

# สรุปรายงานงบการเงินและบัญชี ครั้งที่ 7/2550

เสนอต่อ

## ที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะทันตแพทยศาสตร์

งานการเงินและบัญชี คณะทันตแพทยศาสตร์ ขอรายงานงบการเงินดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. รายงานเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภทประจำเดือนกรกฎาคม 2550
2. รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2550
3. รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 (เดือนตุลาคม 2549 - กรกฎาคม 2550)
4. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550
5. รายงานสรุปการใช้เงินงบประมาณรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2550

| ประเภท                                                                                | รับ - จ่าย เดือนนี้ |              | ยอดคงเหลือ |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|------------|------------|
|                                                                                       | เดบิต               | เครดิต       | เดบิต      | เครดิต     |
| 1) บัญชีเงินสด                                                                        | 3,765,975.24        | 3,770,418.74 | 2,078.51   | -          |
| 2) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ                                 | 276,344.66          | 276,344.66   | 2,748.00   | -          |
| 3) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสำรอง(ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ)                   | -                   | -            | -          | -          |
| 4) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-อุดหนุนทั่วไป                                             | 38,446.00           | 38,446.00    | 3,810.00   | -          |
| 5) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าจ้างชั่วคราว                                           | -                   | -            | -          | -          |
| 6) บัญชีกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าสาธารณูปโภค                                            | -                   | -            | -          | -          |
| 7) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินกองทุนอเนกประสงค์ ๑                                | -                   | -            | -          | 786,451.00 |
| 8) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-ดอกผลเงินกองทุนอเนกประสงค์ ๑                           | -                   | -            | -          | 25,524.64  |
| 9) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนวิจัยมหาวิทยาลัยนเรศวร(อุดหนุนทั่วไป)            | -                   | -            | -          | -          |
| 10) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสินทรัพย์ถาวร(ค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง) | -                   | -            | -          | -          |
| 11) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากค่าชิ้นงานทางทันตกรรม                       | 19,094.15           | 19,094.15    | -          | -          |
| 12) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการสร้างเสริมสุขภาพ                     | -                   | -            | -          | -          |
| 13) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท 48        | -                   | -            | -          | -          |
| 14) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิก                                                | 207,403.00          | 207,403.00   | -          | -          |
| 15) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-คลินิกพิเศษ                                           | 321,533.25          | 321,533.25   | -          | -          |
| 16) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-รับเงินค่าปรับหนังสือ                                | 1,515.00            | 1,515.00     | -          | -          |
| 17) บัญชีกองทุนสินทรัพย์ถาวร-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ                                  | -                   | -            | -          | -          |
| 18) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-รับเงินค่าชิ้นงานทางทันตกรรม(ค่าแลป)                  | 14,717.85           | 14,717.85    | -          | -          |
| 19) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เจ้าหน้าที่                                           | -                   | -            | -          | 4,640.00   |
| 20) บัญชีกองทุนกิจการนิสิต - อุดหนุนทั่วไป                                            | 29,765.15           | 29,765.15    | -          | -          |
| 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) บัญชีใบสำคัญเงินทროงจ่าย                                                          | 233,807.50          | 201,341.27   | 419,635.73 | -          |
| 30) บัญชีใบสำคัญเงินกองทุนอเนกประสงค์ทროงจ่าย                                         | -                   | -            | 628,567.69 | -          |
| 31) บัญชีใบสำคัญแผนงานบริการวิชาการทროงจ่าย                                           | -                   | -            | -          | -          |
| 32) บัญชีลูกหนี้เงินทროงจ่าย                                                          | 80,820.00           | 136,665.00   | 39,750.00  | -          |

คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายงานยอดเงินคงเหลือบัญชีแยกประเภท ประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2550

|                                                                                      | รับ - จ่าย เดือนนี้ |               | ยอดคงเหลือ   |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|
|                                                                                      | เดบิต               | เครดิต        | เดบิต        | เครดิต       |
| 33) บัญชีลูกหนี้เงินกองทุนอเนกประสงค์ตรงจ่าย                                         | -                   | -             | -            | -            |
| 34) บัญชีลูกหนี้เงินอุดหนุน แผนงานบริการวิชาการตรงจ่าย                               | -                   | -             | -            | -            |
| 35) บัญชีเงินฝากธนาคาร-ออมทรัพย์                                                     | 942,110.27          | 887,714.50    | 65,109.26    | -            |
| 36) บัญชีเงินฝากธนาคาร-เงินกองทุนอเนกประสงค์ ฯ                                       | -                   | -             | 183,407.95   | -            |
| 37) บัญชีเงินฝากธนาคาร-คณะทันตแพทยศาสตร์ แผนงานบริการวิชาการ                         | -                   | -             | -            | -            |
| 38) บัญชีเงินฝากธนาคาร-กระแสรายวัน                                                   | -                   | -             | -            | -            |
| 39) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน (แผนงานบริการวิชาการ)                         | -                   | -             | -            | -            |
| 40) บัญชีเงินตรงจ่ายรับจากงานคลัง                                                    | -                   | -             | -            | 500,000.00   |
| 41) บัญชี เงินงบประมาณแผ่นดิน-งบดำเนินงาน(ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ)                      | 498,080.55          | 498,080.55    | -            | 8,594.00     |
| 42) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(ค่าจ้างชั่วคราว)                                | 98,898.00           | 98,898.00     | -            | -            |
| 43) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-บุคลากร(เงินเดือนและค่าจ้างประจำ)                       | -                   | -             | -            | -            |
| 44) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-คำรักษาพยาบาล-คนไข้นอก                                  | 53,155.00           | 53,155.00     | -            | -            |
| 45) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-คำรักษาพยาบาล-คนไข้ใน                                   | -                   | -             | -            | -            |
| 46) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบกลาง(ค่าการศึกษาบุตร)                                 | -                   | -             | -            | -            |
| 47) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบอุดหนุน                                               | 1,679,242.78        | 1,682,917.78  | -            | 16,409.00    |
| 48) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบลงทุน(ครุภัณฑ์การศึกษา)                               | -                   | -             | -            | -            |
| 49) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-งบลงทุน(ครุภัณฑ์ประกอบอาคาร)                            | -                   | -             | -            | -            |
| 50) บัญชีเงินกองทุนบริการสุขภาพ-ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ                              | 350,252.50          | 350,252.50    | -            | -            |
| 51) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน สำนักงานอธิการบดี งานสนับสนุนการจัดการศึกษา - งบอุดหนุน | -                   | -             | -            | -            |
| 52) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งบกลาง - เงินอุดหนุน (เร่งรัดผลิตบัณฑิตทันตแพทย์ ปี 50) | 2,928,560.25        | 2,929,458.75  | -            | 898.50       |
| 53) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน แผนงานนโยบายและแผนบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศฯ              | -                   | -             | -            | -            |
| 54) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน งานสำรองจ่ายหรือกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น - งบกลาง          | -                   | -             | -            | -            |
| 55) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน แผนงานนโยบาย - ผลิตทันตแพทย์เพิ่มปี 48                  | -                   | -             | -            | -            |
| 56) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - เงินรับฝาก โครงการประชุมวิชาการทันตกรรมสำหรับเด็ก  | -                   | -             | -            | -            |
| 56) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ (เบิกจากสำนักงานอธิการบดี) | -                   | -             | -            | -            |
| 57) บัญชีเงินกองทุนเพื่อการศึกษา-ค่าปรับผิดสัญญาการเป็นนิสิตทันตแพทย์                | 31,800.00           | 53,800.00     | -            | 22,000.00    |
| 58) บัญชีเงินงบประมาณแผ่นดิน-โครงการฟื้นฟูพระราชนิพนธ์                               | -                   | -             | -            | -            |
| 59) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝาก โครงการผลิตแพทย์เพิ่มปี 2549              | -                   | -             | -            | -            |
| 60) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-เงินรับฝากโครงการประชุมวิชาการฯ                      | 15,750.00           | 15,750.00     | -            | -            |
| 61) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนสวัสดิการสำนักงานอธิการบดี                     | 875.00              | 875.00        | -            | -            |
| 62) บัญชีเงินนอกงบประมาณแผ่นดิน-กองทุนเงินนอกงบประมาณสำนักงานอธิการบดี               | 875.00              | 875.00        | -            | -            |
| รวม                                                                                  | 11,589,021.15       | 11,589,021.15 | 1,364,517.14 | 1,364,517.14 |

