

สรุปรายงานงบการเงินและบัญชี ครั้งที่ 11/2550

เสนอต่อ

ที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะทันตแพทยศาสตร์

งานการเงินและบัญชี คณะทันตแพทยศาสตร์ ขอรายงานงบการเงินดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. รายงานเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภทประจำเดือนพฤศจิกายน 2550
2. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2550
3. รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2550
4. รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 (เดือน 1 ตุลาคม 2550 - 30 พฤศจิกายน 2550)
5. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
6. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2550

ประเภท	รับ - จ่าย เดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
1) บัญชีเงินสด	2,326,857.50	2,320,453.00	15,946.16	-
2) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	523,248.00	523,248.00	2,748.00	-
3) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสำรอง(ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)	-	-	-	-
4) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-อุดหนุนทั่วไป	62,500.00	62,500.00	3,810.00	-
5) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-	-
6) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-	-
7) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินกองทุนอเนกประสงค์ ฯ	-	-	-	786,451.00
8) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-ดอกผลเงินกองทุนอเนกประสงค์ ฯ	-	-	-	25,524.64
9) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนวิจัยมหาวิทยาลัยนเรศวร(อุดหนุนทั่วไป)	7,000.00	7,000.00	-	-
10) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสินทรัพย์ถาวร(ค่ารักรัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)	-	-	-	-
11) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากค่าขึ้นงานทางทันตกรรม	12,893.50	12,893.50	-	-
12) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการสร้างเสริมสุขภาพ	-	-	-	-
13) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท ปี50	7,937.00	7,937.00	-	-
14) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิก	139,003.00	139,003.00	-	-
15) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิกพิเศษ	381,284.50	381,284.50	-	-
16) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-รับเงินค่าปรับหนังสือ	2,990.00	2,990.00	-	-
17) บัญชีกองทุนสินทรัพย์ถาวร-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	5,000.00	5,000.00	-	-
18) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-รับเงินค่าขึ้นงานทางทันตกรรม(ค่าแลป)	17,291.20	17,291.20	-	-
19) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เจ้าหน้าที่	-	-	-	4,640.00
20) บัญชีกองทุนกิจการนิสิต - อุดหนุนทั่วไป	-	-	-	-
21) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสนับสนุนการจัดการศึกษา-เจ้าหน้าที่	-	-	-	-
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 งานสนับสนุนการพัฒนาาระบบสุขภาพ-งบดำเนินงาน(เบิกแทน)	-	-	-	-
28) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน -เจ้าหน้าที่	-	-	19,410.00	-
29) บัญชีใบสำคัญเงินทรองจ่าย	175,017.88	175,731.50	249,894.20	-
30) บัญชีใบสำคัญเงินกองทุนอเนกประสงค์ทรองจ่าย	-	-	628,567.69	-
31) บัญชีใบสำคัญแผนงานบริการวิชาการทรองจ่าย	-	-	-	-
32) บัญชีลูกหนี้เงินทรองจ่าย	64,900.00	55,060.00	30,110.00	-
33) บัญชีลูกหนี้เงินกองทุนอเนกประสงค์ทรองจ่าย	-	-	-	-

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2550

	รับ - จ่าย เดือนนี้		ยอดคงเหลือ	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
34) บัญชีลูกหนี้เงินอุดหนุน แผนงานบริการวิชาการทดลองจ่าย	-	-	-	-
35) บัญชีเงินฝากธนาคาร-ออมทรัพย์	1,084,957.92	1,096,098.80	208,439.64	-
36) บัญชีเงินฝากธนาคาร-เงินกองทุนนอกประสงค์ ฯ	-	-	183,407.95	-
37) บัญชีเงินฝากธนาคาร-คณะทันตแพทยศาสตร์ แผนงานบริการวิชาการ	-	-	-	-
38) บัญชีเงินฝากธนาคาร-กระแสรายวัน	-	-	-	-
39) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน (แผนงานบริการวิชาการ)	-	-	-	-
40) บัญชีเงินทดลองจ่ายรับจากงานคลัง	-	-	-	500,000.00
41) บัญชี เงินงบประมาณแผ่นดิน-งบดำเนินงาน(ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ)	28,555.00	32,945.00	-	10,150.00
42) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(ค่าจ้างชั่วคราว)	-	-	-	-
43) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(เงินเดือนและค่าจ้างประจำ)	-	-	-	-
44) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ค่ารักษาพยาบาล-คน ใช้นอก	-	-	-	-
45) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ค่ารักษาพยาบาล-คน ใช้นใน	-	-	-	-
46) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบกลาง(ค่าการศึกษาบุตร)	-	-	-	-
47) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน	39,800.00	39,800.00	-	15,568.00
48) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบลงทุน(ครุภัณฑ์การศึกษา)	-	-	-	-
49) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบลงทุน(ครุภัณฑ์ประกอบอาคาร)	-	-	-	-
50) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	340,375.42	340,375.42	-	-
51) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน สำนักงานอธิการบดี งานสนับสนุนการจัดการศึกษา - งบอุดหนุน	-	-	-	-
52) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งบกลาง - เงินอุดหนุน (เร่งรัดผลิตบัณฑิตทันตแพทย์ปี 50)	-	-	-	-
53) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน แผนงานนโยบายและแผนบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศฯ	-	-	-	-
54) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสำรองจ่ายหรือกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น - งบกลาง	-	-	-	-
55) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน แผนงานนโยบาย - ผลิตทันตแพทย์เพิ่มปี 48	-	-	-	-
56) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - เงินรับฝากโครงการประชุมวิชาการทันตกรรมสำหรับเด็ก	-	-	-	-
56) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ (เบิกจากสำนักงานอธิการบดี)	-	-	-	-
57) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าปรับผลิตสัญญาการเป็นนิสิตทันตแพทย์	76,979.00	76,979.00	-	-
58) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-โครงการฟื้นฟูบูรณะพระราชนคร	-	-	-	-
59) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการผลิตแพทย์เพิ่มปี 2549	-	-	-	-
60) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการประชุมวิชาการฯ	-	-	-	-
61) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสวัสดิการสำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-
62) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนเงินนอกงบประมาณสำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-
63) บัญชีเงินกองทุนวิจัย-อุดหนุนทั่วไป	640,200.00	640,200.00	-	-
64) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-ดำเนินงาน(พ.ศ.ศ.)	-	-	-	-
รวม	5,936,789.92	5,936,789.92	1,342,333.64	1,342,333.64

คณะทันตแพทยศาสตร์
รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2550

ลำดับที่	เลขที่ใบยืม	ชื่อ - สกุล	ประเภทค่าใช้จ่าย	วันที่ยืม	วันครบกำหนด	จำนวนเงิน
1	บย.13/51	น.ส.หทัยชนก สุทธิคำ	ค่าสอนและค่าใช้จ่ายในการเดินทางมาราชการของอาจารย์พิเศษ	19 พ.ย. 50	7 ธ.ค. 50	6,040.00
2	บย.14/51	น.ส.อรวรรณ เนตรทิพย์	ค่าใช้จ่ายโครงการออกหน่วยทันตกรรมพระราชทาน ณ เรือนจำสวรรคโลก อ.สวรรคโลก จ.สุโขทัย	26 พ.ย. 50	7 ธ.ค. 50	15,500.00
3	บย.15/51	น.ส.กุศลิน ถมรัตน์	ค่าสอนและค่าใช้จ่ายในการเดินทางมาราชการของอาจารย์พิเศษ	26 พ.ย. 50	7 ธ.ค. 50	3,450.00
4	บย.16/51	อ.ทญ.ดร.กันยารัตน์ คอวนิช	ค่าใช้จ่ายโครงการนำร่องคลินิกทันตกรรมป้องกันสร้างเสริมสุขภาพช่องปาก ของชุมชน(กิจกรรมที่ 2)	26 พ.ย. 50	7 ธ.ค. 50	5,120.00
					รวม	30,110.00

|

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	139,003.00								384,205.00
2	คลินิกนอกเวลาราชการ	305,778.60	381,284.50								687,063.10
	รวมค่ารักษาต่อเดือน	550,980.60	520,287.50	-	-	-	-	-	-	-	1,071,268.10
3	ค่าปรับหนังสือ	5,085.00	2,990.00								8,075.00
	รวมรายรับต่อเดือน	556,065.60	523,277.50	-	-	-	-	-	-	-	1,079,343.10

วิเคราะห์รายรับ(ค่ารักษาทางทันตกรรม)

ไตรมาส	ช่วงระยะเวลา	จำนวนเงิน	ผลต่างเพิ่ม(ลด)	คิดเป็นร้อยละ	ผลการวิเคราะห์
1	(ต.ค.-ธ.ค.50)	1,071,268.10	0.00	100	เป็นรายรับของไตรมาสแรก(1 ต.ค.-30 พ.ย. 50)
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 - 30 พฤศจิกายน 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	183,338.00				221,913.00	1,700,087.00
2	งบบุคลากร	6,891,400.00	-	224,940.00				224,940.00	6,666,460.00
3	งบอุดหนุน	5,128,000.00	-	4,540.00				4,540.00	5,123,460.00
4	โครงการเร่งรัดผลิตบัณฑิตทางด้าน ทันตแพทยศาสตร้งบอุดหนุน	25,000,000.00	-	180,389.17				180,389.17	24,819,610.83
รวมทั้งสิ้น		38,941,400.00	38,575.00	593,207.17	0.00	0.00	0.00	631,782.17	38,309,617.83

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

ปีงบประมาณ 2551 ได้รับจัดสรรทั้งหมด 38,941,400 บาท มียอดการเบิกจ่าย 631,782.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.62 ของยอดที่ได้รับจัดสรร

สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายได้ ปีงบประมาณ 2551

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2550 - 30 พฤศจิกายน 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	435,708.00					1,048,555.00	3,061,445.00
	- ค่าสาธารณูปโภค	521,800.00	-	-	521,800.00	2,205.01	1,024.85					3,229.86	518,570.14
	- อุดหนุน	1,708,500.00	-	-	1,708,500.00	62,500.00	9,258.00					71,758.00	1,636,742.00
2	กองทุนกิจการนิสิต				-								
	- อุดหนุน	60,000.00	38,307.00	-	98,307.00	-	-					-	98,307.00
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	373,328.25					1,137,190.05	1,542,809.95
	รวมทั้งสิ้น	9,793,500.00	38,307.00	-	9,831,807.00	2,104,113.81	819,319.10	0.00	0.00	0.00	0.00	2,923,432.91	6,908,374.09

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

ปีงบประมาณ 2551 ได้รับเงินจัดสรรทั้งหมด 9,831,807 บาท มียอดเบิกจ่าย 2,923,432.91 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.73 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด

หมายเหตุ

เดือนตุลาคม 2550 มียอดค่าใช้จ่ายข้ามปีรวมอยู่ 1,198,523.66 บาท