



www.sepo.go.th

สาขาเกษตร

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

องค์การสวนพฤกษศาสตร์ ไตรมาสที่ 2 ประจำปี 2552 (1 ม.ค. 52 – 31 มี.ค. 52)

“เป็นองค์กรชั้นนำทางด้านพฤกษศาสตร์ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ที่มีบทบาทสำคัญในการอนุรักษ์ ศึกษา วิจัย และเผยแพร่ความรู้ทางด้านพรรณไม้ไทย”

สถานะการดำเนินงาน

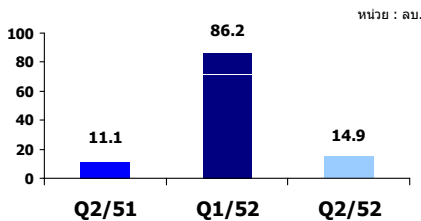


ข้อมูลทั่วไป

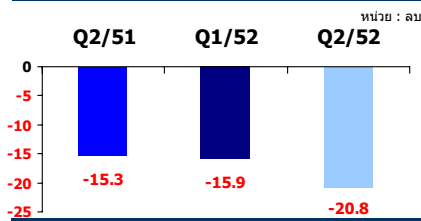
สังกัด : กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ประธานกรรมการ : นายชัยภัคดี ศิริวัฒน์
กรรมการผู้แทน กค. : นายสมชัย อภิวิวัฒนาพร
ผู้อำนวยการ (CEO) : นางก่องกานดา ชยามฤต
CFO : นายภราดร หอมแยม (รักษาการ)
จำนวนพนักงาน : 316 คน ซึ่งเป็นพนักงาน 88 คน
 ลูกจ้างประจำ 6 คน ลูกจ้างชั่วคราว 180 คน
 ลูกจ้างโครงการ 45 คน
Website : www.qsbg.org

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

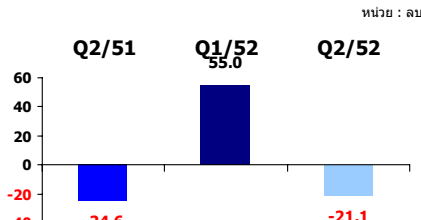
รายได้รวม 14.9 ลบ.



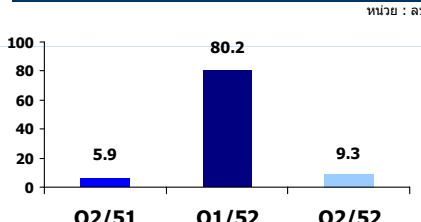
EBITDA -20.8 ลบ.



กำไรสุทธิ -21.1 ลบ.



เงินอุดหนุนจากงบประมาณ 9.3 ลบ.



ที่มา : งบการเงินเบื้องต้นของ อ.ส.พ. ไตรมาสที่ 1 ปี 2552

- คณะรัฐมนตรีมีมติแต่งตั้งนายชัยภัคดี ศิริวัฒน์ ให้เป็นประธานคณะกรรมการ อ.ส.พ. เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2552 แทนนายวิฑูรย์ กรุณา และเมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2552 ได้มีมติแต่งตั้งนายสมชัย อภิวิวัฒนาพร ผู้ตรวจราชการกระทรวงการคลัง แทนนายมนัส แจ่มเวหา ที่ได้ขอลาออกตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2552
- อ.ส.พ. ขาดบุคลากรในการกิจหลัก โดยเฉพาะนักวิจัยเพื่อการถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งบุคลากรด้านงานพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายการตลาด และเจ้าหน้าที่ IT เพื่อการบริหารจัดการ ซึ่งแนวทางแก้ไขคือให้มีการจัดหาบุคลากรและจัดคนลงในกรอบโครงสร้างให้เหมาะสม และปรับปรุงข้อบังคับเพื่อให้สามารถจัดจ้างบุคลากรอย่างเต็มประสิทธิภาพ
- การจัดตั้งสวนพฤกษศาสตร์แห่งใหม่ อ.ส.พ. ได้สำรวจพื้นที่ที่ดงฟ้าฮ่าม จ.อุบลราชธานี พบว่าสภาพพื้นที่มีความสมบูรณ์เหมาะแก่การดำเนินการจัดตั้งสวนพฤกษศาสตร์ ซึ่งต้องมีการเจรจากับกรมอุทยานแห่งชาติสัตว์ป่าและพันธุ์พืช เนื่องจากเป็นพื้นที่ป่าสงวน ที่เกี่ยวข้องกับ 2 กรม คือ กรมอุทยานฯ กับกรมป่าไม้ ซึ่งหากจะเข้าไปใช้พื้นที่ก็จะต้องขออนุญาตจากกรมป่าไม้ก่อน และกรมอุทยานฯ จะเป็นเจ้าของงบประมาณ
- การจ้างสำรวจและออกแบบวางแผนแม่บท สวนพฤกษศาสตร์ทางทะเลและชายฝั่ง ซึ่งได้มีหนังสือจาก อบต. เกาะพระทอง ให้ความเห็นชอบในการใช้พื้นที่เกาะระ ต.เกาะพระทอง จ.พังงา อ.ส.พ. จึงนำหนังสือดังกล่าวยื่นประกอบการขอใช้พื้นที่ตามแบบ ปส. 17 สำนักทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จ.พังงา ซึ่งอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินงานต่อไป
- อ.ส.พ. ได้จัดทำผังและปรับปรุงภูมิสถาปัตยกรรมของศูนย์รวบรวมพรรณไม้ร่มเกล้า จ. พิษณุโลก โดยจ้างมหาวิทยาลัยแม่โจ้เป็นผู้ดำเนินการแล้วเสร็จในวงเงินในงบประมาณ 400,000 บาท ซึ่งสามารถนำมาเป็นแบบแผนในการพัฒนาสวนสาขาอื่นต่อไป
- อ.ส.พ. ควรเร่งรัดดำเนินการผูกพันและเบิกจ่ายงบลงทุน โดยเฉพาะในหมวดที่ดิน และสิ่งก่อสร้างให้เป็นไปตามเป้าหมาย หากล่าช้าควรมีการเร่งปรับแผนการปฏิบัติงาน ซึ่งใน Q2/52 อ.ส.พ. มีงบลงทุน 18.4 ลบ. แต่เบิกจ่ายได้เพียง 1.3 ลบ. คิดเป็น 7.1%

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

مبلغประมาณ

หน่วย : ล้านบาท

	2551	6M/51 (ค.ค.50 - มี.ค. 51)	6M/52 (ค.ค.51- มี.ค.52)	%Chg	ม.ค.-มี.ค. 52	ม.ค.-มี.ค. 51	%Chg	ค.ค.-ธ.ค. 51	%Chg (QoQ)
งบดุล									
เงินสด	29.3	61.3	81.1	32.3%	81.1	61.3	32.3%	88.3	(8.1%)
สินทรัพย์รวม	448.6	475.6	484.4	1.9%	484.4	475.6	1.9%	499.2	(3.0%)
หนี้สินรวม	12.3	10.1	10.7	5.9%	10.7	10.1	5.9%	8.0	33.8%
ทุนรวม	436.2	465.4	473.7	1.8%	473.7	465.4	1.8%	491.2	(3.6%)
กำไร(ขาดทุน)สะสม	(370.1)	(321.5)	(337.5)	5.0%	(337.5)	(321.5)	5.0%	(315.1)	7.1%
งบกำไรขาดทุน									
รายได้จากการดำเนินงาน	19.2	9.2	11.6	26.1%	5.6	10.9	(48.5%)	6.0	(6.8%)
รายได้รวม	97.8	68.0	101.1	48.8%	14.9	11.1	34.2%	86.2	(82.7%)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	145.3	67.4	67.2	(0.3%)	36.0	35.7	0.8%	31.2	15.2%
ค่าใช้จ่ายรวม	145.3	67.4	67.2	(0.3%)	36.0	35.7	0.8%	31.2	15.2%
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	52.0	25.3	25.4	0.2%	12.9	12.5	3.6%	12.5	3.7%
EBITDA	(10.9)	(39.7)	(36.8)	(7.4%)	(20.8)	(15.3)	36.0%	(15.9)	30.6%
ดอกเบี้ยจ่าย	0.0	0.0	0.0	N.A.	0.0	0.0	N.A.	0.0	N.A.
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.0	0.0	0.0	N.A.	0.0	0.0	N.A.	0.0	N.A.
ภาษีเงินได้ดินดินบุคคล	0.0	0.0	0.0	N.A.	0.0	0.0	N.A.	0.0	N.A.
กำไรสุทธิ	(47.5)	0.6	34.0	5715%	(21.1)	(24.6)	(14.3%)	55.0	(138.3%)
สินทรัพย์									
รายได้นำส่งรัฐ/เงินปันผล	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0		0.0	
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	77.7	58.8	89.4		9.3	5.88		80.2	
งบลงทุน (เป้าหมาย)	23.6	23.6	18.4		5.1	3.84		3.80	
งบลงทุนเบิกจ่าย	12.4	3.34	1.3		1.3	3.34		0.20	
อัตราการเบิกจ่าย (%)	52.4%	14.1%	7.1%		25.5%	87.1%		5.3%	
อัตราส่วนทางการเงิน									
ROA	(10.6%)	0.2%	14%		(17.4%)	(20.7%)		44.1%	
ROE	(10.9%)	0.00	14%		(17.8%)	(21.1%)		0.45	
D/E (inv)	0.03	0.02	0.02		0.02	0.02		0.02	
Net Profit Margin	-48.6%	0.9%	33.6%		(141.4%)	(221.6%)		63.8%	

ที่มา : งบการเงินที่ สดง. รับรองแล้วถึงปี 2550 และงบการเงินเบื้องต้นของ อ.ส.ค. ปี 2551 และไตรมาสที่ 2 ปี 2552

หมายเหตุ : %Chg เป็นการเปรียบเทียบระหว่าง

- งวดครึ่งปี 2552 กับงวดครึ่งปี 2551
- งวดไตรมาสที่ 2 ปี 2552 กับงวดไตรมาสที่ 2 ปี 2551
- งวดไตรมาสที่ 2 ปี 2552 กับงวดไตรมาสที่ 1 ปี 2552



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงานแห่ง

องค์การสวนพฤกษศาสตร์ไตรมาสที่ 2 ประจำปี 2552 (1 ม.ค. 52 – 31 มี.ค. 52)

นโยบายของรัฐบาล

Statement of Direction (SOD)

มุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ในด้านความหลากหลายของทรัพยากรพืช และพัฒนาความรู้ด้านพฤกษศาสตร์เพื่อใช้ประโยชน์ในเชิงพาณิชย์

1. มุ่งพัฒนาการรวบรวมพรรณไม้เพื่อนำไปสู่การเป็นศูนย์กลางพรรณไม้ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ เพื่อเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ในด้านความหลากหลายของทรัพยากรพืช และต่อต่อความรู้ของคลังข้อมูลพรรณไม้เพื่อใช้ประโยชน์ในเชิงพาณิชย์
2. จัดทำแผนยุทธศาสตร์ พัฒนาเทคโนโลยี เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและหารายได้เชิงพาณิชย์เพื่อพึ่งพาตนเองให้ได้มากขึ้น
3. สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร โดยพัฒนาองค์ความรู้ด้านพฤกษศาสตร์
4. ขยายและพัฒนาบริการรูปแบบใหม่ให้มีความทันสมัย และใช้เทคโนโลยีทันสมัย เพื่อขยายขอบเขตองค์ความรู้ที่เกี่ยวข้องหรือต่อยอดความรู้ทางด้านพฤกษศาสตร์

รายได้จากดำเนินงาน Q2/52

หน่วย : ลบ.

รายได้จากการดำเนินงาน	Q2/52	Q1/51	%Chg	portion
รายได้จากการดำเนินงาน	5.635	6.045	-6.8%	100.0%
รายได้จากการเช่าสวน	1.140	1.242	-8.2%	20.2%
รายได้ให้สิทธิประกอบกิจการ	0.031	0.032	-3.1%	0.6%
รายได้จากการจำหน่ายสินค้า	1.513	1.866	-18.9%	26.9%
รายได้จากการจำหน่ายพรรณไม้	0.266	0.326	-18.4%	4.7%
รายได้จากศูนย์ฝึกอบรม	2.518	2.432	3.5%	44.7%
รายได้ดำเนินงานอื่น	0.167	0.147	13.6%	3.0%

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน Q2/52

หน่วย : ลบ.

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	Q2/52	Q2/51	%Chg	portion
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	35.956	31.208	15.2%	100.0%
เงินเดือน ค่าตอบแทน	12.928	12.468	3.7%	36.0%
ค่าวัสดุ	4.847	5.461	-11.2%	13.5%
ค่าวัสดุ	5.449	1.056	416.0%	15.2%
ค่าเสื่อมราคา	9.564	9.267	3.2%	26.6%
ค่าใช้จ่ายศูนย์ฝึกอบรม	2.099	0.069	2942.0%	5.8%
ค่าใช้จ่ายโครงการหิงห้อยและกิ่งยุง	0.100	2.075	-95.2%	0.3%
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	0.969	0.812	19.3%	2.7%

ผลการประเมินผลปี Q2/52

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ทางการเงิน		
1. รายได้จากการดำเนินงาน (ลบ.)	15.00	5.9
ไม่ใชทางการเงิน		
1. จำนวนชนิดที่เพิ่มขึ้นของพรรณไม้ไทยหายาก (ชนิด)	105	N.A.
2. จำนวนชนิดที่เพิ่มขึ้นของพรรณไม้แห้งและพรรณไม้ดอง (ระดับ)	3.00	N.A.
3. ความสำเร็จในการขยายพันธุ์พันธุ์ไม้ (ระดับ)	3.00	N.A.
4. ผลงานทางวิชาการและโครงการวิจัยด้านพฤกษศาสตร์ที่ได้รับการเผยแพร่ในวารสารสากล (ชิ้นงาน)	7	N.A.
5. จำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมการให้ความรู้ทางวิชาการ	217,387	N.A.
6. จำนวนผู้เข้าชมสวนพฤกษศาสตร์ อ.ส.พ. (ราย)	123,515	N.A.
การบริหารจัดการองค์กร		
1. บทบาทกรรมการ	3.00	1.00
2. การบริหารความเสี่ยง	3.00	1.00
3. การควบคุมภายใน	3.00	1.00
4. การตรวจสอบภายใน	3.00	1.00
5. การจัดการสารสนเทศ	3.00	1.00
6. การบริหารทรัพยากรบุคคล		

ผู้จัดทำ : นางสาวกุลลดา ภูสุวรรณ
 กลุ่ม : ส่วนพัฒนารัฐวิสาหกิจกลุ่มเกษตร
 หัวหน้ากลุ่ม : นางอภิญญา นฤกุลการ
 โทรศัพท์ : 0-2298-5880-9 ต่อ 6622
 วันที่จัดทำ : 9 มิ.ย. 52

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

• ใน Q2/52 อ.ส.พ. มีผลการดำเนินงานขาดทุน 21.1 ลบ. โดยขาดทุนเพิ่มขึ้นจาก Q1/52 จำนวน 76.1 ลบ. แต่ขาดทุนลดลงจาก Q2/51 จำนวน 3.5 ลบ. ทั้งนี้เนื่องจากใน Q1/52 มีรายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลจำนวน 80.2 แต่ Q2/51 มีรายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลเพียง 9.3 ลบ. ซึ่งใน Q2/52 มีรายได้รวม 14.9 ลบ. ค่าใช้จ่ายรวม 36.0 ลบ. และ EBITDA -20.8 ลบ.

• อ.ส.พ. มีรายได้รวม 14.9 ลบ. ซึ่งประกอบด้วยรายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาล 9.3 ลบ. และรายได้จากการดำเนินงาน 5.6 ลบ. ซึ่งส่วนใหญ่มาจากรายได้จากศูนย์ฝึกอบรม รายได้จากการจำหน่ายสินค้า และรายได้จากการเช่าสวน จำนวน 2.52 1.52 และ 1.14 ลบ. หรือคิดเป็น 44.7% 26.9% และ 20.2% ตามลำดับ ซึ่งรายได้จากการดำเนินงานส่วนใหญ่มีแนวโน้มลดลงจาก Q1/51 ยกเว้นรายได้จากศูนย์ฝึกอบรมที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากสภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย ภาครัฐจึงต้องประหยัดงบในการประชุมจึงเลือกใช้บริการของ อ.ส.พ. เพื่อเป็นการส่งเสริมรายได้ให้ภาครัฐด้วยกัน สำหรับรายได้จากการดำเนินงานหลักที่ลดลง เนื่องจากนักท่องเที่ยวมีความกังวลต่อสภาวะภาพทางการเมือง ทำให้เกิดการชะลอการเดินทางท่องเที่ยว ส่งผลให้รายได้ค่าชมสวนลดลง 8.2% และยอดขาย หนังสือพรรณไม้ ของที่ระลึก ต้นไม้ อาหารเครื่องดื่มลดลง แต่ ค่าใช้จ่ายรวมของ อ.ส.พ. มีจำนวน 35.96 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q2/52 เพียงร้อยละ 0.8 ซึ่งค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เป็นเงินเดือน ค่าตอบแทน 36.0% ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก Q1/52 3.7% เนื่องจากมีการปรับอัตราค่าจ้างลูกจ้างโครงการเพิ่มขึ้น และมีค่าวัสดุเพิ่มขึ้น 416% เนื่องจากมีการซื้อวัสดุสำนักงาน วัสดุการเกษตร เช่น ต้นไม้ ปุ๋ย ดิน และค่าใช้จ่ายลดลง 11.2% ซึ่งเป็นค่าจ้างซ่อมครุภัณฑ์ ค่ารับรองและพิธีการ ทั้งนี้ อ.ส.พ. มีค่าใช้จ่ายในโครงการหิงห้อยในพระราชดำริและโครงการกิ่งยุงในพระราชดำริจำนวน 0.1 ลบ.

• อ.ส.พ. ควรเพิ่มรายได้เชิงพาณิชย์โดยจัดทำแผนการตลาดเชิงรุกเพื่อเพิ่มจำนวนนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ และเพิ่มรายได้จากกิจกรรมรอง เช่น การขายของที่ระลึก

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงานโดยรวม

• อ.ส.พ. มีการกิจหลักในการรวบรวมพรรณไม้ต่างๆ และเป็นศูนย์รวมตัวอย่างพรรณไม้เพื่อเผยแพร่และแลกเปลี่ยนความรู้ทางวิชาการ รวมทั้งเป็นหน่วยงานที่ศึกษา ค้นคว้า ฝึกอบรมและวิจัยทางด้านพฤกษศาสตร์ เป็นสถานที่ศึกษาพรรณไม้ในสภาพธรรมชาติ ตลอดจนเป็นสถานที่สำหรับสันตนาการ พักผ่อนหย่อนใจ และให้ความรู้ทางพฤกษศาสตร์แก่บุคคลทั่วไป

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนารัฐวิสาหกิจ

- อ.ส.พ. ควรมีการนำฐานข้อมูลพรรณไม้ของ อ.ส.พ. ไปเชื่อมต่อกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในเชิงสังคมและเชิงพาณิชย์
- อ.ส.พ. ควรมีการทำทะเบียนสินทรัพย์โดยเฉพาะพรรณไม้ที่มีอยู่ การรับเข้าและการจ่ายออกของพรรณไม้ในระหว่างปี รวมถึงการประเมินมูลค่าสินทรัพย์เพื่อเป็นการสะท้อนให้เห็นถึงฐานะการเงินที่แท้จริง
- อ.ส.พ. ควรมีการประชาสัมพันธ์องค์กรให้เป็นที่รู้จัก ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการระดมทุนให้ความรู้ประชาชนด้านการอนุรักษ์ธรรมชาติ รวมถึง การเพิ่มรายได้เชิงพาณิชย์ เนื่องจากการปัจจุบันการท่องเที่ยวในเชิงนิเวศหรือการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์ได้รับความนิยมมากขึ้น