

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
รายงานการเงิน (ระบบ GFMIS)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(ยังไม่ผ่านการตรวจสอบรับรองโดยสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน)

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	๒๕๖๓	๒๕๖๒
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๕	๔๓,๙๑๕,๓๒๘.๗๔	๕๑,๐๑๕,๖๔๘.๗๓
ลูกหนี้ในระยะสั้น	๖	๑,๓๖๙,๘๒๕.๐๗	๕,๕๗๓,๕๓๔.๖๑
วัสดุคงเหลือ		๔,๒๙๑,๙๘๔.๘๔	๔,๕๒๔,๘๘๗.๘๒
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		๗๖,๓๑๖.๑๑	๒๓๐,๖๓๖.๖๗
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		๔๙,๖๕๓,๔๕๔.๗๖	๖๑,๓๔๔,๗๐๗.๘๓
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อาคารและอุปกรณ์	๗	๑๖๘,๗๒๓,๗๒๐.๙๐	๑๓๖,๔๐๗,๓๔๖.๓๔
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	๘	๓๖,๑๗๒,๖๕๖.๙๐	๓๘,๕๙๓,๘๐๑.๓๘
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		๒๐๔,๘๙๖,๓๗๗.๘๐	๑๗๕,๐๐๑,๑๔๗.๗๒
รวมสินทรัพย์		๒๕๔,๕๔๙,๘๓๒.๕๖	๒๓๖,๓๔๕,๘๕๕.๕๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

ลงชื่อ.....


(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....


(นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	๒๕๖๓	๒๕๖๒
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	๙	๒๑,๙๔๓,๕๔๘.๐๐	๒๔,๔๗๘,๕๒๖.๑๖
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	๑๐	๕,๒๗๐,๗๐๔.๖๖	๒๐,๙๓๔,๓๗๖.๖๖
เงินรับฝากระยะสั้น	๑๑	๒๕,๔๙๙,๙๙๔.๕๘	๒๙,๑๗๗,๘๘๔.๖๖
หนี้สินหมุนเวียนอื่น			
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>๕๒,๗๑๔,๒๔๗.๒๔</u>	<u>๗๔,๕๙๐,๗๘๗.๔๘</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว		๑๐,๒๓๐,๓๗๙.๑๑	๑๓,๕๗๖,๓๕๙.๕๘
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว		<u>๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐</u>	<u>๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐</u>
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>๑๔,๒๓๐,๓๗๙.๑๑</u>	<u>๑๗,๕๗๖,๓๕๙.๕๘</u>
รวมหนี้สิน		<u>๖๖,๙๔๔,๖๒๖.๓๕</u>	<u>๙๒,๑๖๗,๑๔๗.๐๖</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>๑๘๗,๖๐๕,๒๐๖.๒๑</u>	<u>๑๔๔,๑๗๘,๗๐๘.๔๙</u>
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
ทุน		๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖	๑๐๙,๙๐๖,๒๒๕.๖๖
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		<u>๗๗,๖๙๘,๙๘๐.๕๕</u>	<u>๓๔,๒๗๒,๔๘๒.๘๓</u>
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		<u>๑๘๗,๖๐๕,๒๐๖.๒๑</u>	<u>๑๔๔,๑๗๘,๗๐๘.๔๙</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการการเงินนี้

ลงชื่อ.....

(นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....

(นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
 งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	๒๕๖๓	๒๕๖๒
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	๑๓	๑,๑๑๘,๖๒๘,๙๔๐.๘๒	๑,๐๘๑,๐๗๕,๓๓๙.๖๓
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		๑๑,๙๐๐.๐๐	๙๐๐.๐๐
รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	๑๔	๕,๔๓๒,๕๗๐.๘๗	๔,๒๓๙,๓๑๗.๓๙
รายได้อื่น	๑๕	๙,๒๘๒,๑๕๑.๕๔	๑๔,๕๙๕,๓๑๙.๙๓
รวมรายได้		๑,๑๓๓,๓๕๕,๕๖๓.๒๓	๑,๐๙๙,๙๑๐,๘๕๖.๙๕
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๑๖	๑๙๖,๘๕๕,๕๒๖.๐๓	๑๙๒,๒๐๑,๗๓๕.๔๙
ค่าบำเหน็จบำนาญ	๑๗	๔๙๑,๘๕๐,๖๔๕.๒๔	๔๘๙,๓๔๔,๙๙๔.๔๙
ค่าตอบแทน	๑๘	๑,๑๕๑,๐๐๐.๐๐	๑,๒๑๗,๕๔๘.๓๙
ค่าใช้สอย	๑๙	๑๔๖,๑๙๓,๒๖๖.๙๑	๑๗๙,๗๙๓,๕๔๘.๖๔
ค่าวัสดุ	๒๐	๑๐,๘๘๗,๒๕๓.๙๙	๘,๓๘๘,๔๖๔.๒๐
ค่าสาธารณูปโภค	๒๑	๑๓๕,๔๔๗,๒๒๗.๙๒	๑๒๒,๗๗๔,๗๐๒.๕๒
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๒๒	๕๗,๗๖๕,๐๐๗.๔๙	๖๑,๐๒๙,๕๐๕.๑๑
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	๒๓	๔๘,๓๕๔,๒๕๘.๙๓	๕๗,๐๓๙,๖๖๕.๐๐
ค่าใช้จ่ายอื่น	๒๔	๑,๔๒๔,๘๗๙.๐๐	๔,๑๘๖,๐๐๐.๐๐
รวมค่าใช้จ่าย		๑,๐๘๙,๙๗๙,๐๖๕.๕๑	๑,๑๑๕,๙๗๖,๑๖๓.๘๔
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		๔๓,๔๒๖,๔๙๗.๗๒	(๑๖,๐๖๕,๒๘๖.๘๙)
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		๔๓,๔๒๖,๔๙๗.๗๒	(๑๖,๐๖๕,๒๘๖.๘๙)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้			

ลงชื่อ.....
 (นางจิตราวรรณ ม่วงดี)

ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ลงชื่อ.....
 (นายชยธรรม์ พรหมศร)

ปลัดกระทรวงคมนาคม

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ	เรื่อง
๑	ข้อมูลทั่วไป
๒	เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน
๓	มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่
๔	สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
๕	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
๖	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น
๗	อาคารและอุปกรณ์
๘	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
๙	เจ้าหนี้การค้า
๑๐	เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น
๑๑	เงินรับฝากระยะสั้น
๑๒	ภาระผูกพัน
๑๓	รายได้จากงบประมาณ
๑๔	รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค
๑๕	รายได้อื่น
๑๖	ค่าใช้จ่ายบุคลากร
๑๗	ค่าบำเหน็จบำนาญ
๑๘	ค่าตอบแทน
๑๙	ค่าใช้จ่าย
๒๐	ค่าวัสดุ
๒๑	ค่าสาธารณูปโภค
๒๒	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
๒๓	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค
๒๔	ค่าใช้จ่ายอื่น
๒๕	หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๑ ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม ตั้งอยู่เลขที่ ๓๘ ถนนราชดำเนินนอก แขวงวัดโสมนัส เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพมหานคร

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หน่วยงานได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี จำนวน ๕๕๖,๐๐๓,๖๘๐.- บาท โดยแยกเป็นงบลงทุน จำนวน ๔๔,๒๖๙,๖๘๙.๓๒ บาท และงบประจำ จำนวน ๔๒๐,๒๖๙,๖๘๙.๓๒ บาท เพื่อใช้จ่ายในแผนงานทั้งหมด ๔ แผนงาน ประกอบด้วย ๑) แผนงานบุคลากรภาครัฐ ๒) แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน ๓) แผนงานบูรณาการพัฒนาด้านคมนาคมและระบบโลจิสติกส์ ๔) แผนงานบูรณาการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยแบ่งเป็น ๒ ผลผลิต ผลผลิตที่ ๑ รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์ ผลผลิตที่ ๒ การบริหารจัดการ นโยบาย แผน และมาตรการด้านการคมนาคมขนส่ง และ ๓ โครงการ ได้แก่ ๑) โครงการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการความร่วมมือด้านรถไฟระหว่างไทย-จีน ๒) โครงการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานข้อมูลคมนาคมขนส่งแบบบูรณาการ เพื่อสนับสนุนการกำหนดนโยบายและการบริหารจัดการด้านคมนาคมขนส่ง ๓) โครงการดำเนินงานในลักษณะบูรณาการการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ

หมายเหตุ ๒ เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่กระทรวงการคลังประกาศใช้ และแสดงรายการในรายงานการเงินตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง รูปแบบการนำเสนอรายงานการเงินของหน่วยงานของรัฐ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๓๕๗ ลงวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๑

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

หมายเหตุ ๓ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ และมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐที่ปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต ดังนี้

- มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ ๒๓ เรื่อง รายได้จากรายการไม่แลกเปลี่ยน โดยมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาที่เริ่มในหรือหลังวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ฝ่ายบริหารของสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมได้ประเมินและเห็นว่าหากมีการนำมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ข้างต้นมาถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่จะนำเสนอ

หมายเหตุ ๔ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

๔.๑ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

- เงินทดรองราชการ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากรัฐบาลเพื่อทดรองจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปลีกย่อยในการดำเนินงานของหน่วยงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติ และต้องคืนให้รัฐบาลเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้เงิน แสดงไว้เป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งมียอดตรงกันข้ามกับรายการเงินทดรองราชการรับจากคลังภายใต้หัวข้อหนี้สินไม่หมุนเวียน

- รายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่อง ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดที่จะเปลี่ยนให้เป็นเงินสดได้ภายใน ๓ เดือน

๔.๒ ลูกหนี้

ลูกหนี้เงินยืม เป็นลูกหนี้ภายในหน่วยงานกรณีให้ข้าราชการ พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ ยืมเงินไปใช้จ่ายในการปฏิบัติงานโดยไม่มีดอกเบี้ย หน่วยงานจะรับรู้ลูกหนี้ตั้งแต่วันที่บันทึกการขอเบิกเงินตามจำนวนเงินในสัญญาการยืมเงินไม่ว่าจะจ่ายให้ยืมจากเงินงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณ

๔.๓ วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติ โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูงและไม่มีลักษณะคงทนถาวร แสดงตามราคาทุน และตีราคาวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

๔.๔ อาคาร และอุปกรณ์

- อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์ และไม่มีกรรมสิทธิ์แต่หน่วยงานได้ครอบครองและนำมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงาน แสดงมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม อาคารที่อยู่ระหว่างก่อสร้างแสดงตามราคาทุน

