



สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
เลขรับ..... ๕๓/๖๕๕๓
วันที่..... ๗ ม.ค. ๕๓
เวลา..... ๑๑.๑๗ น.

ที่ นร ๐๕๐๓/๑๗๐

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
ทำเนียบรัฐบาล กทม. ๑๐๓๐๐

๕ มกราคม ๒๕๕๓

เรื่อง รายงานการรับและใช้จ่ายเงินของกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้
ความเสียหายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒

เรียน เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๙๐๖/๒๐๙๙๘
ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๒ และเอกสารประกอบ

ด้วยคณะรัฐมนตรีได้มีมติให้เสนอรายงานการรับและใช้จ่ายเงิน
ของกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟู
และพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๒ ต่อสภาผู้แทนราษฎร
ดังที่ได้ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมา เพื่อขอได้โปรดนำเรื่องนี้เสนอสภาผู้แทนราษฎรต่อไป ทั้งนี้
ได้แจ้งให้กระทรวงการคลังจัดส่งเอกสารรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินในเรื่องนี้
จำนวน ๑,๕๐๐ ชุด ให้สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎรโดยตรงด้วยแล้ว

กลุ่มงานระเบียบการ

รับที่ ๓๕ / ๒๕๕๓

วันที่ ๓ / ๑ ม.ค. ๕๓ เวลา ๑๒.๐๐ น.

ขอแสดงความนับถือ

(นายศิริ เลิศธรรมเทวี)

ผู้อำนวยการสำนักนิติธรรม ปฏิบัติราชการแทน

เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

กลุ่มงานพระราชบัญญัติและฎีกา ๒

รับที่ ๓ / ๒๕๕๓

วันที่ ๒ / ๑ ม.ค. ๕๓ เวลา ๑๕.๕๗ น.

สำนักนิติธรรม

โทร. ๐ ๒๒๘๐ ๙๐๐๐ ต่อ ๓๐๖ (สารวัตร)

กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักการประชุม
รับที่ ๑ / ๒๕๕๓
วันที่ ๑ / ๑ ม.ค. ๕๓ เวลา ๑๕.๖๐ น.
ส่งกลุ่มงาน พ.ท. และ ก.ต.ค. ดำเนินการ

ที่ กค 0906/ 20๑๑๘



กระทรวงการคลัง

ถนนพระราม 6 กทม. 10400

23 พฤศจิกายน 2552

เรื่อง รายงานการรับและใช้จ่ายเงินของกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ขาดใช้ความเสียหายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

เรียน เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

อ้างถึง หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร 0503/15678 ลงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2551

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

ตามหนังสือที่อ้างถึง คณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2551 เห็นชอบแนวทางปฏิบัติ ตามบทบัญญัติของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช 2550 มาตรา 170 ให้หน่วยงานของรัฐ จัดส่งรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินให้คณะรัฐมนตรีภายใน 60 วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ กระทรวงการคลังได้จัดทำรายงานการรับและการใช้จ่ายเงินของกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ขาดใช้ความเสียหายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดนำเสนอคณะรัฐมนตรีต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายกรณ์ จาติกวณิช)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

สำนักบริหารการชำระหนี้

โทร. 0 2265 8050 ต่อ 5609

โทรสาร 0 2273 9735

www.pdmo.mof.go.th

สำเนาถูกต้อง

ศิริพร อ่างทอง
(นางสาวศิริพร อ่างทอง)
นิติกร สำนักนิติธรรม

หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ประเภทเงิน กองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหาย
ของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน
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	2,824.64	2,824.64	0.00
เงินฝากธนาคารพาณิชย์	26,911.78	826,104.70	(96.74)
ลูกหนี้ระยะสั้น	-	-	-
รายได้ค้างรับ	10.52	627.79	(98.32)
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	-	-	-
วัสดุคงเหลือ	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>29,746.94</u>	<u>829,557.13</u>	<u>(96.41)</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้ระยะยาว	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	-	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	-	-	-
สินทรัพย์ถาวรอื่น (สุทธิ)	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	463,275,200,000.00	463,276,000,000.00	(0.0002)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	<u>463,275,200,000.00</u>	<u>463,276,000,000.00</u>	<u>(0.0002)</u>
รวมสินทรัพย์	<u>463,275,229,746.94</u>	<u>463,276,829,557.13</u>	<u>(0.0003)</u>

