



ที่ มท 0803/ว 082

ถึง สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดทุกจังหวัด

พร้อมนี้ขอส่งสำเนานางสือกรมบัญชีกลาง ส่วนที่ ๓๓๓ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๔๔๙ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๕๑ เรื่อง แนวปฏิบัติในการบันทึกการขอเบิกเงินเพื่อจ่ายตรงเงินค่าสาธารณูปโภค สำหรับ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยให้เปิดดูที่เว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น www.thailocaladmin.go.th

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และแจ้งข้าราชการในสังกัดทราบและถือปฏิบัติต่อไป



กองคลัง

ฝ่ายบัญชีและระเบียบการคลัง

โทร. ๐-๒๒๔๓-๒๒๒๕

โทรสาร ๐-๒๒๔๑-๙๐๒๔

“ดำรงธรรมนำไทยใสสะอาด”

10
ด่วนที่สุด

ที่ กค 0409.3/ว 449



กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
เลขรับ..... 614

ที่ - 7 ส.ค. 2552
กรมบัญชีกลาง
เวลา..... น.
ถนนพระราม 6 เขตปทุมธานี 10400

26 ธันวาคม 2551

เรื่อง แนวปฏิบัติในการบันทึกรายการขอเบิกเงินเพื่อจ่ายตรงเงินค่าสาธารณูปโภค

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

กองคลัง
289
12 ส.ค. 2552
เวลา..... น.

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวปฏิบัติในการบันทึกรายการเบิกจ่ายตรงค่าสาธารณูปโภค จำนวน 1 ชุด

ตามที่กรมบัญชีกลางออกแบบระบบ GFMS ในการบันทึกรายการขอเบิกเงินงบประมาณ โดยกำหนดให้ระบุเลขที่ใบแจ้งหนี้ของผู้ขายไว้ในช่อง “การอ้างอิง” เพื่อความสะดวกในการตรวจสอบการรับชำระหนี้จากหน่วยงานราชการของเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะการรับชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภคของ รัฐวิสาหกิจ ในการนำข้อมูลจากระบบ GFMS ไปดำเนินการ ออกใบเสร็จรับเงินและใบรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย (ถ้ามี) ต่อไป นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว เห็นว่า ในกรณีการจ่ายชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภคให้แก่รัฐวิสาหกิจ มีความจำเป็นอย่างยิ่งที่ต้องอ้างอิงเลขที่ใบแจ้งหนี้ เพื่อจะได้ตรวจสอบค่าใช้จ่ายให้ตรงกับข้อเท็จจริงในแต่ละเดือน จึงขอให้บันทึกเลขที่ใบแจ้งหนี้ในช่อง “การอ้างอิง” ทุกครั้ง สำหรับแนวทางปฏิบัติดังกล่าว ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2552 เป็นต้นไป อนึ่ง ท่านสามารถเปิดดูหนังสือได้ที่เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th

ขอแสดงความนับถือ

(นางอุไร ร่มโพธิ์หยก)
รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน
อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักกำกับและพัฒนาระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์
กลุ่มงานกำกับและพัฒนาระบบงาน
โทรศัพท์ 0 2273 9024 ต่อ 6526
โทรสาร 0 2298 6364

www.cgd.go.th

นางอุไร ร่มโพธิ์หยก

สิ่งที่ส่งมาด้วย

แนวปฏิบัติในการบันทึกการเบิกจ่ายตรงค่าสาธารณูปโภคในระบบ GFMS
แบบหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0409.3/ว 449 ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2551

การบันทึกการเบิกจ่ายเงินเพื่อจ่ายเป็นค่าสาธารณูปโภคของหน่วยงานรัฐวิสาหกิจ กรมบัญชีกลางจะโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของรัฐวิสาหกิจ โดยให้ระบุเลขที่ใบแจ้งหนี้ลงในช่องอ้างอิง ซึ่งรัฐวิสาหกิจแต่ละแห่ง ได้แก่ การไฟฟ้านครหลวง การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปานครหลวง การประปาส่วนภูมิภาค บริษัท กสท. โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน) จะมีเลขที่ใบแจ้งหนี้แตกต่างกันออกไป จึงขอให้ระบุเลขที่ใบแจ้งหนี้ของค่าสาธารณูปโภค ดังนี้

1. ใบแจ้งหนี้ของการไฟฟ้านครหลวง

ให้ระบุเลขที่ใบแจ้งหนี้ในช่องการอ้างอิง ด้วยเลขที่ใบแจ้งหนี้จำนวน 8 หลัก ซึ่งเลขที่ใบแจ้งหนี้ที่ระบุในใบแจ้งหนี้เป็นตัวเลข 8 หลัก ถัดจากเลขที่หนังสือของหน่วยงาน ซึ่งอยู่มุมบนด้านซ้ายของหนังสือ เช่น ที่ มท 5251/22.51902457 เลขที่ใบแจ้งหนี้ คือ 51902457

ตัวอย่างใบแจ้งหนี้และเลขที่ใบแจ้งหนี้ของการไฟฟ้านครหลวง

	
การไฟฟ้านครหลวง	
เลขที่ 30 พหลโยธิน ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร	
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 4 10 2 03025 5	
ที่ มท. 5251/22.51902457	วันที่ 9 กรกฎาคม 2551
เรื่อง ขอบแจ้งหนี้ค่าไฟฟ้า	
เรียน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน การประปานครหลวง	
400 ถนน ประชาชื่น	
แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210	

2.2 ส่วนราชการบันทึกรายการขอเบิกเพื่อชำระหนี้หลายรายการ คือรวบรวมใบแจ้งหนี้หลายใบบันทึกรายการขอเบิกเพียง 1 รายการ ทำให้ไม่สามารถระบุรหัสการไฟฟ้าและหมายเลขการไฟฟ้าในช่องการอ้างอิงได้ เนื่องจากช่องการอ้างอิงบันทึกได้เพียง 16 หลัก จึงขอให้ส่วนราชการจัดทำรายละเอียดใบแจ้งหนี้เพิ่มเติม ประกอบด้วย ชื่อหน่วยงาน ค่าไฟฟ้าประจำเดือน ชื่อการไฟฟ้าจังหวัด/อำเภอ รหัสการไฟฟ้า หมายเลขผู้ใช้ไฟฟ้า จำนวนเงิน ภาษี จำนวนเงินรวม (ดังตัวอย่างด้านล่าง) จัดส่งให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำนักงานใหญ่ทางโทรสาร หมายเลข 0 2589 2803

ตัวอย่าง แบบฟอร์มแจ้งรายละเอียดใบแจ้งหนี้ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

รายละเอียดของหนี้ที่โอนในคราวแรก: 64 บาท ค่าปรับใช้ไฟฟ้าของ กฟภ. ที่ส่งมาชำระ: 31 บาท รวม: 95 บาท

ร.ร.	ประเภท	หน่วย	กฟภ.	รหัสการไฟฟ้า	หมายเลขใบแจ้งหนี้	จำนวนเงิน	รวมเงินค่าปรับ	รวมเงินค่าปรับ	รวมเงินค่าปรับ
1	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
2	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
3	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
4	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
5	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
6	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
7	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
8	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
9	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
10	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
11	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
12	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
13	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
14	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		
15	ค่าน้ำใช้	04/51	กฟภ. ร.ร.	01-04-701	413-001200	28,918.27	1,083.59		

3. ใบแจ้งหนี้ของการประปานครหลวง

ให้ระบุเลขที่ใบแจ้งหนี้ในช่องการอ้างอิง ด้วยเลขที่ใบแจ้งหนี้จำนวน 10 หลัก ซึ่งเลขที่ใบแจ้งหนี้อยู่บนบิลด้านซ้ายของใบแจ้งหนี้ เช่น ที่ กฟภ 5110907922 เลขที่ใบแจ้งหนี้ ที่ส่วนราชการต้องระบุในช่องการอ้างอิง คือ 5110907922

ตัวอย่างหนังสือแจ้งค่าน้ำประปา การประปานครหลวง

ที่ กฟภ. 5110907922



กองจัดเก็บพิเศษ
การประปานครหลวง
72 ถนนเทศบาลรัตนโกสินทร์
แขวงตลาดยาว เขตจตุจักร
กทม. 10900

วันที่ 31 ก.ค. 2551

เรื่อง ขณัติแจ้งค่าน้ำประปา

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (กองยานพาหนะอาคารและสถานที่)

สิ่งที่ส่งมาด้วย ใบแจ้งหนี้ค่าน้ำประปาพร้อมรายละเอียด จำนวน 1 ชุด

4. ใบแจ้งหนี้ของการประปาส่วนภูมิภาค

การออกใบแจ้งหนี้ของการประปาส่วนภูมิภาค แบ่งเป็น 2 กรณี คือ

4.1 การแจ้งหนี้โดยมีหนังสือนำส่ง ให้ระบุเลขที่หนังสือนำส่งและเลขที่ใบแจ้งหนี้ในช่องอ้างอิง จำนวน 10 หลัก ซึ่งเลขที่ใบแจ้งหนี้อยู่บนด้านซ้ายของใบแจ้งหนี้ เช่น ที่ มท 55603-1/2523 เลขที่ใบแจ้งหนี้ที่ส่วนราชการต้องระบุในการอ้างอิง คือ 5560312523

ตัวอย่าง การแจ้งหนี้โดยมีหนังสือนำส่ง

		ลงทศพ.มท.พ.บ. 1
ที่ มท 55603-1/ 2523		การประปาส่วนภูมิภาค 72 ถนนแจ้งวัฒนะ ซอยแจ้งวัฒนะ 1 เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210
1 สิงหาคม 2551		
เรื่อง ขอรับเงินค่าบริการน้ำประปา เรียน เจ้ากรมการสื่อสารทหาร กองบัญชาการทหารสูงสุด		
สิ่งที่ส่งมาด้วย 1.รายละเอียดค่าบริการน้ำประปา	จำนวน	1 ชุด
2.ใบแจ้งหนี้ค่าบริการน้ำประปา	จำนวน	12 ฉบับ

4.2 การแจ้งหนี้ที่ไม่มีหนังสือนำส่ง ให้ระบุเลขที่หนังสือนำส่งและเลขที่ใบแจ้งหนี้จำนวน 11 หลัก ซึ่งเลขที่ใบแจ้งหนี้อยู่บนด้านซ้ายของใบแจ้งหนี้ เช่น ที่ มท. 55103-24/1186 เลขที่ใบแจ้งหนี้ที่ส่วนราชการต้องระบุในช่องการอ้างอิง คือ 55103241186