ลงชื่อ.....  
(ศาสตราจารย์ (พิเศษ) ทันตแพทย์หญิง ดร.วิสาฯ ลีม่วงศ์)  
คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

- - 0.00

ลงชื่อ.....  
(ศาสตราจารย์ (พิเศษ) ทันตแพทย์หญิง ดร.วิสาฯ ลีม่วงศ์)  
คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

คณะทันตแพทยศาสตร์  
รายงานเงินคงเหลือประจำวัน  
ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2550

| รายการ                                   | จำนวนเงิน | หมายเหตุ                                        |
|------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
| ธนบัตร                                   | 2,070.00  | ** มีเงินทศรองจ่ายคลินิกพิเศษ รวมอยู่ 1,500 บาท |
| เหรียญกษาปณ์                             | 8.51      |                                                 |
| อื่น ๆ ระบุ                              |           |                                                 |
| 1. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด - ออมทรัพย์ | 65,109.26 |                                                 |
|                                          |           |                                                 |
|                                          |           |                                                 |
|                                          |           |                                                 |
|                                          |           |                                                 |
|                                          |           |                                                 |
| รวมทั้งสิ้น                              | 67,187.77 |                                                 |

(ลงชื่อ) นางสาวจรรวรณ พุทธสนธิพจน์ เจ้าหน้าที่การเงิน  
(ลงชื่อ) หัวหน้ากองคลัง

คณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ได้ตรวจนับเงินและหลักฐานแทนตัวเงินถูกต้องตามรายการข้างต้นแล้ว  
จึงได้นำเงินเก็บรักษาไว้ในตู้เซฟและบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา

รศ.ทพ.ดร.ทศพล ปิยะปัทมินทร์

กรรมการ

ศส.ทญ.อิชยา เขียมวัฒนา

กรรมการ

นางจรรย์กุลกษณ์ เกิดสินธุ์

กรรมการ

ศาสตราจารย์พิเศษทันตแพทย์หญิง ดร.วิสาขะ ลิ้มวงศ์

หัวหน้าส่วนราชการ

ข้าพเจ้าได้รับเงินและเอกสารแทนตัวเงิน ตามรายละเอียดข้างต้นนี้ไปแล้ว เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2550  
จำนวนเงิน 67,187.77 บาท (หกหมื่นเจ็ดพันหนึ่งร้อยแปดสิบเจ็ดบาทเจ็ดสิบเจ็ดสตางค์)