	<u>2552</u>	<u>2551</u>	<u>เพิ่ม/ลด</u> <u>ร้อยละ</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-
รายได้รับล่วงหน้า	-	-	-
เงินรับฝากกระยะสั้น	-	-	-
เงินกู้ระยะสั้น	69,440,000,000.00	50,000,000,000.00	38.88
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	<u>69,440,000,000.00</u>	<u>50,000,000,000.00</u>	<u>38.88</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้รอการรับรู้	-	-	-
เงินรับฝากกระยะยาว	-	-	-
เงินกู้ระยะยาว	393,835,200,000.00	413,276,000,000.00	(4.70)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	<u>393,835,200,000.00</u>	<u>413,276,000,000.00</u>	<u>(4.70)</u>
รวมหนี้สิน	<u>463,275,200,000.00</u>	<u>463,276,000,000.00</u>	<u>(0.0002)</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>29,746.94</u>	<u>829,557.13</u>	<u>(96.41)</u>
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุน	829,557.13	812,682.60	2.08
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	(799,810.19)	16,874.53	(4,839.75)
กำไร/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	-
รวมสินทรัพย์สุทธิ	<u>29,746.94</u>	<u>829,557.13</u>	<u>(96.41)</u>

หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ประเภทเงิน กองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหาย
ของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน
รายงานแสดงผลการดำเนินงาน
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2552 และ 2551

	<u>2552</u>	<u>2551</u>	<u>เพิ่ม/ลด</u> <u>ร้อยละ</u>
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากเงินงบประมาณ	-	-	-
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-	-	-
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ย	189.81	16,874.53	(98.88)
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	-	-	-
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	<u>189.81</u>	<u>16,874.53</u>	<u>(98.88)</u>
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน			
ต้นทุนขาย	-	-	-
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	<u>189.81</u>	<u>16,874.53</u>	<u>(98.88)</u>
รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	-
รายได้ที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	-	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	800,000.00	-	-
รวมรายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	<u>800,000.00</u>	<u>-</u>	<u>100.00</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	<u>(799,810.19)</u>	<u>16,874.53</u>	<u>(4,839.75)</u>

หมายเหตุ

 ภาวะผูกพัน

-

-

หน่วยงาน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
 ประเภทเงิน กองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหาย
 ของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน
 รายงานการรับ - จ่ายเงิน
 ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2552 และ 2551

	<u>2552</u>	<u>2551</u>	<u>เพิ่ม/ลด</u> <u>ร้อยละ</u>
เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวด	828,929.34	812,131.73	2.07
รายรับ:			
รายรับจากเงินงบประมาณ	-	-	-
รายรับจากการดำเนินงาน	-	-	-
รายรับจากดอกเบี้ย	807.08	16,797.61	(95.20)
รายรับอื่น	-	-	-
รวมรายรับ	<u>807.08</u>	<u>16,797.61</u>	<u>(95.20)</u>
รายจ่าย:			
รายจ่ายบุคลากร	-	-	-
รายจ่ายจากการดำเนินงาน	-	-	-
รายจ่ายครุภัณฑ์	-	-	-
รายจ่ายที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-
รายจ่ายอื่น	800,000.00	-	100.00
รวมรายจ่าย	<u>800,000.00</u>	<u>-</u>	<u>100.00</u>
เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวด	<u><u>29,736.42</u></u>	<u><u>828,929.34</u></u>	<u>(96.41)</u>

**การวิเคราะห์ข้อมูลรายงานการรับและใช้จ่ายเงินของ
กองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหาย
ของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน**

