

คู่มือ



ที่ ศธ 04319/1422

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา
23/26 ซอย 2 ถนนประตูกลอง ตำบลเวียง
อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา 56000

15 พฤษภาคม 2568

เรื่อง ขอนำส่งรายงานทางการเงิน ประจำเดือน เมษายน 2568

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพะเยา

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบทดลอง

จำนวน 1 ชุด

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา ขอส่งรายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่าย
รายเดือนประจำเดือนประจำเดือน เมษายน 2568 เพื่อประกอบการตรวจสอบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายธงชัย จันแ่)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์

โทรศัพท์/โทรสาร 0-5448-1537 ต่อ 14

“เรียนดี มีความสุข”

| | |
|-------|-----|
| พิมพ์ | ๕๗๙ |
| ทาน | |
| ตรวจ | |

รายงานงบดุลของหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาระดับปริญญา

Page No : 1

Program Name : NGL_TB_PMT

Report date : 15.05.2568

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|---------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 1101010101 | เงินสดในมือ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1101010112 | พักเงินนำส่ง | 0.00 | 91,930.00 | (91,930.00) | 0.00 |
| 1101010113 | พักรอ Clearing | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1101020501 | เงินฝากคลัง | 6,179,599.16 | 122,521.00 | (2,517,104.60) | 3,785,015.56 |
| 1101020601 | ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง | 0.00 | 182,480.00 | (182,480.00) | 0.00 |
| 1101020603 | ง/ผ ธนาคาร-ในงบม. | 0.00 | 11,648,905.00 | (11,648,905.00) | 0.00 |
| 1101020604 | ง/ผ ธนาคาร-นอกงบม. | 0.00 | 2,485,133.60 | (2,485,133.60) | 0.00 |
| 1102010101 | ถ/มเงินยืม-ในงบม. | 61,384.00 | 91,642.00 | (119,944.00) | 33,082.00 |
| 1102050124 | ค่างรับจาก บก. | 8,424,364.00 | 5,744,145.60 | (14,168,509.60) | 0.00 |
| 1105010105 | วัสดุคงคลัง | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1205010101 | อาคารพักอาศัย | 17,346,625.65 | 0.00 | 0.00 | 17,346,625.65 |

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 2

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|-----------------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|
| 1205010103 | คสส. อาคารพักอาศัย | (7,235,167.51) | 0.00 | (66,646.73) | (7,301,814.24) |
| 1205020101 | อาคารสำนักงาน | 2,210,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,210,000.00 |
| 1205020103 | คสส. อาคาร สนง. | (609,732.36) | 0.00 | (9,176.07) | (618,908.43) |
| 1205030101 | อาคารเพื่อป/ยอื่น | 140,842,719.01 | 0.00 | 0.00 | 140,842,719.01 |
| 1205030102 | พักอาคารเพื่อป/ยอื่น | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1205030103 | คสส.อาคารป/ย อื่น | (44,238,031.86) | 0.00 | (506,915.91) | (44,744,947.77) |
| 1205040101 | สิ่งปลูกสร้าง | 45,700,756.67 | 990,012.36 | 0.00 | 46,690,769.03 |
| 1205040102 | พัสดุสิ่งปลูกสร้าง | 0.00 | 1,134,709.00 | (1,134,709.00) | 0.00 |
| 1205040103 | คสส. สิ่งปลูกสร้าง | (29,354,089.44) | 0.00 | (210,983.45) | (29,565,072.89) |
| 1206010101 | ครุภัณฑ์สำนักงาน | 418,985.00 | 0.00 | 0.00 | 418,985.00 |
| 1206010102 | พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1206010103 | คสส. ครุภัณฑ์สำนักงาน | (12,225.44) | 0.00 | (4,304.64) | (16,530.08) |

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 3

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาชัยภูมิศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|-----------------------|--------------|-------|-------------|--------------|
| 1206040101 | ครุภัณฑ์โฆษณา | 454,367.00 | 0.00 | 0.00 | 454,367.00 |
| 1206040102 | พัสดุครุภัณฑ์โฆษณา | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1206040103 | คสส ครุภัณฑ์โฆษณา | (45,060.22) | 0.00 | (5,597.55) | (50,657.77) |
| 1206050101 | ครุภัณฑ์การเกษตร | 38,000.00 | 0.00 | 0.00 | 38,000.00 |
| 1206050102 | พัสดุครุภัณฑ์การเกษตร | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1206050103 | คสส ครุภัณฑ์การเกษตร | (2,528.12) | 0.00 | (312.33) | (2,840.45) |
| 1206070102 | พัสดุครุภัณฑ์ก่อสร้าง | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 | (113,095.15) | 0.00 | (15,092.63) | (128,187.78) |
| 1206110101 | ครุภัณฑ์การศึกษา | 519,330.00 | 0.00 | 0.00 | 519,330.00 |
| 1206110102 | พัสดุครุภัณฑ์การศึกษา | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 4

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 1206110103 | คสศ คุรุภัณฑ์การศึกษา | (148,784.45) | 0.00 | (16,918.76) | (165,703.21) |
| 1206120101 | ครุภัณฑ์งานครุวั | 385,000.00 | 0.00 | 0.00 | 385,000.00 |
| 1206120102 | พัสดุครุภัณฑ์งานครุวั | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1206120103 | คสศ คุรุภัณฑ์งานครุวั | (41,912.82) | 0.00 | (6,328.79) | (48,241.61) |
| 1211010101 | งานระหว่างก่อสร้าง | 18,148,258.73 | 657,709.00 | (513,012.36) | 18,292,955.37 |
| 1211010102 | พนักงานระหว่างสร้าง | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101010101 | จ/น การครุ-ภาครัฐฐ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101010102 | จ/น การครุ-ภายนอก | 0.00 | 2,754,244.90 | (2,754,244.90) | 0.00 |
| 2101010103 | รัฐบาลินศฯ / ใบสำคัญ | (1,085,613.90) | 1,867,822.90 | (1,767,906.00) | (985,697.00) |
| 2101020198 | จน.อื่น-หน่วยงานรัฐฐ | 0.00 | 123,985.02 | (123,985.02) | 0.00 |
| 2102040101 | สาธารณูปโภคค่างจ่าย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2102040102 | ใบสำคัญค่างจ่าย | (8,424,364.00) | 13,217,917.60 | (4,793,553.60) | 0.00 |

รายงานบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 5

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|------------------------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 2102040103 | W/H tax-บุคคล(03) | 0.00 | 9,652.89 | (9,652.89) | 0.00 |
| 2102040104 | W/H tax -गत 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2102040106 | W/Htax-गत.นิติ(53) | 0.00 | 11,859.25 | (11,859.25) | 0.00 |
| 2111020111 | เงินรับฝากหน่วยงานย่อย- ฝากคลัง | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2111020199 | เงินรับฝากอื่น | (3,525,689.33) | 2,388,687.60 | 0.00 | (1,137,001.73) |
| 2112010199 | เงินประกันอื่น | (2,635,881.99) | 218,967.00 | (213,071.00) | (2,629,985.99) |
| 2116010104 | เบิกเกินรอรอนำส่ง | 0.00 | 1,380.00 | (1,380.00) | 0.00 |
| 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 | (3,920.00) | 0.00 | 0.00 | (3,920.00) |
| 4203010101 | ร/ต คบ.เงินฝาก | (79,296.83) | 0.00 | 0.00 | (79,296.83) |
| 4206010102 | ร/ตเหลือจ่าย | (1,699,094.23) | 0.00 | 0.00 | (1,699,094.23) |

