



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาชุมพร เขต 1 กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์  
ที่ วันที่ 2 กันยายน 2564

เรื่อง รายงานงบทดลองจากระบบ GFMS ประจำเดือน สิงหาคม 2564 เผยแพร่สู่สาธารณะ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาชุมพร เขต 1

ด้วย สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผล การปฏิบัติงานด้านบัญชีส่วนราชการ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ของสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาทุกแห่งเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมินผลของกรมบัญชีกลาง จำนวน 5 เรื่อง ดังนี้

เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง มีการแสดงยอดคงเหลือและรายการเคลื่อนไหวของบัญชีตามที่กำหนด

เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลงบทดลองต่อสาธารณะ

เรื่องที่ 3 ความรับผิดชอบ มีการตอบและแก้ไขข้อบกพร่องข้อมูลทางบัญชีให้ สดง. และผู้ตรวจสอบภายใน ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด

เรื่องที่ 4 ความครบถ้วน มีการแสดงรายละเอียดการปรับปรุง งบทดลองไม่ปรากฏยอดคงค้างบัญชีพักสินทรัพย์ ไม่มีบัญชีเฉพาะกิจ และความครบถ้วนของสถานศึกษาหน่วยเบิกจ่ายภายใต้สังกัดเขตพื้นที่การศึกษา

เรื่องที่ 5 ความมีประสิทธิภาพ (ประเมินเฉพาะรอบ 12 เดือน) มีการปรับปรุงบัญชีและปิดบัญชีให้ถูกต้องและครบถ้วนตามหลักการบัญชี

ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินดังกล่าว กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์ ได้จัดทำรายงานงบทดลองประจำเดือน สิงหาคม 2564 เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะโดยลงในเว็บไซต์ของหน่วยงาน สพป.ชุมพร เขต 1 ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและอนุมัติให้เผยแพร่งบทดลองสู่สาธารณะ

(นางสาวอัญจมา เสาวรส)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นางวารณี เขมคำ)

ผู้อำนวยการกลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์

๒๙.๘.๖๔

- อัญจมา

- อัญจมา

(นายวิมล ดิทองแสง)

Program name : ZGL\_MVT\_MONTH\_ZZPMT  
 User name : A004F27

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A004 สนง.คกก.การศึกษาขั้นพื้นฐาน  
 หน่วยเบิกจ่าย 000002000400185 สหป.เขต1 ชุมพร  
 ประจำปีงวด 011 ถึง 011 ประจำปี 2021

Page No. : 1  
 Report date : 02.09.2021  
 Report Time : 10:18:58

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101 เงินสดในมือ	0.00	116,189.73	(116,189.73)	0.00
1101010104 เงินอุดหนุนราชการ	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
1101010112 พักเงินนำส่ง	0.00	149,189.88	(149,189.88)	0.00
1101020501 เงินฝากคลัง	1,706,904.13	58,619.00	(42,075.00)	1,723,448.13
1101020601 ง/ฝธ. เพื่อนำส่งคลัง	0.00	149,189.88	(149,189.88)	0.00
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	0.00	24,603,156.49	(24,603,156.49)	0.00
1101020604 ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	42,075.00	(42,075.00)	0.00
1101020605 เงินฝากธ.รับจากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
1101030199 เงินฝากไม่มีรายการ	323,531.47	631,600.00	(675,475.00)	279,656.47
1102010101 ล/นเงินยืม-ในงปม.	54,530.00	74,200.00	(54,530.00)	74,200.00
1102010102 ล/นเงินยืม-นอกงปม.	0.00	0.00	0.00	0.00
1102010108 ล/นเงินยืม-นอก สห.	0.00	12,875.00	0.00	12,875.00
1102050107 ร/ค ห้างรับ-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
1102050124 ห้างรับจาก บก.	0.00	24,701,523.49	(24,701,523.49)	0.00
1103020110 เงินรอรับคืน	0.00	0.00	0.00	0.00
1103020111 เงินจ่ายล่วงหน้า	0.00	0.00	0.00	0.00
1105010105 วัสดุคงคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
1205010101 อาคารพักอาศัย	28,080,817.82	0.00	0.00	28,080,817.82
1205010103 คตส. อาคารพักอาศัย	(5,407,176.17)	0.00	0.00	(5,407,176.17)
1205020101 อาคารสำนักงาน	254,241,661.00	0.00	0.00	254,241,661.00
1205020103 คตส. อาคาร สนง.	(49,903,131.72)	0.00	0.00	(49,903,131.72)
1205030101 อาคารเพื่อป/ยอื่น	79,061,795.43	1,124,000.00	0.00	80,185,795.43
1205030103 คตส.อาคารป/ยอื่น	(33,920,585.40)	0.00	0.00	(33,920,585.40)
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	23,478,150.08	0.00	0.00	23,478,150.08
1205040102 พักสิ่งปลูกสร้าง	0.00	1,945,000.00	(1,945,000.00)	0.00
1205040103 คตส. สิ่งปลูกสร้าง	(13,449,691.72)	0.00	0.00	(13,449,691.72)
1206010101 ครุภัณฑ์สำนักงาน	4,285,582.79	33,800.00	(5,200.00)	4,314,182.79
1206010102 พักครุภัณฑ์สำนักงาน	0.00	46,500.00	(46,500.00)	0.00
1206010103 คตส ครุภัณฑ์สำนักงาน	(3,075,609.26)	0.00	0.00	(3,075,609.26)
1206020101 ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	4,602,135.23	1,358,000.00	0.00	5,960,135.23
1206020102 พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	0.00	1,358,000.00	(1,358,000.00)	0.00
1206020103 คตส ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(4,327,971.57)	0.00	0.00	(4,327,971.57)
1206040101 ครุภัณฑ์โฆษณา	3,768,995.00	175,500.00	(8,000.00)	3,936,495.00
1206040102 พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	183,500.00	(183,500.00)	0.00
1206040103 คตส ครุภัณฑ์โฆษณา	(2,471,109.94)	0.00	0.00	(2,471,109.94)
1206050101 ครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	32,100.00	0.00	32,100.00
1206050102 พักครุภัณฑ์การเกษตร	0.00	32,100.00	(32,100.00)	0.00
1206070102 พักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00

