



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนครลำปาง 268 ถ.ป่าขาม ต.หัวเวียง อ.เมือง จ.ลำปาง 52000
ที่ วันที่ 8 ตุลาคม 2554
เรื่อง สรุปผลการวิเคราะห์การวางแผนการดำเนินงานจากแผนปฏิบัติการ ปีงบประมาณ 2555

เรียน ผู้อำนวยการผู้อำนวยการวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนครลำปาง

ตามที่วิทยาลัยฯ ได้วางแผนในการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2555 นั้น ในการนี้งานการเงินและงบประมาณจึงได้วิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ทางการเงิน และเพื่อความยั่งยืนขององค์กร ดังนั้น จึงขอสรุปผลการวิเคราะห์แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2555 ดังรายละเอียดแนบท้าย ซึ่งสรุปได้ดังนี้

- 1) นำเงินรายได้สะสมมาสมทบจ่ายแผนปฏิบัติการ ปีงบประมาณ 2555 เป็นเงิน 31,648,992 บาท
- 2) จัดซื้อสินทรัพย์ถาวร เป็นเงิน 7,388,000 บาท
- 3) ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวร (ตามข้อ 2) เป็นเงิน 664,920 บาท
- 4) ร้อยละเงินคงเหลือ (จากรายได้ปีงบประมาณ 2555) คิดเป็นร้อยละ - 4.86
- 5) ต้นทุนการผลิตนักศึกษา (Unit Cost) คนละ 187,344.46 บาท (มากกว่ามาตรฐานร้อยละ 82.10)
- 6) เงินเหลือจ่ายสุทธิต้องบดบังการ ร้อยละ - 4.86
- 7) รายได้หลังหักงบดำเนินการ - 4,348,950.63 บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ
ร.น.อ. น.อ. น.อ. น.อ. น.อ. น.อ.
1. เจริญพร น.อ. น.อ.
8 ก.ค. 2555.

(นางตรุณี สุขมณี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

หมายเหตุ สำหรับผลการวิเคราะห์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องได้สรุปแนบท้ายนี้ด้วยแล้ว

ในข้อ ๑๐ ตาม ๑๕๓๐ แก้ไขข้อ ๑๕๓๐
และให้ไว้ ณ วันที่ ๑๕/๑๐/๕๔
๑๗ พฤษภาคม ๕๕
๕ ๓๐ ๕๕

วิเคราะห์การแผนปฏิบัติการ 2555 - ก่อนดำเนินการ

รายได้		ค่าใช้จ่าย	
เงินงบประมาณ		เงินงบประมาณ	
๑. งบหมวดเงินเดือนและค่าจ้าง	38,567,522.04	๑. งบหมวดเงินเดือนและค่าจ้าง	38,567,522.04
๒. งบค่าตอบแทน ใช้สอยฯ วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	590,000.00	๒. งบค่าตอบแทน ใช้สอยฯ วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	590,000.00
๓. งบหมวดรายจ่ายอื่น		๓. งบหมวดรายจ่ายอื่น	
๔. งบเงินอุดหนุน	7,388,000.00	๔. งบเงินอุดหนุน	7,388,000.00
๕. งบลงทุน		๕. งบลงทุน	
รวม (๑ - ๕)	46,545,522.04	รวม (๑ - ๕)	46,545,522.04
เงินรายได้สถานศึกษา		เงินบำรุงการศึกษา	
๖. งบหมวดค่าจ้างชั่วคราว	6,902,273.00	๕. งบหมวดค่าจ้างชั่วคราว	6,902,273.00
๗. นำเงินสะสมมาสมทบจ่าย	31,648,992.00	๖. งบค่าตอบแทน ใช้สอยฯ วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	30,421,692.00
รวม (๕ - ๗)	38,551,265.00	รวม (๕ - ๖)	37,323,965.00
		๗. ค่าเสื่อมราคาประจำปี	5,576,250.63
		รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (๑ - ๗)	89,445,737.67
		๘. ที่ดิน	116,428,000.00
		๙. อาคารสถานที่	30,780,610.45
		๑๐. ค่าครุภัณฑ์	1,227,300.00
		รวม (๘ - ๑๐)	148,435,910.45
รวมรายได้ทั้งหมด	85,096,787.04	เงินเหลือจ่ายสุทธิ	- 4,348,950.63

สรุปข้อมูลตามตัวบ่งชี้

1) รายได้ที้นำมาจัดสรรทั้งงบประมาณและนอก งบประมาณ	=	85,096,787.04	บาท
2) เกณฑ์ค่าใช้จ่ายทั้งหมด พยาบาลศาสตร์	=	102,880.00	บาท
3) จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา (FTES)	=	477.44	คน
4) สินทรัพย์ถาวร	=	148,435,910.45	(ข้อ ๘ - ๑๐)
5) ค่าใช้จ่ายงบดำเนินการรวมค่าเสื่อม (ไม่รวมงบลงทุน)	=	89,445,737.67	รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (๑ - ๗)
6) รายได้สถาบัน	=	85,096,787.04	(ข้อ ๑ - ๗)
7) รายได้สถาบันหักงบดำเนินการ	=	- 4,348,950.63	บาท

ผลการวิเคราะห์ค่า

สินทรัพย์ถาวร	=	310,899.61	(ตัวบ่งชี้ 8.1.1)
คชจ.ทั้งหมดต่อจำนวน นศ.เต็มเวลาเทียบเท่า	=	187,344.46	(ตัวบ่งชี้ 8.1.2)
ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องงบดำเนินการ	=	4.86	(ตัวบ่งชี้ 8.1.3)
ค่าใช้จ่ายต่อจำนวนนักศึกษาทั้งหมด (มากกว่าเกณฑ์)	=	84,464.46	} ตัวบ่งชี้ 8.1.2
ค่าใช้จ่ายต่อจำนวนนักศึกษา (มากกว่าร้อยละ)	=	82.10	

วิเคราะห์ต้นทุนผลผลิต (Unit Cost)

รวมรายจ่าย	90,673,037.67	บาท
รายจ่ายงบกลาง	575,978.00	บาท (ไม่รวม กบข. กสจ.)
รวมรายจ่าย	91,249,015.67	บาท
ผลผลิต	510	คน
ต้นทุนมาตรฐาน	102,880.00	บาท
คิดเป็นต้นทุนการผลิต	178,919.64	บาท
มากกว่าเกณฑ์	76,039.64	บาท

คิดเป็นเงินใช้เกิน 38,780,216.40 บาท

หมายเหตุ ข้อมูลการคำนวณ

(ฐานปี 54)

1. งบประมาณเงินเดือน ค่าจ้าง ฐานปี 54 เพิ่มร้อยละ 6
2. ค่าเสื่อม ฐานปี 54
3. TES ฐานปี 54
4. รายจ่ายงบกลาง ฐานปี 54
5. สำหรับ รายการอื่น ฐานจริงจากแผนฯ ปี 55

รวมเงินเดือน+ค่าวิชาชีพ

	เงินเดือน	เงินตำแหน่ง
	25,746,120.00	11,276,634.84
	1,544,767.20	
รวม	27,290,887.20	11,276,634.84
	38,567,522.04	