

สรุปรายงานงบการเงินและบัญชี ครั้งที่ 6/2551

เสนอต่อ

ที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะทันตแพทยศาสตร์

งานการเงินและบัญชี คณะทันตแพทยศาสตร์ ขอรายงานงบการเงินดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. รายงานเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภทประจำเดือนพฤษภาคม 2551
2. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่ 20 มิถุนายน 2551
3. รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย ณ วันที่ 20 มิถุนายน 2551
4. รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 (เดือน 1 ตุลาคม 2550 - 20 มิถุนายน 2551)
5. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
6. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนพฤษภาคมพ.ศ. 2551

ประเภท	รับ - จ่าย เดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
1) บัญชีเงินสด	2,846,753.28	2,834,630.86	29,554.82	-
2) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	248,108.06	272,678.06	-	21,822.00
3) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-อุดหนุนทั่วไป	22,357.00	52,357.00	-	26,190.00
4) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-	-
5) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าสาธารณูปโภค	2,462.50	2,462.50	-	-
6) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินกองทุนนอกประสงค์ ฯ	9,585.00	-	-	728,766.50
7) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-คอกผลเงินกองทุนนอกประสงค์ ฯ	-	-	-	34,821.60
8) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุน นางละไม ชีคุณ	-	247,800.00	-	247,800.00
9) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนวิจัยมหาวิทยาลัยนเรศวร(อุดหนุนทั่วไป)	25,000.00	25,000.00	-	-
10) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากค่าชิ้นงานทางทันตกรรม	10,566.25	10,566.25	-	-
11) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท ปี51	-	-	-	-
12) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	429,709.75	436,769.75	-	7,060.00
13) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิก	90,670.00	90,670.00	-	-
14) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิกพิเศษ	437,255.70	437,255.70	-	-
15) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-รับเงินค่าปรับหนังสือ	135.00	135.00	-	-
16) บัญชีกองทุนสินทรัพย์ถาวร-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	-	-	-	-
17) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-รับเงินค่าชิ้นงานทางทันตกรรม(ค่าแปล)	52,483.95	52,483.95	-	-
18) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าปฏิบัติงานห้องวิจัย	280.00	280.00	-	-
19) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา - รายได้อื่นๆ	-	-	-	-
20) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เจ้าหน้าที่	-	-	-	4,640.00
21) บัญชีกองทุนกิจการนิสิต - อุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-
22) บัญชีเงินกองทุนวิจัย-อุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-
23) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนการจัดการศึกษา-เจ้าหน้าที่	-	-	-	-
24) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ - งบบุคลากร(เงินเดือนและข้าราชการ)	-	-	-	-
25) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ - เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายบุคลากร	-	-	-	-
26) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ-งบบุคลากร (เงินประจำตำแหน่งฯ)	-	-	-	-
27) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนฯ-งบบุคลากร (ค่าตอบแทนนอกเหนือฯ)	-	-	-	-
28) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน -เจ้าหน้าที่	-	-	19,410.00	-
29) บัญชีใบสำคัญเงินทรงแจ่าย	98,542.70	147,344.15	297,560.00	-
30) บัญชีลูกหนี้เงินทรงแจ่าย	54,338.00	78,087.00	94,768.00	-
31) บัญชีลูกหนี้เงินกองทุนนอกประสงค์ทรงแจ่าย	282,020.00	-	282,020.00	-
32) บัญชีเจ้าหน้าที่เงินกองทุนนอกประสงค์ทรงแจ่าย	-	-	-	15,000.00
33) บัญชีเงินทรงแจ่ายรับจากงานคลัง	-	-	-	500,000.00

