

คู่มือ

ที่ ยส ๐๐๑๙/๑๗๗/๒

สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร
ศาลากลางจังหวัด ยส ๓๕๐๐๐

๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การส่งรายงานประจำเดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดยโสธร

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๖๔ ลงวันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๕๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานงบทดลองประจำเดือน

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กรมบัญชีกลางได้กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำและส่งรายงานสรุปข้อมูลทางบัญชีประจำเดือนของหน่วยเบิกจ่าย คือ รายงานงบทดลองประจำเดือน ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป นั้น

สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานสรุปข้อมูลทางบัญชีประจำเดือนของหน่วยเบิกจ่ายดังกล่าว ประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรัชต์แดนพิบูลย์)

นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน
พัฒนาการจังหวัดยโสธร

กลุ่มงานประสานและสนับสนุนการบริหารงานพัฒนาชุมชน

โทร ๐ ๔๕๗๑ ๒๖๖๔

โทรสาร ๐ ๔๕๗๑ ๔๙๖๑

เป้าหมายการพัฒนาจังหวัดยโสธร “ยโสธรเมืองเกษตรอินทรีย์ เมืองแห่งวิถีอีสาน”

“๒๕๐ ปี สู่รุ่งเรืองเมืองยศ”

.....พัฒนาการจังหวัด
.....หัวหน้าฝ่าย/หัวหน้ากลุ่ม
.....เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ
.....พิมพ์/ทาน



ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๒๔

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๒๖ กรกฎาคม ๒๕๕๘

เรื่อง การส่งรายงานประจำเดือน

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี ผู้อำนวยการ เลขานุการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด

- อ้างถึง ๑. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๓๐ ลงวันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๒
๒. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๒๒๔ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๕๗
๓. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๒๓.๓/ว ๔๓๙ ลงวันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๕๒

ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ และ ๒ กรมบัญชีกลางขอให้ส่วนราชการจัดทำและส่งรายงานประจำเดือน ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป และตามหนังสือที่อ้างถึง ๓ ให้จัดทำรายงานฐานะเงินตราของราชการ รายงานลูกหนี้เงินตราของราชการ (ถ้ามี) และงบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารเงินตราของราชการ ส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไปพร้อมกับรายงานประจำเดือน นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว เห็นว่า เพื่อลดภาระเอกสารในการส่งรายงานประจำเดือน ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค จึงขอยกเลิกการจัดส่ง รายงานตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ - ๓ ในส่วนของรายงานประจำเดือนและรายงานที่เกี่ยวข้องที่ส่งเป็น ประจำเดือน โดยให้ส่วนราชการที่เป็นหน่วยเบิกจ่ายดำเนินการดังนี้

๑. จัดทำและส่งเฉพาะรายงานสรุปข้อมูลทางบัญชีประจำเดือนของหน่วยเบิกจ่าย คือ รายงานงบทดลองประจำเดือน คำสั่งงาน ZGL_MVT_MONTH หรือ GFMS Web Online รายงาน งบทดลองรายเดือน หน่วยเบิกจ่าย โดยให้หัวหน้าหน่วยเบิกจ่ายลงลายมือชื่อกำกับรับรองความถูกต้อง ของรายงานดังกล่าวส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป สำหรับรายงานอื่น ๆ นอกเหนือจากรายงานงบทดลองประจำเดือน หากส่วนราชการเห็นความจำเป็นเพื่อการอ้างอิงและตรวจสอบความถูกต้อง ส่วนราชการสามารถจัดทำ เป็นการภายใน โดยให้ส่วนราชการระดับกรมพิจารณาตามความเหมาะสมและแจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดทราบ เพื่อดำเนินการต่อไป

๒. รายงานที่เกี่ยวข้องกับเงินตราของราชการตามหนังสือที่อ้างถึง ๓ ให้จัดทำและเสนอ หัวหน้าหน่วยเบิกจ่ายทราบเป็นประจำทุกเดือน ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป และส่งรายงานดังกล่าว เป็นรายปีพร้อมกับการส่งรายงานงบทดลองประจำปีงบประมาณ คำสั่งงาน ZGL_MVT_MONTH หรือ GFMS Web Online รายงานงบทดลองรายเดือน-หน่วยเบิกจ่าย ระบุงวด ๑ - ๑๒ โดยให้หัวหน้าหน่วยเบิกจ่าย

ลงลายมือ...

