



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝสสน.๔ บก.สสน.บช.ตชด.

โทร. ๕๒๔๐๘

ที่ ๐๐๓๐.๓๔๔/๕๗/๑

วันที่ ๕ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอความกรุณาเผยแพร่หนังสือในเว็บไซต์ของ บช.ตชด.

เรียน ผกก.ฝอ.๘ บก.อก.บช.ตชด.

ตามหนังสือ บช.ตชด. ที่ ๐๐๓๐.๓๔๔/๑๙๔๘ ลง ๓ พ.ค.๖๕ ทำหนังสือ สงป. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๙๔๔ ลง ๒๕ เม.ย.๖๕ เรื่อง กำชับแนวทางปฏิบัติในการบันทึกรับและนำเงินส่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและ กทม. และแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด นั้น

ฝสสน.๔ บก.สสน.บช.ตชด. ขอความกรุณาจากท่านแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้นำหนังสือดังกล่าวข้างต้นที่แนบพร้อมนี้ จำนวน ๓ แผ่น ขึ้นหน้าแรกของเว็บไซต์ บช.ตชด. เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ว่าที่ พ.ต.อ.หญิง สุรรัตน์ ปานคง

( สุรรัตน์ ปานคง )

ผกก.ฝสสน.๔ บก.สสน.บช.ตชด.

สำเนาถูกต้อง

ที่ ๐๐๓๐.๗๔๔/ ๑๕๗๘

ผบก.ตชด.ภาค ๑-๔, ผบก.สอ.บช.ตชด., ผบก.กฝ.บช.ตชด., รอง ผบก.ศอพ.บช.ตชด.

ผกก.ตชด.๑๑-๑๔, ๒๑-๒๔, ๓๑-๓๔, ๔๑-๔๔

ผกก.๒-๙ บก.กฝ.บช.ตชด. และ ผกก.ฝสสน.๔ บก.สสน.บช.ตชด.

เพื่อทราบตามหนังสือ สงป. ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๙๔๔ ลง ๒๕ เม.ย.๖๕ เรื่อง กำชับแนวทางปฏิบัติในการบันทึกรับและนำเงินส่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและ กทม. และแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

พล.ต.ต.

(พันธุ์พงษ์ สุขศิริมีช)

รอง ผบช.๗ พรท.ผบช.ตชด.

๗ พ.ค.๖๕

ส่วนที่นำส่งองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น/กรุงเทพมหานคร

ลำดับ	กิจกรรม	คำสั่งงาน/แบบเอกสาร	คู่มือ
1	การบันทึกรายการรับเงิน	นส.01/ประเภทเอกสาร RB	เดบิต เงินสดในมือ (1101010101) เครดิต เจ้าหนี้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101)
2	ปรับปรุงรายการรายได้แผ่นดินคู่กับค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	บข 01/ประเภทเอกสาร JV	เดบิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (5107010103) เครดิต รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก (4201020104)
3	นำส่งเงินที่ธนาคารกรุงไทยโดยระบุประเภทเงินที่นำส่งเป็นเงินฝากคลัง	CJ (เอกสารอัตโนมัติ)	เดบิต ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณโดยกรมบัญชีกลาง (5210010102) เครดิต พักเงินนำส่ง (1101010112)
4	บันทึกการนำส่ง	นส 02-1/ประเภทเอกสาร R2	เดบิต พักเงินนำส่ง (1101010112) เครดิต เงินสดในมือ (1101010101)
	ปรับปรุงเพิ่มเงินฝากคลัง (ในระบบ web Online จะปรับเพิ่มเงินฝากคลังให้อัตโนมัติ)	นส 02-1/ประเภทเอกสาร RX	เดบิต เงินฝากคลัง (1101020501) เครดิต รายได้ระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง (4308010105)
5	เมื่อดำเนินการเบิกจ่ายเงิน	ขบ 03 (KN)	เดบิต เจ้าหนี้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101) เครดิต ใบสำคัญค้ำจ่าย (2102040102)
	ระบบจะบันทึกปรับลดเงินฝากคลังตามเอกสารขอเบิก	J0	เดบิต T/E - ปรับเงินฝากคลัง (5210010105) เครดิต เงินฝากคลัง (1101020501)
	ระบบจะบันทึกคู่มืออัตโนมัติให้	KY (เอกสารอัตโนมัติ)	เดบิต ค่ารับกรมบัญชีกลาง (1102050124) เครดิต T/R หน่วยงานรับเงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง (4308010101)
6	กรมบัญชีกลางประมวลผลจ่ายเข้าบัญชีส่วนราชการ	PY (เอกสารอัตโนมัติ)	เดบิต เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ (1101020604) เครดิต ค่ารับกรมบัญชีกลาง (1102050124)
7	หน่วยงานบันทึกการจ่ายเงินทั้งจำนวนเงินที่ขอเบิกในระบบ	ขจ 05 / PM ZF_53_PM (47XXXXXXX)	เดบิต ใบสำคัญค้ำจ่าย (2102040102) เครดิต เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ (1101020604)