- อุปกรณ์ ได้แก่ ครุภัณฑ์ประเภทต่าง ๆ รับรู้เป็นสินทรัพย์เฉพาะรายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป แสดงมูลค่าตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

- ราคาทุนของอาคาร และอุปกรณ์ รวมถึงรายจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งาน ต้นทุนในการต่อเติมหรือปรับปรุงซึ่งทำให้หน่วยงานได้รับประโยชน์ตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากมาตรฐานเดิมถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

- ค่าเสื่อมราคา บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน โดยใช้วิธีเส้นตรงในการคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวร โดยมีอายุการใช้งาน ดังนี้

อาคารสำนักงานและอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	๓๐	ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	๘	ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	๖	ปี
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	๕	ปี
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	๕	ปี
ครุภัณฑ์การเกษตร	๕	ปี

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

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 และสินทรัพย์ รับผิดชอบต่อผู้มีมอบให้หน่วยงานไว้ใช้ในการดำเนินงาน รวมทั้งการได้รับเงินสดที่มีเงื่อนไขเป็นข้อจำกัดในการใช้จ่ายเงิน ซึ่งหน่วยงานยังไม่อาจรับรู้รายได้

รายได้รอการรับรู้จะถูกทยอยตัดบัญชีเพื่อรับรู้รายได้ตามเกณฑ์ที่เป็นระบบและสมเหตุสมผล ตลอดระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อจับคู่รายได้กับค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เช่น ทยอยรับรู้รายได้ตามเกณฑ์สัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับความช่วยเหลือหรือบริจาค

๔.๘ รายได้แผ่นดินรอนาสงคลัง

รายได้แผ่นดินรอนาสงคลัง เป็นรายได้ที่หน่วยงานได้รับหรือจัดเก็บแทนรัฐบาล และมีภาระผูกพัน จะต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน รับรู้เมื่อปิดบัญชีรายได้แผ่นดิน และบัญชีรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง ณ วันที่จัดทำรายงาน

๔.๙ ทุน

รับรู้เมื่อเริ่มปฏิบัติตามบัญชีเกณฑ์คงค้าง ซึ่งเกิดจากผลต่างระหว่างสินทรัพย์และหนี้สิน

๔.๑๐ รายได้จากเงินงบประมาณ

รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้ตามเกณฑ์ดังนี้

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

หน่วยงานแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตาม จำนวนเงินงบประมาณที่ขอเบิกสุทธิจากเงินงบประมาณเบิกเกินส่งคืน งบประมาณเบิกแทนกันแสดงรายได้จาก เงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินของหน่วยงานผู้เบิกแทน

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

๔.๑๑ รายได้แผ่นดิน

รายได้แผ่นดินเป็นรายได้ที่หน่วยงานไม่สามารถนำมาใช้จ่ายในการดำเนินงาน รับรู้เมื่อเกิดรายได้ด้วยยอดสุทธิหลังจากหักส่วนที่จัดสรรเป็นเงินนอกงบประมาณตามที่ได้มีการยกเว้น รายได้แผ่นดินและรายได้แผ่นดินนำส่งคลังไม่ต้องแสดงเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน แต่แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นรายการแยกต่างหาก

๔.๑๒ รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค

รายได้จากเงินโอนและเงินบริจาคจากบุคคลอื่นนอกจากหน่วยงานภาครัฐรับรู้เมื่อได้รับเงินยกเว้นในกรณีที่มีเงื่อนไขเป็นข้อจำกัดที่ต้องปฏิบัติตามในการใช้จ่ายเงิน หรือได้รับความช่วยเหลือและบริจาคเป็นสินทรัพย์ที่ให้ประโยชน์แก่หน่วยงานเกินหนึ่งปี จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของค่าใช้จ่ายเพื่อการนั้นเกิดขึ้น หรือเกณฑ์การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ได้รับตลอดอายุของสินทรัพย์นั้น

หมายเหตุ ๕ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
เงินทรรงราชการ	๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๔,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
เงินฝากสถาบันการเงิน	๒๗,๒๓๙,๓๒๖.๕๗	๒๗,๑๙๙,๕๒๐.๖๕
เงินฝากคลัง	๑๒,๖๗๖,๐๐๒.๑๗	๑๙,๘๑๖,๑๒๘.๐๘
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	๔๓,๙๑๕,๓๒๘.๗๔	๕๑,๐๑๕,๖๔๘.๗๓

เงินทรรงราชการ เป็นเงินสดที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้จ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปลีกย่อยในสำนักงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลัง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทรรงราชการ พ.ศ. ๒๕๔๗ ซึ่งจะต้องส่งคืนคลังเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้จ่าย ยอดคงเหลือสิ้นปีประกอบด้วย เงินสด จำนวน ๒๑๑,๐๕๗.๓๕ บาท เงินฝากธนาคาร จำนวน ๓,๒๔๖,๙๓๑.๔๕ บาท ลูกหนี้เงินทรรงราชการ จำนวน ๓๖๐,๓๐๑.๒๐ บาท และใบสำคัญที่เบิกจากเงินทรรงราชการแล้ว รอเบิกชดเชย จำนวน ๑๘๑,๗๑๐.- บาท

เงินฝากคลัง เป็นเงินที่หน่วยงานฝากไว้กับกระทรวงการคลังภายใต้ข้อกำหนดตามกฎหมาย โดยไม่มีดอกเบี้ย ซึ่งสามารถเบิกถอนได้เมื่อต้องการใช้จ่ายตามรายการที่กำหนดไว้ในระเบียบที่ระบุข้อจำกัดในการใช้จ่าย

