



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมปศุสัตว์ (กองคลัง กลุ่มเงินทุนหมุนเวียนและเงินนอกงบประมาณ โทร. ๐๒ ๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๖๓)

ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๓๒๓๓๒ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกเงินกับกองคลัง กรมปศุสัตว์

ด้วยหน่วยงานของรัฐต้องจัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง เพื่อกรมบัญชีกลางจะได้รวบรวมและจัดทำเอกสารรายงาน เสนอต่อคณะรัฐมนตรี และรายงานให้สถานีวิทยุโทรทัศน์กองทัพบกแพร่ภาพรวมทั้งหมดต่อไป นั้น

กรมปศุสัตว์ ได้พิจารณาแล้ว จึงขอให้หน่วยงานในสังกัดกรมปศุสัตว์ที่มีเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน (เงินนอกงบประมาณ หมายความว่า เงินทั้งปวงที่อยู่ในความรับผิดชอบของส่วนราชการ นอกจากเงินงบประมาณรายจ่าย เงินรายได้แผ่นดิน เงินเบิกเกินงบคืนและเงินเหลือจ่ายปีเก่าส่งคืน) จัดทำและส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินดังกล่าว โดยดำเนินการดังนี้

๑. สำรวจและพิจารณาตรวจสอบเงินรายได้ที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินว่ามีหรือไม่
๒. จัดส่งรายละเอียดโครงการและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง
๓. จัดทำรายงานและส่งรายงานการรับ - จ่ายเงินและเงินคงเหลือ (ตามแบบฟอร์มที่แนบ)

๔. วิเคราะห์ผลการดำเนินงานในรอบปีปัจจุบัน (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒) เปรียบเทียบกับการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑) และรายงานสรุปการประเมินผลการบริหารและการดำเนินงาน (เฉพาะกรณีที่มีการกำหนดตัวชี้วัดการประเมินผลสำหรับการดำเนินงานภายใต้เงินนอกงบประมาณ ประเภทรายได้แผ่นดิน) จากการใช้จ่ายเงินที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน

ส่งถึงกองคลัง กรมปศุสัตว์ ภายในวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เพื่อรวบรวมและจัดทำในภาพรวมกรมปศุสัตว์ต่อไป ทั้งนี้ได้แนบแนวทางการจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินสำหรับส่วนราชการ รวมถึงตัวอย่างการจัดทำรายงานมาพร้อมนี้ โดยสามารถดาวน์โหลดรายละเอียดได้ที่เว็บไซต์ของกองคลัง <http://finance.dld.go.th/th/index.php/th/>

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการ

(นายสุรเดช สมิเปรม)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมปศุสัตว์

แนวทางการจัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินสำหรับส่วนราชการ

ผู้มีหน้าที่จัดทำรายงาน : ส่วนราชการที่มีเงินนอกงบประมาณไว้ในกำกับดูแล ตามนัยมาตรา 4 แห่งพระราชบัญญัติเงินคงคลัง พ.ศ. 2491 และมาตรา 24 แห่งพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2502 ได้แก่