ตัวอย่างใบแจ้งหนี้ที่ไม่มีหนังสือนำส่ง (1 รายการ ต่อ 1 ใบเสร็จ)

ที่ มท 55103-24/ 1186		สิ่งที่ส่งมาด้วย 2	
เลขที่ใบแจ้งหนี้ 5100541		สำนักงานประปาส่วนราชการ การประปาส่วนภูมิภาค อ.ส. 2551	
เรื่อง แจ้งหนี้ค่าบริการน้ำประปา		วันที่ / เดือน	
เรียน หัวหน้าศูนย์วิจัยผลิตปลาไม้มี่ จังหวัดสุโขทัย สำนักงานประปาส่วนราชการ เป็นหนี้ค่าบริการน้ำประปา ตามรายการข้างล่างนี้			
เดือน	ผู้ใช้น้ำ เลขที่	ใบเสร็จเลขที่	รายการ
07/51	056789-5	5100040912	บ้านสร้าง
(เส้นทาง 880001 56)			บ้านศรีทอง
			จำนวนค่าใช้
			คิดเป็นเงิน
			จำนวนเงิน

5. ใบแจ้งหนี้ของบริษัท กสท. โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

ให้ระบุเลขที่ใบแจ้งหนี้ จำนวน 9 หลัก ซึ่งเลขที่ใบแจ้งหนี้ (INVOICE NO.) จะปรากฏที่มุมบนด้านขวาบรรทัดที่ 2 ของหนังสือใบแจ้งหนี้ค่าบริการ ตัวอย่าง เลขที่ใบแจ้งหนี้ (INVOICE NO.) 544905343 คือ เลขที่ที่ต้องระบุในช่องการอ้างอิง

ตัวอย่าง ใบแจ้งค่าบริการโทรศัพท์ บริษัท กสท. โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)

 CAT TELECOM PUBLIC COMPANY LIMITED		ใบแจ้งค่าบริการ INVOICE (ไม่ใช่ใบเสร็จรับเงิน)	
เลขที่ใบแจ้งหนี้: 03050720 0 เลขที่ใบแจ้งหนี้: 01078480002389 เลขที่ใบแจ้งหนี้: 6416322 เลขที่ใบแจ้งหนี้: 25/07/2008 หมายเลขโทรศัพท์: 26615230 บอกร บอนนี่เบธ (หรือเพเทอร์ดี) 3195/8 อาคาร/หมู่บ้านวิบูลย์ธานี ทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 ตำบล/แขวงคลองตัน อำเภอ/เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10250		เลขที่สัญญา (CONTRACT NO.) 6416322 เลขที่ใบแจ้งหนี้ (INVOICE NO.) ** 544905343 วันที่จัดทำใบแจ้งหนี้ (ISSUED DATE) 25/07/2008 จำนวนเงิน 127.33 บาท. วันที่ครบกำหนดชำระ (DUE DATE) 15/08/2008 โปรดชำระเงินภายในวันที่ครบกำหนดชำระ มิฉะนั้นจะคิดดอกเบี้ยตามอัตราดอกเบี้ยที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด	

6. ใบแจ้งหนี้ของบริษัท ทีโอที จำกัด มหาชน

การออกใบแจ้งหนี้ของบริษัท ทีโอที จำกัด มหาชน แบ่งเป็น 5 กรณี คือ

6.1 ใบแจ้งหนี้ค่าบริการโทรศัพท์ 1 ฉบับ มีเลขหมายมากกว่า 1 หมายเลข โดยส่วนราชการจ่ายเงินชำระหนี้ตามใบแจ้งหนี้ทุกเลขหมาย ให้ระบุช่องการอ้างอิงโดยใช้เลขที่ออกโดยส่วนราชการ ตัวอย่างเช่น 0303.5/001 เป็นต้น ทั้งนี้ไม่เกิน 16 หลัก และขอให้จัดทำรายละเอียดประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บริษัท ทีโอทีฯ

ตัวอย่าง กรณีที่ 1 มีเลขหมายมากกว่า 1 หมายเลขจ่ายชำระทุกหมายเลข

ตัวอย่าง กรณีที่ 1				เลขที่ของส่วนราชการ 0303.5/001	
กรณีที่ 1 : ส่งเบิกเต็มจำนวนใบสรุปปะหน้าใบแจ้งหนี้ รายละเอียดค่าใช้จ่ายประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บมจ.ทีโอที					
1	2	3			
ลำดับ	เลขที่หนังสือ	เดือน/ปี	จำนวนเงิน (รวม Vat)	จำนวนเงินที่ส่งเบิก	
1	ที่ ทีโอที จรณ./1-0513002-01-0651-1	06/51	6,133.99	6,133.99	
2	ที่ ทีโอที จรณ./1-1303000-01-0651-1	06/51	9,987.07	9,987.07	
3	ที่ ทีโอที จรณ./1-1304000-01-0651-1	06/51	6,198.20	6,198.20	
			รวมเงิน	22,319.26	
			4 จำนวนเงินที่ส่งเบิก ผ่านระบบ GFMS		

ตัวอย่างข้อมูลที่นำไประบุในบรรทัดที่ 1

ใบแจ้งค่าใช้จ่าย

ที่ รหัสที่ จรณ./1-0513002-01-0851-1

เรื่อง รองงคคาอรับบริการ
 เรียน เชาอการสำนังานคทรกการการการการ

บริษัท ฤทธิต จำวัด (มหาชน) รองงคคาอรับบริการ
 ประจำค้อน ฤทธิตจณ, 2551 จรณ คณประมณคค คณป

เลขที่หน้าค้อ (Cover Sheet No.): 1-0513002-01-0851-1
 วันที่จัดทำ (Issue Date): 09/07/51
 ประจำค้อน (Invoice Month): 08/51
 รหัสกคคา (Account No.): 000500098101
 รหัสการการ (Government ID): 0513002 (GOV)
 ปอรคชำระเงินการในวันที่ (Due Date): 27/07/51

สรุปรายการค่าใช้จ่าย

ประเภทบริการ	ค่าบริการ	ส่วนลด	จำนวนเงิน
บริการโทรศัพท์ประจำที่ 121การการการ			
ค่าบำรุงรักษาการการการการการ (M1)	1,200.00	-60.00	1,140.00
ค่าใช้โทรศัพท์การการการการการ	2,319.00	-115.66	2,203.06
ค่าใช้โทรศัพท์การการการการการการการการการ	2,067.00	-104.85	1,962.15
ค่าใช้บริการ YTEL 1234	2,035.00	-1,637.50	397.60
รวม	7,651.00	-1,918.30	5,732.70
การการการการการ 7 %			401.29
รวมการการการการการการการการการ			6,133.99

ตัวอย่างข้อมูลที่นำไประบุในบรรทัดที่ 2

ที่ ติดตัว เลข: 1-1303000-01-0651-1

ชื่อ: **กรมการค้าภายใน**

ชื่อ: **อธิบดีกรมการค้าภายใน**

บริษัท พิเศษ จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งค่าใช้หนี้การค้า

ประจำเดือน มิถุนายน 2551 ของ กรมการค้าภายในกรม ด่วน

เลขที่หน้าซอง (Cover Sheet No.): 1-1303000-01-0651-1

วันที่จัดทำ (Issue Date): 08/07/51

ประจำเดือน (Invoice Month): 06/51

รหัสลูกค้า (Account No.): 000200309598

รหัสราชการ (Government Id): 1303000 (GOV)

ไม่ครบกำหนดเงินภายในวันที่: (Due Date): 27/07/51

สรุปรายการค่าใช้หนี้การค้า

ประเภทบริการ	ตัวอักษร	จำนวน	จำนวนเงิน
บริการโทรศัพท์ประจำที่ 40 สายรวม			
ค่าบริการเช่าชุดสายโทรศัพท์ประเภท 1	400.00	-10.00	390.00
บริการพิเศษ SPC	60.00	0.00	60.00
บริการ SPC Package 3	60.00	0.00	60.00
ค่าบริการเช่าชุดสายโทรศัพท์ (M1)	4,460.00	-224.50	4,235.50
ค่าใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่	3,696.00	-176.80	3,519.20
ค่าใช้โทรศัพท์ทางไกลเคลื่อนที่	1,047.00	-34.80	1,012.20
ค่าใช้โทรศัพท์ YTEL 1234	94.00	-68.50	25.50
รวม	9,847.00	-613.30	9,233.70
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %			653.37
รวมค่าใช้หนี้การค้ารวมปัจจุบัน			9,887.07

ตัวอย่างข้อมูลที่นำไประบุในบรรทัดที่ 3

ใบแจ้งค่าใช้จ่าย

ที่ซื้อที่ จ.บ./ 1-1304000-01-0651-1

เรื่อง **ขอแจ้งค่าใช้จ่าย**

เรียน **เลขาธิการสำนักงานกบงการและสวัสดิการ**

บริษัท ทีอีที จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งค่าใช้จ่าย

ประจำเดือน มิถุนายน 2551 รวม ๑๖๖,๖๖๖.๖๖ บาท

เลขที่หนังสือ (Cover Sheet No.): 1-1304000-01-0651-1

วันที่จัดทำ (Issue Date) : 09/07/51

ประจำเดือน (Invoice Month) : 06/51

รหัสลูกค้า (Account No.): 000200028862

รหัสราชการ (Government Id): 1304000 (GOV)

ใบเสร็จชำระหนี้ภายในวันที่ (Due Date) : 27/07/51

สรุปรายการค่าใช้จ่าย

ประเภทบริการ	ค่าบริการ	ส่วนลด	จำนวนเงิน
บริการโทรศัพท์ประจำที่ 15 นาทีแรก			
ค่าบำรุงรักษาชุดสายโทรศัพท์ (M1)	1,530.00	-78.80	1,453.50
ค่าใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่	2,679.00	-133.96	2,545.05
ค่าใช้โทรศัพท์ทางไกลเคลื่อนที่	1,857.00	-92.85	1,764.15
ค่าใช้บริการ YTEL 1234	108.00	-78.00	30.00
รวม	5,174.00	-381.30	5,792.70
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %			405.60
รวมค่าใช้บริการของบริษัท			6,198.20

6.2 ใบแจ้งหนี้ค่าบริการโทรศัพท์ที่มีมากกว่า 1 ฉบับและในแต่ละฉบับ มีหลายเลขหมาย ส่วนราชการต้องการจ่ายชำระเงินบางส่วน โดยจำนวนเลขหมายที่จ่ายชำระมีมากกว่าเลขหมายที่ไม่จ่ายชำระ ให้ระบุช่องการอ้างอิง โดยใช้เลขที่ออกโดยส่วนราชการ ไม่เกิน 16 หลัก และขอให้จัดทำรายละเอียด ประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMIS ส่งให้กับ บริษัท ทีโอทีฯ พร้อมทั้งระบุเลขหมายที่ไม่จ่ายลงใน ช่องหมายเหตุ