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|---------------------|-----------------|--------------|----------------|-----------------|
| 4307010103 | TR-รับงบบุคลากร | (9,669,488.25) | 0.00 | (1,612,540.00) | (11,282,028.25) |
| 4307010104 | TR-รับงบลงทุน | (15,603,138.46) | 0.00 | (1,153,752.90) | (16,756,891.36) |
| 4307010105 | TR-รับงบดำเนินงาน | (4,578,641.68) | 2,500.00 | (915,037.02) | (5,491,178.70) |
| 4307010106 | TR-รับงบอุดหนุน | (56,696,507.00) | 0.00 | 0.00 | (56,696,507.00) |
| 4307010107 | TR-รับงบรายจ่ายอื่น | (3,880,890.57) | 0.00 | (788,000.00) | (4,668,890.57) |
| 4307010108 | TR-รับงบกลาง | (1,593,789.40) | 0.00 | (186,349.00) | (1,780,138.40) |
| 4308010101 | TR-สรก.รับเงินนอก | (1,245,767.00) | 31,971.00 | (2,517,104.60) | (3,730,900.60) |
| 4308010105 | T/R-ปรับเงินฝากคลัง | (2,838,960.44) | 0.00 | (90,550.00) | (2,929,510.44) |
| 4308010118 | รต.ระหว่างกันในกรม | (92,151.61) | 0.00 | 0.00 | (92,151.61) |
| 4313010103 | รายได้อื่นๆ | (18,027.84) | 0.00 | 0.00 | (18,027.84) |
| 5101010108 | ค่าล่วงเวลา | 34,900.00 | 176,800.00 | (2,500.00) | 209,200.00 |
| 5101010115 | ค่าตอบแทนพมว.ราชการ | 9,669,488.25 | 1,612,540.00 | 0.00 | 11,282,028.25 |

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|-------------------------|------------|------------|--------|--------------|
| 5101020106 | เงินสมทบป.ปส.-Rel | 219,328.49 | 45,750.00 | | 265,078.49 |
| 5101020108 | ค่าเช่าบ้าน | 987,746.00 | 164,500.00 | | 1,152,246.00 |
| 5101020116 | เงินสมทบภท.เงินทด | 36,886.00 | 0.00 | | 36,886.00 |
| 5101030101 | เงินช่วยการศึกษาบุตร | 651,704.00 | 112,189.00 | | 763,893.00 |
| 5101030205 | ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ | 351,566.50 | 27,680.00 | | 379,246.50 |
| 5101030206 | ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ | 51,563.22 | 0.00 | | 51,563.22 |
| 5101030208 | ค่ารักษา-ใน-เอกชน | 67,323.00 | 19,250.00 | | 86,573.00 |
| 5101040202 | เงินช่วยการศึกษาบุตร | 81,229.00 | 2,500.00 | | 83,729.00 |
| 5101040204 | ค่ารักษาบ้านญาติ-รัฐ | 217,593.25 | 24,730.00 | | 242,323.25 |
| 5101040205 | ค่ารักษาบ้านญาติ-ใน-รัฐ | 11,832.00 | 0.00 | | 11,832.00 |
| 5101040207 | รักษาบ้านญาติ-ใน-เอกชน | 160,669.43 | 0.00 | | 160,669.43 |
| 5102010199 | คชจ.อบรมในประเทศ | 577,820.00 | 112,680.00 | | 690,500.00 |

รายงานบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 8

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|-----------------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 5102030199 | คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก | 100,000.00 | 0.00 | | 100,000.00 |
| 5103010102 | ค่าเบี้ยเลี้ยง | 69,020.52 | 17,875.00 | | 86,895.52 |
| 5103010103 | ค่าที่พัก | 33,425.00 | 3,000.00 | | 36,425.00 |
| 5103010199 | คชจ.เดินทางภายในปท. | 193,141.01 | 48,604.00 | | 241,745.01 |
| 5104010104 | ค่าวัสดุ | 650,517.00 | 50,837.00 | | 701,354.00 |
| 5104010107 | ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ | 358,030.00 | 5,100.00 | | 363,130.00 |
| 5104010110 | ค่าเชื้อเพลิง | 41,200.00 | 7,500.00 | | 48,700.00 |
| 5104010112 | ค/จ.หมอบบริการ-ภายนอก | 4,530,988.57 | 857,736.00 | | 5,388,724.57 |
| 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | 109,742.65 | 34,695.69 | | 144,438.34 |
| 5104020103 | ค่าประปา&น้ำบาดาล | 8,515.43 | 2,050.28 | | 10,565.71 |
| 5104020105 | ค่าโทรศัพท์ | 2,117.01 | 551.05 | | 2,668.06 |
| 5104020106 | ค่าสื่อสารโทรคมนาคม | 261,413.80 | 85,000.00 | | 346,413.80 |

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 9

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|--------------------|----------------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 5104020107 | ค่าบริการไปรษณีย์ | 11,866.00 | 1,688.00 | 0.00 | 13,554.00 |
| 5104030206 | จัดหาส/พต่ำกว่าเกณฑ์ | 137,660.00 | 0.00 | 0.00 | 137,660.00 |
| 5104030207 | คชจ.ในการประชุม | 213,522.00 | 30,219.00 | 0.00 | 243,741.00 |
| 5104030208 | ค่าบริการอง&พิธีการ | 6,500.00 | 1,500.00 | 0.00 | 8,000.00 |
| 5104030212 | ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก | 18,000.00 | 3,000.00 | 0.00 | 21,000.00 |
| 5104030218 | คชจผลิตสงร/คแผนดิน | 1,100.00 | 0.00 | 0.00 | 1,100.00 |
| 5105010101 | ค่าเสื่อม-อาคาร | 402,094.82 | 66,646.73 | 0.00 | 468,741.55 |
| 5105010103 | ค่าเสื่อม-อาคารสนง. | 55,668.12 | 9,176.07 | 0.00 | 64,844.19 |
| 5105010105 | ค่าเสื่อม-อาคารอื่น | 3,063,714.29 | 506,915.91 | 0.00 | 3,570,630.20 |
| 5105010107 | ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ | 1,171,740.20 | 210,983.45 | 0.00 | 1,382,723.65 |
| 5105010109 | ค่าเสื่อม-ค.สนง. | 12,225.44 | 4,304.64 | 0.00 | 16,530.08 |
| 5105010115 | ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา | 33,958.41 | 5,597.55 | 0.00 | 39,555.96 |

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 20004 สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

Page No : 10

UserName : A20004008441201

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 2000400844 สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

Report date : 15.05.2568

ประจำงวด 7 ถึง 7 ปี 2568

Report time : 13:10:50

| รหัสบัญชีแยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | ยอดยกมา | เดบิต | เครดิต | ยอดยกไป |
|-----------------------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 5105010117 | ค่าเสื่อม-ค.เกษตร | 1,894.79 | 312.33 | 0.00 | 2,207.12 |
| 5105010127 | ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ | 91,562.44 | 15,092.63 | 0.00 | 106,655.07 |
| 5105010129 | ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา | 102,640.51 | 16,918.76 | 0.00 | 119,559.27 |
| 5105010131 | ค่าเสื่อม-ค.ครุฑ | 33,649.43 | 6,328.79 | 0.00 | 39,978.22 |
| 5107010104 | อุดหนุนตม.ง.-ภาคครุฑฯ | 55,727,547.00 | 0.00 | 0.00 | 55,727,547.00 |
| 5209010112 | T/E-เบิกเงินสงคืน | 154,972.64 | 1,380.00 | 0.00 | 156,352.64 |
| 5210010102 | T/E-โอนเงินให้สรก. | 2,838,960.44 | 90,550.00 | 0.00 | 2,929,510.44 |
| 5210010103 | T/E-โอนร/ตม/ต/ทบก. | 1,782,311.06 | 0.00 | 0.00 | 1,782,311.06 |
| 5210010105 | T/E-ปรับเงินฝากคลัง | 1,245,767.00 | 2,517,104.60 | (31,971.00) | 3,730,900.60 |
| รวมหน่วยเบิกจ่าย 2000400844 | | 0.00 | 50,677,462.20 | (50,677,462.20) | 0.00 |

