



# สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

## STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

สาขาขนส่ง

สถาบันการบินพลเรือน

ไตรมาส 2 ประจำปี 2559 (1 ต.ค. 58 – 31 มี.ค. 59)

**SOD: ปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ และฐานะทางการเงินให้สามารถพึ่งพาตนเองได้ รวมทั้งหาพันธมิตร เพื่อการดำเนินงานร่วมกันอย่างยั่งยืน**

### สถานะการดำเนินงาน



สพพ. มีปัญหาเรื่องจำนวนนักศึกษาที่ลดลงต่อเนื่องจนอาจเกิดปัญหาต่อความอยู่รอดขององค์กร รวมถึงหลักสูตรที่อาจไม่สอดคล้องกับความต้องการของตลาด จึงจำเป็นต้องหาพันธมิตรเพื่อร่วมดำเนินการอย่างยั่งยืน

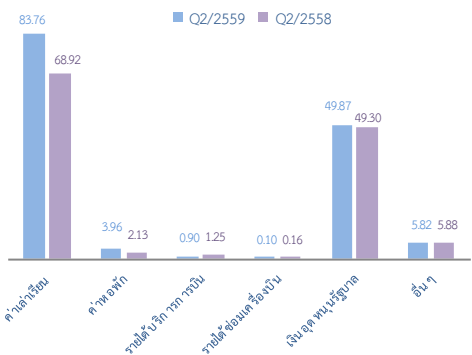
### ข้อมูลทั่วไป

**สังกัด:** กระทรวงคมนาคม  
**ประธานกรรมการ:** พลอากาศเอก สุฤษดิ์พงษ์ โกมุทานนท์  
**กรรมการผู้แทน กค. :** นางนันทิวรรณ สิมานเงิน  
**ผู้ว่าการ:** นาวาอากาศเอก จีรพล เกื้อดั่ง  
**CEO:** นางกนิษฐา ภากรช่วย  
**จำนวนพนักงาน:** 291 คน  
**Website:** www.catc.or.th

### ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

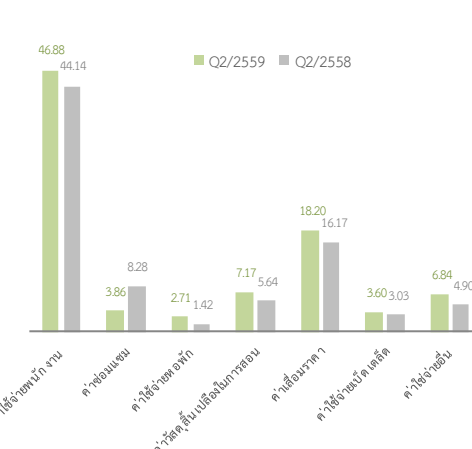
#### รายได้รวม QoQ

หน่วย : ล้านบาท



#### ค่าใช้จ่ายรวม QoQ

หน่วย : ล้านบาท



### ผลการดำเนินงานของ สพพ. รอบ 6 เดือน ปี 2559

- ด้านรายได้:** 6M59 สพพ. มีรายได้รวม 299.14 ล้านบาท โดยเป็นรายได้จากการดำเนินงาน 187.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 39.10 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.3 โดยประมาณร้อยละ 94.2 ของรายได้จากการดำเนินงานเป็นรายได้ค่าเช่าเรียน ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 35.37 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.0 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้  
(1) ค่าเช่าเรียน – มีรายได้จากการอบรม 109.36 ล้านบาท จำนวนเป็นรายได้ จากการอบรมหลักสูตร Commercial Aeroplane Pilot 98.42 ล้านบาท จำนวน 132 เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน 40 คน และหลักสูตร Commercial Pilot License – Helicopter 10.85 ล้านบาท จำนวน 8 คน เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 4 คน  
(2) ค่าหอพัก – สพพ. มีรายได้ค่าหอพัก 9.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 4.13 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากกลุ่ม Flying training หลักสูตร Commercial Aeroplane Pilot License และหลักสูตร Commercial Pilot License – Helicopter
- ด้านค่าใช้จ่าย:** 6M59 สพพ. มีค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานทั้งสิ้น 204.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 6.54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.3 โดยค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เกิดจาก ;  
(1) ค่าใช้จ่ายพนักงาน - สพพ. มีค่าใช้จ่ายพนักงาน 93.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้วร้อยละ 7.0 และคิดเป็นร้อยละ 45.63 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน  
(2) ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา - สพพ. มีค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา 11.26 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้วร้อยละ 27.4 ส่วนใหญ่เกิดจากราคาซ่อมแซมและบำรุงรักษาเครื่องบิน เป็นจำนวนเงิน 9.55 ล้านบาท ลดลงจากระยะเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว 4.50 ล้านบาท ทั้งนี้ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาคิดเป็นร้อยละ 5.49 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน

### การเบิกจ่ายบงทน

ณ มี.ค. 59 มีผลการเบิกจ่ายสะสมเป็นเงิน 80.82 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 73.53 ของแผนการเบิกจ่ายสะสม (แผนเบิกจ่ายสะสมวงเงิน 109.90 ล้านบาท) โดยผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้เป็นเงิน 29.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.47 ของแผนการเบิกจ่ายสะสม ซึ่งมีสาเหตุสำคัญ ดังนี้  
(1) รายการลงทุนที่มีผลการเบิกจ่ายล่าช้ากว่าแผนจำนวน 38.39 ล้านบาท  
(2) รายการที่มีผลการเบิกจ่ายเร็วกว่าแผนจำนวน 9.29 ล้านบาท  
ทั้งนี้ สพพ. มีงบสำรองเงิน 10.74 ล้านบาท จำนวนเงินงบสำรองกรณีราคาเปลี่ยนแปลงร้อยละ 10 ของวงเงินลงทุนประจำปี วงเงิน 6.86 ล้านบาท และงบสำรองกรณีค่าเป็นเร่ง วงเงิน 3.88 ล้านบาท

### ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

	2558	6M/58 (ต.ค.57- มี.ค.58)	6M/59 (ต.ค.58- มี.ค.59)	%Chg	ม.ค. - มี.ค. 58	ม.ค. - มี.ค. 59	%Chg	ต.ค. - ธ.ค. 58
<b>ฐานะการเงิน</b>								
เงินสด	102.06	16.42	12.87	(27.62%)	16.42	12.87	(27.62%)	33.47
สินทรัพย์รวม	1,384.91	1,300.00	1,552.78	16.28%	1,300.00	1,552.78	16.28%	1,481.18
หนี้สินรวม	552.11	537.71	624.18	13.85%	537.71	624.18	13.85%	591.63
ทุนรวม	832.79	1,129.49	1,129.49	0.00%	1,129.49	1,129.49	0.00%	889.55
กำไร(ขาดทุน) สะสม	(296.70)	(367.18)	(200.89)	(82.78%)	(367.18)	(200.89)	(82.78%)	(239.94)
<b>ผลการดำเนินงาน</b>								
รายได้จากการดำเนินงาน	323.94	148.88	187.97	20.80%	72.47	88.73	18.33%	98.24
รายได้รวม	536.19	256.88	299.14	14.13%	127.64	144.42	11.62%	153.67
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	396.80	198.38	204.92	3.19%	99.36	100.81	1.44%	103.60
กำไรจากรวม	412.14	203.31	211.87	4.04%	104.26	107.65	3.15%	103.73
กำไรจากการดำเนินงาน	(72.86)	(49.50)	(16.94)	(192.17%)	(26.89)	(12.08)	(122.56%)	(5.37)
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-	-	-	-	-
EBITDA	(1.12)	(12.73)	22.06	157.72%	(8.51)	8.96	195.03%	12.57
กำไรสุทธิ	124.05	53.57	87.27	38.61%	23.38	36.77	36.42%	49.94
<b>อื่นๆ</b>								
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	161.11	87.35	93.50	7.04%	44.14	46.88	5.83%	42.77
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	71.74	36.77	39.01	2.79%	18.38	21.04	12.64%	17.94
เงินนำส่ง/เงินเป็นผล	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	186.26	96.75	99.39	(3.31%)	49.30	49.87	1.14%	49.48
งบลงทุน (เป้าหมาย)	152.43	21.10	109.90	80.8%	7.68	60.70	87.35%	49.22
งบลงทุนเบิกจ่าย	60.35	6.01	80.81	92.6%	2.65	76.19	96.52%	4.62
อัตราการเบิกจ่าย (%)	39.59%	28.48%	73.53%	-	34.51%	125.52%	-	9.4%
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>								
ROA	9.32%	8.31%	11.89%		1.35%	1.82%		2.61%
ROE	15.87%	11.52%	17.80%		1.85%	2.73%		4.35%
D/E (เท่า)	0.66	0.48	0.55		0.48	0.55		0.67
Net Profit Margin	23.14%	20.85%	29.17%		18.31%	25.46%		32.50%

ที่มา : งบการเงิน ไตรมาส 2 ปี 2559 ของ สพพ.



สาขาขนส่ง

# สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

## STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

### สถาบันการบินพลเรือน

ไตรมาส 2 ประจำปี 2559 (1 ต.ค. 58 – 31 มี.ค. 59)

### นโยบายรัฐ

#### การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล

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

#### ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

##### สถิติการผลิตบุคลากรทางการบิน

หลักสูตร	แผนการรับนักศึกษา	แผนการรับนักศึกษา
	ปี 2558	ปี 2559
1. General Subject	179	179
2. Operation Group	119	179
3. Aviation Management Group	300	300
4. Aircraft Maintenance Group	212	326
5. Electronic Avionics Group	179	140
6. Flying Training Group	85	88
7. โครงการหลักสูตรปริญญาโท (หลักสูตรบริหารการบินพาณิชย์)	40	40
8. โครงการพัฒนาบุคลากรด้านการบิน	60	60
รวม	1,174	1,312

##### จำนวนนักเรียนและรายได้ค่าเล่าเรียน (ไม่รวมค่าธรรมเนียมอื่น)

กลุ่มการเรียนและฝึกอบรม	ไตรมาสที่ 2/2559		ไตรมาสที่ 2/2558	
	จำนวนคน (คน)	ค่าเล่าเรียน (ล้านบาท)	จำนวนคน (คน)	ค่าเล่าเรียน (ล้านบาท)
หลักสูตรการบิน	141	109.36	158	71.17
หลักสูตรปริญญาตรี	1,465	34.70	1,342	30.92
หลักสูตรปริญญาโท	77	4.42	76	4.44
หลักสูตรพื้นฐาน	367	10.60	353	11.41
หลักสูตรอื่นๆ	163	6.69	103	4.52
รวม	2,213	165.77	2,032	122.47

#### การประเมินผลการดำเนินงาน

เกณฑ์วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง	คะแนนที่ได้
1. การดำเนินการตามนโยบาย			
1.1 การปรับโครงสร้างการบริหารจัดการองค์กร	3	1	1.0000
1.2 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน			
- ภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	90	59.81	5.0000
- ความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน	90	80.19	1.0380
2. ผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ			
2.1 EBITDA	-2.08	22.06	4.0000
2.2 คชจ. พนักงานต่อรายได้รวม	45.55	41.97	3.9598
2.3 จำนวนนักศึกษา (ประจำปี 59)	3	1.0057	1.0057
2.4 คุณภาพการศึกษา	3	1.2000	1.2000
2.5 การดำเนินงานตามแผนพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารองค์กร	3	3.0000	3.0000
2.6 การหาพันธมิตรทางวิชาการ	3	-	1.0000
2.7 การประเมินคุณภาพการศึกษาภายในตามตัวบ่งชี้และเกณฑ์มาตรฐานของสกอ.	3	-	1.0000
3. การบริหารจัดการองค์กร	3	1	1.0000
คะแนนรวม			1.4205

\*ผลการประเมินครั้งนี้มีอยู่ปี 2559 ของ สพพ.

ผู้จัดทำ: ดงพร ปัญญาพงศ์รงค์

กอง : กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ 1

ผู้อำนวยการกอง : นางนันทวรรณ สัมมาเงิน

โทรศัพท์ : 0 2298 5880-7 ต่อ 2144

วันที่จัดทำ : 21 ตุลาคม 2559

#### วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

##### ผลประกอบการ:

- 2Q59 สพพ. มีรายได้รวม 144.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรยะเวลาเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 13.1 จำนวนเป็นรายได้จากการดำเนินงาน 88.73 ล้านบาท รายได้อื่น 5.82 ล้านบาท และรายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาล 49.87 ล้านบาท โดยรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น เพิ่มขึ้นจากรายได้ค่าเล่าเรียนเป็นหลัก ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากรายได้ค่าเล่าเรียนหลักสูตรการบิน ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 43.30 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าเล่าเรียนดังกล่าว เป็นไปตามจำนวนนักศึกษาที่เพิ่มขึ้น
- 2Q59 สพพ. มีค่าใช้จ่ายรวม 107.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรยะเวลาเดียวกันของปีก่อน 3.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.3 โดยเป็นค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน 100.81 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายอื่น 6.84 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานส่วนใหญ่เกิดจาก ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเสื่อมราคาค่าใช้จ่ายตัดจ่าย และวัสดุสิ้นเปลืองในการสอน คิดเป็นร้อยละ 46.49, 20.87, 7.11 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานตามลำดับ

##### สถานะทางการเงิน

- สินทรัพย์ : 6M59 สพพ. มีสินทรัพย์รวม 1,552.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 19.4 จำนวนเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน 880.16 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 672.63 ล้านบาท โดยมีเงินลงทุนระยะยาว ณ มี.ค. 2559 จำนวน 177.50 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้วร้อยละ 40.3 ทั้งนี้ สพพ. มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ยกมา ณ 1 ต.ค. 58 จำนวน 102.06 ล้านบาท และมีเงินสดจากการดำเนินงานจำนวน 145.71 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 234.90 ล้านบาท เป็นผลทำให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ 31 มี.ค. 59 เป็นเงิน 12.867 ล้านบาท
- การบริหารสินทรัพย์ : ในงวด 6 เดือนของปี 2559 สพพ. มีอัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์รวม (Total Assets Turnover) และอัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร (Fixed Assets Turnover) 0.19 และ 0.68 ตามลำดับ ใกล้เคียงกับรอบระยะเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว อัตราการหมุนเวียนดังกล่าวยังคงอยู่ในระดับต่ำ แสดงว่า สพพ. ยังไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์เพื่อก่อให้เกิดรายได้ ได้อย่างเต็มที่
- ความสามารถในการทำกำไร : ในงวด 6 เดือนของปี 2559 สพพ. มีความสามารถในการทำกำไร จากอัตราผลตอบแทนต่อรายได้รวม อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม และอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร เท่ากับ 29.17, 5.62 และ 19.98 ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากรยะเวลาเดียวกันของปีก่อนเล็กน้อย
- สภาพคล่องทางการเงิน : ในงวด 6 เดือนของปี 2559 สพพ. มีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน 8.41 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 0.92 เท่า โดยในรอบระยะเวลาเดียวกันของปีที่แล้วมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน 7.49 เท่า แสดงให้เห็นว่า สพพ. ยังคงมีสภาพคล่องในระดับสูง

#### สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

##### สรุปผลการดำเนินงาน

- ไตรมาส 2 ปี 2559 สพพ. มีกำไรสุทธิ 36.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรยะเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว 13.39 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 57.3 ทั้งนี้ เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ในสัดส่วนที่มากกว่าการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย

##### ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนารัฐวิสาหกิจ

- สพพ. ควรเร่งนำแผนปรับปรุงโครงสร้างการบริหารจัดการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานมาใช้ให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรมและสามารถวัดผลได้ เพื่อให้ สพพ. สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการได้อย่างแท้จริง
- สพพ. ควรมีการจัดทำรายงานการศึกษา โดยวิเคราะห์ถึงสถานการณ์ปัจจุบันของการบริหารจัดการองค์กรภายในองค์กร รวมถึงควรมีการวิเคราะห์ทิศทางในอนาคตว่าควรมุ่งเน้นในการพัฒนาองค์กรอย่างไรเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการผลิตบุคลากรทางการบินของประเทศไทยให้มีประสิทธิภาพสูงสุด
- สพพ. ควรให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ เพื่อสร้างแนวทางปฏิบัติให้แก่บุคลากรเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- สพพ. ควรเร่งรัดและติดตามความก้าวหน้าของโครงการลงทุนต่างๆ รวมถึงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลาเพื่อให้การเบิกจ่ายงบลงทุนของ สพพ. เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้