

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	9,139,504.68	22,878,675.80	(22,878,675.80)	9,139,504.68
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	42,946,296.36	0.00	0.00	42,946,296.36
1102050124 ค้างรับจาก บก.	87,250.00	22,794,778.80	(22,878,675.80)	3,353.00
1104010101 เงินฝากประจำ	25,288,168.51	0.00	0.00	25,288,168.51
1203010201 งบถ.ในตราสารหนี้	11,220,000.00	0.00	0.00	11,220,000.00
1205010102 พักอาคารพักอาศัย	0.00	0.00	0.00	0.00
1205020101 อาคารสำนักงาน	284,678,820.00	21,807,020.00	0.00	306,485,840.00
1205020102 พักอาคารสำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1205020103 คสส. อาคาร สนง.	(10,104,274.94)	0.00	(875,232.00)	(10,979,506.94)
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	124,111,116.00	0.00	0.00	124,111,116.00
1205050101 อาคาร&สิ่งป/ส - Inf	451,531,600.14	0.00	0.00	451,531,600.14
1205050102 คสส.อาคาร&สิ่งป/สInf	(98,690,295.00)	0.00	0.00	(98,690,295.00)
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	20,175,855.15	0.00	0.00	20,175,855.15
1206010102 พักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010103 คสส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(8,716,224.18)	0.00	(211,519.09)	(8,927,743.27)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	484,000.00	0.00	0.00	484,000.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงราย

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงราย

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206020103 คสส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(262,617.70)	0.00	(8,221.38)	(270,839.08)
1206030101 ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	25,859,764.00	0.00	0.00	25,859,764.00
1206030103 คสส ไฟฟ้า&วิทยุ	(15,042,118.06)	0.00	(290,828.86)	(15,332,946.92)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	16,541,940.00	0.00	0.00	16,541,940.00
1206040103 คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(10,309,548.14)	0.00	(198,911.04)	(10,508,459.18)
1206050101 ครุภัณฑ์การเกษตร	1,105,500.00	0.00	0.00	1,105,500.00
1206050103 คสส ครุภัณฑ์เกษตร	(683,208.50)	0.00	(18,778.35)	(701,986.85)
1206060101 ครุภัณฑ์โรงงาน	2,288,928.00	0.00	0.00	2,288,928.00
1206060103 คสส ครุภัณฑ์โรงงาน	(1,641,346.38)	0.00	(63,375.42)	(1,704,721.80)
1206070101 ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	11,197,827.83	0.00	0.00	11,197,827.83
1206070102 พัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
1206070103 คสส ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	(7,966,937.11)	0.00	(248,552.32)	(8,215,489.43)
1206080101 ครุภัณฑ์สำรวจ	5,961,439.00	0.00	0.00	5,961,439.00
1206080103 คสส ครุภัณฑ์สำรวจ	(1,699,035.27)	0.00	(63,289.54)	(1,762,324.81)
1206090101 ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	71,100,374.00	0.00	0.00	71,100,374.00
1206090103 คสส ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	(28,759,421.00)	0.00	(1,158,404.79)	(29,917,825.79)
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	45,770,548.18	0.00	0.00	45,770,548.18
1206100102 พัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงราย

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงราย

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206100103 คสศ คอมพิวเตอร์	(36,131,333.31)	0.00	(614,259.46)	(36,745,592.77)
1206110101 ครุภัณฑ์การศึกษา	5,598,680.00	0.00	0.00	5,598,680.00
1206110102 พักครุภัณฑ์การศึกษา	72,311,860.20	150,180.00	0.00	72,462,040.20
1206110103 คสศ ครุภัณฑ์การศึกษา	(5,464,174.61)	0.00	(33,891.92)	(5,498,066.53)
1206120101 ครุภัณฑ์บ้านครัว	9,330,999.50	0.00	0.00	9,330,999.50
1206120102 พักครุภัณฑ์บ้านครัว	0.00	0.00	0.00	0.00
1206120103 คสศ ครุภัณฑ์บ้านครัว	(8,118,574.97)	0.00	(79,160.20)	(8,197,735.17)
1206130101 ครุภัณฑ์กีฬา	1,927,390.00	0.00	0.00	1,927,390.00
1206130103 คสศ ครุภัณฑ์กีฬา	(549,989.19)	0.00	(54,568.36)	(604,557.55)
1206140101 ครุภัณฑ์ดนตรี	4,373,400.00	0.00	0.00	4,373,400.00
1206140103 คสศ ครุภัณฑ์ดนตรี	(2,614,867.69)	0.00	(86,635.79)	(2,701,503.48)
1206150101 ครุภัณฑ์สนาม	1,195,000.00	0.00	0.00	1,195,000.00
1206150103 คสศ ครุภัณฑ์สนาม	(1,107,912.33)	0.00	(20,298.63)	(1,128,210.96)
1206170101 ครุภัณฑ์ - Interface	269,219,465.95	0.00	0.00	269,219,465.95
1206170102 คสศ ครุภัณฑ์-Interf.	(176,578,865.95)	0.00	0.00	(176,578,865.95)
1209010101 โปรแกรมคอมพิวเตอร์	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
1209010103 คสศ-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(499,996.00)	0.00	0.00	(499,996.00)
1211010101 งานระหว่างก่อสร้าง	65,649,500.00	2,208,020.00	(21,807,020.00)	46,050,500.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงราย

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงราย

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1211010102 พักงานระหว่างสร้าง	451,034,536.55	12,076,120.00	(2,208,020.00)	460,902,636.55
1211010103 งานระหว่างสร้าง-Inf	55,950,051.63	0.00	0.00	55,950,051.63
2101010102 จ/น การค้า-ภายนอก	(273,000.00)	2,834,940.00	(12,585,680.00)	(10,023,740.00)
2101010103 รับสินค้า/ ใบสำคัญ	0.00	12,435,500.00	(12,950,885.00)	(515,385.00)
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	(90,000.00)	370,742.29	(308,160.48)	(27,418.19)
2102040102 ใบสำคัญค้างจ่าย	(5,982,440.79)	30,930,256.73	(30,846,359.73)	(5,898,543.79)
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	1,320.00	(1,320.00)	0.00
2102040104 W/H tax -กงค 1	0.00	206,903.31	(206,903.31)	0.00
2102040106 W/Htax-กงค.นิติ(53)	0.00	23,161.12	(23,161.12)	0.00
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(14,002,128.87)	0.00	0.00	(14,002,128.87)
2116010104 เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
2213010101 ร/ดรอรับรัฐ	(1,095,016.32)	0.00	0.00	(1,095,016.32)
3101010101 ร/คสูงต่ำคชช.สุทธิ	(201,647,450.92)	0.00	0.00	(201,647,450.92)
3102010101 ร/คสูงต่ำคชช.สะสม	(1,154,978,898.93)	0.00	0.00	(1,154,978,898.93)
3102010102 ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด	0.00	0.00	0.00	0.00
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(293,580,139.52)	0.00	0.00	(293,580,139.52)
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	0.00	0.00	(4,840,403.22)	(4,840,403.22)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	0.00	0.00	(2,208,020.00)	(2,208,020.00)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010105 TR-รับงบดำเนินงาน	0.00	0.00	(97,806.00)	(97,806.00)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	0.00	0.00	(22,133,567.58)	(22,133,567.58)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	0.00	0.00	(373,989.54)	(373,989.54)
4307010108 TR-รับงบกลาง	0.00	0.00	(4,097,730.68)	(4,097,730.68)
5101010101 เงินเดือน	0.00	3,951,330.00	0.00	3,951,330.00
5101010103 เงินประจำตำแหน่ง	0.00	151,200.00	0.00	151,200.00
5101010108 ค่าล่วงเวลา	0.00	0.00	0.00	0.00
5101010113 ค่าจ้าง	0.00	21,835,082.58	0.00	21,835,082.58
5101010115 ค่าตอบแทนพวงราชการ	0.00	483,513.22	0.00	483,513.22
5101020103 เงินชดเชยสมาชิก กบข.	0.00	55,471.40	0.00	55,471.40
5101020104 เงินสมทบ กบข.	0.00	83,207.10	0.00	83,207.10
5101020105 เงินสมทบ กสจ.	0.00	10,035.60	0.00	10,035.60
5101020106 เงินสมทบป.ป.ศ.-Rel	0.00	570,778.00	0.00	570,778.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	0.00	28,000.00	0.00	28,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	0.00	0.00	0.00	0.00
5101030205 ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	0.00	87,190.00	0.00	87,190.00
5101030208 ค่ารักษา-ใน-เอกชน	0.00	0.00	0.00	0.00
5101040102 บ้านอุปถัมภ์	0.00	2,778,792.75	0.00	2,778,792.75