Program name : ZGL\_MVT\_MONTH\_ZZPMT  
 User name : A004F27

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A004 สนง.กคก.การศึกษาขั้นพื้นฐาน  
 หน่วยเบิกจ่าย 000002000400185 สหป.เขต1 ชุมพร  
 ประจำปีงวด 011 ถึง 011 ประจำปี 2021

Page No. : 2  
 Report date : 02.09.2021  
 Report Time : 10:18:58

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206100101 ครูชั้นที่คอมพิวเตอร์	63,970,466.00	0.00	0.00	63,970,466.00
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(58,628,067.51)	0.00	0.00	(58,628,067.51)
1206110101 ครูชั้นที่การศึกษา	81,776,443.00	1,559,530.00	0.00	83,335,973.00
1206110102 พักครูชั้นที่การศึกษา	0.00	3,251,474.00	(3,251,474.00)	0.00
1206110103 คสส ครูชั้นที่การศึกษา	(77,192,843.48)	0.00	0.00	(77,192,843.48)
1206120101 ครูชั้นที่บ้านครัว	409,420.00	65,600.00	(38,000.00)	437,020.00
1206120102 พักครูชั้นที่บ้านครัว	0.00	122,600.00	(122,600.00)	0.00
1206120103 คสส ครูชั้นที่บ้านครัว	(357,077.77)	0.00	0.00	(357,077.77)
1206140102 พักครูชั้นที่ดนตรี	0.00	0.00	0.00	0.00
1206160102 พักครูชั้นที่อื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
1208050101 สิทธิขั้นพื้นฐานอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
1209010101 โปรแกรมคอมฯ	386,097.50	0.00	0.00	386,097.50
1209010103 คสส-โปรแกรมคอมฯ	(110,546.02)	0.00	0.00	(110,546.02)
1211010101 งานระหว่างก่อสร้าง	4,813,617.56	1,945,000.00	(1,124,000.00)	5,634,617.56
1211010102 พักงานระหว่างก่อสร้าง	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	6,948,331.63	(6,948,331.63)	0.00
2101010103 รับสินค้า / ใบสำคัญ	(9,500.00)	6,889,874.00	(6,880,374.00)	0.00
2101020106 จ/น สรก-รับแทนกัน	0.00	0.00	0.00	0.00
2101020198 อน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	314,694.00	(314,694.00)	0.00
2102040101 สาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	24,706,561.66	(24,706,561.66)	0.00
2102040103 W/H tax -บุคคล(03)	0.00	2,947.47	(2,947.47)	0.00
2102040104 W/H tax -คงด 1	0.00	510.00	(510.00)	0.00
2102040106 W/H tax -คงด.นิติ(53)	0.00	63,853.27	(63,853.27)	0.00
2102040198 ค้างจ่ายอื่น-ภาครัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2111020199 เงินรับฝากอื่น	(505,249.56)	346,800.00	(315,800.00)	(474,249.56)
2111030199 เงินรับฝากอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2112010199 เงินประกันอื่น	(1,256,462.90)	42,075.00	(58,619.00)	(1,273,006.90)
2116010104 เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	48,900.00	(48,900.00)	0.00
2202010101 งทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(1,000,000.00)	0.00	0.00	(1,000,000.00)
3101010101 ร/คสูงค่าของ.สุทธิ	(1,215,432.81)	0.00	0.00	(1,215,432.81)
3102010101 ร/คสูงค่าของ.สะสม	(292,738,407.93)	0.00	0.00	(292,738,407.93)
3102010102 ผลสะสมแก่ฯผิดพลาด	0.00	0.00	0.00	0.00
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(11,400,157.27)	0.00	0.00	(11,400,157.27)
4201020199 ร/คค่าปรับอื่น	(66,019.28)	0.00	0.00	(66,019.28)
4202030105 ร/คค่าของเบ็ดเตล็ด	(6,047.00)	0.00	0.00	(6,047.00)

