



รายงานการประเมิน  
ความค้ำค่าการดำเนินงาน

สภากรรณ์ออมทรพ์ยครุพะเยา จำกัถ

ปี พ.ศ. 2561

## สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
สารบัญภาพ	ง
สารบัญตาราง	จ
บทนำ	1
วัตถุประสงค์ของการประเมินความคุ้มค่า	2
ส่วนที่ 1 ข้อมูลภาพรวมของหน่วยงาน	2
1.1 แผนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน	2
วิสัยทัศน์ (Vision)	2
พันธกิจ (Mission)	2
เป้าประสงค์ (Objective)	2
1.2 ข้อมูลพื้นฐานของหน่วยงาน	3
งบประมาณการดำเนินงาน	5
ความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2561	14
กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนานองค์กรให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยหลักธรรมาภิบาล	15
กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก	16
กลยุทธ์ที่ 3 พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและระบบเทคโนโลยี	18
กลยุทธ์ที่ 4 มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังคมและชุมชน	19
ส่วนที่ 2 รายงานการประเมินความคุ้มค่า	20
2.1 ผลผลิต (Output) และผลลัพธ์ (Outcome)	20
2.2 ค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินการตามผลผลิต	21
2.3 ผลการดำเนินงาน	24
2.3.1 ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดในมิติประสิทธิภาพและมิติประสิทธิผล	24
มิติประสิทธิภาพ	24
ต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณดำเนินการสหกรณ์ ฯ	24
ปริมาณผลผลิตที่ทำได้จริงเปรียบเทียบกับแผน	24
สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผน	25

## สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
2.3.2 ผลการดำเนินโครงการตามตัวชี้วัดในมิติประสิทธิภาพและมิติประสิทธิผล	26
มิติประสิทธิภาพ	26
ต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณโครงการที่สหกรณ์ ฯ	26
ปริมาณผลผลิตที่ทำได้จริงเปรียบเทียบกับแผน	27
สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผน	27
มิติประสิทธิผล	28
ผลกระทบ	34
ผลกระทบต่อสมาชิก	35
ผลกระทบต่อเศรษฐกิจ	35
ผลกระทบต่อสังคม	35
<b>ส่วนที่ 3 สรุปผลจากการประเมินความคุ้มค่า</b>	<b>35</b>
มิติประสิทธิภาพ	35
มิติประสิทธิผล	36
มิติผลกระทบ	36
ข้อเสนอแนะ	36

## สารบัญภาพ

	หน้า
ภาพที่ 1 โครงสร้างการบริหารงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด	4
ภาพที่ 2 แผนภูมิแสดงงบประมาณในการดำเนินงานที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2561	5
ภาพที่ 3 แผนภูมิแสดงงบประมาณในการดำเนินงานที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2561 เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ 2560	6
ภาพที่ 4 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ (จำแนกตามกลยุทธ์)	15
ภาพที่ 5 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ (จำแนกตามกลยุทธ์)	17
ภาพที่ 6 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ (จำแนกตามกลยุทธ์)	18
ภาพที่ 7 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ (จำแนกตามกลยุทธ์)	19
ภาพที่ 8 เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายจริงต่องบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ ระหว่างปีงบประมาณ 2560 และปี 2561	26
ภาพที่ 9 เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายโครงการต่องบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ระหว่าง ปีงบประมาณ 2560 และปี 2561	28

## สารบัญตาราง

	หน้า
ตารางที่ 1 แสดงงบประมาณโครงการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ ปี 2561	7
ตารางที่ 2 แสดงประมาณการผลประกอบการประจำปี 2561	20
ตารางที่ 3 ค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินผลผลิตของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด จำแนกตามหมวดรายจ่าย	21
ตารางที่ 4 ค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินโครงการของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด จำแนกตามกลยุทธ์	22
ตารางที่ 5 เปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณประจำปี 2561 และ 2560	24
ตารางที่ 6 แสดงผลการดำเนินงานสหกรณ์ประจำปี 2561 เปรียบเทียบเป้าหมายที่ประมาณการไว้	25
ตารางที่ 7 เปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	27
ตารางที่ 8 รายงานผลการปฏิบัติงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561	29
ตารางที่ 9 รายงานผลความพึงพอใจต่อการดำเนินงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561	33

## รายงานการประเมินความคุ้มค่าในการดำเนินงาน สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด

### บทนำ

สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับการจดทะเบียนตามพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ.2542 เป็นสถาบันการเงินที่เกี่ยวกับการออมทรัพย์และช่วยเหลือทางการเงินซึ่งกันและกันในหมู่สมาชิก โดยไม่คำนึงถึงกำไร แต่จะมีกำไรจากการดำเนินงาน แล้วจัดสรรกำไรคืนให้กับสมาชิก การดำเนินกิจกรรมของสหกรณ์ออมทรัพย์ได้รับการยกเว้นภาษี เนื่องจากดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ โดยไม่มุ่งหวังการแสวงหาผลกำไรและมีวัตถุประสงค์หลัก ดังนี้

1. ส่งเสริมให้สมาชิกมีการออมทรัพย์
2. ส่งเสริมการช่วยตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกันในหมู่สมาชิก
3. รับฝากเงินจากสมาชิก หรือสหกรณ์อื่น
4. จัดหาทุนเพื่อกิจการของสหกรณ์
5. ให้เงินกู้แก่สมาชิก
6. ดำเนินการให้กู้ยืมเพื่อการเคหะ
7. ให้สหกรณ์อื่นกู้ยืมเงิน
8. ออกตั๋วสัญญาใช้เงิน หรือตราสารการเงินของสหกรณ์อื่น
9. ซื้อหุ้นของชุมนุมสหกรณ์หรือสหกรณ์อื่น
10. ซื้อหลักทรัพย์รัฐบาลหรือรัฐวิสาหกิจ
11. ซื้อหุ้นของธนาคารซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่สหกรณ์
12. ให้ยืม ให้เช่า ให้เช่าซื้อ โอน รับจำนอง หรือรับจำนำซึ่งทรัพย์สินแก่สมาชิก หรือของสมาชิก
13. จัดให้ได้มา ซื้อ ถูกรวมสิทธิ์หรือทรัพย์สินสิทธิ ครอบครอง กู้ ยืม เช่า เช่าซื้อ รับโอนสิทธิการเช่า หรือสิทธิการเช่าซื้อ จำนองหรือจำนำ ขายหรือจำหน่ายด้วยวิธีอื่นใดหรือทรัพย์สิน
14. ซื้อหุ้นของสถาบันที่ประกอบธุรกิจอันทำให้เกิดความสะดวก หรือส่งเสริมความเจริญแก่กิจการของสหกรณ์
15. ฝากหรือลงทุนตามกฎหมายว่าด้วยสหกรณ์
16. ฝากหรือลงทุนตามที่คณะกรรมการพัฒนาการสหกรณ์แห่งชาติกำหนด
17. ให้สวัสดิการหรือการสงเคราะห์ตามสมควรแก่สมาชิกและครอบครัว
18. ร่วมมือกับทางราชการ สันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย ชุมชุมสหกรณ์และสหกรณ์อื่น เพื่อส่งเสริมและปรับปรุงกิจการของสหกรณ์
19. ดำเนินธุรกิจหรือกิจการอย่างอื่นที่เกี่ยวกับหรือเนื่องในการจัดให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

โดยมีภารกิจหลักด้านของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสมาชิก คือการส่งเสริมให้สมาชิกออมทรัพย์ การให้เงินกู้แก่สมาชิก และการส่งเสริมการช่วยตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกันในหมู่สมาชิก รวมถึงการให้สวัสดิการหรือการสงเคราะห์ตามสมควรแก่สมาชิกและครอบครัว สหกรณ์จึงได้กำหนดแผนกลยุทธ์ให้เป็นเครื่องมือสำคัญในการจัดการเชิงยุทธศาสตร์และจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีเพื่อกำหนดกรอบแนวทางการปฏิบัติงาน เพื่อให้แผนงานดังกล่าวดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพสามารถบรรลุงานตามเป้าหมายที่กำหนด พร้อมทั้งได้มีการจัดทำแผนวิเคราะห์ความคุ้มค่าในการดำเนินงานตามแผนดำเนินงานประจำปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล และรายงานผลการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ

### วัตถุประสงค์ของการประเมิน

1. เพื่อประเมินความคุ้มค่าของผลผลิตตามภารกิจที่สำคัญของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด โดยการวัดผลในด้านประสิทธิภาพ (Efficiency) ประสิทธิภาพ (Effectiveness) และผลกระทบ (Impact)
2. เพื่อประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด
3. เพื่อประเมินกลไกในการสนับสนุนในการดำเนินงานในด้านระบบการบริหารจัดการองค์กรในประเด็นต่างๆ
4. เพื่อนำข้อมูลจากการประเมินที่ยังเป็นปัญหาอุปสรรคการดำเนินงาน และข้อมูลที่รวบรวมจากสมาชิกผู้มีส่วนได้เสียในจัดทำข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและมีความคุ้มค่ายิ่งขึ้นต่อไป

## ส่วนที่ 1 ข้อมูลภาพรวมของหน่วยงาน

### 1.1 แผนกลยุทธ์ของหน่วยงาน

**วิสัยทัศน์ (Vision)** สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด เป็นองค์กรที่เข้มแข็งมั่นคงภายใต้การบริหารด้วยหลักธรรมาภิบาล มีคุณภาพชีวิตที่ดีและยั่งยืนของสมาชิก

### พันธกิจ (Mission)

1. พัฒนาองค์กรให้มีความเข้มแข็งและมั่นคง ด้วยหลักธรรมาภิบาล
2. เพื่อให้สมาชิกมีความเป็นอยู่อย่างยั่งยืน
3. เพื่อเป็นองค์กรที่มีการบริการที่ดี ถูกต้อง รวดเร็ว
4. เพื่อให้องค์กรเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายและได้รับการยอมรับจากทุกภาคส่วน

### เป้าประสงค์ (Objective)

1. เป็นองค์กรที่มีความเข้มแข็งในการบริหารจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพและได้รับความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากมวลสมาชิกและบุคคลทั่วไป
2. สหกรณ์มีทุนเรือนหุ้นและเงินรับฝากเพิ่มขึ้น

3. เป็นองค์กรที่มีการให้บริการอย่างดีเยี่ยม และมีการจัดสวัสดิการให้กับสมาชิกอย่างครอบคลุม
4. เป็นองค์กรที่เป็นที่รู้จัก และได้รับการยอมรับของบุคคลโดยทั่วไป
5. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
6. เป็นองค์กรที่มุ่งส่งเสริมและสนับสนุนให้สมาชิกยึดการดำเนินชีวิตตามแนวพระราชดำรัสปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง พึ่งตนเองให้มากที่สุด

**กลยุทธ์** เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าประสงค์ดังกล่าว สหกรณ์ได้กำหนดกรอบกลยุทธ์ (Strategy map) เพื่อยกระดับความสามารถของสหกรณ์ โดยแบ่งเป็น 4 ยุทธศาสตร์หลัก คือ

- กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนางค์กรให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยหลักธรรมาภิบาล
- กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก
- กลยุทธ์ที่ 3 พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและระบบเทคโนโลยี
- กลยุทธ์ที่ 4 มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังคมและชุมชน

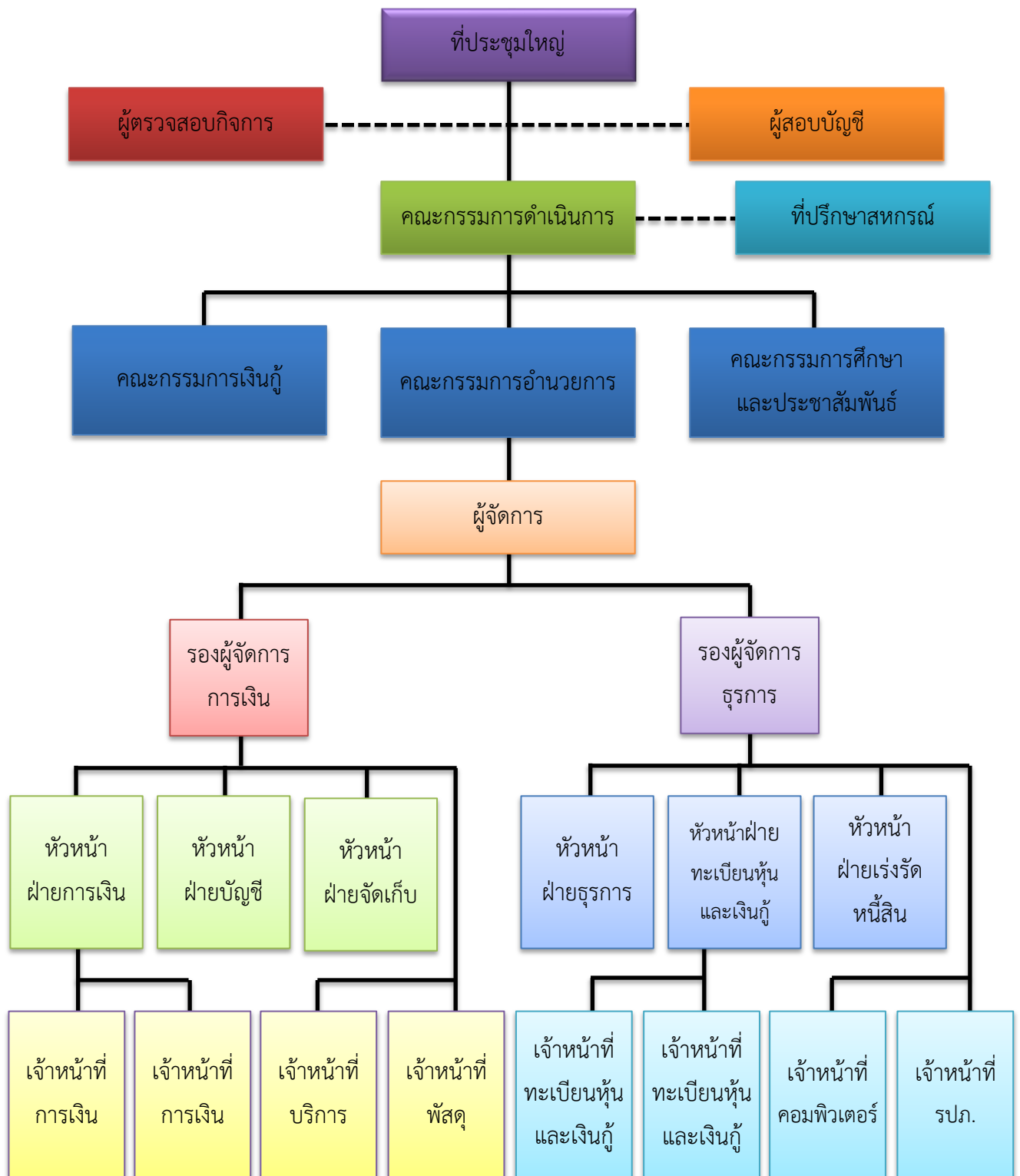
## 1.2 ข้อมูลพื้นฐานของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด

สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด เป็นองค์กรนิติบุคคลที่ได้จดทะเบียน ตามพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ.2511 เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2521 ได้ดำเนินกิจการตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2521 เป็นต้นมา และได้จดทะเบียนข้อบังคับ 10/2521 เลขทะเบียนข้อบังคับที่ 5600000/25481

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด มีจำนวนสมาชิกทั้งสิ้น 6,986 คน ประกอบด้วยสมาชิกหลัก 6,149 คน และสมาชิกสมทบ 837 คน มีทุนดำเนินการทั้งสิ้น 10,486,335,167.69 บาท (หนึ่งหมื่นสี่ร้อยแปดสิบล้านสามแสนสามหมื่นห้าพันหนึ่งร้อยหกสิบเจ็ดบาทหกสิบก้อนเก้าสตางค์) ภายใต้การบริหารงานและดำเนินการของคณะกรรมการดำเนินการ 15 คน ผู้ตรวจสอบกิจการ 5 คน และเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด จำนวน 18 คน ตามผังโครงสร้างบุคลากร ดังนี้



โครงสร้างการบริหารสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด  
ประจำปี 2561

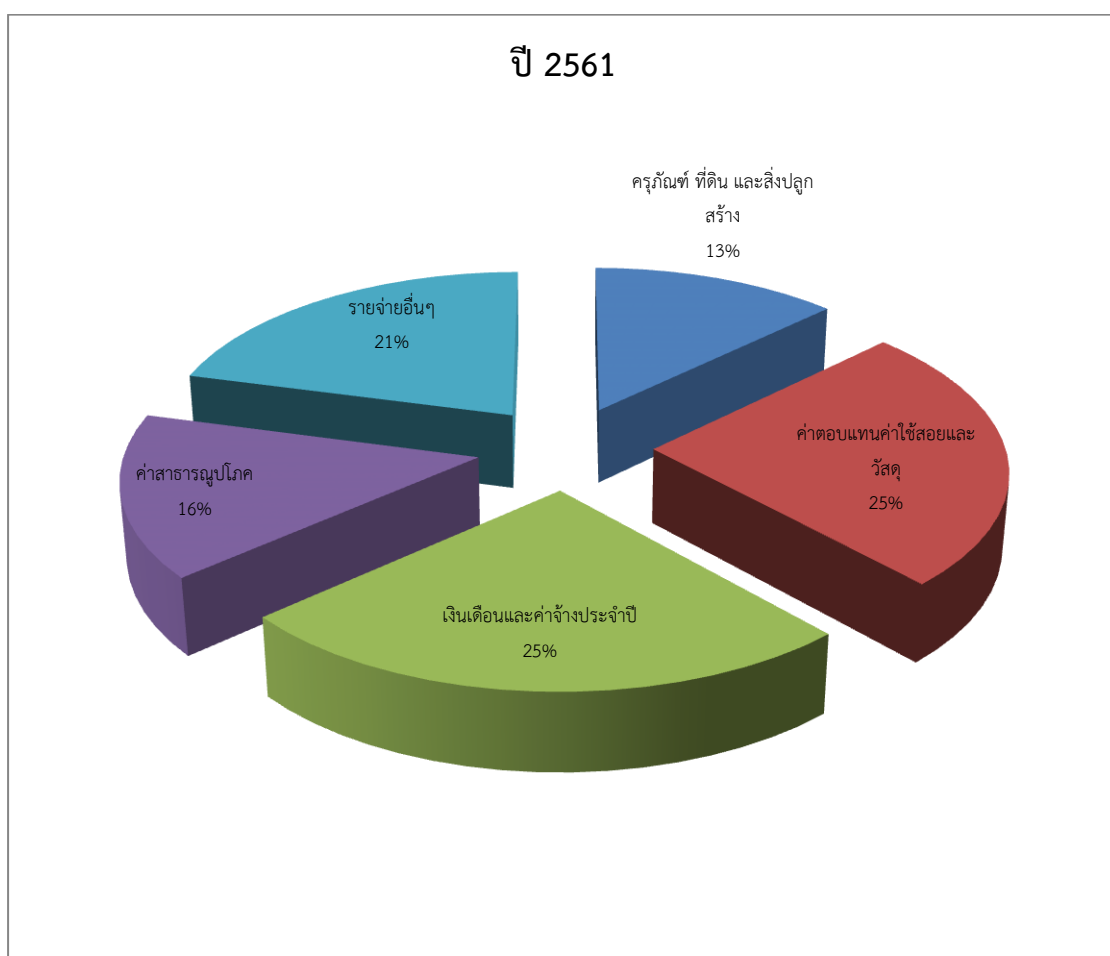


ภาพที่ 1 โครงสร้างการบริหารงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด

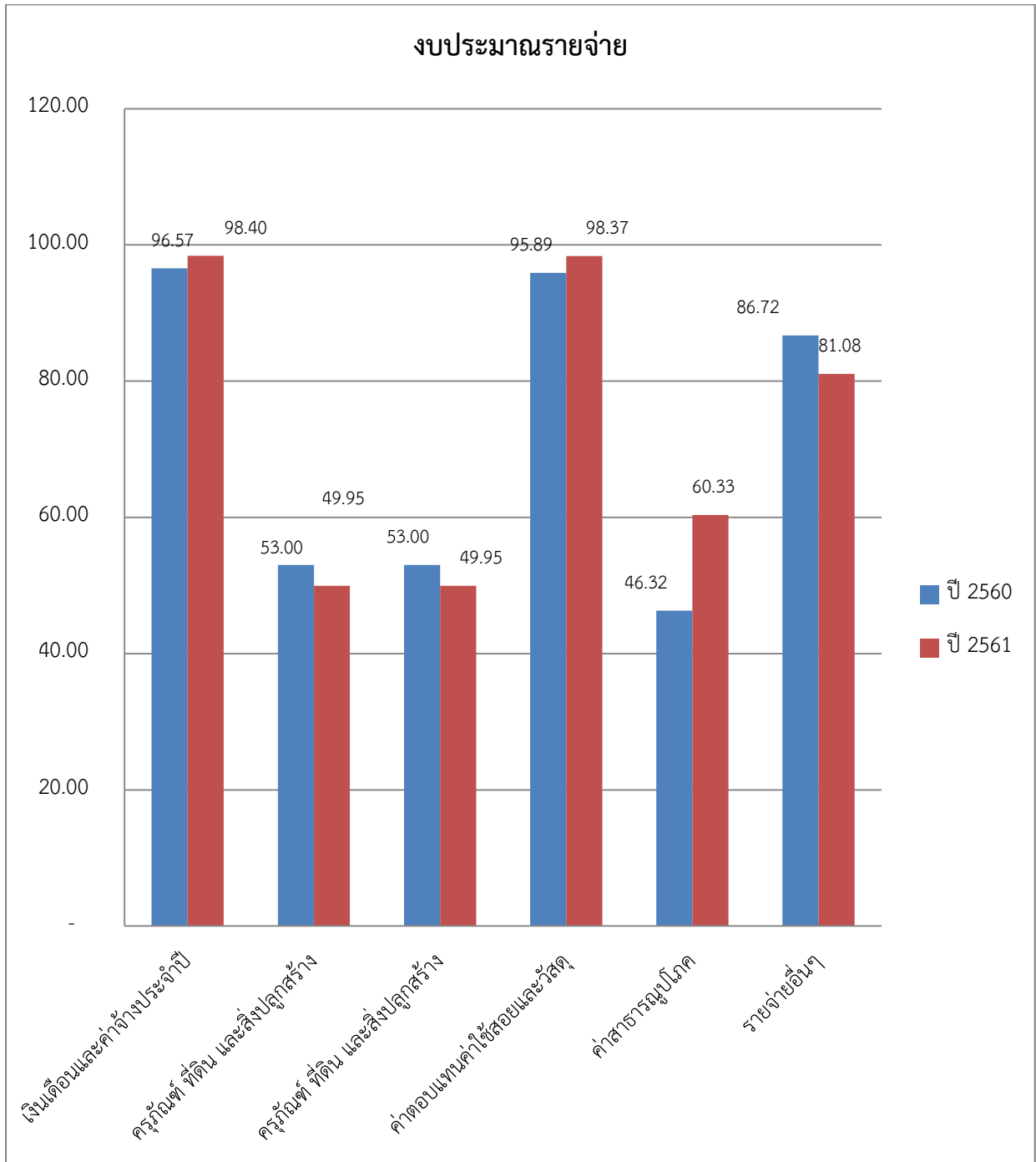
### งบประมาณในการดำเนินงาน

สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับการอนุมัติงบประมาณดำเนินงานประจำปี พ.ศ.2561 ตามมติที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี จำนวน 105,822,650.00 บาท โดยแบ่งออกตามหมวดรายจ่ายดังนี้

หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำปี ได้รับการอนุมัติจำนวน 12,075,000.00 บาท หมวดค่าตอบแทนค่าใช้สอยและค่าวัสดุ ได้รับการอนุมัติจำนวน 18,361,500.00 บาท หมวดครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ได้รับการอนุมัติจำนวน 3,600,000.00 บาท ค่าสาธารณูปโภค ได้รับการอนุมัติจำนวน 900,000.00 บาท และรายจ่ายการดำเนินงานอื่นๆ ได้รับการอนุมัติจำนวน 70,886,150.00 บาท ดังรายละเอียดที่ปรากฏตามภาพที่ 2



ภาพที่ 2 แผนภูมิแสดงงบประมาณในการดำเนินงานที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2561



ภาพที่ 3 แผนภูมิแสดงงบประมาณในการดำเนินงานที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด  
ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2561 เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ 2560

นอกจากงบประมาณดำเนินงานประจำปีแล้ว ที่ประชุมใหญ่ยังมีมติอนุมัติงบประมาณสำหรับดำเนินโครงการต่างๆ ตามแผนยุทธศาสตร์สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ดังนี้

### แผนปฏิบัติการสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะ ได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
1	สนับสนุนกิจกรรม พัฒนา สมาชิก	- เพื่อสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัด กิจกรรมของกลุ่ม สมาชิก - เพื่อให้ความรู้และ ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกิจการ สหกรณ์	- สมาชิกทั้งหมด	3,100,000	สมาชิกมีปัจจัย สนับสนุนต่อการจัด กิจกรรมที่เป็น ประโยชน์และสร้าง ความสัมพันธ์อันดี ต่อกัน	คณะกรรมการ ดำเนินการ
2	ของขวัญวันเกิด สมาชิกสูงวัย	- เพื่อเป็นขวัญและ กำลังใจให้แก่ สมาชิกผู้สูงวัย	- อายุ 65 - 75 ปี ละ 1,000.- - อายุ 76 - 85 ปี ละ 2,000.- - อายุ 86 - 90 ปี ละ 3,000.- - อายุ 91 ปีขึ้นไป ละ 5,000.-	1,650,000	สมาชิกผู้สูงอายุเกิด ความภาคภูมิใจ มี ขวัญและกำลังใจใน การดำเนินชีวิต	คณะกรรมการ ดำเนินการ
3	หุ้นของขวัญวัน ออมแห่งชาติ	- เพื่อส่งเสริมความ มั่นคงให้แก่สมาชิก	- สมาชิกอายุต่ำ กว่า 65 ปี และ ระยะเวลาการเป็น สมาชิกตั้งแต่ 1 ปี ขึ้นไป คนละ 30 หุ้น	1,500,000	- สมาชิกมีทุนเรือน หุ้นเพิ่มขึ้น - สหกรณ์มีความ มั่นคงยิ่งขึ้น	คณะกรรมการ ดำเนินการ

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
4	โครงการ สวัสดิการรับขวัญ ทายาทใหม่	- เพื่อแสดงความ ยินดีกับครอบครัว ของสมาชิกที่คลอด บุตร	- ทายาทใหม่ที่ ถูกต้องตาม กฎหมายของ สมาชิก ครอบครัวละ 1,000 บาท/ครั้ง	100,000	- สมาชิกมีเจตคติที่ ดีต่อสหกรณ์	คณะกรรมการ ดำเนินการ
5	สนับสนุนทุน ดำเนินการ สหพันธ์ครูจังหวัด พะเยา	- เพื่อสนับสนุนการ ดำเนินงานของ สหพันธ์ครูจังหวัด พะเยา - เพื่อเป็นการ ส่งเสริมความก้าว หน้าและ ผลประโยชน์ของ สมาชิกสหกรณ์	- สมาชิกข้าราชการ ประจำ ลูกจ้างประจำ โดย คิดเงินสนับสนุน รายละ 150 บาท ให้กับสหพันธ์ครู จังหวัดพะเยา	548,250	สหพันธ์ครูฯ ได้มีทุน ในการดำเนินงาน รณรงค์เพื่อสิทธิ ประโยชน์ในวิชาชีพ ครู และบุคลากร ทางการศึกษา	คณะกรรมการ ดำเนินการ
6	สนับสนุนทุน ดำเนินการ สหพันธ์ครูบ้านาญ หรือสมาคมหรือ ชมรมข้าราชการ ครูบ้านาญจังหวัด พะเยา	- เพื่อสนับสนุนการ ดำเนินงานของ สหพันธ์ครูบ้านาญ หรือสมาคม หรือ ชมรมข้าราชการครู บ้านาญในจังหวัด พะเยา และรณรงค์ เพื่อสิทธิประโยชน์ ข้าราชการและ บุคลากรบ้านาญ	- สมาชิก ข้าราชการบ้านาญ ลูกจ้างบำเหน็จหรือ บำเหน็จรายเดือน โดยคิดเงิน สนับสนุนรายละ 150 บาท ให้กับ สหพันธ์ครูบ้านาญ หรือสมาคม หรือ ชมรมข้าราชการครู บ้านาญจังหวัด พะเยา ระดับ อำเภอและระดับ จังหวัด ใน อัตราส่วน 40:60	357,900	สหกรณ์สามารถ ประสานงาน ดูแล สมาชิกครูบ้านาญ และลูกจ้างบำเหน็จ หรือบำเหน็จราย เดือนได้อย่างทั่วถึง	คณะกรรมการ ดำเนินการ

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
7	ค่าใช้จ่ายในการ สรรหาประธาน กรรมการ และ ผู้ตรวจสอบ กิจการ	- เพื่อเป็น ค่าตอบแทนสมาชิก ไปใช้สิทธิ์สรรหาคน ละ 1,000 บาท - เพื่อเป็นค่าวัสดุ อุปกรณ์ และ ค่าใช้จ่ายต่างๆ สำหรับการจัดการ สรรหา	- สมาชิกทั้งหมด	6,400,000	สมาชิกทุกคนให้ ความร่วมมือมาใช้ สิทธิ์สรรหา	คณะกรรมการ ดำเนินการ
8	โครงการพัฒนา สังคมและชุมชน	- เพื่อพัฒนาสังคม และชุมชนให้เกิด ความเข้มแข็ง สอดคล้องกับ หลักการสหกรณ์ - ส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรม ขนบธรรมเนียม และประเพณี	- สนับสนุนสังคม และชุมชนใน จังหวัดพะเยา	200,000	สังคมและชุมชน เกิดความเข้มแข็ง และมั่นคง	คณะกรรมการ ดำเนินการ
9	พัฒนาสมาชิกหลัง เกษียณอายุและ ลาออกจาก ราชการ	- เพื่อแนะแนว ทางการบริหาร การเงินแก่สมาชิก หลังเกษียณอายุ ราชการ	- สมาชิกที่ เกษียณอายุ ราชการและลาออก ในปีบัญชี 2561	150,000	ผู้เกษียณอายุ ราชการสามารถ บริหารการเงินของ ตนเองได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	คณะกรรมการ ดำเนินการ

