



สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
เลขรับ..... ๑๕๖/๖๕๕๓
วันที่..... ๗ ม.ค. ๕๓
เวลา..... ๑๑.๑๕ น.

ที่ นร ๐๕๐๓/๑๖๗

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
ทำเนียบรัฐบาล กทม. ๑๐๓๐๐

๕ มกราคม ๒๕๕๓

เรื่อง รายงานการรับและใช้จ่ายเงินกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับปรุงโครงสร้าง
หนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๕๒

เรียน เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๙๐๘/๒๑๖๐๙
ลงวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๕๒ และเอกสารประกอบ

ด้วยคณะรัฐมนตรีได้มีมติให้เสนอรายงานการรับและใช้จ่ายเงินกองทุน
บริหารเงินกู้เพื่อการปรับปรุงโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒ ต่อสภาผู้แทนราษฎร ดังที่ได้ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมา เพื่อขอได้โปรดนำเรื่องนี้เสนอสภาผู้แทนราษฎรต่อไป ทั้งนี้
ได้แจ้งให้กระทรวงการคลังจัดส่งเอกสารรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินในเรื่องนี้
จำนวน ๑,๕๐๐ ชุด ให้สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรโดยตรงด้วยแล้ว

กลุ่มงานระเบียบการ
รับที่ ๓๓๓ / ๒๕๕๓
วันที่ ๓ / ๑ ม.ค. ๕๓ เวลา ๑๒.๐๐ น.

ขอแสดงความนับถือ

(นายศิริ เลิศธรรมเทวี)

ผู้อำนวยการสำนักนิติธรรม ปฏิบัติราชการแทน
เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

กลุ่มงานพระราชบัญญัติและนิติ ๒
รับที่..... / ๕๕๕๓
วันที่..... / ม.ค. / ๕๓ เวลา ๑๔.๔๘ น.

สำนักนิติธรรม

โทร. ๐ ๒๒๘๐ ๙๐๐๐ ต่อ ๓๐๖ (สารคดี)

โทรสาร ๐ ๒๒๘๐ ๙๐๕๘ (Q1302/D/ส)

กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักการประชุม
รับที่..... ๑๐ / ๕๕๕๓
วันที่..... ๗ ม.ค. ๕๓ เวลา ๑๕.๖๐ น.
ส่งกลุ่มงาน..... กรม. ๑๑๕๖๓๖๖๖..... ดำเนินการ

ด่วนที่สุด

ที่ กค 0908/21609



กระทรวงการคลัง

ถนนพระราม 6 กทม. 10400

/ อันวณ 2552

เรื่อง รายงานการรับและใช้จ่ายเงินกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

เรียน เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการรับและใช้จ่ายเงินของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2552

ด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2551 เห็นชอบแนวทางปฏิบัติตามบทบัญญัติของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช 2550 มาตรา 170 ที่กระทรวงการคลังนำเสนอให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินที่ไม่ต้องนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินให้คณะรัฐมนตรีภายใน 60 วันนับจากวันสิ้นงบประมาณ

บัดนี้ กระทรวงการคลังได้จัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 เพื่อนำเสนอคณะรัฐมนตรีเสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป จะขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นายกรณ์ จาติกวณิช)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

กองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ

โทร. 0 2265 8050 ต่อ 5801

โทรสาร 0 2273 9058

สำเนาถูกต้อง

ศิริพร ชัยชนะ
(นางสาวศิริพร ชัยชนะ)

นิติกร สำนักนิติธรรม

หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
 ประเภทเงิน กองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
 และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ
 รายงานแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2552 และ 2551

	<u>2552</u>	<u>2551</u>	<u>เพิ่ม/ลด</u> <u>ร้อยละ</u>
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสด	-	-	-
เงินฝากคลัง	-	-	-
เงินฝากธนาคารพาณิชย์	940,210.19	-	-
ลูกหนี้ระยะสั้น	-	-	-
รายได้ค้างรับ	624.42	-	-
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	-	-	-
วัสดุคงเหลือ	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>940,834.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้ระยะยาว	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	-	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	-	-	-
สินทรัพย์ถาวรอื่น (สุทธิ)	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รวมสินทรัพย์	<u><u>940,834.61</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

2552

2551

เพิ่ม/ลด

ร้อยละ

หนี้สิน

หนี้สินหมุนเวียน

เจ้าหนี้

-

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

-

รายได้รับล่วงหน้า

-

เงินรับฝากกระยะสั้น

-

เงินกู้ระยะสั้น

-

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

-

รวมหนี้สินหมุนเวียน

-

หนี้สินไม่หมุนเวียน

รายได้รอการรับรู้

-

เงินรับฝากระยะยาว

-

เงินกู้ระยะยาว

-

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

-

รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน

-

รวมหนี้สิน

-

สินทรัพย์สุทธิ

940,834.61

-

สินทรัพย์สุทธิ

ทุน

-

รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

940,834.61

-

กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น

-

รวมสินทรัพย์สุทธิ

940,834.61

หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ประเภทเงิน กองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ
รายงานแสดงผลการดำเนินงาน
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2552 และ 2551

	<u>2552</u>	<u>2551</u>	<u>เพิ่ม/ลด</u> <u>ร้อยละ</u>
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากเงินงบประมาณ	1,000,000.00	-	-
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-	-	-
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ย	706.61	-	-
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	-	-	-
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	<u>1,000,706.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน			
ต้นทุนขาย	-	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น	59,872.00	-	-
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	<u>59,872.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	<u>940,834.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-
รายได้ที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	-	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	-	-	-
รวมรายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	<u><u>940,834.61</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
หมายเหตุ-			
ภาระผูกพัน	-	-	-

หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ประเภทเงิน กองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ

รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2552 และ 2551

	<u>2552</u>	<u>2551</u>	<u>เพิ่ม/ลด</u> <u>ร้อยละ</u>
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	-	-	-
รายรับ:			
รายรับจากเงินงบประมาณ	1,000,000.00	-	-
รายรับจากการดำเนินงาน	-	-	-
รายรับจากดอกเบี้ย	706.61	-	-
รายรับอื่น	-	-	-
รวมรายรับ	<u>1,000,706.61</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รายจ่าย:			
รายจ่ายบุคลากร	-	-	-
รายจ่ายจากการดำเนินงาน	59,872.00	-	-
รายจ่ายครุภัณฑ์	-	-	-
รายจ่ายที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-
รายจ่ายอื่น	-	-	-
รวมรายจ่าย	<u>59,872.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	<u><u>940,834.61</u></u>	<u>-</u>	<u>-</u>

**การวิเคราะห์ข้อมูลรายงานการรับและใช้จ่ายเงินของ
กองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ**

วิเคราะห์ข้อมูล

กองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กองทุน) จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2551 ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 กองทุนยังไม่มีเงินและทรัพย์สินใด ๆ เกิดขึ้น เนื่องจากยังไม่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2551 ทำให้กองทุนไม่มีการจัดทำงบการเงิน ในปีงบประมาณดังกล่าว ดังนั้น ในการวิเคราะห์ข้อมูลรายงานการรับจ่ายเงินของกองทุน จึงมีเพียงการวิเคราะห์ข้อมูลของปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ซึ่งเป็นปีแรกที่กองทุนได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณสำหรับการดำเนินงานต่าง ๆ ของกองทุน

การวิเคราะห์รายงานแสดงฐานะการเงิน

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 สินทรัพย์รวมของกองทุน จำนวน 940,834.61 บาท ประกอบด้วย เงินฝากธนาคารพาณิชย์ จำนวน 940,210.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.93 ของสินทรัพย์รวม และรายได้ค้างรับ จำนวน 624.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.07 ของสินทรัพย์รวม

การวิเคราะห์รายงานแสดงผลการดำเนินงาน

จะเห็นว่า รายได้จากการดำเนินงานของกองทุน จำนวน 1,000,706.61 บาท มาจากรายได้จากเงินงบประมาณ จำนวน 1,000,000 บาท และรายได้ดอกเบี้ย จำนวน 706.61 บาท ซึ่งกองทุนมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน จำนวน 59,872 บาท ทำให้กองทุนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 จำนวน 940,834.61 บาท

การวิเคราะห์รายงานรับ-จ่ายเงิน

จะเห็นว่า รายรับของกองทุนมาจาก 2 แหล่งด้วยกัน คือ รายรับจากเงินงบประมาณ พ.ศ. 2552 จำนวน 1,000,000 บาท และรายรับจากดอกเบี้ย จำนวน 706.61 บาท ส่วนรายจ่ายของกองทุน มีเพียงรายจ่ายจากการดำเนินงาน จำนวน 59,872 บาท ทำให้กองทุนมีเงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด จำนวน 940,834.61 บาท