



## บันทึกข้อความ

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

ที่ กษ ๐๔๐๑/อ ๑๓๐๙

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ และผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ทุกจังหวัด

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๓/ว ๕๕๑ ลงวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ แจ้ง ติดตามการจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน กำหนดให้หน่วยงานของรัฐที่ไม่ต้องนำเงินส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน จัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินให้กรมบัญชีกลางภายใน ๖๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การจัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายให้กรมบัญชีกลางรวบรวมและจัดทำเอกสารรายงานฯ เสนอต่อคณะรัฐมนตรีและรายงานให้สภาผู้แทนราษฎรและวุฒิสภาทราบ ให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด จึงขอให้สำนักงานฯ จัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จัดส่งให้ กลุ่มบริหารงานคลัง สำนักบริหารกลาง ภายในวันพฤหัสบดีที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ผ่านทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ E-mail : finsec@cad.go.th หรือสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ ๐ ๒๒๘๒ ๖๕๓๘ หรือ ๐ ๒๐๑๖ ๘๘๘๘ ต่อ ๒๒๒๓, ๒๒๒๕

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวชณัญญา หิรัญสุทธิ)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์  
ประเภทเงินรายได้จากการดำเนินงาน (ค่าธรรมเนียมสมัครสอบ)  
รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
<b>รายรับ :</b>			
รายรับจากงบประมาณ	XX	XX	XX
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	XX
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	XX
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	XX
<b>รวมรายรับ</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รายจ่าย :</b>			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	XX
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	XX	XX	XX
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	XX
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	XX
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	XX
<b>รวมรายจ่าย</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ</b>	XX	XX	XX
<b>หัก</b> นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	XX
<b>รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน</b>	XX	XX	XX
<b>บวก</b> เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	XX
<b>เงินคงเหลือทั้งสิ้น</b>	XX	XX	XX
<b>หัก</b> ภาระผูกพัน	XX	XX	XX
<b>เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย</b>			
เงินสด	XX	XX	XX
เงินฝากคลัง	XX	XX	XX
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	XX
- 6 เดือน	XX	XX	XX
- 9 เดือน	XX	XX	XX
- 12 เดือน	XX	XX	XX
- 24 เดือน	XX	XX	XX
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	XX
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	XX
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์  
ประเภทเงินประกันสัญญา/เงินมัดจำ  
รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
<b>รายรับ :</b>			
รายรับจากงบประมาณ	XX	XX	XX
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	XX
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	XX
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	XX
<b>รวมรายรับ</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รายจ่าย :</b>			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	XX
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	XX	XX	XX
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	XX
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	XX
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	XX
<b>รวมรายจ่าย</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ</b>	XX	XX	XX
<b>หัก</b> นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	XX
<b>รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน</b>	XX	XX	XX
<b>บวก</b> เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	XX
<b>เงินคงเหลือทั้งสิ้น</b>	XX	XX	XX
<b>หัก</b> ภาระผูกพัน	XX	XX	XX
<b>เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย</b>			
เงินสด	XX	XX	XX
เงินฝากคลัง	XX	XX	XX
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	XX
- 6 เดือน	XX	XX	XX
- 9 เดือน	XX	XX	XX
- 12 เดือน	XX	XX	XX
- 24 เดือน	XX	XX	XX
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	XX
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	XX
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์  
ประเภทเงินนอกงบประมาณตามวัตถุประสงค์อื่น  
รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566

	<u>2567</u>	<u>2566</u>	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
<b>รายรับ :</b>			
รายรับจากงบประมาณ	XX	XX	XX
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	XX
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	XX
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	XX
<b>รวมรายรับ</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รายจ่าย :</b>			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	XX
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	XX	XX	XX
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	XX
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	XX
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	XX
<b>รวมรายจ่าย</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ</b>	XX	XX	XX
<b>หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน</b>	XX	XX	XX
<b>รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน</b>	XX	XX	XX
<b>บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา</b>	XX	XX	XX
<b>เงินคงเหลือทั้งสิ้น</b>	XX	XX	XX
<b>หัก ภาระผูกพัน</b>	XX	XX	XX
<b>เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย</b>			
เงินสด	XX	XX	XX
เงินฝากคลัง	XX	XX	XX
<b>เงินฝากธนาคาร</b>			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	XX
- 6 เดือน	XX	XX	XX
- 9 เดือน	XX	XX	XX
- 12 เดือน	XX	XX	XX
- 24 เดือน	XX	XX	XX
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	XX
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	XX
<b>รวมเงินฝากธนาคาร</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>
<b>รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น</b>	<u>XX</u>	<u>XX</u>	<u>XX</u>