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2551

	รับ - จ่าย เดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
34) บัญชีเงินฝากธนาคาร-ออมทรัพย์	1,390,698.17	660,804.72	763,515.00	-
35) บัญชีเงินฝากธนาคาร-เงินกองทุนนอกประสงค์ ฯ	-	291,605.00	496,568.10	-
36) บัญชีเงินฝากธนาคาร-กระแสรายวัน	81,291.70	81,291.70	-	-
37) บัญชีเงินฝากธนาคาร-กองทุนนางละไม ชีคุณ เพื่อคณะทันตแพทยศาสตร์ ม.นเรศวรฯลฯ	247,800.00	-	247,800.00	-
37) บัญชี เงินงบประมาณแผ่นดิน-งบดำเนินงาน(ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ)	71,852.40	58,370.00	-	5,760.00
39) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(ค่าจ้างชั่วคราว)	-	-	-	-
40) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(เงินเดือนและค่าจ้างประจำ)	-	-	-	-
41) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-คำรักษาพยาบาล-คนไข้นอก	15,000.00	15,000.00	-	-
42) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-คำรักษาพยาบาล-คนไข้ใน	-	-	-	-
43) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบกลาง(ค่าการศึกษาบุตร)	-	-	-	-
44) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน	64,906.80	68,390.80	-	19,052.00
45) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งบกลาง - เงินอุดหนุน (เร่งรัดผลิตบัณฑิตทันตแพทย์ ปี 51)	197,052.50	194,602.50	-	-
46) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - เงินรับฝาก โครงการประชุมวิชาการทันตกรรมบูรณะ	-	-	-	-
47) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าปรับผลิตสัญญาการเป็นนิสิตทันตแพทย์	11,000.00	37,283.82	-	26,283.82
48) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสวัสดิการสำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-
49) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนเงินนอกงบประมาณสำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-
50) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ดำเนินงาน(พ.ศ.)	66,000.00	660,000.00	-	594,000.00
รวม	6,755,868.76	6,755,868.76	2,231,195.92	2,231,195.92

คณะทันตแพทยศาสตร์
รายงานเงินคงเหลือประจำวัน
ณ วันที่ 20 มิถุนายน 2551

รายการ	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
ธนบัตร	2,060.00	1. เงินทรองจ่ายคลินิกพิเศษ 1,500.00 บาท
เหรียญกษาปณ์		2. ค่าบริการเครื่องฉายทอง 560.00 บาท
เช็ค..14..ฉบับ		
บ.เอส.เค.ไอเอ #0287501 ลว.3 มิ.ย.51 + ภาษี	3,150.00	
บ.พิจิตรเดนต์ #0287502 ลว.3 มิ.ย.51 + ภาษี	1,550.00	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด - กระแสรายวัน
ร้านไฟไวร์ #0287508 ลว.4 มิ.ย.51	4,750.00	#00832583ลว.18 มิ.ย.51 รท.ทญ.แสงดาว ศิริเจริญพันธ์ 2,400.00 บาท
บ.พิจิตรเดนต์ #0287509 ลว.4 มิ.ย.51 + ภาษี	5,400.00	
บ.ท็อปแลนด์ เทคมิคอด #0287512 ลว.4 มิ.ย.51 + ภาษี	1,690.00	
บ.ทันต-สยาม #0287525 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	3,500.00	
บ.เบคไทย #0287526 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	1,915.30	
บ.เอสดีเตอร์ #0287527 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	5,380.00	
บ.พิจิตร #0287528 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	10,150.00	
บ.ใจโก้ #0287529 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	1,020.00	
บ.จุฬากิจ#0287530 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	2,500.00	
หจก.ชินาธิป #0287531 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	1,450.00	
บ.พิษณุโลกไอที #0287532 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	2,050.00	
บ.แอสปมาสเตอร์ #0287533 ลว.16 มิ.ย.51 + ภาษี	4,150.00	
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด - ออมทรัพย์	1,045,024.06	
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด - กระแสรายวัน	2,400.00	
รวมทั้งสิ้น	1,098,139.36	

(ลงชื่อ) นางสาวจรรุวรรณ พุทธสนธิพจน์ เจ้าหน้าที่การเงิน
(ลงชื่อ) หัวหน้ากองคลัง

คณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ได้ตรวจนับเงินและหลักฐานแทนตัวเงินถูกต้องตามรายการข้างต้นแล้ว
จึงได้นำเงินเก็บรักษาไว้ในตู้เซฟและบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา

รศ.ทพ.ดร.ทศพล ปิยะปัทมินทร์

ผศ.ทญ.อิชยา เข็มวัฒนา

นางจรรย์ลักษณ์ เกิดสินธุ์

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

ศาสตราจารย์พิเศษทันตแพทย์หญิง ดร.วิสาชะ ลิ้มวงศ์

หัวหน้าส่วนราชการ

ข้าพเจ้าได้รับเงินและเอกสารแทนตัวเงิน ตามรายละเอียดข้างต้นนี้ไปแล้ว เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2551

จำนวนเงิน 1,098,139.36 บาท (หนึ่งล้านเก้าหมื่นแปดพันหนึ่งร้อยสามสิบเก้าบาทสามสิบหกสตางค์)

(ลงชื่อ) นางสาวจรรุวรรณ พุทธสนธิพจน์ เจ้าหน้าที่การเงิน

|

คณะทันตแพทยศาสตร์
รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2551

ลำดับที่	เลขที่ใบยืม	ชื่อ - สกุล	ประเภทค่าใช้จ่าย	วันที่ยืม	วันครบกำหนด	จำนวนเงิน
1	บย.59/51	น.ส.รสสุคนธ์ นุชสวัสดิ์	ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์)	2 พ.ค. 51	20 พ.ค. 51	9,688.00
2	บย.72/51	นางสมจิต คีตน้อย	ค่าสอนและค่าเดินทางอาจารย์พิเศษ	27 มิ.ย. 51	4 ก.ค. 51	12,366.00
					รวม	22,054.00

|

คณะทันตแพทยศาสตร์

รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2551

ลำดับที่	ประเภทรายรับ	ประจำเดือน									รวม
		ตุลาคม 50	พฤศจิกายน 50	ธันวาคม 50	มกราคม 51	กุมภาพันธ์ 51	มีนาคม 51	เมษายน 51	พฤษภาคม 51	20 มิถุนายน 51	
1	คลินิกในเวลาราชการ	245,202.00	139,003.00	72,650.00	173,815.00	163,537.30	465,971.50	71,272.50	90,670.00	190,255.00	1,612,376.30
2	คลินิกนอกเวลาราชการ	305,778.60	381,284.50	289,428.40	392,707.40	348,379.50	294,117.25	252,424.51	437,255.70	390,014.80	3,091,390.66
	รวมค่ารักษาต่อเดือน	550,980.60	520,287.50	362,078.40	566,522.40	511,916.80	760,088.75	323,697.01	527,925.70	580,269.80	4,703,766.96
3	ค่าปรับหนังสือ	5,085.00	2,990.00	650.00	2,530.00	1,400.00	6,060.00	50.00	135.00	745.00	19,645.00
4	ค่าบริการห้องปฏิบัติการวิจัย	-	-	-	1,400.00	6,160.00	560.00	2,170.00	280.00	3,080.00	13,650.00
	รวมรายรับต่อเดือน	556,065.60	523,277.50	362,728.40	570,452.40	519,476.80	766,708.75	325,917.01	528,340.70	584,094.80	4,737,061.96

วิเคราะห์รายรับ(ค่ารักษาทางทันตกรรม)

ไตรมาส	ช่วงระยะเวลา	จำนวนเงิน	ผลต่างเพิ่ม(ลด)	คิดเป็นร้อยละ	ผลการวิเคราะห์
1	(ต.ค.-ธ.ค.50)	1,433,346.50	0.00	100	เป็นรายรับของไตรมาสแรก
2	(ม.ค.-มี.ค.51)	1,838,527.95	405,181.45	28.27	ยอดรายรับเพิ่มขึ้นจากไตรมาสแรก 0.40 คิดเป็นร้อยละ 28.27 ของไตรมาสแรก
3	(เม.ย.-มิ.ย.51)	1,431,892.51	-406,635.44	-22.12	ยอดรายรับลดลงจากไตรมาสสอง 0.40 คิดเป็นร้อยละ 22.12 ของไตรมาสสอง
4	(ก.ค.-ก.ย.51)				

|

สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน ปีงบประมาณ 2551
ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2550 - 31 พฤษภาคม 2551

ที่	รายการ	ได้รับจัดสรร	งบประมาณที่ใช้ไป								รวมใช้ไป	ยอดคงเหลือ
			ต.ค. 50	พ.ย. 50	ธ.ค. 50	ม.ค. 51	ก.พ. 51	มี.ค. 51	เม.ย. 51	พ.ค. 51		
1	งบดำเนินงาน	1,922,000.00	38,575.00	183,338.00	450,227.78	219,387.49	617,701.18	57,301.25	31,266.00	121,438.77	1,719,235.47	202,764.53
2	งบบุคลากร	6,891,400.00	-	224,940.00	-	344,940.00	142,470.00	142,470.00	142,470.00	142,470.00	1,139,760.00	5,751,640.00
3	งบอุดหนุน	5,128,000.00	-	4,540.00	45,295.00	98,545.00	447,876.40	179,027.40	70,422.00	120,645.34	966,351.14	4,161,648.86
4	งบอุดหนุน (โครงการเร่งรัดผลิตบัณฑิตทางด้านทันตแพทยศาสตร์)	25,000,000.00	-	180,389.17	58,072.13	115,567.00	743,597.43	113,850.00	952,334.50	596,408.70	2,760,218.93	22,239,781.07
รวมทั้งสิ้น		38,941,400.00	38,575.00	593,207.17	553,594.91	778,439.49	1,951,645.01	492,648.65	1,196,492.50	980,962.81	6,585,565.54	32,355,834.46