- (1) เงินช่วยเหลือจากต่างประเทศ หมายถึง เงินที่ได้รับจากรัฐบาลต่างประเทศองค์การสหประชาชาติ ทบวงการชำนัญพิเศษฯ องค์การระหว่างประเทศ หรือบุคคลใด ไม่ว่าจะเป็นเงินกู้หรือเงินให้เปล่า
- (2) เงินบริจาค/เงินอุดหนุน หมายถึง เงินซึ่งมีผู้มอบให้ส่วนราชการโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ส่วนราชการใช้จ่ายในกิจการของส่วนราชการนั้น หรือเป็นเงินที่เกิดจากทรัพย์สินที่มีผู้มอบให้เพื่อหาดอกผลใช้จ่ายในกิจการของส่วนราชการนั้น
- (3) เงินรายรับสถานศึกษา หมายถึง เงินทั้งปวงที่สถานศึกษาได้รับไว้เป็นกรณีสิทธิ์เพื่อบำรุงการศึกษานอกเหนือจากเงินงบประมาณรายจ่าย
- (4) เงินรายรับสถานพยาบาล หมายถึง เงินทั้งปวงที่สถานบริการการสาธารณสุขได้รับไว้เป็นกรณีสิทธิ์ เนื่องจากการดำเนินงานในกิจการของสถานบริการการสาธารณสุขตามหน้าที่นอกเหนือจากเงินงบประมาณรายจ่าย
- (5) เงินบูรณะทรัพย์สิน หมายถึง เงินที่ได้รับในลักษณะชดเชยความเสียหาย หรือสิ้นเปลืองแห่งทรัพย์สิน และจำเป็นต้องจ่ายเพื่อบูรณะทรัพย์สินหรือจัดให้ได้ทรัพย์สินคืนมา
- (6) เงินค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่น หมายถึง เงินที่กรมจัดเก็บรายได้ คือ กรมศุลกากร กรมสรรพสามิต และกรมสรรพากร ได้รับตามกฎหมายว่าด้วยรายได้เทศบาล รายได้สุขาภิบาลพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยรายได้จังหวัด ประกาศคณะปฏิวัติว่าด้วยภาษีสุราและภาษีเครื่องดื่ม ฯลฯ (เงินที่กรมจัดเก็บรายได้ต่าง ๆ สามารถหักไว้ใช้จ่ายได้โดยไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน)
- (7) เงินรายได้จากการดำเนินงาน หมายถึง เงินรายได้จากการดำเนินงานที่ส่วนราชการได้รับไว้และกฎหมายหรือผู้มีอำนาจตามกฎหมายอนุญาต ให้ส่วนราชการนั้นสามารถเก็บไว้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจของส่วนราชการนั้น ๆ เช่น เงินค่าธรรมเนียมการสอบแข่งขันบุคคลเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ เงินค่าธรรมเนียมชาวสารของทางราชการ เงินรายได้สถานีวิทยุ เป็นต้น
- (8) เงินประกันสัญญา/เงินมัดจำ หมายถึง เงินที่ส่วนราชการได้รับจากผู้ขายหรือผู้รับจ้างเมื่อทำสัญญาจ้างเพื่อเป็นการประกันความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากการที่ผู้ขายหรือผู้รับจ้างไม่ปฏิบัติตามสัญญาหรือเป็นหลักฐานว่าได้มีการทำสัญญากันแล้ว
- (9) เงินดอกเบี้ยกลางศาล/ค่าธรรมเนียมศาล/ค่าธรรมเนียมในการบังคับคดี หมายถึง ค่าธรรมเนียมความและค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดีของหน่วยงานศาลยุติธรรมต่าง ๆ เงินดอกผลที่เกิดจากเงินกลางศาล ซึ่งมีเฉพาะกระทรวงยุติธรรมและสำนักงานศาลยุติธรรม
- (10) เงินกู้ หมายถึง เงินที่ได้รับตามสัญญากู้หรือได้รับจากการออกพันธบัตรหรือตราสารอื่น และนำไปใช้จ่ายตามวัตถุประสงค์ในการกู้ยืม
- (11) เงินผลพลอยได้ หมายถึง เงินที่ได้รับเป็นผลพลอยได้จากภารกิจ/หน้าที่ตามระเบียบ/ข้อบังคับ/กฎหมายของส่วนราชการนั้น

(12) เงินเพื่อประโยชน์การศึกษา หมายถึง เงินซึ่งส่วนราชการได้รับไว้เป็นกรณีพิเศษเกี่ยวกับการศึกษานอกเหนือจากเงินงบประมาณรายจ่าย (เช่น เงินที่ได้รับจากการให้บริการ/การดำเนินการต่าง ๆ เพื่อการศึกษา) ของกรมและส่วนราชการที่มีฐานะเป็นกรมในสังกัดกระทรวงศึกษาธิการ แต่ไม่รวมถึงหน่วยงานที่เป็นสถานศึกษา

(13) เงินสินบนรางวัล หมายถึง เงินตอบแทนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามอำนาจที่กำหนดในระเบียบนั้น