ตัวอย่าง กรณีที่ 2 มีเลขหมายมากกว่า 1 หมายเลข จ่ายชำระเงินบางส่วน เลขหมายที่จ่ายมากกว่าที่ไม่จ่าย

เลขที่ของส่วนราชการ
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

ตัวอย่าง กรณีที่ 2

กรณี 2 : ตั้งเบิกบางส่วน (จำนวนเลขหมายที่จ่ายมากกว่าจำนวนเลขหมายที่ไม่จ่าย)
 รายละเอียดที่ใช้ประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMIS ส่งให้กับ บมจ. ทีโอที

1
2
3
4

ลำดับ	เลขที่หนังสือ	จำนวนเลขหมาย	เดือน/ปี	จำนวนเงิน (รวม Vat)	หมายเหตุ
1	ที่ ทีโอที จรณ./1-3304000-01-0151-1	44	01/51	35,575.83	เลขหมายที่ไม่จ่าย 02-2191086 = 101.65 บาท เลขหมายที่ไม่จ่าย 02-2194018 = 623.11 บาท
2	ที่ ทีโอที จรณ./1-0304000-01-0551-1	256	05/51	83,523.41	เลขหมายที่ไม่จ่าย 02-6165336 = 101.65 บาท เลขหมายที่ไม่จ่าย 02-6165174 = 180.94 บาท
รวมเงิน				119,099.24	

5
 จำนวนเงินตามที่ส่งเบิกผ่านระบบ GFMIS

ตัวอย่าง ข้อมูลที่นำไประบุในรายการลำดับที่ 1 มี 47 หมายเลข จ่ายจริง 45 หมายเลข

ใบแจ้งค่าใช้จ่ายบริการ

ที่ ท้องถิ่น จรณ. 1-3304000-01-0151-1 1

เรื่อง ขอแจ้งค่าบริการ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานพัฒนาการของวิทยุ

บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งค่าบริการ

ประจำเดือน มกราคม 2551 ขณะดำเนินการท่องเที่ยว ดังนี้

เลขที่หนังสือ (Cover Sheet No.): 1-3304000-01-0151-1

วันที่จัดทำ (Issue Date): 09/02/51

ประจำเดือน (Invoice Month): 01/51 3

รหัสลูกค้า (Account No.): 000200007733

รหัสราชการ (Government Id): 3304000 (GOV)

โปรดชำระเงินภายในวันที่ (Due Date): 27/02/51

รายการ	ค่าบริการ	ส่วนลด	จำนวนเงิน
บริการโทรศัพท์ประจำที่ (M1)	200.00	-10.00	190.00
ค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ (M1)	4,800.00	230.00	4,570.00
ค่าใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่	12,339.00	-616.95	11,722.05
ค่าใช้โทรศัพท์ทางไกลเคลื่อนที่	17,067.00	-853.36	16,213.64
ค่าบริการ YTSU 1234	4,664.00	-3,380.50	1,203.50
ค่าบริการ Audiotex	45.00	0.00	45.00
บริการ ISDN-BAI (BAI)			
ค่าเช่าเครื่องหมาย ISDN BAI (M1)	200.00	-10.00	190.00
รวม	39,035.00	-5,100.81	33,934.19
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %			2,375.40
รวมค่าบริการฉบับปัจจุบัน			36,309.59

สรุปยอดค่าบริการ	จำนวนเงิน
ยอดค่าบริการที่ต้องชำระ	36,309.59

จำนวนเงิน = 35,575.83
4

ตัวอย่าง ทำเครื่องหมายในใบแจ้งหนี้หมายเลขที่ยังไม่จ่าย

หมายเลข	เวลา	วันเดือนปี	เลขที่ใบ	ประเภท	หน่วย	จำนวนเงิน
รวม						146.30
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %						10.24
รวมค่าใบบริการรอบปัจจุบัน						156.54
46. หมายเลข 0221915555 หมายเลขใบแจ้งหนี้จากบริษัท โทรคมนาคม โทร. no. 0000152550050						
ค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ประเภท						100.00
ส่วนลดค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ประเภท						-5.00
รวม						95.00
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %						6.55
รวมค่าใบบริการรอบปัจจุบัน						101.55
47. หมายเลข 022194015 หมายเลขใบแจ้งหนี้จากบริษัท โทรคมนาคม โทร. no. 0000152608599						
ค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ประเภท						100.00
ค่าใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่ (ตามอัตรา 858 จำนวนการใช้ 8 ครั้ง)						24.00
ค่าใช้โทรศัพท์ทางไกลเคลื่อนที่						489.00
ส่วนลดค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ประเภท						-6.00
ส่วนลดค่าบริการใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่						-1.20
ส่วนลดค่าบริการใช้โทรศัพท์ทางไกลเคลื่อนที่						-24.45
รวม						582.35
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %						40.76
รวมค่าใบบริการรอบปัจจุบัน						623.11
0897913888	10:54:44	02/01/51	MB BKK			3.00

