๑
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว	๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	๑๑,๓๖๐,๐๐๕.๘๒	๑๔,๒๓๐,๓๗๙.๑๑
รวมหนี้สิน	๔๑,๘๙๔,๖๔๒.๘๑	๖๖,๙๔๙,๖๒๖.๓๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการการเงินนี้

ลงชื่อ.....

(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....

(นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	๒๕๖๔	๒๕๖๓
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
ทุน		๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		๙๐,๙๓๗,๘๑๒.๒๗	๗๗,๖๙๘,๙๘๐.๕๕
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>๒๐๐,๘๔๔,๐๓๗.๙๓</u>	<u>๑๘๗,๖๐๕,๒๐๖.๒๑</u>
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>๒๔๒,๖๓๘,๖๘๐.๗๔</u>	<u>๒๕๔,๕๔๙,๘๓๒.๕๖</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

ลงชื่อ.....


(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....


(นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	๒๕๖๔	๒๕๖๓
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	๑๒	๙๙๗,๑๘๖,๗๘๒.๕๙	๑,๑๑๘,๖๒๘,๙๔๐.๘๒
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		๒๙,๐๐๐.๐๐	๑๑,๙๐๐.๐๐
รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	๑๓	๑๒,๐๙๘,๕๐๘.๒๓	๕,๔๓๒,๕๗๐.๘๗
รายได้อื่น	๑๔	๕,๒๗๗,๐๐๒.๘๒	๙,๒๘๒,๑๕๑.๕๔
รวมรายได้		๑,๐๔๔,๕๙๑,๒๙๓.๖๔	๑,๑๓๗,๓๕๕,๕๖๓.๒๓
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๑๕	๒๐๒,๓๗๕,๐๑๘.๒๓	๑๙๖,๘๕๕,๕๒๖.๐๓
ค่าบำเหน็จบำนาญ	๑๖	๔๖๒,๙๓๑,๑๓๓.๖๘	๔๙๑,๘๕๐,๖๔๕.๒๔
ค่าตอบแทน	๑๗	๑,๐๐๔,๐๐๐.๐๐	๑,๑๕๑,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้สอย	๑๘	๑๐๙,๕๔๒,๖๓๙.๐๑	๑๔๖,๑๙๓,๒๖๖.๙๑
ค่าวัสดุ	๑๙	๙,๘๘๓,๘๕๕.๑๒	๑๐,๘๘๗,๒๕๓.๙๙
ค่าสาธารณูปโภค	๒๐	๑๔๙,๗๖๘,๘๕๒.๐๖	๑๓๕,๔๔๗,๒๒๗.๙๒
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๒๑	๕๗,๘๘๔,๘๑๖.๓๖	๕๗,๗๖๕,๐๐๗.๔๙
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	๒๒	๑,๘๘๕,๔๗๐.๐๐	๔๘,๓๕๔,๒๕๘.๙๓
ค่าใช้จ่ายอื่น	๒๓	๖,๑๔๗,๑๘๗.๘๖	๑,๔๒๔,๘๗๙.๐๐
รวมค่าใช้จ่าย		๑,๐๐๑,๔๒๒,๙๗๒.๓๒	๑,๐๘๙,๙๒๙,๐๖๕.๕๑
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		๑๓,๑๖๘,๓๒๑.๓๒	๔๓,๔๒๖,๔๙๗.๗๒
ต้นทุนทางการเงิน		-	-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		๑๓,๑๖๘,๓๒๑.๓๒	๔๓,๔๒๖,๔๙๗.๗๒

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

ลงชื่อ.....

(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....

(นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

	ทุน	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	(หน่วย : บาท) รวมสินทรัพย์สุทธิ/ ส่วนทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ - ตามที่รายงานไว้เดิม	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๓๔,๒๗๒,๔๘๒.๘๓	๑๔๔,๑๗๘,๗๐๘.๔๙
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน		-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ - หลังการปรับปรุง การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี ๒๕๖๓	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๓๔,๒๗๒,๔๘๒.๘๓	๑๔๔,๑๗๘,๗๐๘.๔๙
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		๔๓,๔๒๖,๔๙๗.๗๒	๔๓,๔๒๖,๔๙๗.๗๒
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๗๗,๖๙๘,๙๘๐.๕๕	๑๘๗,๖๐๕,๒๐๖.๒๑
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ - ตามที่รายงานไว้เดิม	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๗๗,๖๙๘,๙๘๐.๕๕	๑๘๗,๖๐๕,๒๐๖.๒๑
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน		๗๐,๕๑๐.๔๐	๗๐,๕๑๐.๔๐
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ - หลังการปรับปรุง การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี ๒๕๖๔	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๗๗,๗๖๙,๔๙๐.๙๕	๑๘๗,๖๗๙,๗๑๖.๖๑
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด		๑๓,๑๖๘,๓๒๑.๓๒	๑๓,๑๖๘,๓๒๑.๓๒
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๙๐,๙๓๗,๘๑๒.๒๗	๒๐๐,๘๔๔,๐๓๗.๙๓

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

ลงชื่อ.....


(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)
ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....