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
10	โครงการสวัสดิการสมาชิกครองโสดและสมาชิกสมรสแล้วแต่ไม่มีบุตรหรือบุตรเสียชีวิตก่อนได้รับสวัสดิการทุนการศึกษา	- เพื่อเป็นสวัสดิการชดเชยแก่สมาชิกผู้ที่ไม่เคยสมรสและคู่สมรสที่ไม่มีบุตรหรือบุตรเสียชีวิตก่อนได้รับสวัสดิการทุนการศึกษา	- สมาชิกอายุครบ 50, 60 , 70 และ 80 ปี คนละ 1,000 บาท	150,000	สร้างขวัญและกำลังใจแก่สมาชิกผู้ที่ไม่เคยสมรสและผู้ที่สมรสแล้วแต่ไม่มีบุตร หรือบุตรเสียชีวิตก่อนได้รับสวัสดิการทุนการศึกษา	คณะกรรมการดำเนินการ
11	โครงการส่งเสริมกิจกรรม สหกรณ์ ในสถานศึกษา	- เพื่อส่งเสริมการจัดกิจกรรมสหกรณ์ในสถานศึกษา - เพื่อส่งเสริมโครงการออมทรัพย์ ออมความดี	- สพ. อำเภอละ 2 โรงเรียน - สพม. 2 โรงเรียน - สังกัดอื่นๆ 2 แห่ง	100,000	เยาวชนได้รับการปลูกฝังในหลักการสหกรณ์มากขึ้น	คณะกรรมการดำเนินการ
12	โครงการสวัสดิการสมาชิกเจ็บป่วย	- เพื่อเป็นสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกที่เจ็บป่วย	- สมาชิกที่รักษาตัวในสถาน พยาบาลประเภทคนไข้ใน	500,000	- สมาชิกมีกำลังใจในการฟื้นฟูสภาพร่างกาย	คณะกรรมการดำเนินการ
13	โครงการสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกเจ็บป่วยเรื้อรังช่วยเหลือตนเองไม่ได้	- เพื่อช่วยบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาล	- สมาชิกที่เจ็บป่วยเรื้อรัง ไม่สามารถช่วยเหลือตนเองได้	200,000	- แบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายผู้ป่วยเรื้อรัง - ผู้ป่วยสามารถได้รับการรักษาอย่างต่อเนื่อง	คณะกรรมการดำเนินการ
14	โครงการสวัสดิการสมาชิกพิการ	- เพื่อเป็นสวัสดิการช่วยเหลือแก่สมาชิกที่พิการ	- สมาชิกที่มีความพิการ	100,000	- สร้างขวัญและกำลังใจแก่สมาชิกผู้พิการ - แบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายผู้พิการ	คณะกรรมการดำเนินการ

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
15	โครงการออมทรัพย์ออมความดี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อส่งเสริมการออมของนักเรียน</li> <li>- เพื่อระดมเงินทุนของสหกรณ์</li> <li>- สนับสนุนกิจกรรมวันออมแห่งชาติ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- โรงเรียนที่มีการออมทรัพย์เกิน 1 ล้านบาท โรงเรียนละ 3,000 บาท</li> <li>- ร่วมกิจกรรมวันออมแห่งชาติในระดับประเทศ</li> </ul>	300,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>- นักเรียนมีนิสัยรักการออม</li> <li>- สหกรณ์มีทุนดำเนินการเพิ่มขึ้น</li> <li>- ประชาชนทั่วไปได้ตระหนักถึงการออมทรัพย์ในระบบสหกรณ์</li> </ul>	คณะกรรมการดำเนินการ
16	โครงการสวัสดิการสงเคราะห์ศพสมาชิก	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อเป็นสวัสดิการช่วยเหลือครอบครัวของสมาชิกที่เสียชีวิต</li> <li>- เพื่อแบ่งเบาภาระของผู้ค้าประกันกรณีผู้เสียชีวิตยังมีหนี้สิน</li> </ul>	- ครอบครัวสมาชิกที่เสียชีวิต	35,000,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ครอบครัวสมาชิกผู้เสียชีวิตสามารถดำรงอยู่ได้อย่างมั่นคง</li> <li>- สามารถปลดเปลื้องหนี้สินของผู้เสียชีวิตไม่ให้เกิดเป็นภาระของผู้ค้าประกัน</li> </ul>	คณะกรรมการดำเนินการ
17	โครงการสวัสดิการบำเหน็จแก่สมาชิก	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจแก่ผู้สูงวัย</li> <li>- เพื่อเป็นการแสดงความยินดีแก่ผู้ที่จะเกษียณอายุราชการ</li> </ul>	- สมาชิกอายุครบ 60 ปีบริบูรณ์	5,600,000	- ผู้สูงอายุมิเงินไปใช้จ่ายในโอกาสพิเศษ	คณะกรรมการดำเนินการ



ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
18	โครงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	- เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศให้รองรับกับเทคโนโลยีในยุคปัจจุบัน - เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	- เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย 1 ระบบ - ซอฟต์แวร์ระบบงานสหกรณ์ 1 ระบบ - ระบบสารสนเทศการประชุม คณะกรรมการ 1 ระบบ	3,500,000	- มีระบบเทคโนโลยีที่ทันสมัยรองรับกับสถานการณ์ในยุคปัจจุบัน - มีระบบการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ	คณะกรรมการดำเนินการ
19	โครงการสนับสนุนกิจกรรมวันครู	เพื่อส่งเสริมกิจกรรมวันครู	- กลุ่ม สังกัดต่างๆ ของสมาชิก	100,000	- สมาชิกมีงบประมาณในการจัดกิจกรรมวันครู	คณะกรรมการดำเนินการ
20	การจัดการอบรมผู้แทนสมาชิก	- เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ เท่าทันต่อสถานการณ์ต่างๆ ในปัจจุบัน	- ผู้แทนสมาชิก	1,000,000	ผู้แทนสมาชิกมีการพัฒนาความรู้ และถ่ายทอดแก่สมาชิกทั่วไปได้	คณะกรรมการดำเนินการ
21	โครงการสหกรณ์สีขาวด้วยธรรมาภิบาล	- เพื่อให้การดำเนินงานสหกรณ์เป็นไปโดยหลักธรรมาภิบาล - เพื่อให้สหกรณ์มีความมั่นคง โปร่งใส ตรวจสอบได้	- หลักธรรมาภิบาล 9 หลัก	350,000	- สหกรณ์มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน - สหกรณ์มีการดำเนินงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้	คณะกรรมการดำเนินการ

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย	งบประมาณ	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	ผู้รับผิดชอบ
22	โครงการพัฒนาสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์	- เพื่อให้สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์มีทุนในการดำเนินกิจการอย่างเพียงพอ	- สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์ 3 สมาคม	500,000	สมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์สามารถดำเนินกิจการได้อย่างราบรื่น และมีประสิทธิภาพ	คณะกรรมการดำเนินการ
23	โครงการส่งเสริมหลักประกันของสมาชิกสหกรณ์	เพื่อสนับสนุนหลักประกันในหนี้สินให้กับสมาชิก	สมาชิกสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด (สสอ.)	1,700,000	- สมาชิกมีหลักประกันหนี้สินอย่างเพียงพอ - ลดภาระของผู้ค้าประกันลงได้	คณะกรรมการดำเนินการ
24	โครงการประกันอุบัติเหตุ สมาชิกสหกรณ์	เพื่อบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายเงินสวัสดิการสงเคราะห์ศพของสหกรณ์	สมาชิกสามัญ	2,000,000	สหกรณ์สามารถบรรเทาค่าใช้จ่ายสงเคราะห์ศพกรณีสมาชิกเสียชีวิตเนื่องจากประสบอุบัติเหตุ	คณะกรรมการดำเนินการ

ตารางที่ 1 แสดงงบประมาณโครงการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ ปี 2561

รวมทั้งสิ้น 24 โครงการ เป็นจำนวนเงิน 65,106,150.00 บาท

## ความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2561

- ยุทธศาสตร์ที่ 1. พัฒนางองค์กรให้มีความเข้มแข็งและมั่นคง ด้วยหลักธรรมาภิบาล
- ยุทธศาสตร์ที่ 2. ส่งเสริมคุณภาพที่แก่สมาชิก
- ยุทธศาสตร์ที่ 2. พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและเทคโนโลยี
- ยุทธศาสตร์ที่ 4. มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังคมและชุมชน

### ผลผลิต /โครงการ

#### ยุทธศาสตร์ที่ 1

1. สหกรณ์สีขาวด้วยธรรมาภิบาล
2. ประกันอุบัติเหตุสมาชิกสหกรณ์
3. พัฒนาสมาคมมาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์
4. ส่งเสริมหลักประกันของสมาชิกสหกรณ์
5. สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาสมาชิกสมาชิก
6. โครงการสวัสดิการสงเคราะห์ศพสมาชิก
7. การจัดการอบรมผู้แทนสมาชิก
8. สหกรณ์เคลื่อนที่

#### ยุทธศาสตร์ที่ 2

1. ของขวัญวันเกิดสมาชิกสูงวัย
2. การสรรหาประธานกรรมการและผู้ตรวจสอบกิจการ
3. พัฒนาสมาชิกหลังเกษียณอายุราชการ
4. สวัสดิการสมาชิกครองโสดและสมรสแล้วไม่มีบุตร
5. สวัสดิการสมาชิกเจ็บป่วย
6. สวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกเจ็บป่วยเรื้อรัง
7. สวัสดิการสมาชิกพิการ
8. สวัสดิการบำเหน็จแก่สมาชิก
9. ของขวัญวันอมแห่งชาติ สวัสดิการรับขวัญทายาทใหม่

#### ยุทธศาสตร์ที่ 3

1. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

#### ยุทธศาสตร์ที่ 4

1. ออมทรัพย์ออมความดี
2. พัฒนาสังคมและชุมชน
3. ส่งเสริมกิจกรรมสหกรณ์ในสถานศึกษา
4. สนับสนุนกิจกรรมวันครู
5. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูจังหวัดพะเยา
6. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูบ้านบุญ หรือสมาคมหรือชมรมข้าราชการครูบ้านบุญจังหวัดพะเยา

ตัวชี้วัด/

: เจริญปริมาณ จำนวนแผนงานและโครงการ

ค่าเป้าหมายของผลผลิต

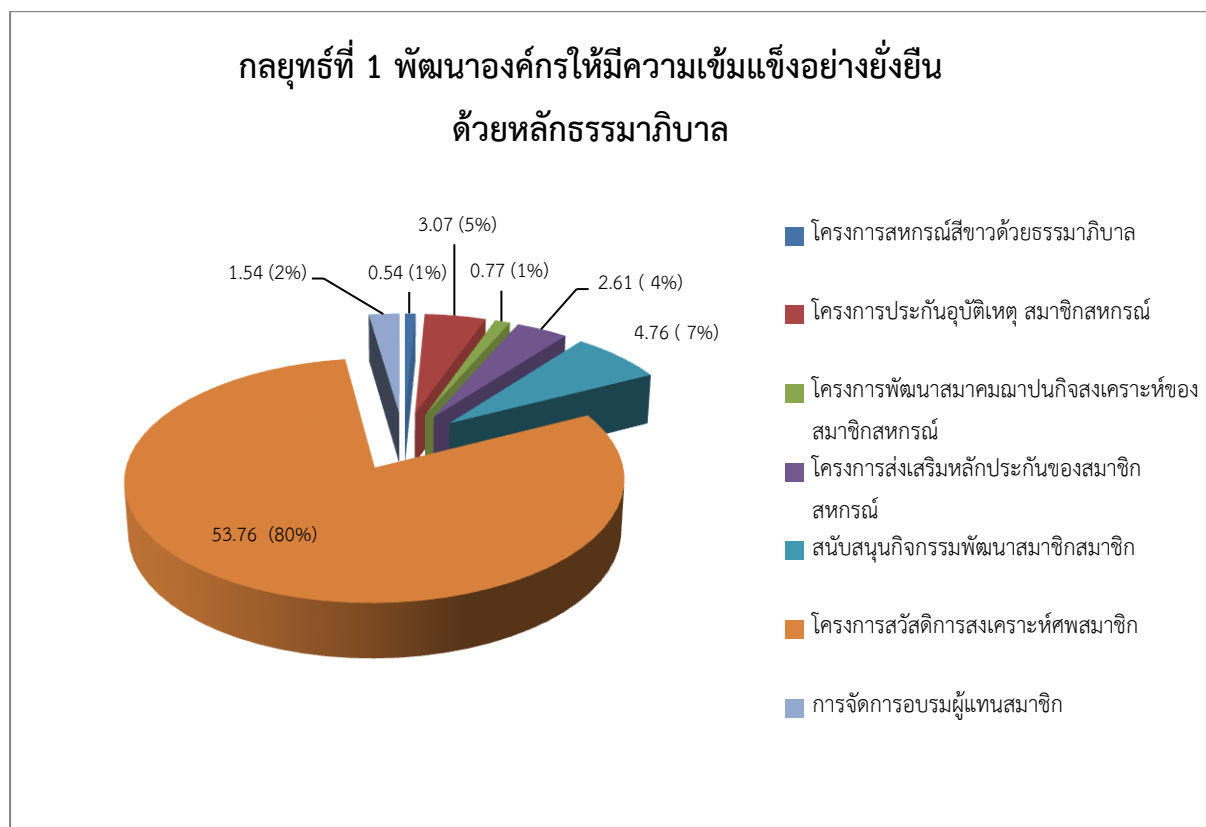
: เจริญคุณภาพ แผนงานและโครงการที่ได้รับความเห็นชอบ (ร้อยละ 100)  
แผนงานและโครงการที่นำไปปฏิบัติไม่น้อยกว่า (ร้อยละ 80)

งบประมาณดำเนินงานสหกรณ์ 105,822,650.00 บาท

งบประมาณโครงการที่สหกรณ์จัดให้แก่สมาชิก 65,106,150.00 บาท

### กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนาการให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยหลักธรรมาภิบาล

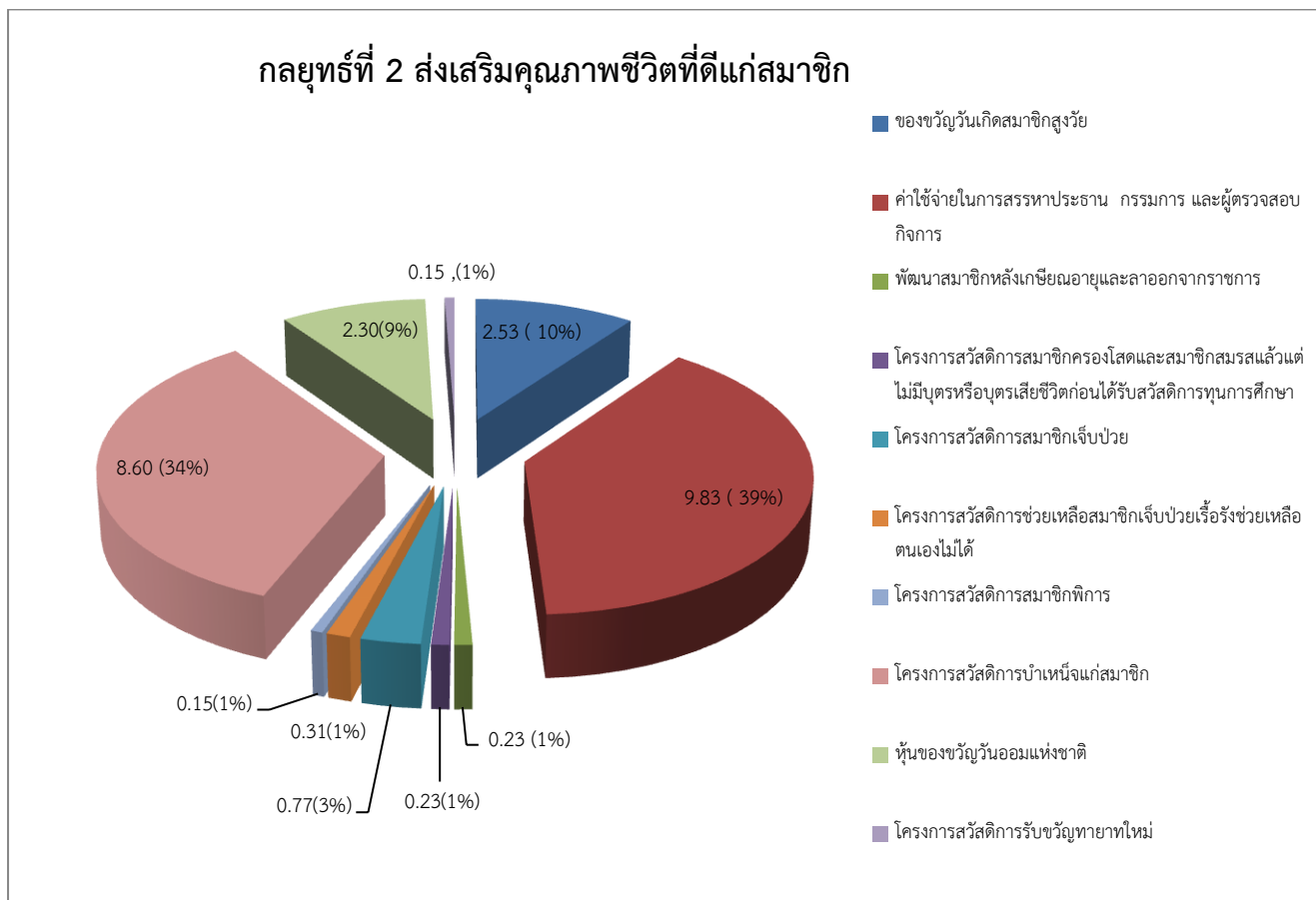
1. โครงการสหกรณ์สีขาวด้วยธรรมาภิบาล งบประมาณ 350,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.54 ของงบประมาณทั้งหมด
2. โครงการประกันอุบัติเหตุสมาชิกสหกรณ์ งบประมาณ 2,000,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.07
3. โครงการพัฒนาสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์ งบประมาณ 500,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.77
4. โครงการส่งเสริมหลักประกันของสมาชิกสหกรณ์ งบประมาณ 1,700,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.61
5. สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาสมาชิกสมาชิก งบประมาณ 3,100,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.76
6. โครงการสวัสดิการสงเคราะห์ศพสมาชิก งบประมาณ 35,000,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 53.76
7. การจัดการอบรมผู้แทนสมาชิก งบประมาณ 1,000,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.54



ภาพที่ 4 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่  
(จำแนกตามกลยุทธ์)

## กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก

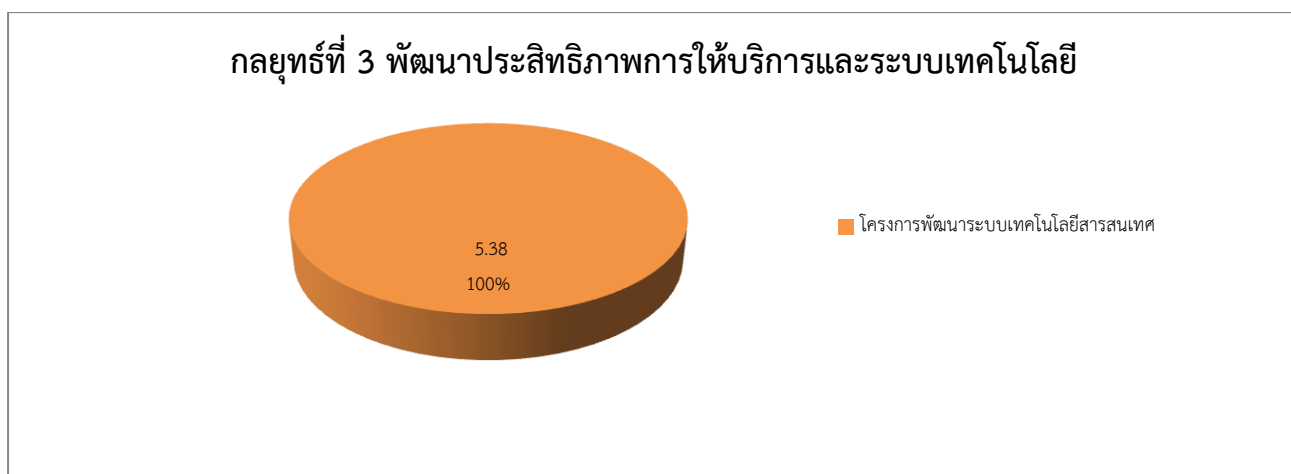
8. ของขวัญวันเกิดสมาชิกสูงวัย งบประมาณ 1,650,000.00 คิดเป็นร้อยละ 2.53
9. ค่าใช้จ่ายในการสรรหาประธานกรรมการ และผู้ตรวจสอบกิจการ งบประมาณ 6,400,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.83
10. พัฒนาสมาชิกหลังเกษียณอายุและลาออกจากราชการ งบประมาณ 150,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.23
11. โครงการสวัสดิการสมาชิกครองโสดและสมาชิกสมรสแล้วแต่ไม่มีบุตรหรือบุตรเสียชีวิตก่อนได้รับสวัสดิการทุนการศึกษา งบประมาณ 150,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.23
12. โครงการสวัสดิการสมาชิกเจ็บป่วย งบประมาณ 500,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.77
13. โครงการสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกเจ็บป่วยเรื้อรังช่วยเหลือตนเองไม่ได้ งบประมาณ 200,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.31
14. โครงการสวัสดิการสมาชิกพิการ งบประมาณ 100,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.15
15. โครงการสวัสดิการบำเหน็จแก่สมาชิก งบประมาณ 5,600,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.60
16. ทุนของขวัญวันออมแห่งชาติ งบประมาณ 1,500,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.30
17. โครงการสวัสดิการรับขวัญทายาทใหม่ งบประมาณ 100,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.15



ภาพที่ 5 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ (จำแนกตามกลยุทธ์)

### กลยุทธ์ที่ 3 พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและระบบเทคโนโลยี

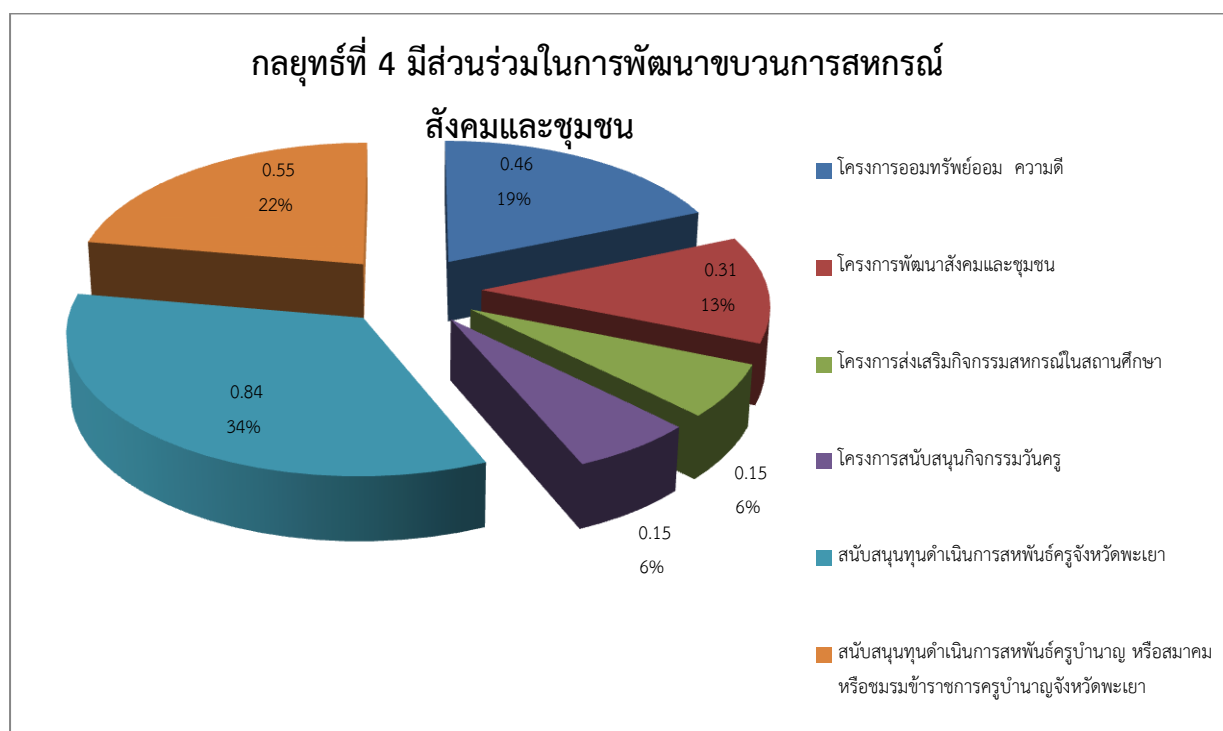
18. โครงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ งบประมาณ 3,500,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 5



ภาพที่ 6 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่  
(จำแนกตามกลยุทธ์)

#### กลยุทธ์ที่ 4 มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังกมและชุมชน

19. โครงการออมทรัพย์ออมความดี งบประมาณ 300,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.46
20. โครงการพัฒนาสังคและชุมชน งบประมาณ 200,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.31
21. โครงการส่งเสริมกิจกรรมสหกรณ์ในสถานศึกษา งบประมาณ 100,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.15
22. โครงการสนับสนุนกิจกรรมวันครู งบประมาณ 100,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.15
23. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูจังหวัดพะเยา งบประมาณ 548,250.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.84
24. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูบ้านนาญหรือสมาคมหรือชมรมข้าราชการครูบ้านนาญจังหวัดพะเยา งบประมาณ 357,900.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.55



ภาพที่ 7 แผนภูมิแสดงงบประมาณสวัสดิการที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ (จำแนกตามกลยุทธ์)



## ส่วนที่ 2 รายงานการประเมินความคุ้มค่า

ปีงบประมาณ พ.ศ.2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้ดำเนินการประเมินความคุ้มค่าผลการดำเนินงาน โดยพิจารณาจากงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2560 มีสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

### 2.1 ผลผลิต (Output) และ ผลลัพธ์ (Outcome)

จากรายงานกิจการประจำปีสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด พ.ศ.2560 ได้ประมาณการผลประกอบการประจำปี 2561 ดังนี้

### ตารางที่ 2 แสดงประมาณการผลประกอบการประจำปี 2561

ที่	รายการ	ปี 2560		ปี 2561 ประมาณการ
		ประมาณการ	รับ - จ่ายจริง	
1	รายได้			
	1.1 ดอกเบี้ยรับ	590.82	591.97	619.10
	1.2 รายได้อื่น	6.97	7.67	6.75
2	รายจ่าย			
	2.1 ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	70.87	71.30	79.10
	2.2 ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม	169.00	167.99	154.77
	2.3 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	83.85	86.01	89.00
	2.4 ค่าใช้จ่ายอื่น	13.00	12.64	12.00
3	กำไร	261.07	261.70	290.98

ซึ่งประมาณการผลประกอบการนี้ จะมาจากการดำเนินกิจกรรมหลักของสหกรณ์ ฯ คือ

1. การให้เงินกู้แก่สมาชิก
2. การรับฝากเงิน
3. และการให้บริการแก่สมาชิก

นอกจากผลผลิตที่มาจากผลการดำเนินงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ซึ่งเป็นภารกิจหลักแล้ว สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ยังมีผลผลิตที่มาจาก การดำเนินโครงการสวัสดิการต่างๆ ที่สหกรณ์ฯ ได้จัดให้แก่สมาชิก ตามกลยุทธ์ของสหกรณ์ฯ จำนวน 24 โครงการ ดังได้แสดงไว้ข้างต้น

## 2.2 ค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินการตามผลผลิต

สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติงบประมาณในการดำเนินการสำหรับปี พ.ศ.2561 จำนวน 138,259,150.00 บาท (หนึ่งร้อยสามสิบแปดล้านสองแสนห้าหมื่นเก้าพันหนึ่งร้อยห้าสิบบาทถ้วน) ณ สิ้นปีงบประมาณ 2561 ได้เบิกจ่ายใช้เพื่อดำเนินกิจการสหกรณ์ฯ จำนวน 87,068,690.21 บาท (แปดสิบล้านหกหมื่นแปดพันหกร้อยเก้าสิบบาทยี่สิบเอ็ดสตางค์) คิดเป็นร้อยละ 82.28 รายละเอียดปรากฏตารางที่ 3

### ตารางที่ 3 ค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินผลผลิตของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด จำแนกตามหมวดรายจ่าย

หมวดงบประมาณ	งบประมาณประจำปี (บาท)			
	พ.ศ. 2560		พ.ศ. 2561	
	ได้รับ	จ่ายจริง	ได้รับ	จ่ายจริง
เงินเดือนและค่าจ้างประจำปี	12,650,000.00	10,622,300.00	12,075,000.00	10,331,880.00
ค่าตอบแทนค่าใช้จ่ายและวัสดุ	16,070,000.00	15,410,041.22	18,361,500.00	16,921,257.12
ครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	3,280,000.00	1,738,360.83	3,600,000.00	1,798,247.00
ค่าสาธารณูปโภค	900,000.00	416,911.28	900,000.00	542,997.73
รายจ่ายอื่นๆ	67,480,000.00	58,515,968.21	70,886,150.00	57,474,308.36
<b>รวม</b>	<b>100,380,000.00</b>	<b>86,703,581.54</b>	<b>105,822,650.00</b>	<b>87,068,690.21</b>

**ตารางที่ 4 ค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินโครงการของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด จำแนกตามกลยุทธ์**

กลยุทธ์ โครงการ	พ.ศ. 2560		พ.ศ. 2561	
	ได้รับ	จ่ายจริง	ได้รับ	จ่ายจริง
<b>กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนางองค์กรให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยหลักธรรมาภิบาล</b>				
1. สหกรณ์สีขาวด้วย ธรรมาภิบาล			350,000.00	347,841.00
2. ประกันอุบัติเหตุ สมาชิกสหกรณ์			2,000,000.00	1,587,380.00
3. พัฒนาสมาคม ฌาปนกิจสงเคราะห์ของ สมาชิกสหกรณ์			500,000.00	500,000.00
4. ส่งเสริมหลักประกัน ของสมาชิกสหกรณ์			1,700,000.00	1,576,500.00
5. สนับสนุนกิจกรรม พัฒนาสมาชิกสมาชิก	3,00,000.00	2,994,500.00	3,100,000.00	3,033,500.00
6. โครงการสวัสดิการ สงเคราะห์ศพสมาชิก	35,000,000.00	30,000,000.00	35,000,000.00	26,150,000.00
7. การจัดการอบรม ผู้แทนสมาชิก	2,500,000.00	2,496,740.00	1,000,000.00	994,550.00
8. สหกรณ์เคลื่อนที่	3,300,000.00	2,749,640.00		
<b>กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก</b>				
9. ของขวัญวันเกิดสมาชิกสูง วัย	1,500,000.00	1,390,000.00	1,650,000.00	1,610,000.00
10. ค่าใช้จ่ายในการสรรหา ประธาน กรรมการและผู้ ตรวจสอบกิจการ	6,400,000.00	6,749,960.00	6,400,000.00	6,008,260.00
11. พัฒนาสมาชิกหลัง เกษียณอายุราชการ	150,000.00	144,000.00	150,000.00	148,500.00
12. สวัสดิการสมาชิกครอง โสดและสมรสแล้วไม่มีบุตร	150,000.00	22,000.00	150,000.00	11,000.00
13. สวัสดิการสมาชิก เจ็บป่วย	200,000.00	364,000.00	500,000.00	431,000.00

กลยุทธ์ โครงการ	พ.ศ. 2560		พ.ศ. 2561	
	ได้รับ	จ่ายจริง	ได้รับ	จ่ายจริง
<b>กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก</b>				
14. สวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกเจ็บป่วยเรื้อรัง	200,000.00	60,000.00	200,000.00	26,000.00
15. สวัสดิการสมาชิกพิการ	100,000.00	92,000.00	100,000.00	92,000.00
16. สวัสดิการบำเหน็จแก่สมาชิก	5,500,000.00	5,245,000.00	5,600,000.00	5,405,000.00
17. ทุนของขวัญวันออกแห่งชาติ	1,500,000.00	1,415,100.00	1,500,000.00	1,391,700.00
18. สวัสดิการรับขวัญทายาทใหม่	100,000.00	10,000.00	100,000.00	13,000.00
<b>กลยุทธ์ที่ 3 พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและระบบเทคโนโลยี</b>				
19. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ			3,500,000.00	2,104,926.00
<b>กลยุทธ์ที่ 4 มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังคมและชุมชน</b>				
20. ออมทรัพย์ออมความดี	350,000.00	296,000.00	300,000.00	259,256.00
21. พัฒนาสังคมและชุมชน	200,000.00	20,000.00	200,000.00	114,000.00
22. ส่งเสริมกิจกรรมสหกรณ์ในสถานศึกษา	100,000.00	12,000.00	100,000.00	97,500.00
23. สนับสนุนกิจกรรมวันครู	100,000.00	60,000.00	100,000.00	38,000.00
24. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูจังหวัดพะเยา	380,000.00	570,000.00	548,250.00	548,250.00
25. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูบ้านาญหรือสมาคมหรือชมรมข้าราชการครูบ้านาญจังหวัดพะเยา	220,000.00	327,900.00	357,900.00	357,900.00

## 2.3 ผลการดำเนินงาน

### 2.3.1 ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดในมิติประสิทธิภาพและมิติประสิทธิผล

#### ○ มิติประสิทธิภาพ

##### ● ต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณดำเนินการสหกรณ์ ฯ

ปีงบประมาณ พ.ศ.2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติงบประมาณจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี จำนวน 105,822,650.00 บาท เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจของหลักของสหกรณ์ด้านการบริการเงินให้กู้ รับเงินฝาก และการให้บริการด้านอื่นๆ ให้แก่สมาชิก จำนวน 3 ภารกิจ คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 35,274,216.67 บาท ต่อกิจกรรม ณ สิ้นปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้เบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายดำเนินงานเป็นจำนวน 87,068,690.21 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 29,022,896.74 บาท ต่อกิจกรรม ซึ่งพบว่ามียอดต้นทุนต่อหน่วย ต่ำกว่า ที่ได้ประมาณการไว้ จำนวน 6,251,319.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.72

ในขณะที่ ปีงบประมาณ 2560 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติงบประมาณจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี จำนวน 100,380,000.00 บาท เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสหกรณ์ คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 33,460,000.00 บาทต่อรายการ ณ สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.2560 สหกรณ์ไปเบิกจ่ายเงินงบประมาณค่าใช้จ่ายประจำปีทั้งสิ้น จำนวน 86,703,581.54 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 28,901,193.85 บาท พบว่ามียอดต้นทุนต่อหน่วย ต่ำกว่า ที่ได้ประมาณการไว้ จำนวน 4,558,806.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.62

เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ดำเนินงานระหว่างปีงบประมาณ 2561 กับปีงบประมาณ 2560 พบว่าต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ 2561 ลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,692,513.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.42

ตารางที่ 5 เปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณประจำปี 2561 และ 2560

รายการ	พ.ศ. 2561		พ.ศ. 2560	
	แผน	ผล	แผน	ผล
จำนวนเงินงบประมาณ	105,822,650.00	87,068,690.21	100,380,000.00	86,703,581.54
จำนวนผลผลิต(ภารกิจ)	3	3	3	3
ต้นทุนต่อหน่วย	35,274,216.67	29,022,896.74	33,460,000.00	28,901,193.85

##### ● ปริมาณผลผลิตที่ทำได้จริงเปรียบเทียบกับแผน

ปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินงานสหกรณ์ ภายใต้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ ครบทุกภารกิจ และบรรลุผลในส่วนของ การลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลงจากเป้าหมาย ดังนี้

ตารางที่ 6 แสดงผลการดำเนินงานสหกรณ์ประจำปี 2561 เปรียบเทียบเป้าหมายที่ประมาณการไว้

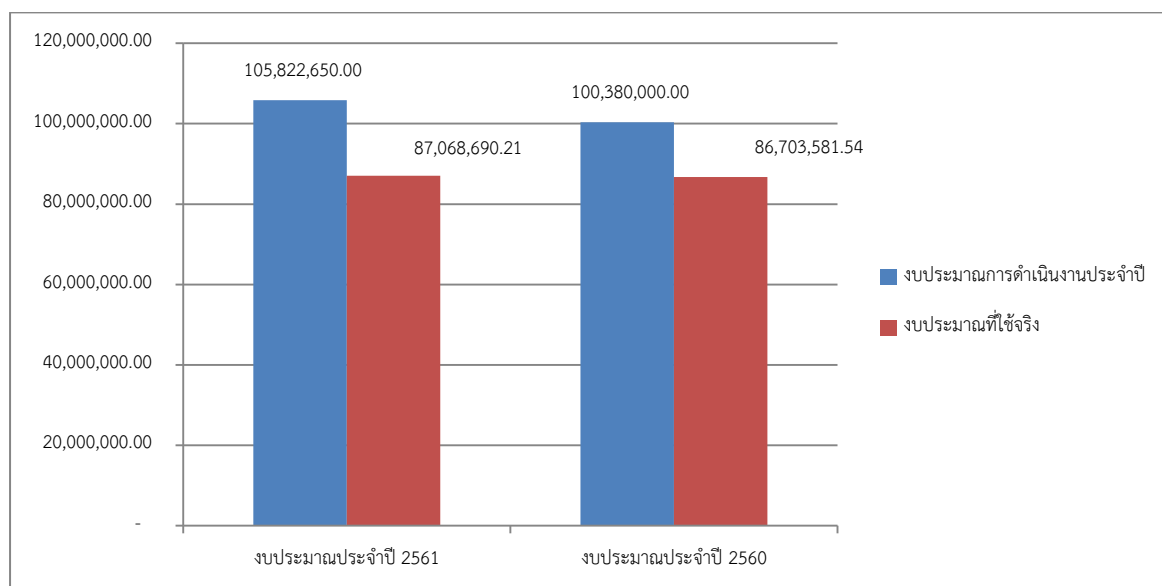
ที่	รายการ	ปีงบประมาณ 2561		- ต่ำกว่าเป้าหมาย
		ประมาณการ	รับ - จ่ายจริง	+ สูงกว่าเป้าหมาย
1	รายได้			
	- ดอกเบี้ยรับ	619.10	605.93	-13.17
	- รายได้อื่น	6.75	7.02	0.27
2	รายจ่าย			
	- ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก	79.10	77.17	-1.93
	- ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม	154.77	163.51	8.74
	- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	89.00	86.37	-2.63
	- ค่าใช้จ่ายอื่น	12.00	9.61	-2.39
3	กำไรจากการดำเนินงาน	290.98	276.29	-14.69

● สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผน

ปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติงบประมาณสำหรับดำเนินงานสหกรณ์ไว้จำนวน 105,822,650.00 บาท มีค่าใช้จ่ายเมื่อสิ้นปีงบประมาณจำนวน 87,068,690.21 บาท คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนงานร้อยละ 0.82

ส่วนปีงบประมาณ 2560 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้รับอนุมัติงบประมาณสำหรับดำเนินงานสหกรณ์ไว้จำนวน 100,380,000.00 บาท มีค่าใช้จ่ายเมื่อสิ้นปีงบประมาณจำนวน 86,703,581.54 บาท คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนงานร้อยละ 0.86

เมื่อเปรียบเทียบสัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนระหว่างปีงบประมาณ 2561 กับปีงบประมาณ 2560 พบว่าสัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนงานในปีงบประมาณ 2561 มากกว่าปีงบประมาณ 2560 ดังนี้



ภาพที่ 8 เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายจริงต่องบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่  
ระหว่างปีงบประมาณ 2560 และปี 2561

### 2.3.2 ผลการดำเนินโครงการตามตัวชี้วัดในมิติประสิทธิภาพและมิติประสิทธิผล

#### ○ มิติประสิทธิภาพ

- ต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณโครงการที่สหกรณ์ฯ จัดให้แก่

#### สมาชิก

ปีงบประมาณ 2561 ที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี ได้มีมติอนุมัติงบประมาณสำหรับโครงการที่สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด จัดให้แก่สมาชิก จำนวน 65,106,150 บาท เพื่อดำเนินโครงการต่างๆ จำนวน 24 โครงการ คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 2,712,756.25 บาท ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้เบิกจ่ายเงินเพื่อดำเนินโครงการทั้งหมดจำนวน 52,846,063.00 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 2,201,919.29 บาทต่อโครงการ ซึ่งมีต้นทุนต่อหน่วยต่ำกว่างบประมาณที่ได้รับ จำนวน 510,836.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.83

ในขณะที่ปีงบประมาณ 2560 สหกรณ์ได้รับอนุมัติงบประมาณสำหรับดำเนินโครงการต่างๆ จำนวน 20 โครงการ เป็นเงิน 60,950,000.00 บาท ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 3,047,500.00 บาท สหกรณ์ฯ ได้ดำเนินการตามโครงการเมื่อถึงสิ้นปีงบประมาณ 2560 ได้ใช้งบประมาณในการดำเนินโครงการต่างๆ ไปทั้งสิ้น 55,019,340.00 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 2,750,967.00 บาท พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยต่ำกว่างบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จำนวน 296,533.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.73

ซึ่งหากเราเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของโครงการต่างๆ ที่สหกรณ์ฯ ได้ดำเนินการระหว่างปีงบประมาณ 2560 และปีงบประมาณ 2561 พบว่าต้นทุนต่อหน่วยของการดำเนินโครงการปี 2561 ลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 549,047.71 บาท 19.96