Program name : ZGL\_MVT\_MONTH\_ZZPMT  
 User name : A004F27

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A004 สนง.กทก. การศึกษาขั้นพื้นฐาน  
 หน่วยเบิกจ่าย 000002000400185 สหป.เขต1 ชุมพร  
 ประจำงวด 011 ถึง 011 ประจำปี 2021

Page No. : 3  
 Report date : 02.09.2021  
 Report Time : 10:18:58

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4203010101 ร/ค คบ. เงินฝาก	(226,259.45)	0.00	(12,965.95)	(239,225.40)
4206010102 ร/ค เหลือจ่าย	(904,108.91)	0.00	(10,315.20)	(914,424.11)
4302010199 ร/ค ช่วยเพื่อคณง.อื่น	(19,000.00)	0.00	(315,800.00)	(334,800.00)
4307010103 TR-รับงบกลาง	(10,979,887.11)	0.00	(1,106,755.00)	(12,086,642.11)
4307010104 TR-รับงบลงทุน	(29,536,881.29)	0.00	(6,834,074.00)	(36,370,955.29)
4307010105 TR-รับงบค่าเงินงาน	(32,989,075.80)	9,550.00	(5,441,296.91)	(38,420,822.71)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(89,708,832.00)	0.00	(17,867,144.00)	(107,575,976.00)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	(3,314,187.28)	0.00	(84,430.00)	(3,398,617.28)
4307010108 TR-รับงบกลาง	(5,204,063.50)	46,742.00	(578,859.38)	(5,736,180.88)
4307010110 TR-รับเงินกู้	0.00	0.00	0.00	0.00
4308010101 TR-สรก.รับเงินนอก	(834,504.82)	0.00	(42,075.00)	(876,579.82)
4308010105 T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(842,694.96)	0.00	(58,619.00)	(901,313.96)
4308010118 รค.ระหว่างกัน Ingram	(249,706.14)	0.00	(18,389.73)	(268,095.87)
4313010103 รายได้ค่าปรับ	(354,240.96)	0.00	0.00	(354,240.96)
5101010108 ค่าล่วงเวลา	15,420.00	0.00	0.00	15,420.00
5101010113 ค่าจ้าง	21,691,451.52	4,357,161.28	0.00	26,048,612.80
5101010115 ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	10,979,287.11	1,106,755.00	(5,040.00)	12,081,002.11
5101020101 เงินช่วยเหลือ-ค้าย	90,030.00	0.00	0.00	90,030.00
5101020106 เงินสมทบปัส. - Re I	989,721.00	136,954.00	(8,325.00)	1,118,350.00
5101020108 ค่าเช่าบ้าน	1,226,409.65	0.00	0.00	1,226,409.65
5101020116 เงินสมทบคท.เงินทด	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	2,385,483.75	164,321.25	(42,862.00)	2,506,943.00
5101030205 ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	352,819.75	112,525.00	(1,650.00)	463,694.75
5101030206 ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	32,347.54	0.00	0.00	32,347.54
5101030208 ค่ารักษา-ใน-เอกชน	0.00	0.00	0.00	0.00
5101040111 เงินช่วยพิวคช-บ/นค้าย	1,315,729.02	210,735.63	0.00	1,526,464.65
5101040202 เงินช่วยการศึกษาบุตร	327,270.00	37,350.00	0.00	364,620.00
5101040204 ค่ารักษาบ้านนอก-รัฐ	613,634.75	53,927.50	(36,420.00)	631,142.25
5101040205 ค่ารักษาบ้านใน-รัฐ	15,941.69	0.00	0.00	15,941.69
5101040207 รักษาบ้านใน-เอกชน	54,492.00	0.00	0.00	54,492.00
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	229,660.00	40,440.00	0.00	270,100.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	193,135.00	0.00	0.00	193,135.00
5103010103 ค่าที่พัก	313,292.50	0.00	0.00	313,292.50
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	486,529.00	26,795.00	(665.00)	512,659.00
5104010104 ค่าวัสดุ	1,680,633.14	33,172.80	0.00	1,713,805.94
5104010107 ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	72,375.13	0.00	0.00	72,375.13
5104010110 ค่าเชื้อเพลิง	87,376.00	5,300.00	0.00	92,676.00
5104010112 ค/จเหมอบริการ-ภายนอก	14,050,265.72	556,501.00	(560.00)	14,606,206.72

