

ด่วนที่สุด

ที่ กค ๐๕๐๒.๗/ว ๕๕๑



กรมบัญชีกลาง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง ติดตามการจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน
เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร นายกเมืองพัทยา หัวหน้ารัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

อ้างถึง ๑. หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร ๐๕๐๗/ว ๓๓๙ ลงวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๑
๒. หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๗/ว ๓๙ ลงวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓
สิ่งที่ส่งมาด้วย รูปแบบรายงานการรับ - จ่ายเงินและเงินคงเหลือ

ตามหนังสือที่อ้างถึง คณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบแนวทางปฏิบัติให้หน่วยงานของรัฐ
ที่ไม่ต้องนำเงินส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน จัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินให้คณะรัฐมนตรีภายใน ๖๐ วัน
นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ โดยได้มอบหมายให้กระทรวงการคลัง (กรมบัญชีกลาง) เป็นผู้รวบรวมและจัดทำ
เอกสารรายงานฯ เสนอต่อคณะรัฐมนตรีและรายงานให้สภาผู้แทนราษฎรและวุฒิสภาทราบในภาพรวมทั้งหมด นั้น

กรมบัญชีกลางขอเรียนว่า เพื่อให้การติดตามการจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้
ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินเป็นไปตามมติของคณะรัฐมนตรีข้างต้น จึงขอให้หน่วยงานของรัฐ
เร่งดำเนินการจัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง
เพื่อจะได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ทั้งนี้ ขอให้จัดส่งรายงานดังกล่าว
ให้กรมบัญชีกลางภายในวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๒ พร้อมทั้งส่งไฟล์ทาง e-mail : ifoffice@cgd.go.th ด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

ร.ต.ท.หญิง

(ศรีณัฏฐ์ เลิศโอภาส)

ที่ปรึกษาด้านกฎหมายและระเบียบการคลัง
ปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมบัญชีกลาง

กองกฎหมาย

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๕๐

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๕๐

รูปแบบรายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ

กระทรวง.....

กรม.....

ประเภทเงิน.....

รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ..... และ ...

	25X1	25XX	เพิ่มลดร้อยละ
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>	X
รายจ่าย			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	X
รายจ่ายจากการดำเนินงาน(ค่าตอบแทนใช้จ่ายและวัสดุ)	XX	XX	"
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	X
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	X
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	X
รวมรายจ่าย	<u>XX</u>	<u>XX</u>	X
รายรับสูง (ค่า) กว่ารายจ่ายสุทธิ	XX	XX	X
หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
รายรับสูง (ค่า) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	X
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	X
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	XX	XX	X
หัก การระงับหนี้	XX	XX	X
เงินคงเหลือหลังหักการระงับหนี้	<u>XX</u>	<u>XX</u>	X
	25X1	25XX	เพิ่มลดร้อยละ
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>	X
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	<u>XX</u>	<u>XX</u>	X