



ที่ พร ๐๐๒๓.๕/๑๕๓๐๙

ศาลากลางจังหวัดแพร่  
ถนนไชยบูรณ์ พร ๕๔๐๐๐

๒ พฤศจิกายน ๒๕๕๘

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายอำเภอทุกอำเภอ นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดแพร่ และนายกเทศมนตรีเมืองแพร่

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานข้อมูลการเงินการคลังฯ

ตามที่กระทรวงมหาดไทยได้ออกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี รายละเอียดตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

เพื่อให้การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว จึงให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการจัดส่งรายงานข้อมูลของเดือนกันยายน ๒๕๕๘ โดยให้จัดส่งภายในวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ สำหรับข้อมูลของเดือนมีนาคม ๒๕๕๙ ให้จัดส่งภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป เพื่อจักได้รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายธวัชชัย เลียงประเสริฐ)

ท้องถิ่นจังหวัดแพร่ ปฏิบัติราชการแทน

ผู้ว่าราชการจังหวัดแพร่

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร. ๐-๕๔๕๓-๔๕๐๔-๕ , ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๒๐

โทรสาร. ๐-๕๔๕๓-๔๕๐๔-๕ , ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๑๙

e-mail : [pharellocal@hotmail.com](mailto:pharellocal@hotmail.com)

ตัวอย่าง

รายละเอียดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

อบจ./เทศบาล / อบต.....อำเภอ.....จังหวัด.....

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ....

๑	เงินสะสมมาจากปีงบประมาณ พ.ศ.....			XXX
	รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	XXX		
	หัก ๒๕% ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง			
	(เงินทุนสำรองเงินสะสม)	XXX		
	บวก รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม		XXX	
	รายจ่ายค้างจ่าย		XXX	
	.....		XXX	
	.....		XXX	
	หัก จ่ายขาดเงินสะสม		XXX	XXX
	เงินสะสม ณ .....			XXX

เงินสะสม ๓๐ กันยายน.../๓๑ มีนาคม....ประกอบด้วย

๑.	หุ้นในโรงพิมพ์อาสารักษาดินแดน	XXX
๒.	เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	XXX
๓.	ลูกหนี้ค่าภาษี	XXX
๔.	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	XXX
๕.	ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	XXX
	(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	XXX
๖.	เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	XXX
		XXX

๒. เงินสำรองเงินสะสม คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน.../๓๑ มีนาคม.....จำนวน.....บาท

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักงานการคลัง