



ที่ พร ๐๐๒๓.๕/ว ๓๙๓๖

ศาลากลางจังหวัดแพร่
ถนนไชยบูรณ์ พร ๕๔๐๐๐

๕ ตุลาคม ๒๕๕๙

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายอำเภอทุกอำเภอ นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดแพร่ และนายกเทศมนตรีเมืองแพร่

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานข้อมูลการเงินการคลังฯ

ตามที่กระทรวงมหาดไทยได้ออกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี รายละเอียดตามหนังสือที่อ้างถึง นั้น

เพื่อให้การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว จึงให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการจัดส่งรายงานข้อมูลของเดือนกันยายน ๒๕๕๙ โดยจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดแพร่ (กลุ่มงานการเงิน บัญชี และการตรวจสอบ) ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ เพื่อจักได้รายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

ผู้ว่าราชการจังหวัดแพร่ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้ว่าราชการจังหวัดแพร่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๒๔

โทรสาร ๐-๕๔๕๓-๔๑๑๙ ต่อ ๒๕

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.	หุ้นในโรงพยาบาลอาสารักษาดินแดน	XXX
๒.	เงินฝาก ก.ส.อ. หรือ ก.ส.ท.	XXX
๓.	ลูกหนี้ค่าภาษี	XXX
๔.	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	XXX
๕.	ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ที่ชำระหนี้แล้ว	XXX
	(ผลต่างระหว่างทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้เงินกู้)	XXX
๖.	เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้	XXX
		XXX

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

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง