



State Enterprise Review : รายงาน

www.sepo.go.th

สาขาขนส่ง

สถานะการดำเนินงาน



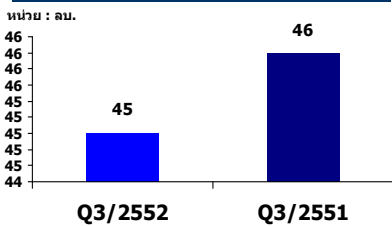
สพพ. ควรเร่งจัดทำแผนธุรกิจในการทบทวนบทบาทและรูปแบบที่เหมาะสม รวมทั้งจัดทำและดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารจัดการเพื่อฟื้นฟูฐานะทางการเงินให้สามารถพึ่งพาตนเองได้มากขึ้น

ข้อมูลทั่วไป

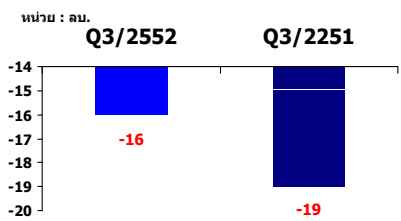
สังกัด: กระทรวงคมนาคม
ประธานกรรมการ: พล.ต.ต. ชูเกียรติ ประทีปเสนา
กรรมการผู้แทน กค.: นางอัจฉราพร เหมาคม
รักษาการ CEO : พล.ต.ต. ชูเกียรติ ประทีปเสนา
CFO: นางสาวกัญฉวี มากช่วย
จำนวนพนักงาน : 273 คน
Website: www.catc.or.th

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

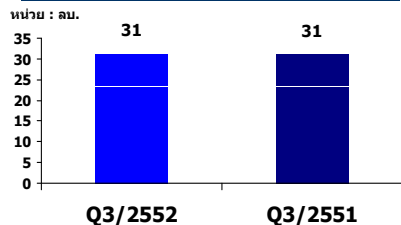
รายได้จากการดำเนินงาน



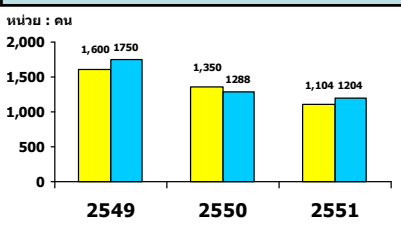
EBITDA



ค่าใช้จ่ายพนักงาน



จำนวนนักศึกษาที่รับเข้าเรียนเทียบกับเป้าหมาย



■ เป้าหมาย ■ ผลการดำเนินงาน

ที่มา : งบปี 2551 สดง. ตรวจสอบแล้ว

งบไตรมาสที่ 1 - 3 ปี 2552 งบเบื้องต้น

สถาบันการบินพลเรือน ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2552

" เป็นศูนย์กลางแห่งความเป็นเลิศด้านวิชาชีพในอุตสาหกรรมการบินของภูมิภาค โดยเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ที่มีบุคลากรคุณภาพระดับมาตรฐานสากล "

สพพ. ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์การปรับปรุงโครงสร้างการบริหารจัดการเพื่อฟื้นฟูฐานะทางการเงิน โดยเฉพาะในด้านการปรับปรุงระบบการเก็บข้อมูลและระบบบัญชี แม้ว่าจะได้มีการกำหนดแผนการดำเนินงานตั้งแต่ปี 2548 แล้วก็ตาม ซึ่ง สพพ. ประสบปัญหาผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการตามเงื่อนไขได้อย่างครบถ้วนทำให้การปรับปรุงระบบบัญชียังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มระบบ ดังนั้น สพพ. ควรเร่งดำเนินการปรับปรุงระบบการเก็บข้อมูลและระบบบัญชีให้แล้วเสร็จโดยเร็วเพื่อการจัดการที่สามารถวิเคราะห์ต้นทุนและคำนวณต้นทุนรายหลักสูตรได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์ต่อการบริหารหลักสูตร