(14) เงินฝากต่าง ๆ หมายถึง เงินนอกงบประมาณประเภทต่าง ๆ ที่ส่วนราชการได้รับไว้เป็นกรณีพิเศษ และระเบียบ/ข้อบังคับของเงินเหล่านั้นไม่มีข้อกำหนดให้หน่วยงานต้องเปิดบัญชีเงินฝากแยกเป็นการเฉพาะ ส่วนราชการจึงนำมารวมไว้เป็นยอดเดียวกัน โดยมีได้แจกแจงประเภทเงินไว้อย่างชัดเจน

(15) เงินรับฝากเพื่อรอจัดสรร/ถอนคืน หมายถึง เงินที่ส่วนราชการรวบรวมเก็บรักษาไว้เพื่อรอการจัดสรรไปส่วนราชการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามข้อบังคับ/ระเบียบของเงินนั้น เช่น เงินฝาก อบจ. ประเภทภาษีมูลค่าเพิ่ม ตามประมวลรัษฎากรเพื่อรอจ่ายคืน

(16) เงินนอกงบประมาณตามวัตถุประสงค์อื่น หมายถึง เงินนอกงบประมาณที่ไม่สามารถจัดเข้ากลุ่มประเภทที่กล่าวมาข้างต้น

ตัวอย่างการจัดทำรายงานและการวิเคราะห์กรณีส่วนราชการไม่มีการจัดหางบการเงินสำหรับเงินที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน

1. แสดงข้อมูลในรายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือตามรูปแบบรายงาน โดยแยกตามประเภทเงิน ดังนี้
 - 1.1 เงินช่วยเหลือจากต่างประเทศ
 - 1.2 เงินบริจาค/เงินอุดหนุน
 - 1.3 เงินรายรับสถานศึกษา
 - 1.4 เงินรายรับสถานพยาบาล
 - 1.5 เงินบูรณะทรัพย์สิน
 - 1.6 เงินค่าใช้จ่ายเก็บภาษีท้องถิ่น
 - 1.7 เงินรายได้จากการดำเนินงาน
 - 1.8 เงินประกันสัญญา/เงินมัดจำ
 - 1.9 เงินดอกเบี้ยยกลางศาล/ค่าธรรมเนียมศาล/ค่าธรรมเนียมในการบังคับคดี
 - 1.10 เงินกู้
 - 1.11 เงินผลพลอยได้
 - 1.12 เงินเพื่อประโยชน์การศึกษา
 - 1.13 เงินสินบนรางวัล
 - 1.14 เงินฝากต่าง ๆ
 - 1.15 เงินรับฝากเพื่อรอจัดสรร/ถอนคืน
 - 1.16 เงินนอกงบประมาณตามวัตถุประสงค์อื่น

(กรณีเป็นเงินฝากกระทรวงการคลัง สามารถตรวจสอบประเภทเงินได้ในระบบ GFMS คำสั่งงานZGL_RPT015)

2. รวบรวมข้อมูลการรับ-จ่ายเงินนอกงบประมาณของหน่วยเบิกจ่ายในภาพรวม โดยให้รวมข้อมูลของหน่วยงานย่อยในสังกัดทั้งหมด (ถ้ามี) แยกตามประเภทเงิน รวม 2 ปีบัญชี โดยให้ ปี “25X1” เป็นปีที่รายงาน และปี “25XX” เป็นปีก่อนปีที่รายงาน

3. แสดงเงินคงเหลือในรูปของเงินสด เงินฝากคลัง เงินฝากธนาคาร (แยกตามประเภทของเงินฝากธนาคาร) และเงินลงทุนในพันธบัตร หรือตราสารอื่น ๆ (ถ้ามี)

4. ทำการเปรียบเทียบรายการบัญชีของปีที่รายงาน (25X1) กับปีที่ผ่านมา “25XX” ว่า มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลง

5. คำนวณร้อยละของการเพิ่มขึ้น/ลดลง โดยมีวิธีการคำนวณ ดังนี้

$$\text{“เพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ”} = \frac{(\text{จำนวนเงินของช่อง “25x1”} - \text{จำนวนเงินของช่อง “25xx”}) \times 100}{\text{จำนวนเงินของช่อง “25xx”}}$$

6. วิเคราะห์ข้อมูลในส่วนที่เป็นประเด็นสาระสำคัญ

7. กรณีมีการประเมินผล ให้ระบุผลการประเมิน

ปรากฏตามตัวอย่างรูปแบบรายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือนอกงบประมาณ การวิเคราะห์ และการ
ประเมินผล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือนอกงบประมาณ

ประเภทเงินเงินบำรุงการศึกษา.....

กระทรวงศึกษาธิการ.....

กรมสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

หน่วย : บาท

รายการ	2551	2550	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
รายรับ			
รายรับจากงบประมาณ	20,000,000.00	15,000,000.00	33.33
รายรับจากการดำเนินงาน	70,000,000.00	45,000,000.00	55.56
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	500,000.00	500,000.00	0.00
รายรับอื่น ๆ	130,000.00	50,000.00	160.00
รวมรายรับ	90,630,000.00	60,550,000.00	1 49.68
รายจ่าย			
รายจ่ายบุคลากร	13,500,000.00	8,000,000.00	4 68.75
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	10,000,000.00	12,000,000.00	5 -16.67
ค่าครุภัณฑ์	8,000,000.00	10,000,000.00	-20.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	35,000,000.00	15,000,000.00	3 133.33
รายจ่ายอื่น ๆ	20,000.00	50,000.00	-60.00
รวมรายจ่าย	66,520,000.00	45,050,000.00	2 47.66
รวมรายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายสุทธิ	6 24,110,000.00	15,500,000.00	7 55.55
หัก นำส่งรายรับแผ่นดิน	0.00	500,000.00	0.00
รายรับสูง(ต่ำ)กว่ารายจ่ายสุทธิ หลังหักนำส่งรายรับแผ่นดิน	24,110,000.00	15,000,000.00	60.73
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา (A)	30,000,000.00	5,000,000.00	500.00
เงินคงเหลือทั้งสิ้น (B)	54,110,000.00	20,000,000.00	170.55
หัก ภาระผูกพัน	0.00	35,000,000.00	-100.00
เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน	54,110,000.00	-15,000,000.00	-460.73

รายการ	สะสมยกมา	คงเหลือ
เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย		
เงินสด	55,000.00	20,000.00
เงินฝากคลัง	19,000,000.00	43,100,000.00
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทประจำ		
- 3 เดือน	0.00	0.00
- 6 เดือน	0.00	0.00
- 9 เดือน	0.00	0.00
- 12 เดือน	10,000,000.00	10,000,000.00
- 24 เดือน	0.00	0.00
- มากกว่า 2 ปีขึ้นไป	0.00	0.00
ประเภทออมทรัพย์	880,000.00	950,000.00
ประเภทกระแสรายวัน	65,000.00	40,000.00
รวมเงินฝากธนาคาร	10,945,000.00	10,990,000.00
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	30,000,000.00	54,110,000.00

Ⓐ

Ⓑ

การวิเคราะห์ (ตัวอย่าง)

จะเห็นว่า รายรับรวมในปี 2551 เพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา คิดเป็นร้อยละ 49.68 (ตำแหน่งที่ 1) และรายจ่ายรวมในปี 2551 เพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา คิดเป็นร้อยละ 47.66 (ตำแหน่งที่ 2) โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายจ่ายค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างเพิ่มขึ้นสูงสุด คิดเป็นร้อยละ 133.33 (ตำแหน่งที่ 3) ประกอบด้วยรายการก่อสร้างอาคารเรียนและอาคารประกอบ และรายจ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้น คิดเป็น ร้อยละ 68.75 (ตำแหน่งที่ 4) เนื่องจากรัฐบาลได้ปรับอัตราค่าจ้างลูกจ้างเพิ่มขึ้น ในขณะที่รายจ่ายจากการดำเนินงานลดลงร้อยละ 16.67 (ตำแหน่งที่ 5) เนื่องจากมาตรการประหยัดรายจ่ายภาครัฐ โดยมีรายรับสูงกว่ารายจ่ายสุทธิ จำนวน 24,110,000 บาท (ตำแหน่งที่ 6) เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาคิดเป็นร้อยละ 55.55 (ตำแหน่งที่ 7)

(สามารถเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม)

รายงานผลการประเมินการบริหารและการดำเนินงาน

(เฉพาะกรณีที่หน่วยงานมีการกำหนดตัวชี้วัดการประเมินผลสำหรับการดำเนินงานภายใต้เงินนอกงบประมาณประเภทนั้นโดยเฉพาะ)

หน่วยงาน.....

ประเภทเงิน

รายงานการรับ - จ่ายเงินและเงินคงเหลือ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561

	2562	2561	เพิ่ม/ลดร้อยละ
รายรับ :			
รายรับจากเงินงบประมาณ	XX	XX	#VALUE!
รายรับจากการดำเนินงาน	XX	XX	#VALUE!
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก	XX	XX	#VALUE!
รายรับอื่น ๆ	XX	XX	#VALUE!
รวมรายรับ	0.00	0.00	#DIV/0!
รายจ่าย :			
รายจ่ายบุคลากร	XX	XX	#VALUE!
รายจ่ายจากการดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	XX	XX	#VALUE!
ค่าครุภัณฑ์	XX	XX	#VALUE!
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	XX	XX	#VALUE!
รายจ่ายอื่น ๆ	XX	XX	#VALUE!
รวมรายจ่าย	0.00	0.00	#DIV/0!
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ	0.00	0.00	#DIV/0!
หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน	XX	XX	#VALUE!
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา	XX	XX	#VALUE!
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
หัก ภาระผูกพัน	XX	XX	#VALUE!
เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย			
เงินสด	XX	XX	#VALUE!
เงินฝากคลัง	XX	XX	#VALUE!
เงินฝากธนาคาร			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน	XX	XX	#VALUE!
- 6 เดือน	XX	XX	#VALUE!
- 9 เดือน	XX	XX	#VALUE!
- 12 เดือน	XX	XX	#VALUE!
- 24 เดือน	XX	XX	#VALUE!
ประเภทออมทรัพย์	XX	XX	#VALUE!
ประเภทกระแสรายวัน	XX	XX	#VALUE!
รวมเงินฝากธนาคาร	0.00	0.00	#DIV/0!
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
การวิเคราะห์			
รายงานผลการประเมินการบริหารและการดำเนินงาน			

ตัวอย่าง

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ

รูปแบบรายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ

ประเภทเงิน เงินประกันสัญญา

รายงานการรับ-จ่ายเงินและเงินคงเหลือ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561

	2562	2561	เพิ่ม/ลดร้อยละ
รายรับ			
รายรับจากงบประมาณ			
รายรับจากการดำเนินงาน			
รายรับดอกเบี้ยเงินฝาก			
รายรับอื่น ๆ	5,150.00	65,842.00	- 92.18
รวมรายรับ	5,150.00	65,842.00	- 92.18
รายจ่าย			
รายจ่ายบุคลากร			
รายจ่ายจากการดำเนินงาน(ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)			
ค่าครุภัณฑ์			
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง			
รายจ่ายอื่น ๆ	33,170.00	21,725.00	52.68
รวมรายจ่าย	33,170.00	21,725.00	52.68
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิ	- 28,020.00	44,117.00	- 163.51
หัก นำส่งรายได้แผ่นดิน	-	3,745.00	
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสุทธิหลังหักนำส่งรายได้แผ่นดิน	- 28,020.00	40,372.00	- 169.40
บวก เงินคงเหลือสะสมยกมา	52,122.00	11,750.00	-
เงินคงเหลือทั้งสิ้น	24,102.00	52,122.00	- 53.76
หัก ภาระผูกพัน	24,102.00	52,122.00	- 53.76
เงินคงเหลือหลังหักภาระผูกพัน	-	-	-
เงินคงเหลือทั้งสิ้น ประกอบด้วย			
เงินสด			
เงินฝากคลัง	24,102.00	52,122.00	- 53.76
เงินฝากธนาคาร			
ประเภทประจำ			
- 3 เดือน			
- 6 เดือน			
- 9 เดือน			
- 12 เดือน			
- 24 เดือน			
ประเภทออมทรัพย์			
ประเภทกระแสรายวัน			
รวมเงินฝากธนาคาร	-	-	
รวมเงินคงเหลือทั้งสิ้น	24,102.00	52,122.00	- 53.76

Program name :
User name :

ZGL_RPT512
0706A02
ตั้งแต่ 01/10/2018 - 30/09/2019

รายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง
รหัสหน่วยงาน 0706
กรมปศุสัตว์

Page No. : 1
Report date : 22.10.2019
Report Time : 8:10:50

บัญชีแยกประเภท : 1101020501 เงินฝากคลัง

วันที่ ลงรายการ	เลขที่ เอกสาร	ประเภท เอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	ผ่านรายการ		
							เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
เจ้าของเงินฝาก : 0700600031									52,122.50
บัญชีเงินฝาก : 10901 เงินฝากเงินประกันสัญญา									52,122.50
01.10.2018	1600000201	RX	198121100009015	706	700600031	700600031	4,200.00	0	56,322.50
02.10.2018	200001005	JO	3600000601	706	700600031	700600031	0	700.00	55,622.50
18.03.2019	200001352	JO	3600026892	706	700600031	700600031	0	9,970.00	
	200006397	JO	3600031251	706	700600031	700600031	0	22,500.00	23,152.50
13.09.2019	1600015139	RX	198121100006647	706	700600031	700600031	950.00	0	24,102.50
***** รวมบัญชีเงินฝาก : 10901 เงินฝากเงินประกันสัญญา							5,150.00	33,170.00	24,102.50
***** รวมเจ้าของเงินฝาก : 0700600031							5,150.00	33,170.00	24,102.50
รวมทั้งสิ้น							5,150.00	33,170.00	24,102.50
RX รายรับ						5,150.00			
JO รายจ่าย						33,170.00			

Program name : ZGL_RPT512
 User name : 0706A02
 ตั้งแต่ 01/10/2017 - 30/09/2018

รายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง
 รหัสหน่วยงาน 0706
 กรมปศุสัตว์

Page No. : 1
 Report date : 22.10.2019
 Report Time : 8:10:11

บัญชีแยกประเภท : 1101020501 เงินฝากคลัง

วันที่ ลงรายการ	เลขที่ เอกสาร	ประเภท เอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	ผ่านรายการ		
							เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
เจ้าของเงินฝาก : 0700600031									11,750.00
บัญชีเงินฝาก : 10901 เงินฝากเงินประกันสัญญา									11,750.00
10.11.2017	1600002801	RX	198128500005973	706	700600031	700600031	3,745.00	0	15,495.00
27.11.2017	200000018	J0	3600012403	706	700600031	700600031	0	11,750.00	3,745.00
19.03.2018	1600007373	RX	3116054200013600	706	700600031	700600031	4,500.00	0	
	1600007374	RX	3116054200013500	706	700600031	700600031	1,000.00	0	9,245.00
09.07.2018	1600009871	RX	2598009800000520	706	700600031	700600031	9,975.00	0	
	1600010219	RX	2598009800000620	706	700600031	700600031	22,500.00	0	41,720.00
26.07.2018	1600010262	RX	198128500010325	706	700600031	700600031	9,975.00	0	
	1600010541	RX	198128500010226	706	700600031	700600031	9,970.00	0	61,665.00
01.08.2018	1600010741	RX	192193900001385	706	700600031	700600031	700.00	0	62,365.00
14.08.2018	200007537	J3	100055505	706		700600031	0	3,745.00	58,620.00
03.09.2018	200007824	J0	3600059922	706	700600031	700600031	0	9,975.00	48,645.00
24.09.2018	1600004048	RX	198121100007221	706	700600031	700600031	3,477.50	0	52,122.50
***** รวมบัญชีเงินฝาก : 10901 เงินฝากเงินประกันสัญญา							65,842.50	25,470.00	52,122.50
***** รวมเจ้าของเงินฝาก : 0700600031							65,842.50	25,470.00	52,122.50
รวมทั้งสิ้น							65,842.50	25,470.00	52,122.50
RX รายรับ							65,842.50		
J0 รายจ่าย							21,725.00		
J3 ผลักส่งเป็นรายได้							3,745.00		

เอกสารประเภท JO คือรายการเบิกเงิน

เอกสารประเภท RX คือรายการนำเงินฝากคลัง

เอกสารประเภท J3 คือหลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน

เอกสารประเภท SX คือเอกสารกลับรายการของ RX