ลงลายมือชื่อกำกับรับรองความถูกต้องของรายงานดังกล่าวส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ภายใน ๖๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ
ทั้งนี้ ให้ถือปฏิบัติตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ อนึ่ง ท่านสามารถเปิดดูหนังสือนี้ได้ที่เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th

ขอแสดงความนับถือ



(นายณพงศ์ ศิริขันตยกุล)

รองอธิบดี รักษาการในตำแหน่ง
ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบบัญชี ปฏิบัติราชการแทน
อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักมาตรฐานด้านการบัญชีภาครัฐ

กลุ่มงานระบบบัญชีภาครัฐ

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๔๐๗ - ๑๐

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๔๑๑

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนาชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000001500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด ชัยภูมิ

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	39,524.00	(39,524.00)	0.00
1101010104 เงินทดรองราชการ	110,000.00	0.00	0.00	110,000.00
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	106,774.00	(106,774.00)	0.00
1101010113 พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020501 เงินฝากคลัง	1,735,014.10	10,038,960.00	(15,502.75)	11,758,471.35
1101020601 งบฝักรเพื่อ นำส่งคลัง	0.00	67,250.00	(67,250.00)	0.00
1101020603 งบฝักร ราชการ-ในงปม.	0.00	684,809.00	(684,809.00)	0.00
1101020604 งบฝักร ราชการ-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020605 เงินฝากธ.รับจากคลัง	0.00	1,467,076.00	(1,467,076.00)	0.00
1101030101 งบฝักร วรรณสรราชวัน	0.00	0.00	0.00	0.00
1102010101 งบการเงินอื่น-ในงปม.	3,071,643.00	170,400.00	(2,670,134.00)	571,909.00
1102010102 งบการเงินอื่น-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00
1102050124 ค่ารับจาก บก.	158,340.00	1,995,074.00	(2,151,885.00)	1,529.00
1106010103 คชจ. จ่ายล่วงหน้า	0.00	0.00	0.00	0.00
1204040101 ที่ดินไม่ระบุ	0.00	0.00	0.00	0.00
1205030106 ส่วนปรับปรุงอาคาร	10,838,202.17	806,592.00	0.00	11,644,794.17
1205030108 คสส. ส่วนปรป.อาคาร	(873,205.42)	0.00	(177,839.99)	(1,051,045.41)
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	63,000.00	0.00	0.00	63,000.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนาชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 0000015004000046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

หน้าที่ 2 จากทั้งหมด 7

วันที่พิมพ์ 07 ธันวาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	815,013.00	(815,013.00)	0.00
1205040103 ค.ส. สิ่งปลูกสร้าง	(10,489.16)	0.00	(345.24)	(10,834.40)
1205060101 อาคารสิ่งปลูกสร้าง	520,000.00	0.00	0.00	520,000.00
1205060102 ค.ส. อาคารไม่ระบุ	(519,999.00)	0.00	0.00	(519,999.00)
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	2,383,150.80	0.00	0.00	2,383,150.80
1206010102 พักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	0.00	0.00	0.00
1206010103 ค.ส. ครุภัณฑ์สำนักงาน	(2,254,410.19)	0.00	(11,191.19)	(2,265,601.38)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	12,369,246.00	0.00	0.00	12,369,246.00
1206020103 ค.ส. ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(10,514,988.65)	0.00	(51,485.49)	(10,566,474.14)
1206030101 ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	549,776.00	0.00	0.00	549,776.00
1206030103 ค.ส. ไฟฟ้า&วิทยุ	(549,774.00)	0.00	0.00	(549,774.00)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	1,707,594.75	0.00	0.00	1,707,594.75
1206040103 ค.ส. ครุภัณฑ์โฆษณา	(1,479,504.13)	0.00	(13,095.01)	(1,492,599.14)
1206050102 พักครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	1,309,680.00	0.00	1,309,680.00
1206100101 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3,589,055.23	0.00	0.00	3,589,055.23
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103 ค.ส. คอมพิวเตอร์	(3,344,093.76)	0.00	(14,259.42)	(3,358,353.18)
1206110101 ครุภัณฑ์การศึกษา	692,500.00	0.00	0.00	692,500.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000001500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดยโสธร

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

หน้าที่ 3 จากทั้งหมด 7

วันที่พิมพ์ 07 ธันวาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206110102 พักกลางวันการศึกษา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206110103 คสส ครุภัณฑ์การศึกษา	(313,593.26)	0.00	(7,150.67)	(320,743.93)
1206120101 ครุภัณฑ์บ้านครัว	164,500.00	0.00	0.00	164,500.00
1206120103 คสส ครุภัณฑ์บ้านครัว	(164,499.00)	0.00	0.00	(164,499.00)
1206160101 ครุภัณฑ์อื่น	1,789,950.00	0.00	0.00	1,789,950.00
1206160102 พักกลางวันอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
1206160103 คสส ครุภัณฑ์อื่น	(849,340.25)	0.00	(14,744.94)	(864,085.19)
1206180101 ครุภัณฑ์ไม่ระบุ	1,401,000.00	0.00	0.00	1,401,000.00
1206180102 คสส ครุภัณฑ์ไม่ระบุ	(1,400,993.00)	0.00	0.00	(1,400,993.00)
1209010101 โปรแกรมคอมพิวเตอร์	291,700.00	0.00	0.00	291,700.00
1209010103 คสส-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(291,682.00)	0.00	0.00	(291,682.00)
1209020101 สภาไม่มีตัวตนอื่น	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00
1209020103 IntanA/s-จัดประชุม	(29,999.00)	0.00	0.00	(29,999.00)
2101010102 ฟน การค้า-ภายนอก	(2,045,582.00)	5,368,602.19	(3,323,020.19)	0.00
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(260,100.00)	1,735,113.00	(2,793,693.00)	(1,318,680.00)
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	(3,519.09)	47,142.87	(43,623.78)	0.00
2102040101 สารวัสดุอุปกรณ์จ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 ใบสำคัญจ่าย	(158,340.00)	661,068.00	(504,257.00)	(1,529.00)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000001500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด ชัยภูมิ

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2102040103 W/H tax-บุคคล(03)	0.00	10,066.22	(10,066.22)	0.00
2102040106 W/Htax-กงค.นิติ(53)	0.00	26,252.84	(26,252.84)	0.00
2111020102 เงินรับฝาก-ทุนหมุนวน	0.00	15,502.75	(9,940,710.00)	(9,925,207.25)
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(4,532.00)	0.00	0.00	(4,532.00)
2111030199 เงินรับฝากอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,730,482.10)	0.00	(98,250.00)	(1,828,732.10)
2116010104 เบิกเกินรอน้ำส่ง	0.00	5,340.00	(5,340.00)	0.00
2202010101 งทร.รับฯ-ค่าน้ำมันงาน	(110,000.00)	0.00	0.00	(110,000.00)
3101010101 ร/คสูงค่าฯขง.สุาฉิ	(11,091,096.43)	0.00	0.00	(11,091,096.43)
3102010101 ร/คสูงค่าฯขง.สะสม	(2,857,449.80)	0.00	0.00	(2,857,449.80)
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(10,781.35)	0.00	0.00	(10,781.35)
4206010102 ร/คเหลือจ่าย	(5,375.61)	0.00	(5,340.00)	(10,715.61)
4206010199 รายได้ไม่ใช้ภาษีอื่น	(7,124.00)	0.00	(3,184.00)	(10,308.00)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(1,538,716.00)	0.00	0.00	(1,538,716.00)
4307010105 TR-รับงบค่าน้ำมันงาน	(974,949.65)	0.00	(611,539.31)	(1,586,488.96)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(3,244.00)	0.00	(16,649.00)	(19,893.00)
4307010110 TR-รับเงินกู้	(2,247,726.85)	0.00	(5,236,311.00)	(7,484,037.85)
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	0.00	0.00	(15,502.75)	(15,502.75)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000001500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด ชัยภูมิ

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

หน้าที่ 5 จากทั้งหมด 7

วันที่พิมพ์ 07 ธันวาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(4,974,318.75)	0.00	(98,250.00)	(5,072,568.75)
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	149,400.00	203,400.00	0.00	352,800.00
5101030101 เงินชดเชยการศึกษาบุตร	3,144.00	13,229.00	0.00	16,373.00
5101030205 ค่ารักษานอก-รพ.รัฐ	100.00	3,420.00	0.00	3,520.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	13,400.00	38,860.00	0.00	52,260.00
5102030199 คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	427,025.00	1,215,456.00	0.00	1,642,481.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	2,400.00	77,660.00	0.00	80,060.00
5103010103 ค่าที่พัก	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	3,296.00	51,588.00	0.00	54,884.00
5104010104 ค่าวัสดุ	620,000.00	664,700.00	0.00	1,284,700.00
5104010107 ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	0.00	2,670.19	0.00	2,670.19
5104010110 ค่าซื้อเพลิง	0.00	18,945.00	0.00	18,945.00
5104010112 ค/ขหมายบริการ-ภายนอก	0.00	23,741.00	0.00	23,741.00
5104020101 ค่าไฟฟ้า	0.00	26,933.56	0.00	26,933.56
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	192.60	192.60	0.00	385.20
5104020105 ค่าโทรศัพท์	(10.51)	10,892.87	0.00	10,882.36
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	0.00	1,337.00	0.00	1,337.00
5104030203 ค่าเบี้ยประกันภัย	8,538.09	0.00	0.00	8,538.09

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนาชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000001500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด ชัยภูมิ

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

หน้า 6 จากทั้งหมด 7

วันที่พิมพ์ 07 ธันวาคม 2564

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104030207 คชจ.ในการประชุม	0.00	2,660.00	0.00	2,660.00
5104030218 คชจ.ผลิตตรง/คนคนดิน	0.00	5,340.00	0.00	5,340.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	559,152.00	1,390,778.00	0.00	1,949,930.00
5105010107 ค่าเสื่อม-สิ่งปลูก	356.67	345.24	0.00	701.91
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	11,564.11	11,191.19	0.00	22,755.30
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	53,201.66	51,485.49	0.00	104,687.15
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	13,531.48	13,095.01	0.00	26,626.49
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	14,734.49	14,259.42	0.00	28,993.91
5105010129 ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	7,389.05	7,150.67	0.00	14,539.72
5105010139 ค่าเสื่อม- ค.อื่น	15,236.42	14,744.94	0.00	29,981.36
5105010158 ค/ส ส่วนไป.อาคาร	169,206.98	177,839.99	0.00	347,046.97
5107010113 คชจ.คานามาตรการของรัฐ	2,088,060.00	1,504,037.00	0.00	3,592,097.00
5209010110 TE-บก.โอนเงินกู้	8,500.00	0.00	0.00	8,500.00
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	4,974,318.75	98,250.00	0.00	5,072,568.75
5210010103 T/E-โอนร/คส/ค/ไ้บง.	12,499.61	8,524.00	0.00	21,023.61
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	0.00	15,502.75	0.00	15,502.75
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
6401020101 พัก-เงินรับฝากสรก	0.00	0.00	0.00	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน 1504 กรมการพัฒนชุมชน

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000001500400046 สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด ชัยภูมิ

ประจำงวด 2 ประจำปี 2565

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
รวมหน่วยเบิกจ่าย 1500400046	0.00	31,040,068.79	(31,040,068.79)	0.00

(นายสุรชัย แดนพิบูลย์)

นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการจังหวัดชัยภูมิ