

ลำดับ	รายการ	คำสั่งงาน/ แบบ Excel loader ในระบบ GFMIS	การบันทึกรายการบัญชี					
			ส่วนราชการ		กรมบัญชีกลาง		สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	
			ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี
(๕)	บันทึกกลางเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง กับลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ ระบบเกิดคู่บัญชีอัตโนมัติ	ZGL_BT_TKK/ แบบ บข 01 (BT)	เดบิต เบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	2116010104 1102010102	 เดบิต ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน- ปรับเงินฝากคลัง เครดิต เงินรับฝากของรัฐบาล	 5210010105 2111020101	เดบิต เงินฝากคลัง เครดิต รายได้ระหว่างหน่วยงาน- ปรับเงินฝากคลัง	 1101020501 4308010105
๑.๓	กรณีส่งใบสำคัญมากกว่าเงินยืม							
(๑)	บันทึกกลางลูกหนี้เงินยืมเท่ากับ จำนวนเงินที่ยืม	ZGL_JV	เดบิต ค่าใช้จ่าย (ระบุประเภท) เครดิต ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	5๐๐๐๐๐๐๐๐๐ 1102010102				
(๒)	บันทึกขอเบิกเงินตามใบสำคัญส่วนเกิน		ดูหัวข้อ ๒ การขอเบิกเงิน ตามใบสำคัญส่วนเกิน					

๒ การขอเบิกเงินตามใบสำคัญส่วนเกิน

ลำดับ	รายการ	คำสั่งงาน/ แบบ Excel loader ในระบบ GFMS	การบันทึกรายการบัญชี					
			ส่วนราชการ		กรมบัญชีกลาง		สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	
			ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี
๑	ส่วนราชการบันทึกขอเบิกเงิน ตามใบสำคัญส่วนเกิน	ZFB60_KQ_TKV/ แบบ ทช 02	เดบิต ค่าใช้จ่าย (ระบุประเภท) เครดิต ใบสำคัญค่าง่าย	5๐๐๐๐๐๐๐๐๐ 2102040102				
๒	ระบบเกิดรายการบัญชีอัตโนมัติ		เดบิต ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง เครดิต รายได้ระหว่างหน่วยงาน รับเงินกู้	1102050124 4307010110	เดบิต ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน- กรมบัญชีกลางโอนเงินนอก งบประมาณให้หน่วยงาน เครดิต ค้างจ่ายส่วนราชการ	5210010101 2116010102	เดบิต ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน- โอนเงินกู้ เครดิต รายได้ระหว่างหน่วยงาน หน่วยงานรับเงินนอก งบประมาณจาก กรมบัญชีกลาง	5209010110 4308010101
๓	กรมบัญชีกลางประมวลผลส่งจ่ายเงิน ระบบตัดเงินฝากคลังของสำนักงาน บริหารหนี้สาธารณะ และโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร ของส่วนราชการ		เดบิต เงินฝากธนาคาร (ไทยเข้มแข็ง) เครดิต ค้างรับจากกรมบัญชีกลาง	1101020605 1102050124	เดบิต เงินรับฝากของรัฐบาล เครดิต รายได้ระหว่างหน่วยงาน ปรับเงินฝากคลัง เดบิต ค้างจ่ายส่วนราชการ เครดิต เงินฝากสำหรับการจ่ายเงิน จากบัญชีเงินคงคลัง บัญชีที่ 2 ให้ส่วนราชการ	2111020101 4308010105 2116010102 1101020202	เดบิต ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน- ปรับเงินฝากคลัง เครดิต เงินฝากคลัง	5210010105 1101020501

ลำดับ	รายการ	คำสั่งงาน/	การบันทึกรายการบัญชี					
		แบบ Excel loader	ส่วนราชการ		กรมบัญชีกลาง		สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	
		ในระบบ GFMS	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี
๔	ส่วนราชการบันทึกการจ่ายเงิน ในระบบ	ZF_53_PM/ แบบ ขจ 05	เดบิต ใบสำคัญค้ำจ่าย เครดิต เงินฝากธนาคาร (ไทยเข้มแข็ง)	2102040102 1101020605				