

กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ

ที่ กบ ๐๐๒๓.๕/ว ๕๒๑๐



ศาลากลางจังหวัดกระบี่
ถนนอุตรกิจ กบ ๘๑๐๐๐

๒๘ ตุลาคม ๒๕๕๙

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม

เรียน นายอำเภอ ทุกอำเภอ นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดกระบี่ และนายกเทศมนตรีเมืองกระบี่

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

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายละเอียดเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่กระทรวงมหาดไทยได้ออกระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๓ ให้นำหน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม และกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ทราบภายในเดือนเมษายน และตุลาคมของทุกปี รายละเอียดตามที่อ้างถึง นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบดังกล่าว จึงให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนกันยายน ๒๕๕๙ ให้จังหวัด เพื่อจักได้ รายงานผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป สำหรับอำเภอให้แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินการด้วย

ขอแสดงความนับถือ

(นายสาโรจน์ ไชยมาตร)

ผู้อำนวยการกลุ่มงานส่งเสริมและพัฒนาท้องถิ่น
รักษาราชการแทนท้องถิ่นจังหวัดกระบี่
ปฏิบัติราชการแทนผู้ว่าราชการจังหวัดกระบี่

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด

กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ

โทร./โทรสาร ๐๗๕-๖๑๑๘๑๐

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.	หุ้นในโรงพิมพ์อสาธาธิราชดิณแดน	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

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

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(.....)

หน.ส่วนการคลัง/ผอ.กองคลัง/ผอ.สำนักการคลัง