1. การจัดตั้งและวัตถุประสงค์

สืบเนื่องจากประเทศไทยประสบวิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจในปี 2540 ทำให้เกิดปัญหาในการระดมเงินทุน รัฐบาลจึงต้องเข้าไปช่วยเหลือทางการเงินแก่กองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินเพื่อรักษาความมั่นคงทางเศรษฐกิจ คณะรัฐมนตรีจึงได้อนุมัติให้กระทรวงการคลังกู้เงินภายในประเทศชุดใช้ความเสียหายและปรับโครงสร้างแหล่งเงินทุนของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงินในวงเงินไม่เกิน 5 แสนล้านบาท โดยตราพระราชกำหนดเรียกว่า “พระราชกำหนดให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินและจัดการเงินกู้เพื่อช่วยเหลือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน พ.ศ. 2541” และให้จัดตั้งกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน (กองทุนฯ) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อชำระคืนต้นเงินกู้ตามพระราชกำหนดดังกล่าว และในกรณีที่กองทุนฯ มีรายรับไม่เพียงพอที่จะชำระคืนต้นเงินกู้ ให้กระทรวงการคลังมีอำนาจในการกู้เงินภายในประเทศเพื่อปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าวได้โดยวิธีการบริหารกองทุนฯ ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการบริหารเงินกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ชุดใช้ความเสียหายของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน พ.ศ. 2546

2. การวิเคราะห์รายงานแสดงฐานะการเงิน

จากการวิเคราะห์จะเห็นว่า สินทรัพย์รวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 มีจำนวน 463,275.23 ล้านบาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จำนวน 1.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.0003 โดยเป็นสัดส่วนการลดลงของเงินฝากธนาคารพาณิชย์จากการชำระคืนต้นเงินกู้ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกองทุนฯ จำนวน 0.80 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นร้อยละ 96.74 และในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ซึ่งก็คือเงินกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ฯ ลดลง 0.80 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นร้อยละ 0.0002 ส่วนรายได้มีเพียงจากดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารพาณิชย์เท่านั้น จำนวน 189.81 บาท ขณะที่สินทรัพย์สุทธิในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 มีจำนวน 0.03 ล้านบาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จำนวน 0.80 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นร้อยละ 96.41 อีกทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 กองทุนฯ มีรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ จำนวน 0.80 ล้านบาท ขณะที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ จำนวน 0.02 ล้านบาท ซึ่งแสดงให้เห็นว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 กองทุนฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 คิดเป็นร้อยละ 4,839.75

3. การวิเคราะห์รายงานแสดงผลการดำเนินงาน

จากการวิเคราะห์จะเห็นว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 กองทุนฯ มีรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ จำนวน 0.80 ล้านบาท ขณะที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 กองทุนฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ 0.02 ล้านบาท ทำให้กองทุนฯ มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จำนวน 0.78 ล้านบาท คิดเป็นการลดลงร้อยละ 4,839.75 สำหรับในส่วนของรายได้ พบว่า รายได้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 มี

จำนวน 0.0002 ล้านบาท ซึ่งเป็นรายได้จากการดำเนินการ อย่างไรก็ตาม รายได้จากการดำเนินการดังกล่าว ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 ซึ่งมีจำนวน 0.02 ล้านบาท โดยลดลงคิดเป็นร้อยละ 98.88 ขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ไม่มีค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน มีเพียงค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เกิดจากการดำเนินงาน ซึ่งมีจำนวน 0.80 ล้านบาท มาจากการชำระคืนต้นทุนของกองทุนฯ

4. การวิเคราะห์รายงานรับ-จ่ายเงิน

จากการวิเคราะห์จะเห็นว่า เงินคงเหลือ ณ วันต้นงวดในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 จำนวน 0.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จำนวน 0.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 2.07 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 มีรายจ่ายอื่นจำนวน 0.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 คิดเป็นร้อยละ 100 ทำให้เงินคงเหลือ ณ วันปลายงวดในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของกองทุนฯ คงเหลือจำนวน 0.03 ล้านบาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 คิดเป็นร้อยละ 96.41 ซึ่งรายจ่ายอื่นดังกล่าวมาจากรายจ่ายเพื่อการชำระคืนต้นทุนของกองทุนฯ

5. ข้อมูลรายละเอียดอื่น ๆ ของกองทุนฯ

5.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

5.1.1 การบันทึกบัญชีตามระบบบัญชีคู่เกณฑ์คงค้าง (Accrual Basis)

5.1.2 แหล่งที่มาของเงินกองทุนฯ

- จากธนาคารแห่งประเทศไทย ไม่น้อยกว่าร้อยละเก้าสิบของกำไรสุทธิที่นำส่งเป็นรายได้ตามกฎหมายว่าด้วยการธนาคารแห่งประเทศไทย

- จากการแปรรูปรัฐวิสาหกิจ ในจำนวนตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังกำหนดโดยอนุมัติคณะรัฐมนตรี

- ดอกผลของกองทุนฯ

5.1.3 รายจ่ายตามหลักเกณฑ์ วิธีการ อัตราค่าใช้จ่ายที่คณะกรรมการกำหนด ดังนี้

- จ่ายเพื่อชำระคืนต้นทุนตามวัตถุประสงค์ของกองทุนฯ

- จ่ายเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายอันจำเป็นในการบริหารและการจัดการเกี่ยวกับหรือเกี่ยวเนื่องกับกองทุนฯ

5.1.4 บัญชีเงินที่จะต้องจัดหาเพื่อการชำระคืนต้นทุนและบัญชีต้นทุน จะบันทึกบัญชีเมื่อได้รับแจ้งการกู้เงินโดยการจำหน่ายพันธบัตรตามพระราชกำหนดให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินและจัดการเงินกู้เพื่อช่วยเหลือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน พ.ศ. 2541 เมื่อพันธบัตรดังกล่าวครบกำหนดไถ่ถอนและกองทุนฯ ได้จ่ายเงินเพื่อไถ่ถอนพันธบัตร จะบันทึกบัญชีลดยอดบัญชีเงินที่จะต้องจัดหาเพื่อการชำระคืนต้นทุน และบัญชีต้นทุน กรณีที่กองทุนฯ ไม่มีเงินเพื่อไถ่ถอนพันธบัตรกระทรวงการคลังจะดำเนินการปรับโครงสร้างหนี้เงินกู้เดิม ซึ่งไม่ต้องบันทึกรายการบัญชี แต่จะบันทึกไว้ในทะเบียนคุมต้นทุน

5.2 ต้นเงินกู้ และเงินที่จะต้องจัดหาเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้

ตามพระราชกำหนดให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินและจัดการเงินกู้เพื่อช่วยเหลือกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน พ.ศ. 2541 นั้น กระทรวงการคลังได้ดำเนินการกู้เงินโดยการออกพันธบัตรรัฐบาล ประเภทพันธบัตรรัฐบาลกรณีพิเศษ ครบวงเงิน 500,000 ล้านบาทแล้วในปีงบประมาณ 2542 และได้ใช้เงินกองทุนเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ดังกล่าวไปแล้ว เป็นเงิน 31,621.80 ล้านบาท และได้จ่ายชำระหนี้อีกจำนวน 5,103 ล้านบาท จากเงินส่วนเกินจากการจำหน่ายพันธบัตรเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (Premium) ที่สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะบริหารอยู่

ณ วันที่ 30 กันยายน 2552 และ 2551 กองทุนฯ มีต้นเงินกู้ และเงินที่จะต้องจัดหาเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้คงเหลือ 463,275.20 ล้านบาท และ 463,276.00 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นภาระผูกพันที่ต้องชำระคืน

สำหรับรายจ่ายเพื่อชำระคืนต้นเงินกู้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 กองทุนฯ มีรายจ่ายเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้จำนวน 800,000 บาท ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 กองทุนฯ ไม่มียอดรายจ่ายเพื่อการชำระคืนต้นเงินกู้ เนื่องจากไม่มีพันธบัตรที่ครบกำหนดชำระ