Program name : ZGL\_MVT\_MONTH\_ZZPMT  
 User name : A004F27

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน  
 รหัสหน่วยงาน A004 สนง.กคก. การศึกษาขั้นพื้นฐาน  
 หน่วยเบิกจ่าย 000002000400185 สหป. เขต1 ชุมพร  
 ประจำงวด 011 ถึง 011 ประจำปี 2021

Page No. : 4  
 Report date : 02.09.2021  
 Report Time : 10:18:58

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020101 ค่าไฟฟ้า	317,236.84	91,868.07	0.00	409,104.91
5104020103 ค่าประปา&น้ำบาดาล	29,683.72	2,510.27	0.00	32,193.99
5104020105 ค่าโทรศัพท์	13,817.98	1,323.59	0.00	15,141.57
5104020106 ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	1,828,002.83	225,530.90	0.00	2,053,533.73
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	54,282.00	5,305.00	0.00	59,587.00
5104030206 จัดหาฯ/ต่ำกว่าเกณฑ์	2,041,338.00	1,769,644.00	(63,400.00)	3,747,582.00
5104030207 คชจ. ในการประชุม	420,057.00	11,655.00	0.00	431,712.00
5104030218 คชจผลิตส่งร/คแผ่นดิน	22,215.00	1,470.00	0.00	23,685.00
5104030299 ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	87,200.00	400.00	0.00	87,600.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	160,900.00	0.00	0.00	160,900.00
5105010101 ค่าเสื่อม-อาคาร	1,061,401.36	0.00	0.00	1,061,401.36
5105010103 ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	6,068,923.81	0.00	0.00	6,068,923.81
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	3,241,297.23	0.00	0.00	3,241,297.23
5105010107 ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	993,043.90	0.00	0.00	993,043.90
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สนง.	267,590.93	0.00	0.00	267,590.93
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	222,092.92	0.00	0.00	222,092.92
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	302,349.72	0.00	0.00	302,349.72
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	5,242,431.66	0.00	0.00	5,242,431.66
5105010129 ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	3,589,346.72	0.00	0.00	3,589,346.72
5105010131 ค่าเสื่อม-ค.ครุฑ	8,999.29	0.00	0.00	8,999.29
5105010148 ค่าเสื่อม-ค. software	93,797.10	0.00	0.00	93,797.10
5107010101 คชจ. ฉุกเฉิน-ภาครัฐ	89,638,332.00	17,867,144.00	0.00	107,505,476.00
5107010113 คชจ. ตามมาตรฐานของรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
5209010112 T/E เบิกเกินส่งคืน	480,078.64	67,289.73	0.00	547,368.37
5210010102 T/E-โอนเงินให้สรก.	842,694.96	58,619.00	0.00	901,313.96
5210010103 T/E-โอนร/คค/คให้บค.	1,203,042.72	23,281.15	0.00	1,226,323.87
5210010105 T/E-ปรับเงินฝากคลัง	834,504.82	42,075.00	0.00	876,579.82
5210010118 TE-ภายในกรม	120,001.00	0.00	0.00	120,001.00
5212010199 ค่าใช้จ่ายอื่น	3,776,416.10	315,800.00	0.00	4,092,216.10
5301010101 ปรับหมวดรายจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
5301010103 หักค่าใช้จ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
6201010101 หักเงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
Amount	0.00	130,518,015.67	(130,518,015.67)	0.00

  
 (นายวิมาน ตทองหยาง)