รวมจำนวน	เลขหมาย
รวม ค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ประเภท	200.00 บาท
รวม ค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ (M1)	4,600.00 บาท
รวม ค่าใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่	12,339.00 บาท
รวม ค่าใช้โทรศัพท์ทางไกลเคลื่อนที่	17,067.00 บาท
รวม ค่าใช้บริการ YTEL 1234	4,584.00 บาท
รวม ค่าใช้บริการ Audiotex	45.00 บาท
รวม ค่าเช่าเลขหมาย ISDN BAI (M1)	200.00 บาท
รวมค่าบริการทุกประเภท	39,035.00 บาท
รวมส่วนลด	-5,100.81 บาท
รวมค่าบริการ	33,934.19 บาท
รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %	2,375.40 บาท
รวมค่าใบบริการรอบปัจจุบัน	36,309.59 บาท
	35,575.83

6.3 ใบแจ้งหนี้ค่าบริการโทรศัพท์ที่มีมากกว่า 1 ฉบับและในแต่ละฉบับมีหลายเลขหมาย ส่วนราชการต้องการจ่ายชำระเงินเพียงบางส่วน โดยจำนวนเลขหมายที่จ่ายน้อยกว่าเลขหมายที่ไม่จ่าย ให้ระบุช่องการอ้างอิง โดยใช้เลขที่ออกโดยหน่วยงาน ไม่เกิน 16 หลัก และขอให้จัดทำรายละเอียดประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับบริษัท ทีโอทีฯ พร้อมทั้งระบุเลขหมายที่จ่ายในช่องหมายเหตุ

ตัวอย่าง กรณีที่ 3 มีเลขหมายมากกว่า 1 หมายเลข จ่ายชำระเงินบางส่วน เลขหมายที่จ่ายน้อยกว่าที่ไม่จ่าย

ตัวอย่าง กรณีที่ 3						เลขที่ของอัตราราชการ
กรณี 3 : ตั้งเบิกบางส่วน (จำนวนเลขหมายที่จ่ายน้อยกว่าจำนวนเลขหมายที่ไม่จ่าย)						
รายละเอียดที่ใช้ประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บมจ.ทีโอที						
1	2	3	4			
ลำดับ	เลขที่หนังสือ	จำนวนเลขหมาย	เดือน/ปี	จำนวนเงิน (รวมVat)	หมายเหตุ	
1	ที่ ทีโอที จรณ./1-3304000-01-0151-1	3	01/51	881.30	02-2141491 = 156.54 02-2191686 = 101.65 02-2186015 = 623.11	
2	ที่ ทีโอที จรณ./1-3304001-01-0551-1	4	05/51	1,047.74	02-2166906 = 141.29 02-2188907 = 241.93 02-2188908 = 664.52 02-2186909 = 719.99	
รวมเงิน					1,929.04	

5
จำนวนเงินตามที่ส่งเบิกผ่านระบบ GFMS

0809231104	16:10:31 24/01/61	MB BKK	2	6.00	รวม	148.90			
0818423600	16:29:27 24/01/61	MB East	3	0.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %	10.24			
0809231104	15:47:12 24/01/61	MB BKK	1	3.00	รวมค่าโอนกิจการของบริษัท	189.54			
0809231104	17:30:43 24/01/61	MB BKK	1	3.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 000016266050				
0817108430	08:48:41 25/01/61	MB BKK	13	39.00					
0869761998	09:20:16 25/01/61	MB BKK	5	15.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %	100.00			
0817108430	11:35:40 25/01/61	MB BKK	7	21.00	ส่วนลดค่าสินค้าคงเหลือ	-5.00			
0865337780	14:36:26 25/01/61	MB BKK	1	3.00	รวม	98.00			
0818068890	14:50:20 25/01/61	MB BKK	1	3.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %	8.85			
0819423090	16:04:23 28/01/61	MB East	2	6.00	รวมค่าโอนกิจการของบริษัท	101.85			
034322773	16:52:00 28/01/61	Nadhon Pathom - TOT	1	3.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 47. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 022194016				
0816280659	17:37:05 28/01/61	MB BKK	1	3.00					
0816283192	18:05:15 28/01/61	MB BKK	1	3.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %	100.00			
0816080431	18:14:25 28/01/61	MB BKK	2	6.00	ค่าใช้เพื่อหักค่าภาษี	24.00			
0808133562	08:21:38 28/01/61	MB Central	1	3.00	ค่าใช้เพื่อหักค่าภาษี	488.00			
0804085794	08:44:07 29/01/61	MB BKK	1	3.00	ส่วนลดค่าสินค้าคงเหลือ	-8.00			
0817108430	08:25:58 29/01/61	MB BKK	1	3.00	ส่วนลดค่าสินค้าคงเหลือ	-1.20			
0815703816	08:27:29 29/01/61	MB Central	1	3.00	ส่วนลดค่าสินค้าคงเหลือ	-24.45			
0818293999	08:29:01 29/01/61	MB BKK	2	6.00	รวม	582.35			
0804811067	11:09:58 29/01/61	MB BKK	2	6.00	ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %	40.78			
0804085794	11:33:47 29/01/61	MB BKK	1	3.00	รวมค่าโอนกิจการของบริษัท	623.11			
0851617299	17:29:46 29/01/61	MB BKK	1	3.00	0807015880	10:54:44 02/01/61	MB BKK	1	3.00
0899231104	10:29:28 30/01/61	MB BKK	1	3.00	0807013689	10:57:01 02/01/61	MB BKK	1	3.00
0875907032	10:31:03 30/01/61	MB BKK	1	3.00	11:18:67 02/01/61	MB BKK	1	3.00	
0816515152	11:42:00 30/01/61	MB East	1	3.00	0897913680	10:10:30 03/01/61	MB Lower S	5	30.00
0818991944	11:43:42 30/01/61	MB BKK	1	3.00	0841971501	10:59:44 03/01/61	MB BKK	1	3.00
0899231104	11:46:21 30/01/61	MB BKK	2	6.00	0894490774	14:36:40 03/01/61	Phuket - TOT	2	18.00
0818292099	11:49:54 30/01/61	MB BKK	3	9.00	078219927	14:39:10 03/01/61	Phang-Nga - TOT	2	18.00
0816703916	11:53:58 30/01/61	MB Central	2	6.00	078411256	14:41:47 03/01/61	MB Upper S	1	6.00
0816680192	12:02:43 30/01/61	MB BKK	1	3.00	0815929146	10:25:15 04/01/61	MB BKK	1	-3.00
0890441182	12:13:12 30/01/61	MB BKK	1	3.00	0801133677	14:24:24 04/01/61	MB BKK	2	8.00
0818298779	12:52:53 30/01/61	MB BKK	6	18.00	0801133677	08:52:09 07/01/61	MB BKK	4	12.00
0818298779	13:41:21 30/01/61	MB BKK	7	21.00	0879145531	09:18:40 07/01/61	MB BKK	2	8.00
0815890192	13:52:00 30/01/61	MB BKK	8	18.00	0818908131	18:35:55 07/01/61	MB BKK	1	3.00
0818298779	14:00:06 30/01/61	MB BKK	5	15.00	0894331585	11:05:50 08/01/61	Songkhla - TOT	3	27.00
0818298779	14:24:36 30/01/61	MB BKK	1	3.00	074211002	13:07:03 08/01/61	MB BKK	1	3.00
0815703816	18:03:41 30/01/61	MB Central	3	9.00	0816905131	13:38:21 08/01/61	MB BKK	1	3.00
0878907032	17:01:46 30/01/61	MB BKK	1	3.00	0818005131	11:44:17 09/01/61	MB East	12	36.00
0818298779	17:02:48 30/01/61	MB BKK	10	30					