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101040104 ช่วยผู้รับเบี้ยหวัด	0.00	5,211.00	0.00	5,211.00
5101040105 ช่วยค่าครองชีพ	0.00	227,783.08	0.00	227,783.08
5101040106 เงินบำเหน็จ	0.00	42,400.00	0.00	42,400.00
5101040108 บำเหน็จดำรงชีพ	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00
5101040111 เงินช่วยพิเศษ-บ/นคย	0.00	72,093.00	0.00	72,093.00
5101040120 บำเหน็จรายเดือน	0.00	319,988.00	0.00	319,988.00
5101040204 ค่ารักษานานาญนอกร-รัฐ	0.00	215,558.75	0.00	215,558.75
5101040205 ค่ารักษานานาญน-ใน-รัฐ	0.00	11,853.03	0.00	11,853.03
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	0.00	8,673.00	0.00	8,673.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	0.00	0.00	0.00	0.00
5103010103 ค่าที่พัก	0.00	0.00	0.00	0.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	0.00	0.00	0.00	0.00
5104010104 ค่าวัสดุ	0.00	59,020.00	0.00	59,020.00
5104010107 ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	0.00	5,885.00	0.00	5,885.00
5104010112 คจ/จ.เหมาบริการ-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
5104020101 ค่าไฟฟ้า	0.00	0.00	0.00	0.00
5104020105 ค่าโทรศัพท์	0.00	2,737.70	0.00	2,737.70

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	0.00	13,622.00	(165.00)	13,457.00
5104030299 ค่าใช้สอยอื่น ๆ	0.00	509,500.00	0.00	509,500.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	0.00	0.00	0.00	0.00
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	0.00	875,232.00	0.00	875,232.00
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	0.00	211,519.09	0.00	211,519.09
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	0.00	8,221.38	0.00	8,221.38
5105010113 ค่าเสื่อม-ค.ไฟฟ้า	0.00	290,828.86	0.00	290,828.86
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	0.00	198,911.04	0.00	198,911.04
5105010117 ค่าเสื่อม-ค.เกษตร	0.00	18,778.35	0.00	18,778.35
5105010119 ค่าเสื่อม-ค.โรงงาน	0.00	63,375.42	0.00	63,375.42
5105010121 ค่าเสื่อม-ค.ก่อสร้าง	0.00	248,552.32	0.00	248,552.32
5105010123 ค่าเสื่อม-ค.สำรวจ	0.00	63,289.54	0.00	63,289.54
5105010125 ค่าเสื่อม-ค.วิทยุฯ	0.00	1,158,404.79	0.00	1,158,404.79
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	0.00	614,259.46	0.00	614,259.46
5105010129 ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	0.00	33,891.92	0.00	33,891.92
5105010131 ค่าเสื่อม-ค.ครุภัณฑ์	0.00	79,160.20	0.00	79,160.20
5105010133 ค่าเสื่อม-ค.กีฬา	0.00	54,568.36	0.00	54,568.36
5105010135 ค่าเสื่อม-ค.ดนตรี	0.00	86,635.79	0.00	86,635.79

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน A129 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002012900000 ม.ราชภัฏเชียงใหม่

ประจำงวด 1 ประจำปี 2561

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5105010137 ค่าเสื่อม-ค.สนาม	0.00	20,298.63	0.00	20,298.63
5107010101 คชจ.อุดหนุน-ภาครัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยเบิกจ่าย 2012900000	0.00	164,472,470.41	(164,472,470.41)	0.00

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2560

หมายเหตุ 1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
เงินสดในมือ	10,000.00	10,000.00
เงินฝากธนาคาร(เงินงบประมาณ)	9,139,504.68	9,139,504.68
เงินฝากคลัง	-	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>9,149,504.68</u>	<u>9,149,504.68</u>

หมายเหตุ 2 ลูกหนี้ระยะสั้น	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ (เงินทตรงราชการ)	6,623,243.95	-
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-
รวมลูกหนี้ระยะสั้น	<u>6,623,243.95</u>	<u>-</u>

หมายเหตุ 3 เจ้าหนี้ระยะสั้น	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
เจ้าหนี้การค้า-ภายนอก	5,460.00	273,000.00
รับสินค้า/ใบสำคัญ	1,411,206.00	515,385.00
เจ้าหนี้อื่น-หน่วยงานภาครัฐ	79,753.21	27,418.19
ใบสำคัญค้างจ่าย	<u>5,895,190.79</u>	<u>5,898,543.79</u>
รวม เจ้าหนี้ระยะสั้น	<u>7,391,610.00</u>	<u>6,714,346.98</u>

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2560

หมายเหตุ 4 รายได้จากงบประมาณ	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
รายได้จากงบบุคลากร	5,079,374.85	4,840,403.22
รายได้จากงบลงทุน	654,620.00	2,208,020.00
รายได้จากงบดำเนินงาน	2,325,612.39	97,806.00
รายได้จากงบอุดหนุน	18,254,552.80	22,133,567.58
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	775,600.00	373,989.54
รายได้จากงบกลาง	4,598,563.60	4,097,730.68
หัก เบิกเกินส่งคืนเงินงบประมาณ	-	-
รวม รายได้จากงบประมาณ-สุทธิ	31,688,323.64	33,751,517.02