เงินฝากคลัง จำนวน ๑๒,๖๗๖,๐๐๒.๑๗ บาท (ปี ๒๕๖๒ จำนวน ๑๙,๘๑๖,๑๒๘.๐๘ บาท) ซึ่งแสดงรวมอยู่ในเงินฝากคลังข้างต้นเป็นเงินนอกงบประมาณที่มีข้อจำกัดในการใช้จ่ายเพื่อจ่ายต่อไปให้บุคคลหรือหน่วยงานอื่นตามวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในกฎหมายอันเป็นที่มาของเงินฝากคลัสนั้น หน่วยงานไม่สามารถนำไปใช้จ่ายเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของหน่วยงานตามปกติได้ แต่มีหน้าที่ถือไว้เพื่อจ่ายตามวัตถุประสงค์ของเงินฝากคลัง ดังนี้

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
เงินฝากค่าธรรมเนียมการสอบแข่งขัน	๑๔,๖๐๐.๐๐	๒,๗๐๐.๐๐
เงินฝากอื่นๆ		
เงินประกันสัญญา	๒,๔๔๐,๘๘๓.๗๘	๓,๖๙๔,๓๖๗.๖๘
เงินประกันของ	๕๔,๕๒๖.๐๐	๒,๕๗๕,๓๕๓.๐๐
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	๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการนำร่องจัดตั้ง		
ศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม	๖,๓๒๖,๕๖๔.๙๙	๗,๓๐๘,๒๘๐.๐๐
	๑๒,๖๗๖,๐๐๒.๑๗	๑๙,๘๑๖,๑๒๘.๐๘

เงินฝากคลังอื่นๆ ที่มีข้อจำกัดในการใช้จ่าย ได้แก่

๑. เงินประกันสัญญาและเงินประกันของ เป็นเงินนอกงบประมาณที่หน่วยงานได้รับฝากไว้และจะต้องมีการจ่ายคืนให้กับผู้ฝากต่อไป
๒. เงินกองทุนเพื่อศาสนกิจ เป็นเงินนอกงบประมาณที่หน่วยงานได้รับไว้เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมศาสนกิจและสาธารณกุศล
๓. เงินสนับสนุนค่าเบี้ยประชุม และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับงานพิจารณาอุทธรณ์ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับมาจากการทางพิเศษแห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนเกี่ยวกับการดำเนินงานพิจารณาอุทธรณ์
๔. เงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมเฉลิมพระเกียรติในโอกาสพระราชพิธีบรมราชาภิเษก เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากหน่วยงานในสังกัดกระทรวงคมนาคม
๕. เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการจ้างที่ปรึกษาศึกษา สำรวจ เพื่อการประเมินและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงและออกแบบโครงสร้างพื้นฐานการขนส่งสาธารณะและความปลอดภัยในการเดินทางทางถนนเพื่อเข้าถึงระบบขนส่งสาธารณะสำหรับคนพิการ เด็ก และผู้สูงอายุของกระทรวงคมนาคม ระยะที่ ๔ เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) กรมการขนส่งทางบก
๖. เงินสนับสนุนการดำเนินโครงการนำร่องจัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการความปลอดภัยคมนาคม เป็นเงินที่หน่วยงานได้รับจากกองทุนเพื่อความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน (กปถ.) กรมการขนส่งทางบก

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๖ ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ	๕๔๐,๕๖๖.๓๐	๒,๗๔๕,๐๖๔.๑๙
ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	๒๑,๔๒๙.๓๑	๗๖๕,๐๐๐.๐๐
เงินยืมล่วงหน้า	๒๗๕,๙๔๐.๐๐	-
รายได้ค้างรับ-บุคคลภายนอก	๓๑๒.๐๗	๔๓๖.๙๐
ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง	๕๓๑,๕๗๗.๓๙	๒,๐๖๓,๐๓๓.๕๒
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	<u>๑,๓๖๙,๘๒๕.๐๗</u>	<u>๕,๕๗๓,๕๓๔.๖๑</u>

ลูกหนี้เงินยืม ณ วันสิ้นปี แยกตามอายุลูกหนี้ ดังนี้

					(หน่วย:บาท)
ลูกหนี้เงินยืม	ยังไม่ถึงกำหนดชำระและการ ส่งใช้ใบสำคัญ	ถึงกำหนดชำระและการส่งใช้ ใบสำคัญ	เกินกำหนดชำระและการส่งใช้ ใบสำคัญ	รวม	
ในงบประมาณ:					
๒๕๖๓	๕๔๐,๕๖๖.๓๐	-	-	๕๔๐,๕๖๖.๓๐	
๒๕๖๒	๑,๗๖๖,๗๑๑.๐๐	-	๙๗๘,๓๕๓.๑๙	๒,๗๔๕,๐๖๔.๑๙	
นอกงบประมาณ:					
๒๕๖๓	-	-	๒๑,๔๒๙.๓๑	๒๑,๔๒๙.๓๑	
๒๕๖๒	๗๖๕,๐๐๐.๐๐	-	-	๗๖๕,๐๐๐.๐๐	

หมายเหตุ ๗ อาคารและอุปกรณ์

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	๑๓๑,๑๐๐,๕๔๙.๒๔	๑๒๙,๙๔๓,๗๓๘.๖๓
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	๑๐๑,๖๑๖,๐๔๑.๓๖	๙๖,๕๓๔,๐๔๙.๕๘
อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง-สุทธิ	<u>๒๙,๔๘๔,๕๐๗.๘๘</u>	<u>๓๓,๔๐๙,๖๘๙.๐๕</u>
ครุภัณฑ์	๔๒๑,๓๓๑,๕๘๔.๙๖	๓๖๑,๔๒๗,๙๕๒.๐๐
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม-ครุภัณฑ์	๓๔๓,๓๒๘,๔๑๒.๙๔	๓๑๑,๙๕๙,๕๘๕.๗๑
ครุภัณฑ์ สุทธิ	<u>๗๘,๐๐๓,๑๗๒.๐๒</u>	<u>๕๐,๔๖๘,๓๖๖.๒๙</u>
งานระหว่างก่อสร้าง	๖๑,๒๓๖,๐๔๑.๐๐	๕๓,๕๒๙,๒๙๑.๐๐
รวม อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	<u>๑๖๘,๗๒๓,๗๒๐.๙๐</u>	<u>๑๓๖,๔๐๗,๓๔๖.๓๔</u>

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๘ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	๒๗๐,๘๔๙,๔๗๗.๔๗	๒๕๑,๙๕๖,๔๓๓.๔๗
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	๒๓๔,๖๗๖,๘๒๐.๕๗	๒๑๓,๓๖๒,๖๓๒.๐๙
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	<u>๓๖,๑๗๒,๖๕๖.๙๐</u>	<u>๓๘,๕๙๓,๘๐๑.๓๘</u>

หมายเหตุ ๙ เจ้าหนี้การค้า

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
เจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ	-	-
เจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก	๒๑,๙๔๓,๕๔๘.๐๐	๒๔,๔๗๘,๕๒๖.๑๖
รวม เจ้าหนี้การค้า	<u>๒๑,๙๔๓,๕๔๘.๐๐</u>	<u>๒๔,๔๗๘,๕๒๖.๑๖</u>

หมายเหตุ ๑๐ เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
เจ้าหนี้อื่น	๑,๖๔๖,๓๐๒.๐๔	๑,๓๓๖,๗๓๑.๕๗
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	๕๖๘,๕๓๒.๘๓	๑,๙๙๔,๙๙๒.๑๙
ใบสำคัญค้างจ่าย	๑,๘๒๑,๒๕๑.๙๕	๓,๑๒๒,๗๘๗.๕๒
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น-หน่วยงานภาครัฐ	-	๑๗๒,๒๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น-บุคคลภายนอก	๑,๒๓๔,๕๓๗.๘๔	๑๔,๓๐๗,๖๖๕.๓๘
รวม เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	<u>๕,๒๓๐,๗๐๔.๖๖</u>	<u>๒๐,๘๓๔,๓๗๖.๖๖</u>

หมายเหตุ ๑๑ เงินรับฝากระยะสั้น

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
เงินรับฝากอื่น	๒๒,๘๒๘,๙๙๔.๘๐	๒๒,๗๔๐,๒๕๓.๙๘
เงินประกันผลงาน	๑๗๕,๕๙๐.๐๐	๑๖๗,๙๑๐.๐๐
เงินประกันอื่น		
เงินประกันสัญญา	๒,๔๔๐,๘๘๓.๗๘	๓,๖๙๔,๓๖๗.๖๘
เงินประกันผลงาน	-	-
เงินประกันซอง	๕๔,๕๒๖.๐๐	๒,๕๗๕,๓๕๓.๐๐
รวม เงินรับฝากระยะสั้น	<u>๒๕,๔๙๙,๙๙๔.๕๘</u>	<u>๒๙,๑๗๗,๘๘๔.๖๖</u>

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๑๒ ภาระผูกพัน

- ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมในฐานะผู้เช่ามีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงาน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ และ ๒๕๖๒ ดังนี้

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ไม่เกิน ๑ ปี	๘,๒๕๓,๑๒๐.๐๐	๙,๑๗๗,๑๒๐.๐๐
เกิน ๑ ปี แต่ไม่เกิน ๕ ปี	๔,๘๗๕,๑๒๐.๐๐	๑๑,๙๔๐,๒๔๐.๐๐
รวม ภาระผูกพัน	๑๓,๑๒๘,๒๔๐.๐๐	๒๑,๑๑๗,๓๖๐.๐๐

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมได้ทำสัญญาเช่ารถยนต์กับบริษัท นัมเบอร์วัน คาร์เรนท์ทัล จำกัด จำนวน ๒๒ คัน บริษัท วสุธารูป จำกัด จำนวน ๒ คัน บริษัท ช. พัฒนา คาร์เรนท์ จำกัด จำนวน ๓ คัน และบริษัท สยามคาร์เรนท์ จำกัด จำนวน ๑ คัน ประกอบด้วย สัญญาที่เริ่มตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง เดือนมีนาคม ๒๕๖๘

หมายเหตุ ๑๓ รายได้จากงบประมาณ

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
รายได้จากงบประมาณปีปัจจุบัน		
รายได้จากงบบุคลากร	๑๗๑,๗๗๕,๐๙๔.๑๑	๑๖๔,๘๐๙,๓๗๓.๕๗
รายได้จากงบดำเนินงาน	๒๑๗,๒๙๗,๗๒๗.๐๒	๒๐๘,๔๘๒,๖๗๔.๘๐
รายได้จากงบลงทุน	๓๗,๒๗๑,๑๐๗.๐๖	๒๒,๖๐๗,๒๕๓.๙๖
รายได้จากงบอุดหนุน	๑,๙๓๒,๐๐๐.๐๐	๒๕,๙๖๓,๙๐๐.๐๐
รายได้จากงบกลาง	๕๕๙,๔๔๓,๗๑๙.๑๙	๕๑๑,๘๖๙,๒๐๔.๐๗
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	๒๕,๗๕๙,๒๖๓.๑๑	๗๐,๒๓๓,๑๐๔.๑๕
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ	๕,๘๑๑,๒๒๘.๘๖	๘,๔๓๙,๔๑๒.๔๓
รวม รายได้จากงบประมาณปีปัจจุบัน-สุทธิ	๑,๐๐๗,๖๖๗,๖๘๑.๖๓	๙๙๕,๕๒๖,๐๙๘.๑๒
รายได้จากงบประมาณปีก่อน ๆ (เงินกันไว้เบิกเหลือเมื่อปีเบิกจ่ายปีปัจจุบัน)		
รายได้จากงบดำเนินงาน	๑๙,๒๒๑,๙๐๒.๗๕	๑๗,๒๔๘,๑๐๓.๘๗
รายได้จากงบลงทุน	๕๐,๙๐๗,๔๒๖.๔๔	๒๙,๔๗๖,๔๐๖.๒๒
รายได้จากงบกลาง	๑๑,๘๖๒,๕๙๖.๐๐	๓๑,๙๒๓,๔๒๔.๙๕
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	๒๘,๙๖๙,๓๓๔.๐๐	๖,๙๐๑,๓๐๖.๔๗
รวม รายได้จากงบประมาณปีก่อน ๆ	๑๑๐,๙๖๑,๒๕๙.๑๙	๘๕,๕๕๘,๒๓๔.๕๑
รวม รายได้จากงบประมาณ	๑,๑๑๘,๖๒๘,๙๔๐.๘๒	๑,๐๘๑,๐๗๕,๓๓๓.๖๓

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๑๔ รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
รายได้จากการรับโอนสินทรัพย์ระหว่างหน่วยงาน	-	-
รายได้จากการบริจาค	๕,๔๓๒,๕๗๐.๘๗	๔,๒๓๙,๓๑๗.๓๙
รวม รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	<u>๕,๔๓๒,๕๗๐.๘๗</u>	<u>๔,๒๓๙,๓๑๗.๓๙</u>

หมายเหตุ ๑๕ รายได้อื่น

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน	๑,๓๖๙.๓๔	๑,๒๑๕.๑๘
เงินค่าลงทะเบียนฝึกอบรม	๙,๒๘๐,๗๘๒.๒๐	๑๑,๗๐๒,๑๐๔.๗๕
เงินสนับสนุนการดำเนินงานจากหน่วยงานอื่น	-	๒,๘๙๒,๐๐๐.๐๐
รวม รายได้อื่น	<u>๙,๒๘๒,๑๕๑.๕๔</u>	<u>๑๔,๕๙๕,๓๑๙.๙๓</u>

หมายเหตุ ๑๖ ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
เงินเดือนข้าราชการ	๑๒๖,๔๖๘,๓๗๗.๘๒	๑๒๓,๕๕๓,๙๑๒.๗๘
เงินเดือนข้าราชการการเมือง	๕,๗๙๔,๐๘๐.๐๐	๓,๖๒๗,๖๙๕.๑๗
เงินตอบแทนรายเดือนและเงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราว	๗,๐๒๘,๗๕๐.๗๒	๖,๙๔๒,๐๖๓.๔๐
เงินตอบแทนพิเศษผู้ได้รับเงินเต็มขั้น	๒๒๑,๖๐๖.๕๔	๘๘,๑๒๕.๓๒
เงินประจำตำแหน่ง	๕,๙๘๕,๓๒๕.๘๐	๔,๙๒๐,๗๙๐.๙๗
ค่าล่วงเวลา	๒,๒๙๑,๒๑๐.๐๐	๒,๓๕๘,๗๙๐.๐๐
ค่าจ้าง	๑๐,๓๔๗,๘๓๕.๔๙	๙,๖๘๗,๑๔๗.๑๐
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	๑๕,๘๐๐,๖๓๒.๐๓	๑๖,๙๘๐,๒๗๗.๔๒
ค่ารักษาพยาบาล	๑๓,๘๓๒,๓๔๔.๔๖	๑๕,๖๐๙,๖๘๘.๖๔
เงินช่วยการศึกษาบุตร	๘๒๙,๒๓๕.๐๐	๘๓๒,๕๙๐.๐๐
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	๗๘,๑๕๐.๐๐	-
เงินชดเชย กบข.	๒,๒๒๒,๐๓๕.๑๐	๒,๐๙๑,๔๐๓.๙๑
เงินสมทบ กบข.	๓,๓๓๓,๐๕๒.๖๔	๓,๑๓๗,๑๐๕.๘๔
เงินสมทบ กสจ.	๒๔๖,๕๙๖.๔๐	๒๓๓,๔๖๐.๐๐
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	๑๙๐,๑๘๑.๐๐	๒๐๖,๙๑๐.๐๐
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	๑๒,๙๘๔.๐๐	๙,๑๖๐.๐๐
ค่าเช่าบ้าน	๔๘,๐๐๐.๐๐	๒๖๖,๓๑๓.๐๐
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	<u>๒,๑๒๕,๑๒๙.๐๓</u>	<u>๑,๖๕๖,๓๐๑.๙๔</u>
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	<u>๑๙๖,๘๕๕,๕๒๖.๐๓</u>	<u>๑๙๒,๒๐๑,๗๓๕.๔๙</u>

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๑๗ ค่าบำเหน็จบำนาญ

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
บำนาญ	๙๓,๒๕๕,๗๔๓.๒๑	๙๐,๗๐๘,๗๘๑.๗๔
เงินช่วยค่าครองชีพ	๒๑๓,๘๔๗,๐๖๗.๕๙	๒๑๖,๑๘๐,๕๕๒.๑๘
บำเหน็จ	๒,๑๖๗,๒๑๒.๐๐	๒,๑๖๗,๒๑๒.๐๐
เงินบำเหน็จตกทอด	๓๒,๕๖๖,๓๗๓.๔๓	๒๙,๘๕๘,๐๓๕.๒๗
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	๕,๐๐๐,๓๘๔.๒๐	๕,๘๐๒,๔๒๗.๖๐
ค่ารักษาพยาบาล	๑๔๐,๑๙๒,๘๖๔.๘๑	๑๔๐,๔๑๖,๖๕๖.๓๗
เงินช่วยการศึกษาบุตร	๑๕๐,๘๒๖.๐๐	๓๒,๓๕๐.๐๐
บำเหน็จบำนาญอื่น	๔,๖๗๐,๑๗๔.๐๐	๔,๑๗๘,๙๗๙.๓๓
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ	<u>๔๙๑,๘๕๐,๖๔๕.๒๔</u>	<u>๔๘๙,๓๔๔,๙๙๔.๔๙</u>

ผู้รับบำเหน็จบำนาญของสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ มีจำนวน ๒,๐๑๙ คน

หมายเหตุ ๑๘ ค่าตอบแทน

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	๖๐๐,๐๐๐.๐๐	๕๕๓,๕๔๘.๓๙
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	๕๕๑,๐๐๐.๐๐	๖๗๔,๐๐๐.๐๐
รวม ค่าตอบแทน	<u>๑,๑๕๑,๐๐๐.๐๐</u>	<u>๑,๒๒๗,๕๔๘.๓๙</u>

หมายเหตุ ๑๙ ค่าใช้สอย

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	๒๐,๗๔๓,๖๗๙.๒๑	๒๙,๘๗๒,๐๖๘.๒๔
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	๑๕,๗๙๖,๘๔๐.๘๖	๓๐,๕๗๗,๙๔๘.๒๕
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	๓๗,๔๔๒,๗๑๒.๘๕	๓๔,๓๗๖,๘๑๘.๙๖
ค่าจ้างเหมาบริการ	๑๐,๕๐๐,๒๘๓.๔๐	๙,๒๕๕,๘๘๗.๐๐
ค่าธรรมเนียม	๑๐๘,๔๒๖.๓๓	๗๐,๐๘๘.๐๘
ค่าจ้างที่ปรึกษา	๒๑,๔๐๑,๐๒๘.๐๐	๘,๖๗๐,๓๑๒.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	๘,๑๘๕,๖๗๑.๔๐	๒๑,๓๗๙,๒๓๒.๒๔
ค่าเช่า	๑๗,๕๑๑,๗๖๘.๕๐	๑๕,๙๖๕,๑๑๘.๕๐
ค่าใช้จ่ายผลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	๗๙๖,๔๕๗.๘๘	๖๒๔,๕๑๓.๓๕
ค่าประชาสัมพันธ์	๑๓,๑๔๓,๒๐๐.๐๐	๒๗,๕๕๓,๔๕๙.๐๐
ค่าใช้สอยอื่น	๕๖๓,๑๙๘.๔๘	๑,๔๔๘,๑๐๓.๐๒
รวม ค่าใช้สอย	<u>๑๔๖,๑๙๓,๒๖๖.๙๑</u>	<u>๑๗๙,๗๙๓,๕๔๘.๖๔</u>

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเป็นค่าใช้จ่ายที่เบิกจากเงินในงบประมาณ จำนวน ๑๒,๓๒๔,๓๒๒.๓๖ บาท (ปี ๒๕๖๒ จำนวน ๑๘,๖๙๗,๐๖๗.๒๒ บาท) และเงินนอกงบประมาณ จำนวน ๘,๔๑๙,๓๕๖.๘๕ บาท (ปี ๒๕๖๒ จำนวน ๑๑,๑๗๕,๐๐๑.๐๒ บาท)

หมายเหตุ ๒๐ ค่าวัสดุ

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ค่าวัสดุ	๘,๒๖๕,๓๓๗.๒๔	๗,๗๒๒,๘๑๐.๒๔
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	๒๘๔,๗๙๕.๘๙	๔๕๐,๐๙๔.๘๑
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	๒,๓๓๗,๑๒๐.๘๖	๒๑๕,๕๕๙.๑๕
รวม ค่าวัสดุ	๑๐,๘๘๗,๒๕๓.๙๙	๘,๓๘๘,๔๖๔.๒๐

หมายเหตุ ๒๑ ค่าสาธารณูปโภค

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ค่าไฟฟ้า	๗,๘๓๓,๒๔๑.๗๐	๗,๗๓๒,๕๐๑.๙๑
ค่าน้ำประปา	๑๔๐,๑๕๕.๙๐	๑๕๘,๓๙๗.๘๓
ค่าโทรศัพท์	๑,๒๗๒,๔๑๖.๘๘	๑,๓๔๗,๒๑๖.๗๘
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	๑๒๖,๒๐๑,๔๑๓.๔๔	๑๑๓,๕๓๖,๕๘๖.๐๐
รวม ค่าสาธารณูปโภค	๑๓๕,๔๔๗,๒๒๗.๙๒	๑๒๒,๗๗๔,๗๐๒.๕๒

หมายเหตุ ๒๒ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	๕,๐๘๑,๙๙๑.๗๘	๕,๐๕๖,๕๗๓.๗๔
ครุภัณฑ์	๓๑,๓๖๘,๘๒๗.๒๓	๓๔,๔๗๐,๘๗๐.๙๙
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	๒๑,๓๑๔,๑๘๘.๔๘	๒๑,๕๐๒,๐๖๐.๓๘
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๕๗,๗๖๕,๐๐๗.๔๙	๖๑,๐๒๙,๕๐๕.๑๑

หมายเหตุ ๒๓ ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

	(หน่วย:บาท)	
	๒๕๖๓	๒๕๖๒
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	๔๖,๔๗๖,๙๑๙.๐๐	๕๕,๑๖๑,๐๖๕.๐๐
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรระหว่างประ	๑,๘๗๗,๓๓๙.๙๓	๑,๘๗๘,๖๐๐.๐๐
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	๔๘,๓๕๔,๒๕๘.๙๓	๕๗,๐๓๙,๖๖๕.๐๐

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

หมายเหตุ ๒๔ ค่าใช้จ่ายอื่น

		(หน่วย:บาท)
		๒๕๖๓
ค่าใช้จ่ายอื่น		๓,๒๐๗,๐๗๙.๐๐
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง	๙,๙๔๑,๘๐๘.๙๑	
หัก รายได้ระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานรับ		
เงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง	๑๑,๗๒๔,๐๐๘.๙๑	(๑,๗๘๒,๒๐๐.๐๐)
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		<u>๑,๔๒๔,๘๗๙.๐๐</u>

รายการระหว่างหน่วยงานมีผลต่างจำนวน ๑๑๙,๘๐๐ - ๑,๙๐๒,๐๐๐ = (๑,๗๘๒,๒๐๐.-) บาท เกิดจาก
ในระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการวางฎีกาหักเงินประกันผลงานในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๑๑๙,๘๐๐.-บาท
ยังมิได้จ่ายคืน และมีการโอนจ่ายเงินตามฎีกา X๒๙๕๕/๖๒ (วางเบิกวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒) จำนวน ๑,๙๐๒,๐๐๐.- บาท
ในวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๒

		(หน่วย:บาท)
		๒๕๖๒
ค่าใช้จ่ายอื่น		๒,๒๘๔,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง	๙,๕๒๘,๘๘๓.๖๓	
หัก รายได้ระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานรับ		
เงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง	๗,๖๒๖,๘๘๓.๖๓	(๑,๙๐๒,๐๐๐.๐๐)
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		<u>๔,๑๘๖,๐๐๐.๐๐</u>

หมายเหตุ ๒๕ หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

คดีปกครอง คดีหมายเลขดำที่ ๘๘๐/๒๕๕๕ คดีหมายเลขแดงที่ ๒๓๑๘/๒๕๕๘ โดยคดีนี้ศาลปกครองกลาง
ได้มีคำพิพากษาเมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๘ ให้กระทรวงคมนาคมชำระค่าสินไหมทดแทนแก่ผู้ฟ้องคดีที่ ๑ เป็นเงิน จำนวน
๑๑๕,๖๘๐ บาท และผู้ฟ้องคดีที่ ๒ เป็นเงินจำนวน ๔๕,๑๒๐ บาท (รวม ๑๖๐,๘๐๐ บาท) ให้แล้วเสร็จภายในสามสิบวัน
นับแต่วันที่คดีถึงที่สุด ซึ่งสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคมได้ยื่นอุทธรณ์คดีดังกล่าว เมื่อวันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๕๘
ต่อศาลปกครองสูงสุด ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณา คดีนี้จึงยังไม่ถึงที่สุด

สำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม
รายงานรายได้แผ่นดิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	๒๕๖๓	๒๕๖๒
รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ		
รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑	๖,๑๖๔,๒๖๖.๗๔
รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑	๖,๑๖๔,๒๖๖.๗๔
รายได้แผ่นดินจัดเก็บสุทธิ	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑	๖,๑๖๔,๒๖๖.๗๔
รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑	๖,๑๖๔,๒๖๖.๗๔
รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	-	-
รายการรายได้แผ่นดินสุทธิ	-	-

รายได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี

(หน่วย : บาท)

	๒๕๖๓	๒๕๖๒
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	๑๐,๘๗๐.๐๐	๒๔,๕๐๓.๐๐
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	๑๘,๘๙๐.๓๒	๑๕,๖๗๗.๓๙
รายได้อื่น	๑,๙๓๕,๓๖๐.๑๙	๖,๑๒๔,๐๘๖.๓๕
รวม รวมได้แผ่นดิน - นอกจากภาษี	๑,๙๖๕,๑๒๐.๕๑	๖,๑๖๔,๒๖๖.๗๔