(นายชยธรรม์ พรหมศร)
ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ	เรื่อง
๑	ข้อมูลทั่วไป
๒	เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน
๓	มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่
๔	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
๕	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
๖	ลูกหนี้ระยะสั้น
๗	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
๘	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
๙	เจ้าหนี้ระยะสั้น
๑๐	เงินรับฝากระยะสั้น
๑๑	ภาระผูกพัน
๑๒	รายได้จากงบประมาณ
๑๓	รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค
๑๔	รายได้อื่น
๑๕	ค่าใช้จ่ายบุคลากร
๑๖	ค่าบำเหน็จบำนาญ
๑๗	ค่าตอบแทน
๑๘	ค่าใช้จ่าย
๑๙	ค่าวัสดุ
๒๐	ค่าสาธารณูปโภค
๒๑	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
๒๒	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค
๒๓	ค่าใช้จ่ายอื่น

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๑ ข้อมูลทั่วไป

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม เป็นหน่วยงานในสังกัดกระทรวงคมนาคม ก่อตั้งตามพระราชบัญญัติกระทรวง ทบวง กรม พ.ศ. ๒๔๘๔ และพระราชบัญญัติปรับปรุงกระทรวง ทบวง กรม พ.ศ. ๒๕๔๕ สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม มีภารกิจเกี่ยวกับการพัฒนายุทธศาสตร์และแปลงนโยบายของกระทรวงเป็นแผนปฏิบัติจัดสรรทรัพยากรและบริหารราชการทั่วไป รวมทั้งงานกำกับและเร่งรัดตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงให้บรรลุเป้าหมายและเกิดผลสัมฤทธิ์ตามภารกิจของกระทรวง

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม ตั้งอยู่เลขที่ ๓๘ ถนนราชดำเนินนอก แขวงวัดโสมนัส เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพมหานคร

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยงานได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี จำนวน ๖๑๗,๘๙๖,๙๐๐.- บาท โดยแยกเป็นงบลงทุน จำนวน ๑๐๒,๗๕๒,๗๐๐.- บาท และงบประจำ จำนวน ๕๑๕,๑๔๔,๒๐๐.- บาท เพื่อใช้จ่ายในแผนงานทั้งหมด ๓ แผนงาน ประกอบด้วย ๑) แผนงานบุคลากรภาครัฐ ๒) แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน ๓) แผนงานบูรณาการพัฒนาด้านคมนาคม และระบบโลจิสติกส์ โดยแบ่งเป็น ๒ ผลผลิต ผลผลิตที่ ๑ รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และระบบโลจิสติกส์ ผลผลิตที่ ๒ การบริหารจัดการ นโยบาย แผน และมาตรการด้านการคมนาคมขนส่ง และ ๓ โครงการ ได้แก่ ๑) โครงการพัฒนางานด้านค้นหา และช่วยเหลืองานนิรภัยการบิน และสอบสวนด้านการบินพลเรือนตามมาตรฐานองค์การการบินพลเรือนระหว่างประเทศ (ICAO) ๒) โครงการศึกษาแนวทางและจัดตั้งองค์กรพิเศษเพื่อกำกับการดำเนินโครงการรถไฟความเร็วสูง ๓) โครงการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการความร่วมมือด้านรถไฟระหว่างไทย-จีน

หมายเหตุ ๒ เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ และแสดงรายการในรายงานการเงินตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง รูปแบบการนำเสนอรายงานการเงินของหน่วยงานของรัฐ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๐.๒/ว ๔๗๙ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

รายงานการเงินของสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม ซึ่งถือเป็นหน่วยงานที่เสนอรายงานตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ รายการที่ปรากฏในรายงานการเงิน รวมถึง สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ซึ่งเป็นของรัฐบาล และอยู่ภายใต้การควบคุมของรัฐบาลในภาพรวม แต่ให้หน่วยงานเป็นผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาและบริหารจัดการ ให้แก่รัฐบาลภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย และรวมถึงองค์ประกอบของรายงานการเงิน ซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของหน่วยงานที่ใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของหน่วยงานเองไม่ว่ารายการดังกล่าวจะเป็นรายการที่เกิดจากเงินในงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณ

หมายเหตุ ๓ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่

ในปัจจุบัน กระทรวงการคลังได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และฉบับปรับปรุงใหม่ เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

- หลักการและนโยบายการบัญชีภาครัฐ และมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ ๓ เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด โดยมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบันที่เริ่มใน หรือหลังวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

- นโยบายการบัญชีภาครัฐ เรื่อง บัตรภาษี โดยมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีเริ่มตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

ฝ่ายบริหารของสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมได้ประเมินและเห็นว่าการนำมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ข้างต้นมาถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อรายงานการเงิน ในงวดที่จะนำเสนอ

หมายเหตุ ๔ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

๔.๑ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

- เงินทดรองราชการ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากรัฐบาลเพื่อทดรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปลีกย่อย ในการดำเนินงานของหน่วยงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ และต้องคืนให้รัฐบาลเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้เงิน แสดงไว้เป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งมียอดตรงกันข้ามกับรายการเงินทดรองราชการรับจากคลังภายใต้หัวข้อ หนี้สินไม่หมุนเวียน

- รายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่อง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนด ที่จะเปลี่ยนให้เป็นเงินสดได้ภายใน ๓ เดือน

๔.๒ ลูกหนี้

ลูกหนี้เงินยืม เป็นลูกหนี้ภายในหน่วยงานกรณีให้ข้าราชการ พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ ยืมเงินไปใช้จ่ายในการปฏิบัติงานโดยไม่มีดอกเบี้ย หน่วยงานจะรับรู้ลูกหนี้ตั้งแต่วันที่บันทึกรายการขอเบิกเงิน ตามจำนวนเงินในสัญญาการยืมเงินไม่ว่าจะจ่ายให้ยืมจากเงินงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณ

๔.๓ วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติ โดยทั่วไป มีมูลค่าไม่สูงและไม่มีความเสี่ยงที่จะสูญหาย แสดงตามราคาทุน และตีราคาวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

๔.๔ อาคาร และอุปกรณ์

- อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์ และไม่มีกรรมสิทธิ์แต่หน่วยงานได้ครอบครองและนำมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงาน แสดงมูลค่าสุทธิตามบัญชี ที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม อาคารที่อยู่ระหว่างก่อสร้างแสดงตามราคาทุน

- อุปกรณ์ ได้แก่ ครุภัณฑ์ประเภทต่าง ๆ รับรู้เป็นสินทรัพย์เฉพาะรายการที่มีมูลค่าต่อหน่วย ตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป แสดงมูลค่าตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

- ราคาทุนของอาคาร และอุปกรณ์ รวมถึงรายจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ใน สถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งาน ต้นทุนในการต่อเติมหรือปรับปรุงซึ่งทำให้หน่วยงานได้รับประโยชน์ตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากมาตรฐานเดิมถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมถือเป็นค่าใช้จ่าย ในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

- ค่าเสื่อมราคา บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน โดยใช้วิธีเส้นตรง ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวร โดยมีอายุการใช้งาน ดังนี้

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

อาคารสำนักงานและอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	๓๐	ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	๘	ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	๖	ปี
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	๕	ปี
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	๕	ปี
ครุภัณฑ์การเกษตร	๕	ปี
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	๕	ปี
ครุภัณฑ์สำรวจ	๕	ปี
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	๕	ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	๔	ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	๔	ปี
ครุภัณฑ์อื่น	๔	ปี

- ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

๔.๕ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิตามบัญชี

- ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	๔	ปี
--------------------	---	----

๔.๖ สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงหรือผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้โอนมาให้แก่หน่วยงานในฐานะผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามวิธีเส้นตรง ตลอดอายุของสัญญาเช่า

๔.๗ รายได้รอการรับรู้ระยะยาว

รายได้รอการรับรู้ระยะยาว เป็นสินทรัพย์ที่หน่วยงานได้รับความช่วยเหลือจากรัฐบาลต่างประเทศ องค์การระหว่างประเทศ หรือบุคคลใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และสินทรัพย์รับบริจาคโดยมีผู้มอบให้หน่วยงานไว้ใช้ในการดำเนินงาน รวมทั้งการได้รับเงินสดที่มีเงื่อนไขเป็นข้อจำกัดในการใช้จ่ายเงิน ซึ่งหน่วยงานยังไม่อาจรับรู้รายได้

รายได้รอการรับรู้จะถูกทยอยตัดบัญชีเพื่อรับรู้รายได้ตามเกณฑ์ที่เป็นระบบและสมเหตุสมผล ตลอดระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อจับคู่รายได้กับค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เช่น ทยอยรับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับความช่วยเหลือหรือบริจาค

๔.๘ รายได้แผ่นดินรอนาส่งคลัง

รายได้แผ่นดินรอนาส่งคลัง เป็นรายได้ที่หน่วยงานได้รับหรือจัดเก็บแทนรัฐบาล และมีภาระผูกพันจะต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน รับรู้เมื่อปิดบัญชีรายได้แผ่นดิน และบัญชีรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง ณ วันที่จัดทำรายงาน

๔.๙ ทุน

รับรู้เมื่อเริ่มปฏิบัติตามบัญชีเกณฑ์คงค้าง ซึ่งเกิดจากผลต่างระหว่างสินทรัพย์และหนี้สิน

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๔.๑๐ รายได้จากเงินงบประมาณ

รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้ตามเกณฑ์ดังนี้

- ๑) เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลางในกรณีเป็นการขอรับเงินเข้าบัญชีหน่วยงาน
- ๒) เมื่ออนุมัติจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิได้รับเงินแล้วในกรณีเป็นการจ่ายตรงให้กับผู้มีสิทธิรับเงิน
- ๓) เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลางในกรณีเป็นการเบิกหักผลส่งไม่รับตัวเงิน

หน่วยงานแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามจำนวนเงินงบประมาณที่ขอเบิกสุทธิจากเงินงบประมาณเบิกเกินส่งคืน งบประมาณเบิกแทนกันแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินของหน่วยงานผู้เบิกแทน

๔.๑๑ รายได้แผ่นดิน

รายได้แผ่นดินเป็นรายได้ที่หน่วยงานไม่สามารถนำมาใช้จ่ายในการดำเนินงาน รับรู้เมื่อเกิดรายได้ด้วยยอดสุทธิหลังจากหักส่วนที่จัดสรรเป็นเงินนอกงบประมาณตามที่ได้รับการยกเว้น รายได้แผ่นดินและรายได้แผ่นดินนำส่งคลังไม่ต้องแสดงเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน แต่แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นรายงานแยกต่างหาก

๔.๑๒ รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค

รายได้จากเงินโอนและเงินบริจาคจากบุคคลอื่นนอกจากหน่วยงานภาครัฐรับรู้เมื่อได้รับเงินยกเว้นในกรณีที่มีเงื่อนไขเป็นข้อจำกัดที่ต้องปฏิบัติตามในการใช้จ่ายเงิน หรือได้รับความช่วยเหลือและบริจาคเป็นสินทรัพย์ที่ให้ประโยชน์แก่หน่วยงานเกินหนึ่งปี จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของค่าใช้จ่ายเพื่อการนั้นเกิดขึ้น หรือเกณฑ์การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ได้รับตลอดอายุของสินทรัพย์นั้น

หมายเหตุ ๕ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
เงินตราพระราชกร	๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
เงินฝากสถาบันการเงิน	๔,๗๓๘,๒๗๕.๙๙	๒๗,๒๓๙,๓๒๖.๕๗
เงินฝากคลัง	๑๔,๐๒๖,๗๓๗.๓๒	๑๒,๖๗๖,๐๐๒.๑๗
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>๒๒,๗๖๕,๐๑๓.๓๑</u>	<u>๔๓,๙๑๕,๓๒๘.๗๔</u>

เงินตราพระราชกร เป็นเงินสดที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้จ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปฏิกิริยาในสำนักงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลัง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินตราพระราชกร พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งจะต้องส่งคืนคลังเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้จ่าย ยอดคงเหลือสิ้นปี จำนวน ๔,๐๐๐,๐๐๐.- บาท เป็นเงินฝากธนาคารทั้งจำนวน

เงินฝากคลัง เป็นเงินที่หน่วยงานฝากไว้กับกระทรวงการคลังภายใต้ข้อกำหนดตามกฎหมาย โดยไม่มีดอกเบี้ย ซึ่งสามารถเบิกถอนได้เมื่อต้องการใช้จ่ายตามรายการที่กำหนดไว้ในระเบียบที่ระบุข้อจำกัดในการใช้จ่าย

เงินฝากคลัง จำนวน ๑๔,๐๒๖,๗๓๗.๓๒ บาท (ปี ๒๕๖๓ จำนวน ๑๒,๖๗๖,๐๐๒.๑๗ บาท) ซึ่งแสดงรวมอยู่ในเงินฝากคลังข้างต้นเป็นเงินนอกงบประมาณที่มีข้อจำกัดในการใช้จ่ายเพื่อจ่ายต่อไปให้บุคคลหรือหน่วยงานอื่นตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในกฎหมายอันเป็นที่มาของเงินฝากคลัสนั้น หน่วยงานไม่สามารถนำไปใช้จ่ายเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของหน่วยงานตามปกติได้ แต่มีหน้าที่ถือไว้เพื่อจ่ายตามวัตถุประสงค์ของเงินฝากคลัง ดังนี้

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
เงินฝากค่าธรรมเนียมการสอบแข่งขัน	๔๓,๖๐๐.๐๐	๑๔,๖๐๐.๐๐
เงินฝากอื่นๆ		
เงินประกันสัญญา	๖,๑๙๘,๐๒๓.๗๘	๒,๔๔๐,๘๘๓.๗๘
เงินประกันซอง	๔๐๑,๒๕๑.๐๐	๕๔,๕๒๖.๐๐
เงินกองทุนเพื่อศาสนกิจ	๑๐,๔๒๗.๔๐	๑๐,๔๒๗.๔๐
เงินสนับสนุนค่าเบี้ยประชุม และค่าใช้จ่าย		
เกี่ยวกับงานพิจารณาอุทธรณ์	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๒๐๐,๐๐๐.๐๐
เงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติ		
ในโอกาสพระราชพิธีบรมราชาภิเษก	๒๕,๐๐๐.๐๐	๒๕,๐๐๐.๐๐
เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการจ้างที่ปรึกษา ศึกษา		
สำรวจเพื่อการประเมินและให้ข้อเสนอแนะในการ		
ปรับปรุงและออกแบบโครงสร้างพื้นฐานการขนส่ง		
สาธารณะและความปลอดภัยในการเดินทางทางถนน		
เพื่อเข้าถึงระบบขนส่งสาธารณะสำหรับคนพิการ เด็ก		
และผู้สูงอายุของกระทรวงคมนาคม ระยะที่๔	๓,๖๐๔,๐๐๐.๐๐	๓,๖๐๔,๐๐๐.๐๐
เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการนำร่องจัดตั้ง		
ศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม	-	๖,๓๒๖,๕๖๔.๙๙
เงินสนับสนุนโครงการสนับสนุนการดำเนินงาน		
ของศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม	๒,๕๔๕,๒๓๕.๑๔	-
เงินสนับสนุนโครงการสืบสวนข้อมูล		
และสาเหตุการเกิดอุบัติเหตุเชิงลึก	๙๙๙,๒๐๐.๐๐	-
	<u>๑๔,๐๒๖,๗๓๗.๓๒</u>	<u>๑๒,๖๗๖,๐๐๒.๑๗</u>

เงินฝากคลังอื่นๆ ที่มีข้อจำกัดในการใช้จ่าย ได้แก่

๑. เงินประกันสัญญาและเงินประกันซอง เป็นเงินนอกงบประมาณที่หน่วยงานได้รับฝากไว้และจะต้องมีการจ่ายเงินคืนให้กับผู้ฝากต่อไป
๒. เงินกองทุนเพื่อศาสนกิจ เป็นเงินนอกงบประมาณที่หน่วยงานได้รับไว้เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมศาสนกิจและสาธารณกุศล
๓. เงินสนับสนุนค่าเบี้ยประชุม และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับงานพิจารณาอุทธรณ์ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับมาจากการทางพิเศษแห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนเกี่ยวกับการดำเนินงานพิจารณาอุทธรณ์
๔. เงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติในโอกาสพระราชพิธีบรมราชาภิเษก เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากหน่วยงานในสังกัดกระทรวงคมนาคม
๕. เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการจ้างที่ปรึกษาศึกษา สำรวจ เพื่อการประเมินและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงและออกแบบโครงสร้างพื้นฐานการขนส่งสาธารณะและความปลอดภัยในการเดินทางทางถนนเพื่อเข้าถึง

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ระบบขนส่งสาธารณะสำหรับคนพิการ เด็ก และผู้สูงอายุของกระทรวงคมนาคม ระยะที่ ๔ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) กรมการขนส่งทางบก

๖. เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการนำร่องจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) กรมการขนส่งทางบก

๗. เงินสนับสนุนโครงการสนับสนุนการดำเนินงานของศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) กรมการขนส่งทางบก

๘. เงินสนับสนุนโครงการสืบสวนข้อมูลและสาเหตุการเกิดอุบัติเหตุเชิงลึก เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) กรมการขนส่งทางบก

หมายเหตุ ๖ ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

		(หน่วย:บาท)	
		๒๕๖๔	๒๕๖๓
ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ		๖๔,๗๘๕.๐๐	๕๔๐,๕๖๖.๓๐
ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ		-	๒๑,๔๒๙.๓๑
เงินจ่ายล่วงหน้า		๒๕๕,๔๕๐.๐๐	๒๗๕,๙๔๐.๐๐
รายได้ค้างรับ-บุคคลภายนอก		๗๘.๕๗	๓๑๒.๐๗
ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง		๒๒๙,๑๑๙.๐๐	๕๓๑,๕๗๗.๓๙
รวมลูกหนี้ระยะสั้น		๕๔๙,๔๓๒.๕๗	๑,๓๖๙,๘๒๕.๐๗
ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุลูกหนี้ ดังนี้			
	ยังไม่ถึงกำหนด	ถึงกำหนดชำระ	เกินกำหนดชำระ
ลูกหนี้เงินยืม	ชำระและการ ส่งใช้ใบสำคัญ	และการส่งใช้ ใบสำคัญ	และการส่งใช้ ใบสำคัญ
รวม			
ในงบประมาณ:			
๒๕๖๔	๖๔,๗๘๕.๐๐	-	-
๒๕๖๓	๕๔๐,๕๖๖.๓๐	-	-
นอกงบประมาณ:			
๒๕๖๔	-	-	-
๒๕๖๓	-	-	๒๑,๔๒๙.๓๑

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๗ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	๑๖๑,๑๕๔,๗๗๖.๘๙	๑๓๑,๑๐๐,๕๕๙.๒๔
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	(๑๐๗,๘๔๔,๕๕๔.๙๑)	(๑๐๑,๖๑๖,๐๔๑.๓๖)
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง-สุทธิ	๕๓,๓๑๐,๒๒๑.๙๘	๒๙,๔๘๔,๕๑๗.๘๘
ครุภัณฑ์	๔๔๑,๔๓๘,๒๗๔.๖๐	๔๒๑,๓๓๑,๕๘๔.๙๖
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์	(๓๕๖,๕๕๗,๓๘๔.๐๑)	(๓๔๓,๓๒๘,๔๑๒.๙๔)
ครุภัณฑ์-สุทธิ	๘๔,๘๘๐,๘๙๐.๕๙	๗๘,๐๐๓,๑๗๒.๐๒
งานระหว่างก่อสร้าง	๒๙,๕๗๔,๒๙๑.๐๐	๖๑,๒๓๖,๐๔๑.๐๐
รวม ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	๑๖๗,๗๕๕,๔๐๓.๕๗	๑๖๘,๗๒๓,๗๒๐.๙๐

หมายเหตุ ๘ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	๓๐๑,๔๐๔,๕๐๘.๙๗	๒๗๐,๘๔๙,๔๗๗.๔๗
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(๒๕๔,๐๐๕,๓๖๖.๒๒)	(๒๓๔,๖๗๖,๘๒๐.๕๗)
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	๔๗,๓๙๙,๑๔๒.๗๕	๓๖,๑๗๒,๖๕๖.๙๐

หมายเหตุ ๙ เจ้าหนี้ระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
เจ้าหนี้อื่น	๖๗๐,๕๘๙.๗๒	๑,๖๔๖,๓๐๒.๐๔
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	๑๓๑,๑๘๐.๔๘	๕๖๘,๕๗๒.๘๓
ใบสำคัญค้างจ่าย	๙๗๖,๒๙๑.๘๑	๑,๘๒๑,๒๕๑.๙๕
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น-บุคคลภายนอก	๙๓๙,๑๓๖.๘๙	๑,๒๓๔,๕๗๗.๘๔
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	๒,๗๑๗,๑๙๘.๙๐	๕,๒๗๐,๗๐๔.๖๖

หมายเหตุ ๑๐ เงินรับฝากระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
เงินรับฝากอื่น	-	๒๒,๘๒๘,๙๙๔.๘๐
เงินประกันผลงาน	๓๗๕,๙๕๐.๐๐	๑๗๕,๕๙๐.๐๐
เงินประกันอื่น		
เงินประกันสัญญา	๖,๑๙๘,๐๒๓.๗๘	๒,๔๔๐,๘๘๓.๗๘
เงินประกันของ	๔๐๑,๒๕๑.๐๐	๕๔,๕๒๖.๐๐
รวม เงินรับฝากระยะสั้น	๖,๙๗๕,๒๒๔.๗๘	๒๕,๔๙๙,๙๙๔.๕๘

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๑๑ ภาระผูกพัน

- ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมในฐานะผู้เช่ามีจำนวนเงินขึ้นค่าที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และ ๒๕๖๓ ดังนี้

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
ไม่เกิน ๑ ปี	๔,๗๔๖,๗๒๐.๐๐	๘,๒๕๓,๑๒๐.๐๐
เกิน ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๕ ปี	๖,๖๐๘,๘๐๐.๐๐	๔,๘๗๕,๑๒๐.๐๐
รวม ภาระผูกพัน	๑๑,๓๕๕,๕๒๐.๐๐	๑๓,๑๒๘,๒๔๐.๐๐