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

1	ไตรมาสแรก (ต.ค.50-ธ.ค.50)	มียอดการเบิกจ่าย	1,185,377.08	ไตรมาสแรกเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ	3.04	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
2	ไตรมาสสอง (ม.ค.51-มี.ค.51)	มียอดการเบิกจ่าย	3,222,733.15	ไตรมาสแรกเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ	8.28	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
3	ไตรมาสสาม (เม.ย.51-มิ.ย.51)	มียอดการเบิกจ่าย	2,177,455.31	ไตรมาสแรกเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ	5.59	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
รวม			6,585,565.54		16.91	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด

สรุปดังนี้

- ปีงบประมาณ 2551 ได้รับเงินจัดสรรทั้งหมด 38,941,400 บาท มียอดเบิกจ่าย 6,585,565.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.91 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
- ไตรมาสสาม(เม.ย.51 - พ.ค.51)มียอดการเบิกจ่าย 2,177,455.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.59 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด

สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายได้ ปีงบประมาณ 2551

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2550 - 23 มิถุนายน 2551

ที่	รายการ	ต้นปี	จัดสรรภายในคณะ			งบประมาณที่ใช้จ่าย								รวมใช้ไป	ยอดคงเหลือ	
			รับโอน	โอนไป	จัดสรรสุทธิ	ต.ค. 50	พ.ย. 50	ธ.ค. 50	ม.ค. 51	ก.พ. 51	มี.ค. 51	เม.ย. 51	พ.ค. 51			มิ.ย. 51
1	กองทุนเพื่อการศึกษา															
	- ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	4,110,000.00	1,273,200.00	-	5,383,200.00	612,847.00	435,708.00	241,744.00	500,169.80	292,101.00	225,562.58	200,475.00	1,329,237.69	3,837,845.07	1,545,354.93	
	- ค่าสาธารณูปโภค	521,800.00	-	-	521,800.00	2,205.01	1,024.85	816.15	1,457.31	1,753.90	498,169.00	1,348.25	729.25	507,503.72	14,296.28	
	- อุดหนุน	1,708,500.00	-	-	1,708,500.00	62,500.00	9,258.00	72,500.00	33,400.00	24,600.00	13,885.00	38,357.00	290,455.00	544,955.00	1,163,545.00	
2	กองทุนกิจการนิสิต				-									-		
	- อุดหนุน	60,000.00	87,677.00	-	147,677.00	-	-	-	7,000.00	-	-	-	-	7,000.00	140,677.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	13,500.00	13,500.00	37,000.00	
5	กองทุนบริการสุขภาพ													-		
	- ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	2,680,000.00	1,287,930.00	-	3,967,930.00	763,861.80	373,328.25	370,371.37	402,565.50	394,677.27	359,020.50	86,260.00	389,509.75	3,139,594.44	828,335.56	
	รวมทั้งสิ้น	9,793,500.00	2,648,807.00	-	12,442,307.00	2,104,113.81	819,319.10	685,431.52	944,592.61	713,132.17	1,096,637.08	326,440.25	2,023,431.69	8,713,098.23	3,729,208.77	

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

1	ไตรมาสแรก	(ต.ค.50-ธ.ค.50)	มียอดการเบิกจ่าย	3,608,864.43	ไตรมาสแรกเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ	29.00	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
2	ไตรมาสสอง	(ม.ค.51-มี.ค.51)	มียอดการเบิกจ่าย	2,754,361.86	ไตรมาสสองเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ	22.14	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
3	ไตรมาสสาม	(เม.ย.51-มิ.ย.51)	มียอดการเบิกจ่าย	2,349,871.94	ไตรมาสสามเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ	18.89	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
	รวม			8,713,098.23		70.03	ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด

สรุปดังนี้

1. ปีงบประมาณ 2551 ได้รับเงินจัดสรรทั้งหมด 12,442,307 บาท มียอดเบิกจ่าย 8,713,098.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.03 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด
2. ไตรมาสสาม (เม.ย.51 - พ.ค.51) มียอดการเบิกจ่าย 2,349,871.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.89 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด