

คู่มือ



ที่ ศธ 04319/527

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา
23/26 ซอย 2 ถนนประตูกลอง ตำบลเวียง
อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา 56000

14 กุมภาพันธ์ 2568

เรื่อง ขอนำส่งรายงานทางการเงิน ประจำเดือนมกราคม 2568

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพะเยา

สิ่งที่ส่งมาด้วย บทดลอง

จำนวน 1 ชุด

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา ขอส่งรายงานบทดลองหน่วยเบิกจ่าย
รายเดือนประจำเดือนมกราคม 2568 เพื่อประกอบการตรวจสอบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวชวัญภา เตโชวีรกุล)

รองผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์

โทรศัพท์/โทรสาร 0-5448-1537 ต่อ 14

“เรียนดี มีความสุข”

พิมพ์	14/6/68
ทาน	75
ตรวจ	

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 1

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	0.00	0.00	0.00
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	260,264.01	(260,264.01)	0.00
1101010113	พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020501	เงินฝากคลัง	6,088,169.16	250,297.00	(199,872.00)	6,138,594.16
1101020601	ง/ผ.เพื่อนำส่งคลัง	0.00	260,264.01	(260,264.01)	0.00
1101020603	ง/ผ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	11,044,793.81	(11,040,338.81)	4,455.00
1101020604	ง/ผ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	199,872.00	(199,872.00)	0.00
1102010101	ส/นเงินยืม-ในงปม.	116,534.00	198,058.01	(177,974.00)	136,618.01
1102050124	ค่างรับจาก บก.	0.00	11,532,585.81	(11,532,585.81)	0.00
1105010105	วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
1205010101	อาคารพักอาศัย	17,346,625.65	328,000.00	(328,000.00)	17,346,625.65

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาระดับพื้นฐาน

Page No : 2

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205010103	คสส. อาคารพักอาศัย	(7,034,149.01)	0.00	(69,946.61)	(7,104,095.62)
1205020101	อาคารสำนักงาน	2,210,000.00	0.00	0.00	2,210,000.00
1205020103	คสส. อาคาร สนง.	(582,204.17)	0.00	(9,481.94)	(591,686.11)
1205030101	อาคารเพื่อป/ยอื่น	140,352,719.01	0.00	0.00	140,352,719.01
1205030103	คสส.อาคารป/ยอื่น	(42,721,526.39)	0.00	(522,148.44)	(43,243,674.83)
1205040101	สิ่งปลูกสร้าง	42,185,197.67	244,700.00	0.00	42,429,897.67
1205040102	พัสดุสิ่งปลูกสร้าง	0.00	9,796,700.00	(9,796,700.00)	0.00
1205040103	คสส. สิ่งปลูกสร้าง	(28,765,948.95)	0.00	(198,485.59)	(28,964,434.54)
1206010101	ครุภัณฑ์สำนักงาน	38,985.00	380,000.00	0.00	418,985.00
1206010102	พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	380,000.00	(380,000.00)	0.00
1206010103	คสส. ครุภัณฑ์สำนักงาน	(1,222.49)	0.00	(2,537.15)	(3,759.64)
1206040101	ครุภัณฑ์โฆษณา	454,367.00	0.00	0.00	454,367.00

รายงานบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 3

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206040102	พัสดุวัสดุสิ้นเปลือง	0.00	0.00	0.00	0.00
1206040103	คสส วัสดุสิ้นเปลือง	(28,267.60)	0.00	(5,784.14)	(34,051.74)
1206050101	ครุภัณฑ์การเกษตร	38,000.00	0.00	0.00	38,000.00
1206050102	พัสดุภัณฑ์การเกษตร	0.00	0.00	0.00	0.00
1206050103	คสส ครุภัณฑ์เกษตร	(1,591.14)	0.00	(322.74)	(1,913.88)
1206070102	พัสดุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	328,000.00	(328,000.00)	0.00
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	578,190.00	0.00	0.00	578,190.00
1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103	คสส คอมพิวเตอร์	(67,817.02)	0.00	(15,595.76)	(83,412.78)
1206110101	ครุภัณฑ์การศึกษา	519,330.00	0.00	0.00	519,330.00
1206110102	พัสดุภัณฑ์การศึกษา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206110103	คสส ครุภัณฑ์การศึกษา	(98,028.15)	0.00	(17,482.72)	(115,510.87)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 4

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206120101	ครุภัณฑ์ยานครุว	328,400.00	0.00	0.00	328,400.00
1206120102	พัสดุครุภัณฑ์ยานครุว	0.00	0.00	0.00	0.00
1206120103	คสส ครุภัณฑ์ยานครุว	(24,818.35)	0.00	(5,578.30)	(30,396.65)
1211010101	งานระหว่างก่อสร้าง	18,209,746.37	9,552,000.00	(9,552,000.00)	18,209,746.37
1211010102	พัสดุงานระหว่างสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010101	จ/น การค้า-ภาครัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010102	จ/น การค้า-ภายนอก	0.00	1,919,495.97	(1,923,995.97)	(4,500.00)
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	(797,240.00)	1,050,570.00	(745,530.00)	(492,200.00)
2101020198	จ.น.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	167,187.87	(167,187.87)	0.00
2102040101	สาธารณูปโภคกลางจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102	ใบสำคัญกลางจ่าย	0.00	10,674,908.00	(10,674,908.00)	0.00
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	15,264.24	(15,264.24)	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษากิจการขั้นพื้นฐาน

