

$$\text{ค่านิยาม} = \frac{\text{ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน}}{\text{รายได้จากการดำเนินงาน}} \times 100$$

ตัวชี้วัดที่ 2.2 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน

• ค่าเกณฑ์วัด

	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	น้ำหนัก(%)
ค่าเกณฑ์วัดปี 49	97.83	96.83	95.83	94.83	93.83	10
ค่าเกณฑ์วัดปี 50**	87.51	81.10	74.69	74.20	73.71	10

เป็นผลงานปี 49
ก่อน สดง.ตรวจสอบ

ใช้ผลงานปีก่อนตั้งเป็นค่าเกณฑ์ระดับ 3

* ปี 2548 กำหนดค่าเกณฑ์วัดเป็น ค่าใช้จ่ายพนักงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน (ซึ่งค่าใช้จ่ายพนักงาน คิดเฉพาะค่าใช้จ่ายตอบแทนแรงงาน + ค่าใช้จ่ายสวัสดิการ เท่านั้น)

ปี 2549 กำหนดค่าเกณฑ์วัดโดยให้ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมค่าเสื่อมราคา

ปี 2550 กำหนดค่าเกณฑ์วัดโดยให้ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานไม่รวมค่าเสื่อมราคา

• ผลดำเนินงาน

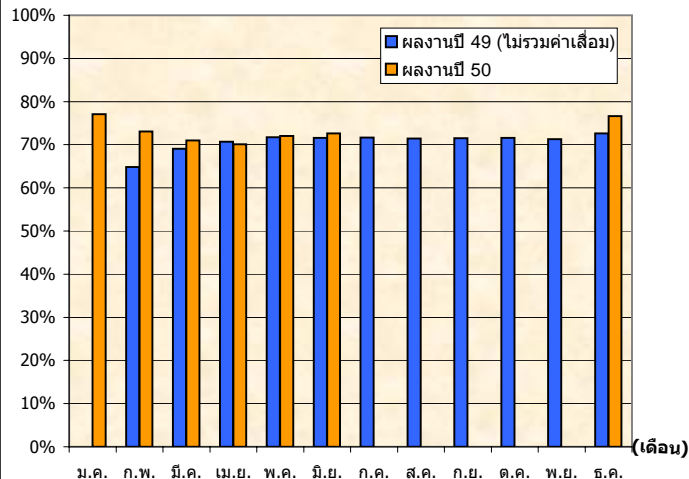
	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.
ผลงานปี 49 (คิดค่าเสื่อม)		84.96%	91.05%	92.44%	93.69%	93.76%	94.00%	93.74%	93.84%	93.97%	93.59%	96.99%
ถอดค่าเสื่อมราคาออก*		64.81%	69.08%	70.69%	71.74%	71.56%	71.67%	71.43%	71.52%	71.55%	71.29%	72.64%
ผลงานปี 50	77.10%	73.07%	70.99%	70.12%	72.00%	72.62%						76.63%*

ผลงาน
หลัง สดง.ตรวจสอบ

* เพื่อใช้เปรียบเทียบกับผลงานปี 50 ที่กำหนดให้คิดค่าใช้จ่ายแบบไม่รวมค่าเสื่อมราคา

** พยากรณ์สิ้นปี

กราฟแสดงผลงานปี 49 - 50



□ ผลงานปี 49 (ค่าใช้จ่ายกรณีไม่รวมค่าเสื่อมราคา)

ปัญหาจากการดำเนินงานที่ผ่านมา :

- การพยากรณ์คะแนนสิ้นปียังไม่ใกล้เคียงกับผลดำเนินงานจริง คณะทำงานฯ มอบหมายให้ วง. เป็นศูนย์กลางทางการเงิน

ข้อสังเกต :

- คชจ.จากการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงานปี 50 มี % สูงกว่าปี 49 โดยสิ้นปี 50(76.63%) สูงกว่าปี 49 (72.64%) มากถึง 4%
- ควรมีระบบควบคุมและติดตาม