สพพ. ขาดทิศทางการและนโยบายในการดำเนินงานที่ชัดเจน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องควรมีการหารือร่วมกันโดยเร็ว เพื่อทบทวนบทบาทหน้าที่ของ สพพ. พร้อมทั้ง ร่วมกันศึกษาความเหมาะสมในการปรับรูปแบบองค์กรว่าควรเป็นรูปแบบในลักษณะใด เนื่องจากในปีปัจจุบัน สพพ. ขาดผู้บริหารสูงสุดและโครงสร้างองค์กรขาดความยืดหยุ่นไม่คล่องตัว ขาดการประสานงานและการมีส่วนร่วมที่ดีระหว่างหน่วยงานในองค์กร จำนวนพนักงานสายบริหารและปฏิบัติการมีจำนวนมากเมื่อเทียบกับจำนวนอาจารย์ประจำและพนักงานสายช่าง

สพพ. ควรเร่งดำเนินการขายเครื่องบิน Beechjet 400 A

ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2552 ซึ่งได้อนุมัติในหลักการให้ สพพ. ขายเครื่องบิน Beechjet 400 A เพื่อนำเงินที่ได้จากการขายไปชำระหนี้เงินกู้พร้อมดอกเบี้ยให้ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) และเห็นชอบให้การสนับสนุนด้านงบประมาณเพื่อชำระหนี้ส่วนต่างจากการขายเครื่องบินดังกล่าว โดยให้ สพพ. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณตามความจำเป็นที่จะต้องใช้จ่ายในแต่ละปี ส่วนค่าเสียหายจากข้อพิพาทที่จะเรียกเก็บได้จากบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ให้ สพพ. นำไปชำระหนี้ค่าเครื่องบินที่ค้างอยู่ในเวลานั้นเป็นลำดับแรกและหากมีเงินคงเหลือให้ส่งคืนคลังเพื่อเป็นรายได้แผ่นดินต่อไป

สพพ. ควรเพิ่มขีดความสามารถในการบริหารแผนการลงทุน จากการติดตามและเร่งรัดการเบิกจ่ายงบลงทุนของ สคร. เพื่อให้รัฐวิสาหกิจสามารถเบิกจ่ายงบลงทุนได้ตามเป้าหมายของรัฐบาล นั้น จะเห็นได้ว่า สพพ. สามารถเบิกจ่ายงบลงทุนสะสม 9 เดือนได้เพิ่มมากขึ้นจากร้อยละ 26 ในปี 2551 เป็นร้อยละ 63 ในปี 2552

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท	2551	9M/51 (ค.ค. 50- มิ.ย. 51)	9M/52 (ค.ค. 51- มิ.ย. 52)	%Chg	Q3/51 (เม.ย.- มิ.ย. 51)	Q3/52 (เม.ย.- มิ.ย. 52)	%Chg YoY	Q2/52 (ม.ค.- มิ.ค. 52)	%Chg QoQ
งบดุล									
สินทรัพย์รวม	1,115	973	1,150	18.2%	973	1,150	18.2%	1,093	5.2%
เงินสด	90	60	110	83.3%	60	110	83.3%	97	13.4%
หนี้สินรวม	712	568	708	24.6%	568	708	24.6%	656	7.9%
ทุนรวม	403	405	442	9.1%	405	442	9.1%	437	1.1%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	-733	-731	-694	(5.1%)	-731	-694	-5.1%	-699	-0.7%
งบกำไรขาดทุน									
รายได้รวม	438	348	282	(19.0%)	103	79	(23.3%)	88	(10.2%)
รายได้จากการดำเนินงาน	200	147	176	19.7%	46	45	(2.2%)	61	(26.2%)
ค่าใช้จ่ายรวม	353	260	240	(7.7%)	83	80	(3.6%)	81	(1.2%)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	353	260	240	(7.7%)	83	80	(3.6%)	81	(1.2%)
EBITDA	-85	-64	-7	(89.1%)	-19	-16	(15.8%)	-2	700.0%
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	128	95	95	0.0%	31	31	0.0%	31	0.0%
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	60	43	52	20.9%	16	17	6.3%	17	0.0%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	0	0	0	0.0%	0	0	0.0%	0	0.0%
ดอกเบี้ยจ่าย	8	6	5	(16.7%)	2	2	0.0%	1	100.0%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	0	0	0	0.0%	0	0	0.0%	0	0.0%
กำไรสุทธิ	85	88	42	(52.3%)	20	-1	(105.0%)	7	(114.3%)
สิ้นปี									
รายได้นำส่งรัฐ/เงินปันผล	0	0	0		0	0		0	
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ งบลงทุน (เป้าหมาย)	230	193	103		52	34		26	
งบลงทุนเบิกจ่าย	310	310	40		310	40		40	
งบลงทุนเบิกจ่าย (%)	112	81	25		60	17		2	
อัตราดอกเบี้ยจ่าย (%)	36%	26%	63%		19%	43%		5%	
อัตราส่วนทางการเงิน									
ROA	7.6%	12.1%	4.9%		8.2%	(0.3%)		2.6%	
ROE	21.1%	29.0%	12.7%		19.8%	(0.9%)		6.4%	
D/E (เท่า)	1.77	1.40	1.60		1.40	1.60		1.50	
Net Profit Margin	19.4%	25.3%	14.9%		19.4%	(1.3%)		8.0%	

ที่มา : งบการเงินประจำปี 2551 สดง. ตรวจสอบแล้ว

งบไตรมาสที่ 1-3 ปี 2552 งบเบื้องต้น



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

สถาบันการบินพลเรือน ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2552

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ

Statement of Direction (SOD)

เร่งทบทวนบทบาทเพื่อกำหนดแผนวิสาหกิจเพื่อการพัฒนายกระดับมาตรฐานการผลิตบุคลากรทางการบิน รวมทั้งปรับปรุงคุณภาพการให้บริการทางการศึกษาและฐานะทางการเงินให้สามารถพึ่งตนเองได้มากขึ้น

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล

สพพ. ได้ดำเนินงานตามนโยบายของรัฐบาลในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบบริหารจัดการการขนส่งมวลชนและบริการ พัฒนาท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ ท่าอากาศยานภูมิภาคและอุตสาหกรรมการบินของไทย เพื่อให้ประเทศไทยเป็นศูนย์กลางการบิน การท่องเที่ยว และการขนส่งสินค้าทางอากาศชั้นนำของภูมิภาค โดยได้ดำเนินการผลิตและพัฒนาบุคลากรด้านการบินที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล ปรับปรุงสถาบันการบินพลเรือนบริเวณถนนพหลโยธิน และศูนย์ฝึกการบินพลเรือนให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้น เพื่อรองรับการขยายตัวทางด้านอุตสาหกรรมการบินของประเทศต่อไป

ข้อมูลเบื้องต้นที่สำคัญ

จำนวนนักศึกษาแยกตามกลุ่มวิชา

กลุ่มวิชา หน่วย : คน	50	51	% Chg	portion
General Subject	143	161	13 %	12
Operation Group	160	257	61 %	19
Aviation Management	447	335	-25%	25
Aircraft Maintenance	332	362	9 %	27
Avionics Group	174	166	-5 %	13
Flying Training	32	53	66 %	4
รวม	1288	1334	6 %	100

หลักสูตร CPL หน่วย : คน	50	51	% Chg	portion
รับนักศึกษา	32	53	66 %	-
สำเร็จการศึกษา	117	65	-44%	-
อากาศยานฝึกบิน	32	34	6 %	-

ผลการดำเนินการ

- รายได้จากการดำเนินงานลดลงจาก 46 ลบ. ใน Q3/2551 เป็น 45 ลบ. ใน Q3/2552 โดยปรับลดลงจำนวน 1 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 2.2 รายได้ที่ลดลงได้แก่ รายได้ค่าเล่าเรียน รายได้ค่าห้องพัก และรายได้จากการรับซ่อมเครื่องบิน สำหรับค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานลดลงจาก 83 ลบ. ใน Q3/2551 เป็น 80 ลบ. ใน Q3/2552 โดยปรับลดลงจำนวน 3 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 3.6 เนื่องจาก สพพ. มีแผนในการปรับลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นลง โดยไม่ให้มีผลกระทบต่อภาระดำเนินงานตามภารกิจหลัก ค่าใช้จ่ายที่ปรับลดลง ได้แก่ ค่าตอบแทน ค่าล่วงเวลา ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าวัสดุสิ้นเปลืองในการสอน และค่าใช้จ่ายห้องพัก เป็นต้น
- EBITDA ติดลบลดลงจาก -19 ลบ. ใน Q3/2551 เป็น -16 ลบ. ใน Q3/2552 โดยติดลบลดลง 3 ลบ. ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นของ สพพ. โดยใน Q3/2552 สพพ. ได้รับรายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลลดลงจาก 52 ลบ. ใน Q3/2551 เป็น 34 ลบ. ใน Q3/2552 โดยปรับลดลงจำนวน 18 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 34
- อัตราการเบิกจ่ายงบลงทุนเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 19 ใน Q3/2551 เป็นร้อยละ 43 ใน Q3/2552 สำหรับงบลงทุนที่ยังไม่ได้เบิกจ่าย ส่วนใหญ่เป็นรายการที่ดินและสิ่งก่อสร้างซึ่งอยู่ระหว่างกระบวนการตรวจรับตามงวดงานที่กำหนดตามสัญญา
- อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt Ratio) ของ สพพ. มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยปรับเพิ่มขึ้นจาก 1.40 เท่า ใน Q3/2551 เป็น 1.60 เท่า ใน Q3/2552 แสดงให้เห็นว่าหนี้สินรวมยังอยู่ในระดับสูง

ผลประเมินประจำปี 2551 (คะแนนรวม 1.9873)

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ทางการเงิน		
1. EBITDA	-41.42	-70.73
2. ค่าใช้จ่ายพนักงานต่อรายได้รวม	39.98	50.63
3. ค่าเปลี่ยนแปลงมูลค่าเพิ่มเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP)	21.13	-2.08
ไม่ใช่ทางการเงิน		
1. จำนวนนักศึกษาที่เข้าศึกษาและอัตราสำเร็จการศึกษา	3	3.0357
2. คุณภาพการศึกษา	3	4.4000
3. การนำระบบสารสนเทศทางการบัญชีเพื่อการจัดการมาใช้	3	1

ผู้จัดทำ : นางสาวสุชีรา เงามาม
 กลุ่ม : ขนส่ง
 หัวหน้ากลุ่ม : นายสุธาธิษณ์ อีร์จันติก
 โทรศัพท์ : 0 2298 5880 – 9 ต่อ 6627
 วันที่จัดทำ : 31 สิงหาคม 2552

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงานโดยรวม

สพพ. เป็นรัฐวิสาหกิจมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดดำเนินการผลิตบุคลากรทางการบิน และดำเนินการกิจการเกี่ยวกับบริการช่างอากาศยาน และกิจการอื่นเกี่ยวกับการบิน เพื่อประโยชน์ในการผลิตบุคลากรดังกล่าว ปัจจุบันเปิดสอนทั้งหมด 6 กลุ่มหลักสูตรวิชา ระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง และระดับปริญญาตรี

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนาวิสาหกิจ

- สพพ. ควรวางแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องและเป็นไปตามหลักการและแนวนโยบายของผู้ถือหุ้นภาครัฐ Statement of Direction (SOD)
- โดยการจัดทำแผนฟื้นฟูปรับปรุงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน โดยไม่เป็นการละเมิดของภาครัฐ
 - จัดทำแผนธุรกิจในการทบทวนบทบาทและปรับปรุงการบริหารจัดการให้ได้มาตรฐานสากล
 - เร่งปรับปรุงระบบข้อมูลการบัญชีเพื่อการบริหาร ให้มีข้อมูลที่ทันสมัยปัจจุบันและถูกต้อง
 - ปรับกระบวนการในการดำเนินงาน โดยเน้นคุณภาพและผลผลิตภาพ โดยส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการเพิ่มประสิทธิภาพของการบริหารและการประกอบการ พัฒนาอุปกรณ์และระบบงานให้มีคุณภาพและเพียงพอต่อการเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการและการแข่งขันของประเทศ