



แผนการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลัง  
ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เงินทุนหมุนเวียนการสังคีต  
ประจำปีบัญชี 2563

## แผนการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลัง ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ประจำปีบัญชี 2563

### หลักการและเหตุผล

เงินทุนหมุนเวียนการสังคีต ซึ่งอยู่ภายในสังกัดกรมศิลปากร ดำเนินงานโดยสำนักงานการสังคีต ภายใต้กำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารเงินทุนหมุนเวียน มีบทบาทหน้าที่ในการอนุรักษ์ ฟื้นฟู และเผยแพร่ ศิลปวัฒนธรรมด้านนาฏดุริยางคศิลป์ ทั้งนี้รายได้จากการดำเนินงานประกอบด้วย

- ค่าจำหน่ายบัตรเข้าชมการแสดง
- ค่าบำรุงศิลป์การจัดการแสดง
- ค่าธรรมเนียมการให้บริการใช้โรงละครแห่งชาติ
- รายรับอื่น ๆ (ค่าบำรุงเครื่องแต่งกาย, ค่าบำรุงเครื่องดนตรี , อุปกรณ์ประกอบการแสดง เป็นต้น)

ปัจจุบันการรับ และจ่ายเงินของเงินทุนหมุนเวียนการสังคีต ได้ดำเนินการในระบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามที่ หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด กค 04065/ว 62 ลงวันที่ 11 กรกฎาคม 2561 เรื่องแนวทางปฏิบัติในการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลังในระบบอิเล็กทรอนิกส์สำหรับเงินทุนหมุนเวียน ซึ่งได้กำหนดแนวทางเพื่อให้เงินทุนหมุนเวียนถือปฏิบัติ ดังนี้

#### 1. การจ่ายเงิน

1.1 การจ่ายเงิน เงินทุนหมุนเวียนให้ใช้วิธีการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน โดยให้เงินทุนหมุนเวียนขอเปิดใช้บริการด้านการโอนเงินกับธนาคารรัฐวิสาหกิจหรือธนาคารพาณิชย์ผ่านระบบธนาคารออนไลน์ (Internet Banking) เพื่อใช้สำหรับโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารให้กับผู้มีสิทธิรับเงินของเงินทุนหมุนเวียน

1.2 การเริ่มดำเนินการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงินครั้งแรก ให้เงินทุนหมุนเวียนจัดให้ผู้มีสิทธิรับเงินแจ้งรายละเอียดการขอรับเงินผ่านบัญชีเงินฝากธนาคารและนำเสนอรายละเอียด รวมทั้งเลขที่บัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน มาจัดทำฐานข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเงินเพื่อเป็นทะเบียนคุมการโอนเงินสำหรับใช้ในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลการโอนเงิน

1.3 ให้ใช้รายงานผลการโอนเงินที่ได้จากระบบธนาคารออนไลน์ (Internet Banking) เป็นหลักฐานการจ่าย และเก็บรักษาไว้ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบ

1.4 ทุกสิ้นวันทำการ ให้เงินทุนหมุนเวียนตรวจสอบการจ่ายเงินโดยวิธีการโอนผ่านระบบธนาคารออนไลน์ (Internet Banking) เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงินแต่ละรายการจากรายงานผลการโอนเงินและรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement) ที่เรียกจากระบบธนาคารออนไลน์ (Internet Banking) กับข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินให้ถูกต้องตรงกัน

1.5 กรณีเกิดความคลาดเคลื่อนในการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน เช่น โอนเงินเข้าบัญชีผิดราย โอนเงินไปเกินกว่าจำนวนที่มีสิทธิรับเงินได้รับ เป็นต้น ให้ทูลหมุนเวียนดำเนินการเรียกคืนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารตามข้อ 1.1 โดยเร็ว

1.6 กรณีทูลหมุนเวียนที่มีบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง ให้สามารถขอเบิกเงินฝากคลังในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (Government Fiscal Management Information System : GFMS) เพื่อจ่ายตรงให้กับเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน สำหรับการจัดซื้อ จัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ที่มีวงเงินตั้งแต่ 5,000.- บาท ขึ้นไปได้

## 2. การรับเงิน

2.1 การรับเงินของทูลหมุนเวียน ให้รับชำระเงินด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ เช่น บริการรับชำระเงิน (Bill Payment) การรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต) ผ่านอุปกรณ์รับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (เครื่อง Electronic Data Capture : EDC) บริการมาตรฐาน QR Code ในธุรกรรมชำระเงิน (Thai QR Code Payment Standard) หรือเคาน์เตอร์เซอร์วิส เป็นต้น

2.2 การรับชำระเงินด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้ทูลหมุนเวียนเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารกับธนาคารรัฐวิสาหกิจหรือธนาคารพาณิชย์ และสมัครใช้บริการรับชำระเงินผ่านช่องทางบริการต่างของธนาคาร หรือผู้ประกอบการให้บริการการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

2.3 ทุกสิ้นวันทำการ ให้ทูลหมุนเวียนสรุปยอดรายการรับชำระเงินในแต่ละวัน เพื่อนำมาตรวจสอบกับหลักฐานการรับชำระเงินให้ถูกต้องตรงกัน และให้เก็บรักษาหลักฐานในการรับเงินไว้ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบ

## 3. การนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลัง

3.1 ให้ทูลหมุนเวียนขอใช้บริการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลัง ผ่านระบบ KTB Corporate Online กับธนาคารกรุงไทยจำกัด (มหาชน) สำหรับบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ที่ใช้สำหรับรับชำระด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือบัญชีที่ใช้สำหรับรับเงินนอกงบประมาณ ที่ขอเบิกจากคลังตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2551

กรณีบัญชีเงินฝากธนาคารของทูลหมุนเวียนเป็นบัญชีเงินฝากธนาคารอื่นที่ไม่มีใช้ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ให้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) เพิ่มอีก 1 บัญชี และขอใช้บริการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online สำหรับโอนเงินจากบัญชีเงินฝากธนาคารอื่น เพื่อใช้ในการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลัง

3.2 ให้ทูลหมุนเวียนทำรายการนำส่งเงินฝากคลังหรือนำส่งคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online โดยเลือกหมายเลขบัญชีเงินฝากธนาคารของทูลหมุนเวียนที่เปิดใช้บริการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลัง

ตามข้อ 3.1 พร้อมระบุจำนวนเงินที่จะนำฝากคลังหรือนำส่งคลัง และโอนเงินจากบัญชีเงินฝากคลังดังกล่าวผ่านระบบ KTB Corporate Online เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของกรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัดแล้วแต่กรณี เพื่อรับเงินของเงินทุนหมุนเวียน และเมื่อทำการแล้วเสร็จ ให้พิมพ์หน้าจอการทำรายการสำเร็จจากระบบ KTB Corporate Online เพื่อใช้เป็นหลักฐานในการนำส่งเงินฝากคลังหรือส่งคลัง

3.3 ทุกสิ้นวันทำการให้ทุนหมุนเวียนจัดให้มีการตรวจสอบการนำเงินฝากคลังหรือนำส่งคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online จากเอกสารที่พิมพ์จากหน้าจอการทำรายการสำเร็จ กับรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement Information) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online ให้ถูกต้องตรงกัน

4. การใช้บริการระบบธนาคารออนไลน์ (internet Banking) เพื่อการรับเงิน และการจ่ายเงินของทุนหมุนเวียนให้เป็นดุลยพินิจของคณะกรรมการการบริหารทุนหมุนเวียน ทั้งนี้โดยคำนึงถึงประโยชน์ของทุนหมุนเวียน และการใช้จ่ายเงินเพื่อเป็นค่าธรรมเนียมการใช้บริการอย่างคุ้มค่าและประหยัด

5. วิธีการอื่นใดที่มีได้กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัตินี้ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลังผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับส่วนราชการโดยอนุโลม หรือตามที่ได้รับ ความตกลงจากกระทรวงการคลัง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัตินี้ได้ ให้ขอทำความตกลงกับกระทรวงการคลัง

คณะทำงานฯ จึงได้มีการทบทวนแผนดังกล่าวขึ้น โดยมีการเพิ่มช่องทางการชำระเงินผ่านระบบออนไลน์ ในปีบัญชี 2563 โดยใช้ฐานข้อมูลแผนการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลังผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ของปี 2561 และ 2562 มาพัฒนาเพิ่มช่องทางการชำระเงิน เพื่ออำนวยความสะดวกต่อบุคลากรและผู้ใช้บริการเงินทุนหมุนเวียน ให้มีทางเลือกในการรับ การจ่าย และนำเงินส่งคลังมากขึ้น และเพื่อให้การดำเนินงานของเงินทุนหมุนเวียนการสังกัดเป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี และแนวทางของกรมบัญชีกลาง

ลำดับที่	รายการ	ข้อดี	ข้อเสีย	ปีงบประมาณที่ดำเนินการ
1	<u>ด้านการรับเงิน</u> การรับเงินผ่าน Krungthai Corporate Online	- สะดวก รวดเร็ว - มีความแม่นยำ - ไม่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม	-	
2	เคาท์เตอร์ธนาคารกรุงไทย	- สามารถตรวจสอบความถูกต้อง ของ ข้อมูลการชำระเงิน	- เสียค่าธรรมเนียมการชำระเงิน	
3	QR Code ของบัญชีเงินหมุนเวียน	- สะดวก รวดเร็ว - ลดขั้นตอนการจ่ายเงินของลูกค้า	-	
4	Barcode	- สะดวก รวดเร็ว - ลดขั้นตอนการจ่ายเงินของลูกค้า	-	
5	<u>ด้านการจ่ายเงิน</u> การจ่ายเงินผ่าน Krungthai Corporate Online	- สามารถจ่ายเงินได้สะดวก รวดเร็ว - ไม่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมในการชำระเงิน ของลูกค้า	- ถ้าไม่ใช่บัญชีธนาคารกรุงไทย จะ เสียค่าธรรมเนียมในการโอน	

**โครงการและแผนการดำเนินงานพัฒนาระบบการจ่ายเงินและการรับเงินของทุนหมุนเวียน  
ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ปี 2563**

**1. วัตถุประสงค์**

1. เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้รับบริการของเงินทุนหมุนเวียนการสังคีต
2. เพื่อปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเดิมที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพ สะดวก และรวดเร็วขึ้น
3. เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาลในการนำเทคโนโลยีช่วยในการปฏิบัติงาน
4. เพื่อลดความเสี่ยงในการรับ - จ่ายเงินสด
5. เพื่อเพิ่มช่องทางการรับ - จ่ายเงินให้มีความหลากหลาย และทันสมัยขึ้น

**2. เป้าหมาย/กิจกรรม**

1. กิจกรรมการรับ - จ่ายเงินโดยผ่านระบบ QR Code และ Barcode
2. กิจกรรมการรับเงินผ่าน Internet Banking

**3. ขั้นตอนการดำเนินงาน**

1. ขอความเห็นชอบและอนุมัติดำเนินงานแผนงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเงินทุนฯ
2. ศึกษาขั้นตอน วิธีการรับ - จ่ายเงินผ่าน QR Code , Barcode และ Internet Banking
3. จัดเตรียมข้อมูลเพื่อนำเข้าระบบ
4. ส่งเจ้าหน้าที่ไปศึกษาอบรมวิธีการนำเข้าระบบ
5. ดำเนินการนำเข้าข้อมูลในระบบ
6. วิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน
7. สรุปปัญหาและอุปสรรคเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารเงินทุนฯ

**4. ระยะเวลาในการดำเนินงาน**

ระหว่างเดือนเมษายน - กันยายน 2563

**5. งบประมาณ**

เบิกจ่ายจากเงินทุนหมุนเวียนการสังคีต ประจำปีบัญชี 2563 วงเงิน 50,000.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน)

ดังนี้

- ค่าธรรมเนียมแรกเข้าธนาคาร	เป็นเงิน	50,000.- บาท
		(ห้าหมื่นบาทถ้วน)

**6. ผู้รับผิดชอบ**

คณะทำงานเงินทุนหมุนเวียนการสังคีต

## 7. ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

- 7.1 สามารถดำเนินการรับผ่าน QR Code , Barcode และ Internet Banking
- 7.2 สามารถพัฒนาการรับเงินในระบบการจำหน่ายบัตรเข้าชมการแสดงแบบออนไลน์
- 7.3 สามารถตรวจสอบข้อมูลการชำระเงินได้อย่างถูกต้อง
- 7.4 สามารถลดความเสี่ยงในการถือเงินสดของเจ้าหน้าที่การเงิน
- 7.5 ผู้ใช้ระบบไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 เกิดความพึงพอใจ