64 ใบแจ้งหนี้มี 1 หมายเลขต่อ 1 ฉบับ ให้ระบุช่องการอ้างอิง โดยใช้เลขที่ออกโดยหน่วยงาน ไม่เกิน 16 หลัก และส่วนราชการจัดทำรายละเอียดประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บริษัท ทีไอที

ตัวอย่าง กรณีที่ 4 ชำระเป็นรายเลขหมาย

ตัวอย่าง กรณีที่ 4					เลขที่ของส่วนราชการ
					อ้างอิงมาจากรายงานจ่ายจากระบบ GFMS
กรณีที่ 4 : ชำระเป็นรายเลขหมาย					
ประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บมจ.ทีไอที					
1	2	3	4	5	
ลำดับ	รหัสทางไกล	เลขหมาย	Invoice No.	เดือน/ปี	จำนวนเงิน (รวมVat)
1	02	2066300	0000179925590	06/51	8,025.00
2	02	2431484	0000147723366	01/51	901.48
3	044	586431	0000087793302	11/49	669.12
รวมเงิน					9,595.60
					6 จำนวนเงินตามที่ส่งเบิกผ่านระบบ GFMS

ตัวอย่าง ข้อมูลที่นำไประบุในรายการลำดับที่ 1

ใบแจ้งค่าใช้จ่าย			
ชื่อและที่อยู่ผู้ให้บริการ Account No. : 000500114400		เลขที่ (Invoice No.) : 0000179925590 (GOV)	
กรมการส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น		วันที่จัดทำ (Issue Date) : 25/07/51	
จังหวัดสุรินทร์ ๓.ราชสีมา		รหัสลูกค้า (Account No.) : 000500114400	
เขตต.ลัด. กทม. 10300		รหัสกลุ่มลูกค้า (Group No.) : 0874000	
022066300		ใบเสร็จชำระหนี้ภายในวันที่ (Due Date) : 17/08/51	
สรุปรายการค่าใช้จ่าย 18/08/51 - 15/07/51		022066300	
ประเภทบริการ	ค่าบริการ	ส่วนลด	จำนวนเงิน
บริการ ISDN-PRI 1PRI			
ค่าเช่าเลขหมาย ISDN PRI Type1	7,500.00	0.00	7,500.00
รวม	7,500.00	0.00	7,500.00
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7 %			525.00
รวมค่าบริการรวมภาษี			8,025.00
สรุปยอดค่าใช้จ่าย		จำนวนเงิน	
ยอดยกมาจากรายการก่อน		34,577.63	
ยอดเงินที่ชำระแล้ว		0.00	
ยอดปรับปรุงยอดค้างชำระเดิม		0.00	
ยอดค่าบริการรวมภาษี		8,025.00	
ยอดรวมที่ต้องชำระ		42,602.63	
บมจ.ทีไอที ขอสงวนสิทธิ์ในกรณีที่หากท่านชำระยอดค้างชำระไว้เรียบร้อยแล้วโปรดตรวจสอบรายการที่แจ้งไปใบแจ้งค่าใช้จ่ายก่อนชำระ			

6.5 ส่วนราชการเบิกจ่ายหลายแบบรวมกัน ให้ระบุของการอ้างอิง โดยใช้เลขที่ออก โดยส่วนราชการ ไม่เกิน 16 หลัก และขอให้จัดทำรายละเอียดประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บริษัท ทีไอทีฯ

ตัวอย่าง กรณีที่ 5 การเบิกจ่ายหลายแบบรวมกัน

ตัวอย่าง กรณีที่ 5

เลขที่ของส่วนราชการ


ส่วนราชการกรมเจ้าท่าระบบ GFMS

กรณีที่ 5 : การเบิกจ่ายหลายแบบรวมกัน

สรุปรายละเอียดค่าใช้จ่ายประกอบการชำระเงินผ่านระบบ GFMS ส่งให้กับ บมจ.ทีไอที

ลำดับ	เลขที่ Coversheet	เดือน/ปี	จำนวนเงินตามใบแจ้งหนี้	จำนวนเงินที่ส่งเบิก	จำนวนเงินที่ใบเบิก	Invoice No.	หมายเหตุ
1	ที่ ทีไอที จรณ./1-1035000-01-0551-1	05/51	26,660.39	26,660.39			ค่าเบี้ยประกัน
2	ที่ ทีไอที จรณ./1-1018000-01-0551-1	05/51	520.00	520.00			ค่าเบี้ยประกัน
3	ที่ ทีไอที จรณ./2-1039000-01-0450-1-10	04/50	53,166.02	40,462.05	12,703.97		ค่าเบี้ยประกันส่วน (จำนวนเอกสารที่จ่ายมากกว่าจำนวนเอกสารที่ไม่จ่าย)
4	ที่ ทีไอที จรณ./1-1922000-01-1250-1	12/50	2,426.12	950.16	1,475.96		ค่าเบี้ยประกันส่วน (จำนวนเอกสารที่จ่ายน้อยกว่าจำนวนเอกสารที่ไม่จ่าย)
5		06/51	739.10	739.10		0000180667360	ชำระเป็นรายสัปดาห์
6		06/51	577.00	577.00		0000180667000	ชำระเป็นรายสัปดาห์
รวมเงิน			84,088.63	69,908.70	14,179.93		

หมายเหตุ
 รายการนี้เป็นเอกสารแนบ ทำตามตัวอย่างและกรณี (กรณีที่ 1 - 4)

จำนวนเงินที่ส่งเบิกผ่านระบบ GFMS

แบ่งเป็น 2 กรณี คือ

1. การบันทึกผ่านเครื่อง GFMIS Terminal
2. การบันทึกผ่านระบบ Excel Loader

1. การบันทึกผ่านเครื่อง GFMS Terminal

1.1 บันทึกการตั้งเบิกผ่าน PO โดยใช้คำสั่งงาน ZMIRO_KA

การดำเนินการเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ
การปฏิบัติงานของหน่วยงาน
การดำเนินงานตามแผน
การดำเนินงานตามโครงการ

1.2 บันทึกการตั้งเบิกไม่ผ่าน PO จ่ายตรงผู้ขาย โดยใช้คำสั่งงาน ZFB60_KC

1. The first step is to identify the problem or question that needs to be answered. This involves understanding the context and the specific requirements of the task.

2. การบันทึกผ่านระบบ Excel Loader

2.1 บันทึกรายการตั้งเบิกผ่าน PO โดยใช้แบบฟอร์ม ขบ.01

ประเภทรายการขอเบิกที่อ้างเลขที่ใบสั่งซื้อ/จ้าง/เช่าหรือสัญญา		รายละเอียดงบประมาณ
☒ ขอเบิกเงินในงบประมาณ		เลขที่ใบสั่งซื้อจากระบบ: GFMS 5008700568
☐ ขอเบิกเงินนอกงบประมาณที่ฝากคลัง		☐ กันเงินไว้เบิก
☐ ขอเบิกเงินนอกงบประมาณที่ฝากที่ธนาคารพาณิชย์		เลขที่เอกสารสำรองเงิน
☐ ขอเบิกเงินทดลองโครงการเงินกู้		
☐ ขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลางคืนแหล่งเงินกู้		วิธีการจ่ายชำระเงิน
วันที่เอกสาร: 22 สิงหาคม 2008	วันที่ผ่านรายการ: 22 สิงหาคม 2008	☒ จ่ายตรงเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขาย/คู่สัญญา
การอ้างอิง: 544905343		

2.2 บันทึกรายการตั้งเบิกไม่ผ่าน PO จ่ายตรงผู้ขายโดยใช้แบบฟอร์ม ขบ.02 หรือ ขบ.03

ประเภทรายการขอเบิก		รายละเอียดงบประมาณ
☒ เพื่อจ่ายผู้ขาย/คู่สัญญา	☐ รายการขอเบิกเงินอุดหนุน	แหล่งของเงิน 5111240
☐ เพื่อซื้อวัสดุ		☐ กันเงินไว้เบิก
☐ เพื่อจ่ายเงินเดือนและเงินอื่นที่จ่ายคืนเดือน		เลขที่เอกสารสำรองเงิน
☐ เพื่อจ่ายให้ยืม		วิธีการจ่ายชำระเงิน
วันที่เอกสาร: 22 สิงหาคม 2008	วันที่ผ่านรายการ: 22 สิงหาคม 2008	☒ จ่ายตรงเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขาย/คู่สัญญา
การอ้างอิง: 0702101945093000		☐ จ่ายผ่านบัญชีเงินฝากธนาคารของหน่วยงาน