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมได้ทำสัญญาเช่ารถยนต์กับบริษัท นัมเบอร์วัน คาร์เรนทัล จำกัด จำนวน ๑๑ คัน บริษัท ช. พัฒนา คาร์เรนท จำกัด จำนวน ๓ คัน และ บริษัท สยามคาร์เรนท จำกัด จำนวน ๒ คัน ประกอบด้วยสัญญาที่เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๑๒ รายได้จากงบประมาณ

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
รายได้จากงบประมาณปีปัจจุบัน		
รายได้จากงบบุคลากร	๑๗๒,๔๒๕,๗๖๒.๑๔	๑๗๑,๗๗๕,๐๙๔.๑๑
รายได้จากงบดำเนินงาน	๒๒๙,๙๕๙,๙๙๑.๘๐	๒๑๗,๒๙๗,๗๒๗.๐๒
รายได้จากงบลงทุน	๙,๙๙๔,๙๘๒.๙๐	๓๗,๒๗๑,๑๐๗.๐๖
รายได้จากงบอุดหนุน	๓,๔๘๓,๖๐๐.๐๐	๑,๙๓๒,๐๐๐.๐๐
รายได้จากงบกลาง	๔๘๓,๓๖๗,๙๓๐.๔๑	๕๕๙,๔๔๓,๗๑๙.๑๙
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	๖,๗๗๐,๙๕๓.๐๔	๒๕,๗๕๙,๒๒๓.๑๑
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ	๔,๙๘๓,๒๒๓.๔๙	๕,๘๑๑,๒๒๘.๘๖
รวม รายได้จากงบประมาณปีปัจจุบัน-สุทธิ	๙๐๑,๐๑๙,๙๙๖.๘๐	๑,๐๐๗,๖๖๗,๖๘๑.๖๓

รายได้จากงบประมาณปีก่อน ๆ (เงินกันไว้เบิกเหลือมปีเบิกจ่ายปีปัจจุบัน)

รายได้จากงบดำเนินงาน	๑๙,๘๑๔,๓๖๒.๑๓	๑๙,๒๒๑,๙๐๒.๗๕
รายได้จากงบลงทุน	๖๖,๓๒๔,๗๗๑.๐๒	๕๐,๙๐๗,๔๒๖.๔๔
รายได้จากงบกลาง	-	๑๑,๘๖๒,๕๙๖.๐๐
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	๑๐,๐๒๗,๖๕๒.๖๔	๒๘,๙๖๙,๓๓๔.๐๐
รวม รายได้จากงบประมาณปีก่อน ๆ	๙๖,๑๖๖,๗๓๕.๗๙	๑๑๐,๙๖๑,๒๕๙.๑๙
รวม รายได้จากงบประมาณ	๙๙๗,๑๘๖,๗๓๒.๕๙	๑,๑๑๘,๖๒๘,๙๔๐.๘๒

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๑๓ รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน	๑๗๓,๒๒๐.๐๐	-
รายได้จากการบริจาค	๑๑,๙๒๕,๒๘๘.๒๓	๕,๔๓๒,๕๗๐.๘๗
รวม รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	<u>๑๒,๐๙๘,๕๐๘.๒๓</u>	<u>๕,๔๓๒,๕๗๐.๘๗</u>

หมายเหตุ ๑๔ รายได้อื่น

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	๔๒๙.๕๒	๑,๓๖๙.๓๔
เงินค่าลงทะเบียนฝึกอบรม	๕,๒๗๖,๕๗๓.๓๐	๙,๒๘๐,๗๘๒.๒๐
รวม รายได้อื่น	<u>๕,๒๗๗,๐๐๒.๘๒</u>	<u>๙,๒๘๒,๑๕๑.๕๔</u>

หมายเหตุ ๑๕ ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
เงินเดือนข้าราชการ	๑๓๕,๖๒๕,๕๕๑.๕๓	๑๓๒,๒๖๒,๔๕๗.๘๒
เงินตอบแทนรายเดือนและเงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราว	๗,๒๗๓,๙๓๘.๗๓	๗,๐๒๘,๗๕๐.๗๒
เงินตอบแทนพิเศษผู้ได้รับเงินเต็มขั้น	๒๖๑,๓๘๑.๔๘	๒๒๑,๖๐๖.๕๔
เงินประจำตำแหน่ง	๖,๔๒๘,๑๑๖.๘๖	๕,๙๘๕,๓๒๕.๘๐
ค่าล่วงเวลา	๒,๐๙๖,๕๒๐.๐๐	๒,๒๙๑,๒๑๐.๐๐
ค่าจ้าง	๑๒,๕๔๙,๑๔๗.๘๙	๑๐,๓๔๗,๘๓๕.๔๙
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	๑๔,๒๐๑,๑๕๓.๕๕	๑๕,๘๐๐,๖๓๒.๐๓
ค่ารักษาพยาบาล	๑๓,๔๘๐,๙๔๔.๗๓	๑๓,๘๓๒,๓๔๔.๔๖
เงินช่วยการศึกษาบุตร	๘๕๒,๗๒๕.๐๐	๘๒๙,๒๓๕.๐๐
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	-	๗๘,๑๕๐.๐๐
เงินชดเชย กบข.	๒,๒๓๕,๓๒๔.๒๒	๒,๒๒๒,๐๓๕.๑๐
เงินสมทบ กบข.	๓,๓๕๒,๙๘๖.๓๖	๓,๓๓๓,๐๕๒.๖๔
เงินสมทบ กสจ.	๒๓๓,๙๒๐.๘๖	๒๔๖,๕๙๖.๔๐
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	๒๐๓,๘๖๒.๐๐	๑๙๐,๑๘๑.๐๐
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	๑๓,๐๔๕.๐๐	๑๒,๙๘๔.๐๐
ค่าเช่าบ้าน	๖๖,๐๐๐.๐๐	๔๘,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	๓,๕๐๐,๔๐๐.๐๒	๒,๑๒๕,๑๒๙.๐๓
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>๒๐๒,๓๗๕,๐๑๘.๒๓</u>	<u>๑๙๖,๘๕๕,๕๒๖.๐๓</u>

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๑๖ ค่าบำเหน็จบำนาญ

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
บำนาญ	๙๖,๘๐๑,๗๓๕.๓๒	๙๓,๒๕๕,๗๔๓.๒๑
เงินช่วยค่าครองชีพ	๒๐๓,๙๕๔,๙๐๐.๗๕	๒๑๓,๘๔๗,๐๖๗.๕๙
บำเหน็จ	๓,๗๐๑,๗๖๗.๗๐	๒,๑๖๗,๒๑๒.๐๐
เงินบำเหน็จตกทอด	๒๐,๕๓๗,๑๕๕.๓๔	๓๒,๕๖๖,๓๗๓.๔๓
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	๓,๗๖๕,๐๗๒.๔๐	๕,๐๐๐,๓๘๔.๒๐
ค่ารักษาพยาบาล	๑๓๑,๕๓๐,๔๒๔.๓๙	๑๔๐,๑๙๒,๘๖๔.๘๑
เงินช่วยการศึกษาบุตร	๙๓,๘๕๕.๐๐	๑๕๐,๘๒๖.๐๐
บำเหน็จบำนาญอื่น	๒,๕๔๖,๒๒๒.๗๘	๔,๖๗๐,๑๗๔.๐๐
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ	๔๖๒,๙๓๑,๑๓๓.๖๘	๔๙๑,๘๕๐,๖๔๕.๒๔

ผู้รับบำเหน็จบำนาญของสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ มีจำนวน ๑,๙๓๒ คน

หมายเหตุ ๑๗ ค่าตอบแทน

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	-	๖๐๐,๐๐๐.๐๐
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	๑,๐๐๔,๐๐๐.๐๐	๕๕๑,๐๐๐.๐๐
รวม ค่าตอบแทน	๑,๐๐๔,๐๐๐.๐๐	๑,๑๕๑,๐๐๐.๐๐

หมายเหตุ ๑๘ ค่าใช้สอย

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๔	๒๕๖๓
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	๑๑,๓๓๗,๐๕๓.๘๙	๒๐,๗๔๓,๖๗๙.๒๑
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	๒,๔๑๖,๒๐๗.๗๐	๑๕,๗๙๖,๘๔๐.๘๖
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	๔๔,๑๓๖,๗๐๒.๓๔	๓๗,๔๔๒,๗๑๒.๘๕
ค่าจ้างเหมาบริการ	๑๑,๖๔๓,๐๒๑.๕๐	๑๐,๕๐๐,๒๘๓.๔๐
ค่าธรรมเนียม	๑๗๒,๒๕๘.๐๗	๑๐๘,๔๒๖.๓๓
ค่าจ้างที่ปรึกษา	๗,๑๐๒,๔๐๐.๐๐	๒๑,๔๐๑,๐๒๘.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	๔,๘๐๗,๑๐๔.๐๐	๘,๑๘๕,๖๗๑.๔๐
ค่าเช่า	๑๗,๒๑๖,๙๐๗.๕๐	๑๗,๕๑๑,๗๖๘.๕๐
ค่าใช้จ่ายผลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	๘๔,๗๔๒.๗๐	๗๙๖,๔๕๗.๘๘
ค่าประชาสัมพันธ์	๑๐,๐๖๖,๘๐๐.๐๐	๑๓,๑๔๓,๒๐๐.๐๐
ค่าใช้สอยอื่น	๕๕๙,๔๔๑.๓๑	๕๖๓,๑๙๘.๔๘
รวม ค่าใช้สอย	๑๐๙,๕๔๒,๖๓๙.๐๑	๑๔๖,๑๙๓,๒๖๖.๙๑

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเป็นค่าใช้จ่ายที่เบิกจากเงินในงบประมาณ จำนวน ๗,๓๐๗,๒๑๘.๗๙ บาท (ปี ๒๕๖๓ จำนวน ๑๒,๓๒๔,๓๒๒.๓๖ บาท) และเงินนอกงบประมาณ จำนวน ๔,๐๑๙,๘๓๕.๑๐ บาท (ปี ๒๕๖๓ จำนวน ๘,๔๑๙,๓๕๖.๘๕ บาท)

หมายเหตุ ๑๙ ค่าวัสดุ

(หน่วย:บาท)

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
ค่าวัสดุ	๖,๘๙๕,๔๒๙.๘๖	๘,๒๖๕,๓๓๗.๒๔
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	๑๘๐,๐๕๕.๘๑	๒๘๔,๗๙๕.๘๙
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	๒,๘๐๘,๓๖๙.๔๕	๒,๓๓๗,๑๒๐.๘๖
รวม ค่าวัสดุ	๙,๘๘๓,๘๕๕.๑๒	๑๐,๘๘๗,๒๕๓.๙๙

หมายเหตุ ๒๐ ค่าสาธารณูปโภค

(หน่วย:บาท)