- หมายเหตุ 1. รายการลำดับที่ 1 - 2 ให้บันทึกรายการบัญชีโดยระบุวันที่ตามใบเสร็จรับเงิน และบันทึกที่ภายในเดือนที่จัดเก็บเงิน อย่างช้าไม่เกินวันที่ทำการสุดท้ายของเดือนที่จัดเก็บ
2. รายการลำดับที่ 1 - 2 ในเดือน ก.ย.25XX ในวันทำการสุดท้ายของเดือน ให้บันทึกตัดยอดภายในเวลา 12.00 น.
3. รายการลำดับที่ 5 - 7 สำหรับเงินที่จัดเก็บและฝากคลังในเดือน ก.ย.25XX ให้ดำเนินการบันทึกรายการทางบัญชี ภายในวันที่ 5 ต.ค.25XX

แนวทางการบันทึกรายการบัญชีของเงินนอกงบประมาณ ประเภทเงินรางวัลจากร (บันทึกในระบบ KTB Corporate Online)

(เอกสารแนบ 2)

ส่วนที่นำส่งองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น/กรุงเทพมหานคร

ลำดับ	กิจกรรม	คำสั่งงาน/แบบเอกสาร	คู่มือ
1	การบันทึกรายการรับเงิน	นส 01/ประเภทเอกสาร RB	เดบิต เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง (1101020601) เครดิต เจ้าหน้าที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101)
2	ปรับปรุงรายการรายได้แผ่นดิน คู่กับ ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	บช 01/ประเภทเอกสาร JV	เดบิต ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (5107010103) เครดิต รายได้จากกิจกรรมทำผิด พ.ร.บ. จรรยาทางบก (4201020104)
3	เมื่อส่วนราชการนำส่งเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online จะได้ประเภทเอกสาร CJ	CJ (เอกสารอัตโนมัติ)	เดบิต ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง (5210010102) เครดิต พักเงินนำส่ง (1101010112)
4	ระบบบันทึกรายการนำส่งคลังให้อัตโนมัติ และจะได้อัตโนมัติ เอกสาร R2	ระบบดำเนินการให้อัตโนมัติ	เดบิต พักเงินนำส่ง (1101010112) เครดิต เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง (1101020601)
5	เมื่อดำเนินการเบิกจ่ายเงิน และประเภทเอกสาร RX	ระบบดำเนินการให้อัตโนมัติ	เดบิต เงินฝากคลัง (1101020501) เครดิต รายได้ระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง (4308010105)
6	เมื่อดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ระบบจะบันทึกปรับลดเงินฝากคลังตามเอกสารขอเบิก ระบบจะบันทึกคู่มืออัตโนมัติ	ขบ 03 (KN) JO (เอกสารอัตโนมัติ) KY (เอกสารอัตโนมัติ)	เดบิต เจ้าหน้าที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (2101020101) เครดิต ใบสำคัญค่างจ่าย (2102040102) เดบิต T/E - ปรับเงินฝากคลัง (5210010105) เครดิต เงินฝากคลัง (1101020501)
7	กรมบัญชีกลางประมวลผลจ่ายเข้าบัญชีส่วนราชการ หน่วยบันทึกการจ่ายเงินทั้งจำนวนเงินที่ขอเบิกในระบบ	PY (เอกสารอัตโนมัติ) ขจ 05 / PM ZF_53_PM (47XXXXXXXXXX)	เดบิต ค่ารับกรมบัญชีกลาง (1102050124) เดบิต เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ (1101020604) เครดิต ใบสำคัญค่างจ่าย (2102040102) เครดิต เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณ (1101020604)

หมายเหตุ 1. รายการลำดับที่ 1 - 2 ให้บันทึกการบัญชีโดยระบุวันที่ตามใบเสร็จรับเงิน และบันทึกภายในเดือนที่จัดเก็บเงิน อย่างไรก็ตามไม่เกินวันทำการสุดท้ายของเดือนที่จัดเก็บ

2. รายการลำดับที่ 5 - 7 สำหรับเงินที่จัดเก็บและฝากคลังในเดือน ก.ย.25XX ให้ดำเนินการบันทึกรายการทางบัญชี ภายในวันที่ 5 ต.ค.25XX