หมายเหตุ 5 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
เงินเดือน	4,198,120.00	3,951,330.00
เงินประจำตำแหน่ง	406,100.00	151,200.00
ค่าจ้าง	17,865,059.08	21,835,082.58
ค่าตอบแทนพจน.ราชการ	442,090.00	483,513.22
เงินค่าครองชีพ	685.00	-
เงินชดเชยสมาชิก กบข.	56,297.60	55,471.00
เงินสมทบ กบข.	84,446.40	83,207.10
เงินสมทบ กสจ.	15,353.40	10,035.00
เงินสมทบปปส.-Rel	571,041.00	570,778.00
ค่าเช่าบ้าน	44,000.00	28,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	23,683,192.48	27,168,616.90

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2560

หมายเหตุ 6 ค่าบำเหน็จบำนาญ	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
บำนาญปกติ	2,637,863.22	2,778,792.75
ช่วยผู้รับเบี้ยหวัด	5,211.00	5,211.00
ช่วยค่าครองชีพ	231,137.08	227,783.08
เงินบำเหน็จ	71,800.00	42,400.00
บำเหน็จดำรงชีพ	800,000.00	200,000.00
เงินช่วยพิเศษ-บ/นตาย	-	72,093.00
บำเหน็จรายเดือน	227,079.00	319,988.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	1,800.00	-
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ	<u>3,974,890.30</u>	<u>3,646,267.83</u>

หมายเหตุ 7 ค่าใช้จ่ายงบกลาง	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
เงินช่วยการศึกษาบุตร	10,560.00	-
ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	135,061.00	87,190.00
ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	79,753.21	-
ค่ารักษา-ใน-เอกชน	11,990.00	-
ค่ารักษาบำนาญนอก-รัฐ	123,304.75	215,558.75
ค่ารักษาบำนาญ-ใน-รัฐ	-	11,853.00
รวม ค่าใช้จ่ายงบกลาง	<u>360,668.96</u>	<u>314,601.75</u>

หมายเหตุ 8 ค่าตอบแทน	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
ค่าตอบแทนรถประจำตน.	76,200.00	-
รวม ค่าตอบแทน	<u>76,200.00</u>	<u>-</u>

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2560

หมายเหตุ 9 ค่าใช้สอย	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
คชจ.เดินทางภายในปท.	5,000.00	-
ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	41,600.00	5,885.00
ค่าเชื้อเพลิง	48,566.80	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	510,000.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	-	509,500.00
รวม ค่าใช้สอย	605,166.80	515,385.00

หมายเหตุ 10 ค่าวัสดุ	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
ค่าวัสดุ	746,596.00	59,020.00
รวม ค่าวัสดุ	746,596.00	59,020.00

หมายเหตุ 11 ค่าสาธารณูปโภค	(หน่วย:บาท)	
	2559	2560
ค่าไฟฟ้า	- 2,123,081.22	-
ค่าโทรศัพท์	3,783.09	2,737.70
ค่าไปรษณีย์โทรเลข	844.00	13,457.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค	- 2,118,454.13	16,194.70

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2560

เงินสดในมือ เป็นเงินสดและเช็คธนาคาร นอกจากส่วนที่หน่วยงานถือไว้เพื่อใช้จ่ายสำหรับการดำเนินงานปกติตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานแล้ว ยังรวมถึงส่วนที่หน่วยงานได้รับไว้เพื่อรอนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินตามกฎหมาย ซึ่งไม่สามารถนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของหน่วยงานได้

เงินฝากธนาคาร(เงินงบประมาณ) บัญชีเงินฝากของหน่วยงานที่เปิดบัญชีไว้กับธนาคารพาณิชย์เพื่อรับเงินงบประมาณที่เบิกจ่ายจากคลัง

เงินฝากคลัง เป็นเงินที่หน่วยงานฝากไว้กับกระทรวงการคลังภายใต้ข้อกำหนดตามกฎหมาย โดยไม่มีดอกเบี้ย ซึ่งสามารถเบิกถอนได้เมื่อต้องการใช้จ่ายตามรายการที่กำหนดไว้ในระเบียบที่ระบุข้อจำกัดในการใช้จ่าย

เงินทศรองราชการ เป็นเงินสดที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้จ่ายเป็นค่าใช้จ่ายปลีกย่อยในสำนักงานตามวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลัง ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทศรองราชการ พ.ศ. ๒๕๔๗ ซึ่งจะต้องส่งคืนคลังเมื่อหมดความจำเป็นในการใช้จ่าย ยอดคงเหลือสิ้นปีประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคาร และใบสำคัญที่เบิกจากเงินทศรองราชการแล้วรอเบิกชดเชย