

# สรุปรายงานงบการเงินและบัญชี ครั้งที่ 10/2550

เสนอต่อ

## ที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะทันตแพทยศาสตร์

งานการเงินและบัญชี คณะทันตแพทยศาสตร์ ขอรายงานงบการเงินดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. รายงานเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภทประจำเดือนตุลาคม 2550
2. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2550
3. รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2550
4. รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 (เดือน 1 ตุลาคม 2550 - 31 ตุลาคม 2550)
5. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
6. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนตุลาคม พ.ศ. 2550

ประเภท	รับ - จ่าย เดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
1) บัญชีเงินสด	3,059,899.70	3,062,964.13	9,541.66	-
2) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	468,804.92	452,067.00	2,748.00	-
3) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสำรอง(ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	-	-	-	-
4) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-อุดหนุนทั่วไป	-	-	3,810.00	-
5) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-	-
6) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าสาธารณูปโภค	1,709.86	1,709.86	-	-
7) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินกองทุนอเนกประสงค์ ๑	-	-	-	786,451.00
8) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-ดอกผลเงินกองทุนอเนกประสงค์ ๑	-	-	-	25,524.64
9) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนวิจัยมหาวิทยาลัยนเรศวร(อุดหนุนทั่วไป)	-	-	-	-
10) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสินทรัพย์ถาวร(ค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)	-	-	-	-
11) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากค่าขึ้นงานทางทันตกรรม	-	-	-	-
12) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการสร้างเสริมสุขภาพ	-	-	-	-
13) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท 48	-	-	-	-
14) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิก	245,202.00	245,202.00	-	-
15) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิกพิเศษ	305,778.60	305,778.60	-	-
16) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-รับเงินค่าปรับหนังสือ	5,085.00	5,085.00	-	-
17) บัญชีกองทุนสินทรัพย์ถาวร-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	170,145.75	170,145.75	-	-
18) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-รับเงินค่าขึ้นงานทางทันตกรรม(ค่าแลป)	10,978.20	10,978.20	-	-
19) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เจ้าหนี้	-	-	-	4,640.00
20) บัญชีกองทุนกิจการนิสิต - อุดหนุนทั่วไป	7,400.00	7,400.00	-	-
21) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนการจัดการศึกษา-เจ้าหนี้	-	-	-	-
22) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ - งบบุคลากร	-	-	-	-
23) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ - เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายบุคลากร	-	-	-	-
24) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ-งบบุคลากร (เงินประจำตำแหน่งฯ)	-	-	-	-
25) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ-งบบุคลากร (ค่าตอบแทนนอกเหนือฯ)	-	-	-	-
26) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ - งบบุคลากร (ค่าครองชีพ)	-	-	-	-
27) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนการพัฒนาระบบสุขภาพ-งบดำเนินงาน(เบิกแทน)	-	-	-	-
28) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน -เจ้าหนี้	-	-	19,410.00	-
29) บัญชีใบสำคัญเงินทรองจ่าย	196,915.03	191,184.36	250,607.82	-
30) บัญชีใบสำคัญเงินกองทุนอเนกประสงค์ทรองจ่าย	-	-	628,567.69	-
31) บัญชีใบสำคัญแผนงานบริการวิชาการทรองจ่าย	-	-	-	-
32) บัญชีลูกหนี้เงินทรองจ่าย	74,395.00	76,090.00	20,270.00	-
33) บัญชีลูกหนี้เงินกองทุนอเนกประสงค์ทรองจ่าย	-	-	-	-

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนตุลาคม พ.ศ. 2550

	รับ - จ่าย เดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
34) บัญชีลูกหนี้เงินอุดหนุน แผนงานบริการวิชาการทรงจ่า	-	-	-	-
35) บัญชีเงินฝากธนาคาร-ออมทรัพย์	1,652,204.46	1,785,281.65	219,580.52	-
36) บัญชีเงินฝากธนาคาร-เงินกองทุนอเนกประสงค์ ฯ	-	-	183,407.95	-
37) บัญชีเงินฝากธนาคาร-คณะทันตแพทยศาสตร์ แผนงานบริการวิชาการ	-	-	-	-
38) บัญชีเงินฝากธนาคาร-กระแสรายวัน	-	-	-	-
39) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน (แผนงานบริการวิชาการ)	-	-	-	-
40) บัญชีเงินทรงจ่ารับจากงานคลัง	-	-	-	500,000.00
41) บัญชี เงินงบประมาณแผ่นดิน-งบดำเนินงาน(ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ)	-	-	-	5,760.00
42) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(ค่าจ้างชั่วคราว)	112,470.00	112,470.00	-	-
43) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(เงินเดือนและค่าจ้างประจำ)	-	-	-	-
44) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ค่ารักษาพยาบาล-คน ไข้นอก	53,342.00	53,342.00	-	-
45) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ค่ารักษาพยาบาล-คน ไข้ใน	9,937.50	9,937.50	-	-
46) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบกลาง(ค่าการศึกษาบุตร)	-	-	-	-
47) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน	55,118.03	49,960.00	-	15,568.00
48) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบลงทุน(ครุภัณฑ์การศึกษา)	-	-	-	-
49) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบลงทุน(ครุภัณฑ์ประกอบอาคาร)	-	-	-	-
50) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	725,275.60	725,275.60	-	-
51) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน สำนักงานอธิการบดี งานสนับสนุนการจัดการศึกษา - งบอุดหนุน	-	-	-	-
52) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งบกลาง - เงินอุดหนุน (เร่งรัดผลิตบัณฑิตทันตแพทย์ ปี 50)	61,954.00	61,744.00	-	-
53) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน แผนงานนโยบายและแผนบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศฯ	-	-	-	-
54) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสำรองจ่ายหรือกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น - งบกลาง	-	-	-	-
55) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน แผนงานนโยบาย - ผลิตทันตแพทย์เพิ่มปี 48	-	-	-	-
56) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - เงินรับฝากโครงการประชุมวิชาการทันตกรรมสำหรับเด็ก	-	-	-	-
56) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ (เบิกจากสำนักงานอธิการบดี)	-	-	-	-
57) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าปรับคิดสัญญาการเป็นนิสิตทันตแพทย์	75,800.00	64,800.00	-	-
58) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน- โครงการฟื้นฟูพระราชนครินทร์	-	-	-	-
59) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการผลิตแพทย์เพิ่มปี 2549	-	-	-	-
60) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการประชุมวิชาการฯ	-	-	-	-
61) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสวัสดิการสำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-
62) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนเงินนอกงบประมาณสำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-
63) บัญชีเงินกองทุนวิจัย-อุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-
64) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ดำเนินงาน(พ.ศ.ศ.)	319,000.00	220,000.00	-	-
รวม	7,611,415.65	7,611,415.65	1,337,943.64	1,337,943.64





คณะทันตแพทยศาสตร์  
รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย  
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2550

ลำดับที่	เลขที่ใบยืม	ชื่อ - สกุล	ประเภทค่าใช้จ่าย	วันที่ยืม	วันครบกำหนด	จำนวนเงิน
1	บย.85/50	น.ส.หทัยชนก สุทธิคำ	ค่าสอนและค่าใช้จ่ายในการเดินทางราชการของอาจารย์พิเศษ	18 ก.ย. 50	28 ก.ย. 50	615.00
2	บย.86/50	นางสมจิต คีตน้อย	ค่าสอนและค่าใช้จ่ายในการเดินทางราชการของอาจารย์พิเศษ	18 ก.ย. 50	28 ก.ย. 50	915.00
3	บย.3/51	นายปิ่นณวิษณุ มาณี	ค่าบำรุงสมาชิกสมาคมภาคพื้นเอเชียแปซิฟิก	15 ต.ค. 50	30 พ.ย. 50	7,500.00
4	บย.7/51	น.ส.กฤติลดา ล้วนเมือง	ค่าดำเนิน โครงการส่งเสริมและพัฒนาทักษะของบุคลากรด้านการวิจัย	30 ต.ค. 50	9 พ.ย. 50	7,000.00
5	บย.9/51	น.ส.กุศลิน ถมอรัตน์	ค่าสอนและค่าใช้จ่ายในการเดินทางราชการของอาจารย์พิเศษ	31 ต.ค. 50	9 พ.ย. 50	4,240.00
					รวม	20,270.00

|

คณะทันตแพทยศาสตร์

รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2551

ลำดับที่	ประเภทรายรับ	ประจำเดือน									รวม
		ตุลาคม 50	พฤศจิกายน 50	ธันวาคม 50	มกราคม 51	กุมภาพันธ์ 51	มีนาคม 51	เมษายน 51	พฤษภาคม 51	มิถุนายน 51	
1	คลินิกในเวลาราชการ	245,202.00									245,202.00
2	คลินิกนอกเวลาราชการ	305,778.60									305,778.60
	รวมค่ารักษาต่อเดือน	550,980.60	-	-	-	-	-	-	-	-	550,980.60
3	ค่าปรับหนังสือ	5,085.00									5,085.00
	รวมรายรับต่อเดือน	556,065.60	-	-	-	-	-	-	-	-	556,065.60

วิเคราะห์รายรับ(ค่ารักษาทางทันตกรรม)

ไตรมาส	ช่วงระยะเวลา	จำนวนเงิน	ผลต่างเพิ่ม(ลด)	คิดเป็นร้อยละ	ผลการวิเคราะห์
1	(ต.ค.-ธ.ค.50)	550,980.60	0.00	100	ซึ่งเป็นรายรับของเดือนแรก(1-31 ต.ค. 50) ของไตรมาส 1
2	(ม.ค.-มี.ค.51)				
3	(เม.ย.-มิ.ย.51)				
4	(ก.ค.-ก.ย.51)				



|

สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน ปีงบประมาณ 2551

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2550 - 31 ตุลาคม 2550

ที่	รายการ	ได้รับจัดสรร	งบประมาณที่ใช้ไป					รวมใช้ไป	ยอดคงเหลือ
			ต.ค. 50	พ.ย. 50	ธ.ค. 50	ม.ค. 51	ก.พ. 51		
1	งบดำเนินงาน	1,922,000.00	38,575.00					38,575.00	1,883,425.00
2	งบบุคลากร	6,891,400.00	-					-	6,891,400.00
3	งบอุดหนุน	5,128,000.00	-					-	5,128,000.00
4	โครงการเร่งรัดผลิตบัณฑิตทางด้าน ทันตแพทยศาสตร้งบอุดหนุน	25,000,000.00	-					-	25,000,000.00
รวมทั้งสิ้น		38,941,400.00	38,575.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,575.00	38,902,825.00

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

ปีงบประมาณ 2551 ได้รับจัดสรรทั้งหมด 38,941,400 บาท มียอดการเบิกจ่าย 38,575 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.10 ของยอดที่ได้รับจัดสรร

สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายได้ ปีงบประมาณ 2551

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2550 - 31 ตุลาคม 2550

ที่	รายการ	ต้นปี	จัดสรรภายในคณะ			งบประมาณที่เข้าไป						รวมเข้าไป	ยอดคงเหลือ
			รับโอน	โอนไป	จัดสรรสุทธิ	ต.ล. 50	พ.ย. 50	ธ.ค. 50	ม.ค. 51	ก.พ. 51	มี.ค. 51		
1	กองทุนเพื่อการศึกษา												
	- ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	4,110,000.00	-	-	4,110,000.00	612,847.00						612,847.00	3,497,153.00
	- ค่าสาธารณูปโภค	521,800.00	-	-	521,800.00	2,205.01						2,205.01	519,594.99
	- อุดหนุน	1,708,500.00	-	-	1,708,500.00	62,500.00						62,500.00	1,646,000.00
2	กองทุนกิจการนิสิต				-								
	- อุดหนุน	60,000.00	-	-	60,000.00	-						-	60,000.00
3	กองทุนวิจัย												
	- อุดหนุน	640,200.00	-	-	640,200.00	640,200.00						640,200.00	-
4	กองทุนสินทรัพย์ถาวร												
	- ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	22,500.00	-	-	22,500.00	22,500.00						22,500.00	-
	- ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	50,500.00	-	-	50,500.00	-						-	50,500.00
5	กองทุนบริการสุขภาพ												
	- ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	2,680,000.00	-	-	2,680,000.00	763,861.80						763,861.80	1,916,138.20
	<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>9,793,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,793,500.00</b>	<b>2,104,113.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,104,113.81</b>	<b>7,689,386.19</b>

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

ปีงบประมาณ 2551 ได้รับเงินจัดสรรทั้งหมด 9,793,500 บาท เดือน ตุลาคม 2550 มียอดเบิกจ่าย 2,104,113.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.48 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด

หมายเหตุ

เดือนตุลาคม 2550 มียอดค่าใช้จ่ายข้ามปีรวมอยู่ 1,198,523.66 บาท