(ลงชื่อ) นางสาวจรรวรณ พุทธสนธิพจน์ เจ้าหน้าที่การเงิน

**คณะทันตแพทยศาสตร์**  
**รายงานลูกหนี้เงินทรองจ่าย**  
**ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2550**

| ลำดับที่   | เลขที่ใบยืม | ชื่อ - สกุล                | ประเภทค่าใช้จ่าย                                                          | วันที่ยืม  | วันครบกำหนด | จำนวนเงิน        |
|------------|-------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------|
| 1          | บย.65/50    | นายเสริมศักดิ์ เสมปรารักษ์ | เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการเรื่องความรู้พื้นดินชีพ | 20 ก.ค. 50 | 25 ก.ค. 50  | 2,750.00         |
| 2          | บย.67/50    | น.ส.กฤติลดา ล้วนเมือง      | เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายโครงการเรื่องเทคนิคการวิจัยในห้องปฏิบัติการ            | 20 ก.ค. 50 | 25 ก.ค. 50  | 11,000.00        |
| 3          | บย.68/50    | น.ส.ศุภดา สวานนุ่ม         | เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการสอนและเดินทางของอาจารย์พิเศษ                      | 26 ก.ค. 50 | 6 ก.ค. 50   | 9,000.00         |
| 4          | บย.69/50    | อ.พจมาลย์ โตเทียม          | เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินโครงการประกันคุณภาพ                              | 26 ก.ค. 50 | 6 ก.ค. 50   | 17,000.00        |
| <b>รวม</b> |             |                            |                                                                           |            |             | <b>39,750.00</b> |

**รายงานรายรับคณะทันตแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2550**

| ลำดับที่ | ประเภทรายรับ               | ประจำเดือน        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | รวม                 |
|----------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|          |                            | ตุลาคม 49         | พฤศจิกายน 49      | ธันวาคม 49        | มกราคม 50         | กุมภาพันธ์ 50     | มีนาคม 50         | เมษายน 50         | พฤษภาคม 50        | มิถุนายน 50       | กรกฎาคม 50        |                     |
| 1        | คลินิกในเวลาราชการ         | 134,073.00        | 203,561.00        | 101,811.00        | 149,203.00        | 116,646.00        | 265,356.00        | 101,656.00        | 158,588.50        | 148,958.00        | 207,403.00        | <b>1,587,255.50</b> |
| 2        | คลินิกนอกเวลาราชการ        | 209,471.30        | 199,959.50        | 158,445.50        | 257,904.70        | 213,760.10        | 263,395.00        | 186,524.80        | 342,230.00        | 322,473.00        | 321,533.25        | <b>2,475,697.15</b> |
|          | <b>รวมค่ารักษาต่อเดือน</b> | <b>343,544.30</b> | <b>403,520.50</b> | <b>260,256.50</b> | <b>407,107.70</b> | <b>330,406.10</b> | <b>528,751.00</b> | <b>288,180.80</b> | <b>500,818.50</b> | <b>471,431.00</b> | <b>528,936.25</b> | <b>4,062,952.65</b> |
| 3        | ค่าปรับหนังสือ             | 2,070.00          | 2,495.00          | 1,685.00          | 1,495.00          | 1,475.00          | 1,775.00          | 550.00            | 1,080.00          | 530.00            | 1,515.00          | <b>14,670.00</b>    |
|          | <b>รวมรายรับต่อเดือน</b>   | <b>345,614.30</b> | <b>406,015.50</b> | <b>261,941.50</b> | <b>408,602.70</b> | <b>331,881.10</b> | <b>530,526.00</b> | <b>288,730.80</b> | <b>501,898.50</b> | <b>471,961.00</b> | <b>530,451.25</b> | <b>4,077,622.65</b> |

**วิเคราะห์รายรับ(ค่ารักษาทางทันตกรรม)**

- 1 ไตรมาสแรก (ต.ค.-ธ.ค.49) 1,007,321.30 = 0 คิดเป็นร้อยละ **100**
- 2 ไตรมาสสอง (ม.ค.-มี.ค.50) 1,266,264.80 = 258,943.50 คิดเป็นร้อยละ **25.71** เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสแรก มียอดรายรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.71 จากค่ารักษาทางทันตกรรมนอกเวลาและในเวลาราชการ
- 3 ไตรมาสสาม (เม.ย.-มิ.ย.50) 1,260,430.30 = - 5,834.50 คิดเป็นร้อยละ **-0.46** ไตรมาสที่สามเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสสอง มียอดลดลงร้อยละ 0.46 เนื่องจากมียอดลูกหนี้ 30 บาทค้างจ่าย และช่วงเดือนเมษายน มีวันหยุดราชการหลายวันและนิสิตปิดเทอมภาคฤดูร้อน
- 4 เดือนกรกฎาคม 2550 เมื่อเทียบรายรับคลินิกในเวลาราชการของเดือนมิถุนายน 2550 พบว่าเดือนกรกฎาคม 2550 มียอดเพิ่มขึ้นเนื่องจากคณะฯ ได้รับชำระยอดลูกหนี้ 30 บาท จากโรงพยาบาลเครือข่าย แต่คลินิกนอกเวลามียอดยอดลดลงประมาณ 939.75 บาท หรือร้อยละ 0.29 ซึ่งในภาพรวมแล้วตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ถึง 4 รายรับคลินิกนอกเวลาราชการมีรายรับที่เพิ่มขึ้น

|

**สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน ปีงบประมาณ 2550**  
**ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2549 - กรกฎาคม 2550**

| ที่ | รายการ                                                     | ได้รับจัดสรร         | งบประมาณที่ใช้ไป |                   |                   |                  |                     |                   |                   |                     |                     |                     | รวมใช้ไป             | คงเหลือ              |
|-----|------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|     |                                                            |                      | ต.ค. 49          | พ.ย. 49           | ธ.ค. 49           | ม.ค. 50          | ก.พ. 50             | มี.ค. 50          | เม.ย. 50          | พ.ค. 50             | มิ.ย.50             | ก.ค.50              |                      |                      |
| 1   | งบดำเนินงาน                                                | 1,922,000.00         | 4,376.00         | 67,988.00         | 93,636.00         | 80,471.00        | 39,170.00           | 110,311.00        | 25,588.00         | 76,711.00           | 91,450.24           | 718,127.13          | 1,307,828.37         | 614,171.63           |
| 2   | งบบุคลากร                                                  | 6,658,100.00         | -                | 506,950.00        | 379,300.00        | -                | 646,130.00          | 383,690.00        | -                 | -                   | -                   | 886,640.00          | 2,802,710.00         | 3,855,390.00         |
| 3   | งบอุดหนุน                                                  | 5,090,400.00         | -                |                   |                   | 8,801.35         | 343,533.94          | 358,342.91        | 17,750.00         | 42,500.20           | 301,821.00          | 1,787,923.01        | 2,860,672.41         | 2,229,727.59         |
| 4   | โครงการเร่งรัดผลิตบัณฑิตทางด้าน<br>ทันตแพทยศาสตร์งบบุคลากร | 14,612,400.00        | -                |                   |                   |                  |                     | 37,860.00         | 588,122.81        | 1,190,254.19        | 962,421.28          | 2,298,449.07        | 5,077,107.35         | 9,535,292.65         |
|     | <b>รวมทั้งสิ้น</b>                                         | <b>28,282,900.00</b> | <b>4,376.00</b>  | <b>574,938.00</b> | <b>472,936.00</b> | <b>89,272.35</b> | <b>1,028,833.94</b> | <b>890,203.91</b> | <b>631,460.81</b> | <b>1,309,465.39</b> | <b>1,355,692.52</b> | <b>5,691,139.21</b> | <b>12,048,318.13</b> | <b>16,234,581.87</b> |

**วิเคราะห์การเบิกจ่าย**

|                     |                 |               |              |                                     |              |                                          |
|---------------------|-----------------|---------------|--------------|-------------------------------------|--------------|------------------------------------------|
| 1 ไตรมาสแรก         | (ต.ค.-ธ.ค.49)   | มียอดเบิกจ่าย | 1,052,250.00 | ไตรมาสแรกเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ     | 3.72         | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
| 2 ไตรมาสสอง         | (ม.ค.-มี.ค.50)  | มียอดเบิกจ่าย | 2,008,310.20 | ไตรมาสสองเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ     | 7.10         | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
| 3 ไตรมาสสาม         | (เม.ย.-มิ.ย.50) | มียอดเบิกจ่าย | 3,296,618.72 | ไตรมาสสามเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ     | 11.66        | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
| 4 เดือนกรกฎาคม 2550 |                 | มียอดเบิกจ่าย | 5,691,139.21 | เดือนกรกฎาคม 2550 คิดเป็นร้อยละ     | 20.12        | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
|                     |                 |               |              | <b>รวม 3ไตรมาส โดยประมาณคิดเป็น</b> | <b>42.60</b> | <b>ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด</b> |

สรุปการเบิกจ่ายของคณะฯ ทั้ง 3 ไตรมาสและอีก 1 เดือนในไตรมาสที่ 4 โดยประมาณ คิดเป็นร้อยละ 42.60 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด ทำให้เห็นว่าการเบิกจ่ายค่อนข้างล่าช้าในการส่งเบิกและยังคงมีเอกสารที่ส่งเบิกผิดพลาด ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า และในเดือนกรกฎาคม 2550 มียอดเบิกเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.12 เมื่อเทียบกับไตรมาส 3 เนื่องจากมีการเบิกจ่ายค่าครุภัณฑ์ และยอดค่าจ้างซ่อมครุภัณฑ์เบิกเพิ่มมากขึ้น



สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายได้ปีงบประมาณ 2550

ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2549 - กรกฎาคม 2550

| ที่ | รายการ                              | ต้นปี               | จัดสรรภายในคณะ      |                   |                      | งบประมาณที่ใช้ไป    |                   |                   |                     |                   |                   |                   |                   |                     |                   | รวมใช้ไป            | คงเหลือ             |
|-----|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|     |                                     |                     | รับโอน              | โอนไป             | จัดสรรสุทธิ          | ต.ค. 49             | พ.ย. 49           | ธ.ค. 49           | ม.ค. 50             | ก.พ. 50           | มี.ค. 50          | เม.ย. 50          | พ.ค. 50           | มิ.ย. 50            | ก.ค.50            |                     |                     |
| 1   | กองทุนเพื่อการศึกษา                 |                     |                     |                   |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                   |                   |                   |                     |                   |                     |                     |
|     | - ค่าจ้างชั่วคราว                   | 243,000.00          | -                   | -                 | 243,000.00           | 40,500.00           | 40,500.00         | 40,500.00         | 40,500.00           | 40,500.00         | 40,500.00         | -                 | -                 | -                   | -                 | 243,000.00          | -                   |
|     | - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ           | 2,352,600.00        | 1,673,200.00        | 7,500.00          | 4,018,300.00         | 552,069.00          | 266,836.00        | 290,189.00        | 579,480.00          | 281,951.00        | 260,427.58        | 3,786.00          | 916,797.20        | 302,036.84          | 243,320.00        | 3,696,892.62        | 321,407.38          |
|     | - ค่าสาธารณูปโภค                    | 533,600.00          | -                   | -                 | 533,600.00           | 2,421.15            | 1,458.15          | 1,458.15          | 1,458.15            | 517,458.15        | 1,458.15          | 495.15            | 963.00            | 2,916.30            | 1,350.08          | 531,436.43          | 2,163.57            |
|     | - อุดหนุน                           | 620,000.00          | -                   | 400,000.00        | 220,000.00           | 27,500.00           | -                 | -                 | -                   | 37,600.00         | 7,500.00          | -                 | 45,759.00         | 39,710.00           | 4,900.00          | 162,969.00          | 57,031.00           |
| 2   | กองทุนกิจการนิสิต                   |                     |                     |                   |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                   |                   |                   |                     |                   |                     |                     |
|     | - อุดหนุน                           | 66,801.00           | -                   | -                 | 66,801.00            | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                 | -                 | -                 | 23,307.00           | 9,500.00          | 32,807.00           | 33,994.00           |
| 3   | กองทุนวิจัย                         |                     |                     |                   |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                   |                   |                   |                     |                   |                     |                     |
|     | - อุดหนุน                           | 548,000.00          | -                   | -                 | 548,000.00           | -                   | -                 | -                 | 548,000.00          | -                 | -                 | -                 | -                 | -                   | -                 | 548,000.00          | -                   |
| 4   | กองทุนสินทรัพย์ถาวร                 |                     |                     |                   |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                   |                   |                   |                     |                   |                     |                     |
|     | - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ           | 5,000.00            | 7,500.00            | -                 | 12,500.00            | -                   | -                 | 12,500.00         | -                   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                   | -                 | 12,500.00           | -                   |
|     | - ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 191,200.00          | -                   | -                 | 191,200.00           | -                   | -                 | -                 | -                   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                   | -                 | -                   | 191,200.00          |
| 5   | กองทุนบริการสุขภาพ                  |                     |                     |                   |                      |                     |                   |                   |                     |                   |                   |                   |                   |                     |                   |                     |                     |
|     | - ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ           | 3,818,000.00        | 917,100.00          | -                 | 4,735,100.00         | 1,134,864.10        | 331,092.25        | 368,968.90        | 337,315.14          | 43,115.58         | 614,630.80        | 322,600.77        | 26,800.00         | 666,057.30          | 382,944.60        | 4,228,389.44        | 506,710.56          |
|     | <b>รวมทั้งสิ้น</b>                  | <b>8,378,201.00</b> | <b>2,597,800.00</b> | <b>407,500.00</b> | <b>10,568,501.00</b> | <b>1,757,354.25</b> | <b>639,886.40</b> | <b>713,616.05</b> | <b>1,506,753.29</b> | <b>920,624.73</b> | <b>924,516.53</b> | <b>326,881.92</b> | <b>990,319.20</b> | <b>1,034,027.44</b> | <b>642,014.68</b> | <b>9,455,994.49</b> | <b>1,112,506.51</b> |

วิเคราะห์การเบิกจ่าย

|                     |                 |               |              |                                     |              |                                          |
|---------------------|-----------------|---------------|--------------|-------------------------------------|--------------|------------------------------------------|
| 1 ไตรมาสแรก         | (ต.ค.-ธ.ค.49)   | มียอดเบิกจ่าย | 3,110,856.70 | ไตรมาสแรกเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ     | 29.44        | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
| 2 ไตรมาสสอง         | (ม.ค.-มี.ค.50)  | มียอดเบิกจ่าย | 3,351,894.55 | ไตรมาสสองเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ     | 31.72        | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
| 3 ไตรมาสสาม         | (เม.ย.-มิ.ย.50) | มียอดเบิกจ่าย | 2,351,228.56 | ไตรมาสสามเบิกจ่าย คิดเป็นร้อยละ     | 22.25        | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
| 4 เดือนกรกฎาคม 2550 |                 | มียอดเบิกจ่าย | 642,014.68   | เดือนกรกฎาคม 2550 คิดเป็นร้อยละ     | 6.07         | ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด        |
|                     |                 |               |              | <b>รวม 3ไตรมาส โดยประมาณคิดเป็น</b> | <b>89.47</b> | <b>ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด</b> |

สรุป ดังนี้

- การเบิกจ่ายของคณะฯ ทั้ง 3 ไตรมาสและอีก 1 เดือนในไตรมาสที่ 4 โดยประมาณ คิดเป็นร้อยละ 87.47 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด ทำให้เห็นว่า การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผนงบประมาณของรายได้และมีการเบิกจ่ายที่รวดเร็วและมีข้อผิดพลาดน้อย
- กองทุนเพื่อการศึกษา หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ (ค่าตอบแทน) ขอดำเนินการ คงเหลือ 321,407.38 ซึ่งขอดังกล่าว จะมีเบิกจ่าย ถึงเดือนสิงหาคม 2550 เท่านั้น
- กองทุนอื่นๆ (กองทุนบริการสุขภาพ) หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ (ค่าตอบแทน) มียอดคงเหลือ 506,710.56 ซึ่งขอดังกล่าว จะเบิกจ่ายถึงเดือนกรกฎาคม 2550 เท่านั้น เดือนสิงหาคม 2550 และเดือนกันยายน 2550 จะไม่พอจ่าย