Page No : 5

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2102040104	W/H tax - งบต 1	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040106	W/Htax-งบต.นิติ(53)	0.00	4,318.95	(4,318.95)	0.00
2111020111	เงินรับฝากหน่วยงานย่อย- ฝากคลัง	1,000,000.00	0.00	(1,000,000.00)	0.00
2111020199	เงินรับฝากอื่น	(2,137,001.73)	1,199,872.00	(2,588,559.60)	(3,525,689.33)
2112010199	เงินประกันอื่น	(2,544,451.99)	0.00	(50,425.00)	(2,594,876.99)
2116010104	เบิกเกินารอนำส่ง	0.00	810.01	(811.03)	(1.02)
3101010101	ร/ตสูงต่ำคชจ.สุทธิ	(133,065,799.29)	0.00	0.00	(133,065,799.29)
3102010101	ร/ตสูงต่ำคชจ.สะสม	644,955.25	0.00	0.00	644,955.25
4201020199	ร/ตคาปรับอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
4203010101	ร/ต คบ.เงินฝาก	(36,973.79)	0.00	(9,155.98)	(46,129.77)
4206010102	ร/ตเหลือจ่าย	(1,505,174.23)	0.00	0.00	(1,505,174.23)
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(4,648,800.25)	0.00	(1,548,296.00)	(6,197,096.25)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 6

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(12,505,211.00)	0.00	(708,000.00)	(13,213,211.00)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(2,081,583.89)	154,950.00	(1,111,057.60)	(3,037,691.49)
4307010106	TR-รับงบอุดหนุน	(17,987,070.00)	0.00	(7,713,673.00)	(25,700,743.00)
4307010107	TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(1,518,865.00)	17,820.00	(804,135.97)	(2,305,180.97)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(617,269.50)	141,250.00	(604,468.47)	(1,080,487.97)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(1,000,000.00)	0.00	(199,872.00)	(1,199,872.00)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(2,501,763.44)	0.00	(250,297.00)	(2,752,060.44)
4308010118	รค.ระหว่างกัน Ingram	(92,151.61)	0.00	0.00	(92,151.61)
4313010103	รายได้ค่าปรับ	(2,406,715.44)	2,388,687.60	0.00	(18,027.84)
5101010108	ค่าล่วงเวลา	19,740.00	7,560.00	0.00	27,300.00
5101010115	ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	4,648,800.25	1,548,296.00	0.00	6,197,096.25
5101020106	เงินสมทบป.ส.-Rel	136,979.51	27,450.00	0.00	164,429.51

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 7

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101020108	ค่าเช่าบ้าน	419,000.00	306,000.00	(153,000.00)	572,000.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	302,692.00	314,482.00	(101,000.00)	516,174.00
5101030205	ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	178,775.50	76,698.00	0.00	255,473.50
5101030206	ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	14,853.00	36,710.22	0.00	51,563.22
5101030208	ค่ารักษา-ใน-เอกชน	14,240.00	0.00	0.00	14,240.00
5101040202	เงินช่วยการศึกษาบุตร	30,529.00	56,825.00	(20,125.00)	67,229.00
5101040204	ค่ารักษาบำนาญนอก-รัฐ	75,871.00	119,753.25	(20,125.00)	175,499.25
5102010199	คชจ.อบรมในประเทศ	66,087.00	155,685.00	(10,105.00)	211,667.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	21,690.00	17,845.52	(1,950.00)	37,585.52
5103010103	ค่าที่พัก	21,120.00	3,100.00	0.00	24,220.00
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	42,854.00	20,600.00	0.00	63,454.00
5104010104	ค่าวัสดุ	584,877.00	9,080.00	0.00	593,957.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 8

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาชัยภูมิศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104010107	ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	277,900.00	2,180.00	0.00	280,080.00
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	8,660.00	20,680.00	0.00	29,340.00
5104010112	ค/จหนาบบริการ-ภายนอก	1,817,471.61	981,315.97	(43,000.01)	2,755,787.57
5104020101	ค่าไฟฟ้า	58,249.36	18,315.80	0.00	76,565.16
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	3,406.02	1,564.34	0.00	4,970.36
5104020105	ค่าโทรศัพท์	399.65	575.13	0.00	974.78
5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	0.00	144,777.60	(50,263.80)	94,513.80
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	4,908.00	1,955.00	0.00	6,863.00
5104030206	จัดหาส/พต่ำกว่าเกณฑ์	137,660.00	0.00	0.00	137,660.00
5104030207	คชจ.ในการประชุม	141,307.00	32,969.00	0.00	174,276.00
5104030208	ค่ารับรอง&พิธีการ	4,500.00	500.00	0.00	5,000.00
5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	6,000.00	6,000.00	0.00	12,000.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 9

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 10.02.2568

ประจำงวด 4 ถึง 4 ปี 2568

Report time : 15:56:57

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104030218	คชจผลึกสงร/คแผนดิน	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
5105010101	ค่าเสื่อม-อาคาร	201,076.32	69,946.61	0.00	271,022.93
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	28,139.93	9,481.94	0.00	37,621.87
5105010105	ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	1,547,208.82	522,148.44	0.00	2,069,357.26
5105010107	ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	583,599.71	198,485.59	0.00	782,085.30
5105010109	ค่าเสื่อม-ค.สนง.	1,222.49	2,537.15	0.00	3,759.64
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	17,165.79	5,784.14	0.00	22,949.93
5105010117	ค่าเสื่อม-ค.เกษตร	957.81	322.74	0.00	1,280.55
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	46,284.31	15,595.76	0.00	61,880.07
5105010129	ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	51,884.21	17,482.72	0.00	69,366.93
5105010131	ค่าเสื่อม-ค.ครุฑ	16,554.96	5,578.30	0.00	22,133.26
5107010104	อุดหนุนคณง.-ภาคครุฑฯ	17,987,070.00	7,713,673.00	0.00	25,700,743.00

