



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักบริหารกลาง กลุ่มบริหารงานคลัง โทร. ๐ ๒๖๒๘ ๕๒๔๐ - ๕๙ ต่อ ๒๒๒๕

ที่ กษ ๐๔๐๑/ว ๑๒๑๗ วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ และหัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ทุกจังหวัด

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุดที่ กค ๐๔๒๗/ว ๔ ลงวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๕๔ การจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินตามบทบัญญัติของรัฐธรรมนูญ แห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๑๗๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ - ๒๕๕๓ เพื่อจัดทำ รายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน ส่งให้กระทรวงการคลัง (กรมบัญชีกลาง) เป็นผู้รวบรวมและจัดทำเอกสารรายงานฯ เสนอต่อคณะรัฐมนตรีและรายงานให้สภาผู้แทนราษฎรและวุฒิสภา ทราบในภาพรวม นั้น

สำนักบริหารกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อให้การจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงิน รายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินในภาพรวมระดับกรม ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ส่งให้กรมบัญชีกลาง ภายในระยะเวลาที่กำหนด จึงขอให้สำนักงานฯ จัดทำรายงานดังกล่าว (ตามเอกสารแนบ) **จัดส่งให้กลุ่มงานบัญชี กลุ่มบริหารงานคลัง สำนักบริหารกลาง ภายในวันศุกร์ที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐** ทาง E-mail : finsec@cad.go.th หรือโทรสารหมายเลข ๐ ๒๖๒๘ ๕๗๔๗ หากมีข้อสงสัยกรุณาติดต่อได้ที่ โทร. ๐ ๒๖๒๘ ๕๒๔๐ - ๕๙ ต่อ ๒๒๒๕

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายบุญเลิศ ใจดี)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์
ประเภทเงินรายได้จากการดำเนินงาน (ค่าธรรมเนียมนิยมสมัครสอบ)
รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>เพิ่ม/ลด ร้อยละ</u>
รายรับ :			
รายรับจากงบประมาณ	XX	XX	X
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	X
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	X
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายรับ	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รายจ่าย :			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	X
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทน ใช้จ่ายและวัสดุ)	XX	XX	X
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	X
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	X
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายจ่าย	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ	XX	XX	X
หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	XX	XX	X
หัก ภาระผูกพัน	XX	XX	X
เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย			
เงินสด	XX	XX	X
เงินฝากคลัง	XX	XX	X
เงินฝากธนาคาร			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	X
- 6 เดือน	XX	XX	X
- 9 เดือน	XX	XX	X
- 12 เดือน	XX	XX	X
- 24 เดือน	XX	XX	X
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	X
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	X
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์
ประเภทเงินประกันสัญญา/เงินมัดจำ
รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>เพิ่ม/ลด ร้อยละ</u>
รายรับ :			
รายรับจากงบประมาณ	XX	XX	X
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	X
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	X
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายรับ	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รายจ่าย :			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	X
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้จ่ายและวัสดุ)	XX	XX	X
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	X
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	X
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายจ่าย	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ	XX	XX	X
หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	XX	XX	X
หัก ภาระผูกพัน	XX	XX	X
เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย			
เงินสด	XX	XX	X
เงินฝากคลัง	XX	XX	X
เงินฝากธนาคาร			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	X
- 6 เดือน	XX	XX	X
- 9 เดือน	XX	XX	X
- 12 เดือน	XX	XX	X
- 24 เดือน	XX	XX	X
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	X
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	X
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์
ประเภทเงินนอกงบประมาณตามวัตถุประสงค์อื่น
รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>เพิ่ม/ลด ร้อยละ</u>
รายรับ :			
รายรับจากงบประมาณ	XX	XX	X
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	X
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	X
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายรับ	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รายจ่าย :			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	X
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทน ใช้จ่ายและวัสดุ)	XX	XX	X
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	X
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	X
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายจ่าย	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ	XX	XX	X
หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
หัก ภาระผูกพัน	XX	XX	X
เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย			
เงินสด	XX	XX	X
เงินฝากคลัง	XX	XX	X
เงินฝากธนาคาร			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	X
- 6 เดือน	XX	XX	X
- 9 เดือน	XX	XX	X
- 12 เดือน	XX	XX	X
- 24 เดือน	XX	XX	X
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	X
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	X
รวมเงินฝากธนาคาร	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>X</u>