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
ค่าไฟฟ้า	๖,๘๐๐,๒๕๕.๗๓	๗,๘๓๓,๒๔๑.๗๐
ค่าน้ำประปา	๑๓๙,๔๒๕.๐๕	๑๔๐,๑๕๕.๙๐
ค่าโทรศัพท์	๑,๒๑๘,๓๒๑.๒๘	๑,๒๗๒,๔๑๖.๘๘
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	๑๔๑,๖๑๐,๘๕๐.๐๐	๑๒๖,๒๐๑,๔๑๓.๔๔
รวม ค่าสาธารณูปโภค	๑๔๙,๗๖๘,๘๕๒.๐๖	๑๓๕,๔๔๗,๒๒๗.๙๒

หมายเหตุ ๒๑ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

(หน่วย:บาท)

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	๖,๒๒๘,๕๐๓.๕๕	๕,๐๘๑,๙๙๑.๗๘
ครุภัณฑ์	๓๒,๓๒๗,๗๖๗.๑๖	๓๑,๓๖๘,๘๒๗.๒๓
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	๑๙,๓๒๘,๕๕๕.๖๕	๒๑,๓๑๔,๑๘๘.๔๘
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๕๗,๘๘๔,๘๒๖.๓๖	๕๗,๗๖๕,๐๐๗.๔๙

หมายเหตุ ๒๒ ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

(หน่วย:บาท)

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน-หน่วยงานภาครัฐ	-	๔๖,๔๗๖,๙๑๙.๐๐
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรระหว่างประเทศ	๑,๘๘๕,๔๗๐.๐๐	๑,๘๗๗,๓๓๙.๙๓
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	๑,๘๘๕,๔๗๐.๐๐	๔๘,๓๕๔,๒๕๘.๙๓

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

หมายเหตุ ๒๓ ค่าใช้จ่ายอื่น

(หน่วย:บาท)

๒๕๖๔

กำไร/ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายสินทรัพย์
ค่าใช้จ่ายอื่น

๗๔,๒๔๗.๑๙

๒,๔๗๓,๗๔๖.๑๓

๒,๕๔๗,๙๙๓.๓๒

ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง

๑๑,๕๕๖,๒๖๕.๗๖

หัก รายได้ระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานรับ

เงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง

(๗,๙๕๗,๐๗๑.๒๒)

๓,๕๙๙,๑๙๔.๕๔

รวม ค่าใช้จ่ายอื่น

๖,๑๔๗,๑๘๗.๘๖

รายการระหว่างหน่วยงานมีผลต่างจำนวน ๓,๕๙๙,๑๙๔.๕๔ บาท เกิดจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

มีการวางฎีกาเบิกเงินนอกงบประมาณ (เงินฝากคลัง) ดังนี้

๑. วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๔ ฎีกาที่ ๒๒๓๕/๖๔ ค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการสนับสนุนการดำเนินงานของศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม จำนวน ๕๑๙,๔๕๔.- บาท กรณีจ่ายผ่านหน่วยงาน มีการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของหน่วยงาน จำนวน ๕๑๔,๒๕๙.๔๖ บาท (ยอดสุทธิหลังหักภาษี ณ ที่จ่าย) ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และที่เหลือจำนวน ๕,๑๙๔.๕๔ บาท (ภาษีหัก ณ ที่จ่าย) มีการโอนจ่ายเงินในวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

๒. วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ฎีกาที่ ๒๓๑๒/๖๔ ค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการศึกษา สํารวจ เพื่อการประเมินและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงและออกแบบโครงสร้างพื้นฐานการขนส่งสาธารณะ และความปลอดภัยในการเดินทางทางถนน เพื่อเข้าถึงระบบขนส่งสาธารณะสำหรับคนพิการ เด็ก และผู้สูงอายุของกระทรวงคมนาคม ระยะที่ ๔ จำนวน ๓,๕๙๔,๐๐๐.- บาท กรณีจ่ายตรงผู้ขาย มีการโอนจ่ายเงินในวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๔

(หน่วย:บาท)

๒๕๖๓

กำไร/ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายสินทรัพย์
ค่าใช้จ่ายอื่น

-

๓,๒๐๗,๐๗๙.๐๐

๓,๒๐๗,๐๗๙.๐๐

ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง

๙,๙๔๑,๘๐๘.๙๑

หัก รายได้ระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานรับ

เงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง

(๑๑,๗๒๔,๐๐๘.๙๑)

(๑,๕๑๖,๙๒๙.๐๐)

รวม ค่าใช้จ่ายอื่น

๑,๔๒๔,๘๗๐.๐๐

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
รายงานรายได้แผ่นดิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	๒๕๖๔	๒๕๖๓
รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ		
รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี	๒๗,๙๖๖,๗๗๖.๒๘	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑
รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ	๒๗,๙๖๖,๗๗๖.๒๘	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑
รายได้แผ่นดินจัดเก็บสุทธิ	๒๗,๙๖๖,๗๗๖.๒๘	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑
รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	๒๗,๙๖๖,๗๗๖.๒๘	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑
รายการรายได้แผ่นดินสุทธิ	-	-

รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี

(หน่วย : บาท)

	๒๕๖๔	๒๕๖๓
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	๑,๐๑๔,๙๑๘.๐๐	๑๐,๘๗๐.๐๐
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	๑๖,๗๑๗.๙๔	๑๘,๘๙๐.๓๒
รายได้อื่น	๒๖,๙๓๕,๑๔๐.๓๔	๑,๙๓๕,๓๖๐.๑๙
รวม รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี	๒๗,๙๖๖,๗๗๖.๒๘	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