- ปริมาณผลผลิตที่ทำได้จริงเปรียบเทียบกับแผน

ปีงบประมาณ พ.ศ.2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้กำหนดเป้าหมายผลผลิต “โครงการ” ที่สหกรณ์ได้จัดให้แก่สมาชิก จำนวน 25 โครงการ ซึ่งเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ สหกรณ์ฯ ได้ดำเนินงานตามโครงการที่ได้กำหนดไว้ครบทั้ง 25 โครงการ ซึ่งมากกว่าจำนวนผลผลิตโครงการของปีงบประมาณ 2560 จำนวน 5 โครงการ

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณพ.ศ. 2561 กับปีงบประมาณ 2560

รายการ	พ.ศ.2561		พ.ศ.2560	
	แผน	ผล	แผน	ผล
จำนวนเงินงบประมาณ	65,106,150.00	52,846,063.00	60,950,000.00	55,019,340.00
จำนวนผลผลิต (โครงการ)	24	24	20	20
ต้นทุนต่อหน่วย	2,712,756.00	2,201,842.52	3,047,500.00	2,750,967.00

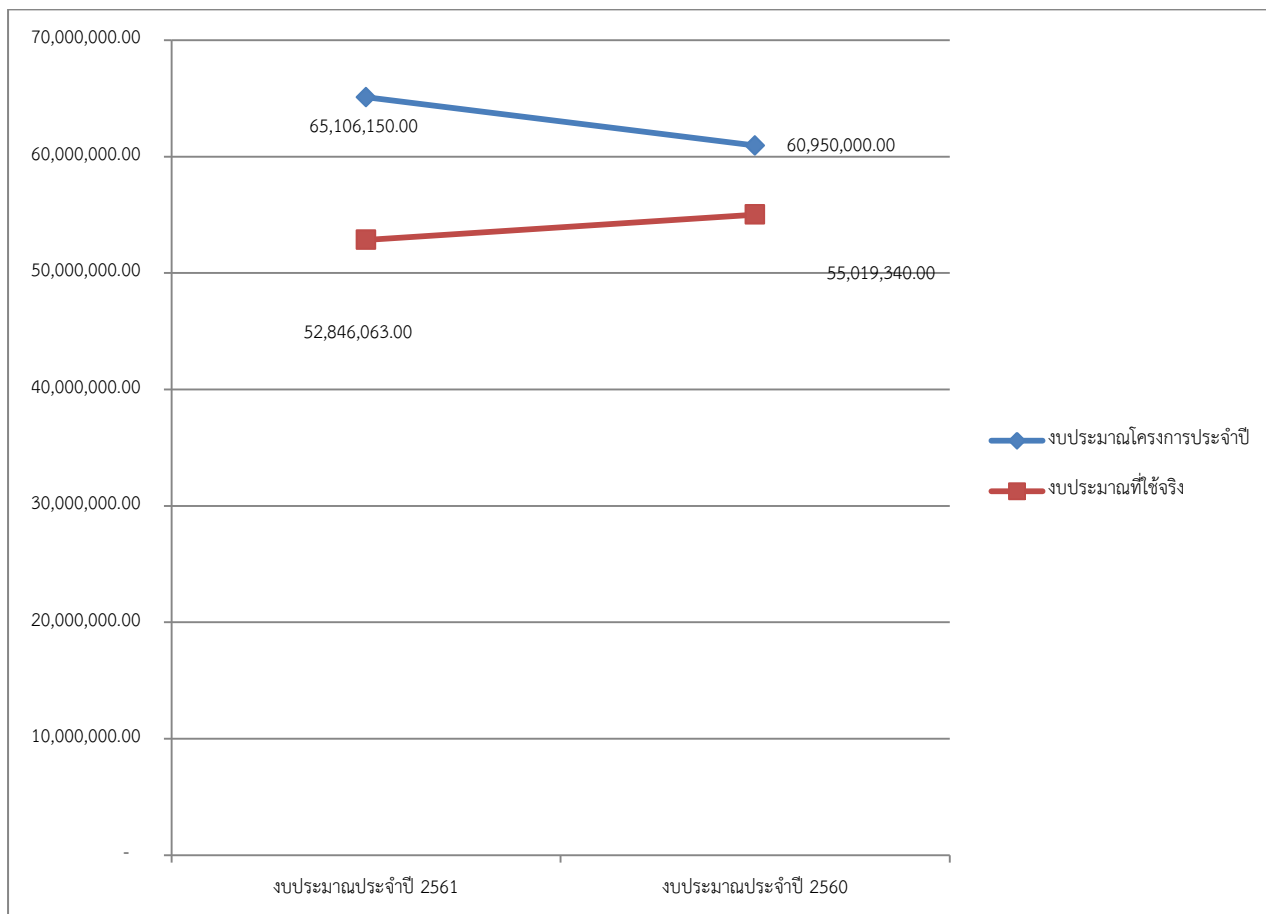
- สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้กำหนดค่าใช้จ่ายงบประมาณในการจัดทำโครงการไว้จำนวน 65,106,150.00 บาท เมื่อสิ้นปีงบประมาณ ได้มีการเบิกจ่ายเงินเพื่อใช้ในการดำเนินโครงการไปทั้งสิ้น 52,846,063.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.81

ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2560 สหกรณ์ฯ ได้กำหนดค่าใช้จ่ายงบประมาณสำหรับดำเนินโครงการจำนวน 60,950,000.00 บาท และได้มีการใช้จ่ายเงินตามงบประมาณไปทั้งสิ้น 55,019,340.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.90

และเมื่อนำสัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนงานโครงการของปีงบประมาณ 2561 และปีงบประมาณ 2560 มาเปรียบเทียบกัน พบว่า สัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 น้อยกว่าปีงบประมาณ 2560





ภาพที่ 9 เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายโครงการต่องบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ระหว่างปีงบประมาณ 2560 และปี 2561

#### ○ มิติประสิทธิผล

สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้กำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงานสหกรณ์ในมิติประสิทธิผลไว้ ดังนี้

- ร้อยละความสำเร็จของแผนการดำเนินงานสหกรณ์ฯ ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี
- ร้อยละความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการดำเนินงานและโครงการที่สหกรณ์จัดให้แก่สมาชิก

ปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินการตามแผนการดำเนินงาน และโครงการได้ทั้งหมด 24 โครงการ โดยคณะกรรมการดำเนินการเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินโครงการต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่สมาชิก คิดเป็นร้อยละ 100 รายละเอียดตามตารางแสดงผลรายงานการปฏิบัติงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561 ส่วนด้านความพึง

พอใจ พบว่าสมาชิกมีความพึงพอใจต่อการดำเนินงานสหกรณ์ฯ และโครงการต่างๆ ที่สหกรณ์ฯ จัดให้แก่สมาชิก คิดเป็นร้อยละ 95.07

ปีงบประมาณ 2560 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ได้ดำเนินงานตามแผนงานและโครงการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่จำนวน 20 โครงการ ครบทุกโครงการ คิดเป็นร้อยละ 100

#### ตารางที่ 8 รายงานผลการปฏิบัติงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	ร้อยละความสำเร็จ	ปัญหา	แนวทางแก้ไข
<b>กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนางองค์กรให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยหลักธรรมาภิบาล</b>					
1	โครงการสหกรณ์สีขาวด้วยธรรมาภิบาล	ร้อยละ 90 ของคะแนนประเมินสหกรณ์สีขาวด้วยธรรมาภิบาล	100	หลักเกณฑ์การดำเนินงานไม่มีรูปแบบที่ชัดเจน	เชิญตัวแทนจากสหกรณ์จังหวัดเข้ามาชี้แจงให้คำแนะนำ
2	โครงการประกันอุบัติเหตุ สมาชิกสหกรณ์	มีการทำประกันอุบัติเหตุสมาชิกอย่างน้อย 3,000 คน	100	สมาชิกเข้าใจคลาดเคลื่อนว่าผู้รับผลประโยชน์เป็นทายาทของสมาชิก	ให้กรรมการประจำหน่วยชี้แจงว่าสหกรณ์เป็นผู้รับผลประโยชน์
3	โครงการพัฒนาสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์	มีการจัดสรรเงินอุดหนุนสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์อย่างน้อย 3 สมาคม	100	ยังไม่มีรูปแบบหลักเกณฑ์ในการใช้จ่ายเงินของสมาคมฯ	มอบให้สมาคมทั้ง 3 สมาคมประชุมหารือแนวทาง
4	โครงการส่งเสริมหลักประกันของสมาชิกสหกรณ์	มีการสนับสนุนค่าสมัครสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ให้กับสมาชิกอย่างน้อย 3,000 คน	100	สมาชิกเข้าใจคลาดเคลื่อนว่าจะได้รับการสนับสนุนทุกค	ให้กรรมการประจำหน่วยชี้แจง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	ร้อยละ ความสำเร็จ	ปัญหา	แนวทางแก้ไข
5	สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาสมาชิก	มีการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมสัมมนาของสมาชิกอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	100	สมาชิกใช้จ่ายงบประมาณผิดวัตถุประสงค์	ประธานกรรมการสหกรณ์เข้าชี้แจงในที่ประชุมสัมมนาของสมาชิกทุกหน่วย ทุกสังกัด
6	โครงการสวัสดิการสงเคราะห์ศพสมาชิก	สมาชิกร้อยละ 90 ได้รับเงินสงเคราะห์กรณีสมาชิกเสียชีวิต	100	ทายาทสมาชิกบางรายไม่ให้ความร่วมมือในการลงนามรับเงินเพื่อชำระหนี้สมาชิก	ให้กรรมการประจำหน่วยติดตามชี้แจงไม่มี
7	การจัดการอบรมผู้แทนสมาชิก	ร้อยละ 90 ของผู้แทนสมาชิกเข้าร่วมรับการอบรม	100	ยังขาดวิทยากรที่เป็นมืออาชีพ	ติดต่อชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อขอสนับสนุนวิทยากร
<b>กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก</b>					
8	ของขวัญวันเกิดสมาชิกสูงวัย	ร้อยละ 100 ของสมาชิกสูงวัยอายุ 65 ปีขึ้นไป ได้รับของขวัญวันเกิดภายในเดือนเกิด	100	สมาชิกจำไม่ได้ว่ารับเงินไปแล้ว	ให้สมาชิกลงนามในการรับเงินทุกครั้ง
9	ค่าใช้จ่ายในการสรรหาประธานกรรมการ และผู้ตรวจสอบกิจการ	ร้อยละ 90 ของสมาชิกมาใช้สิทธิลงคะแนนสรรหา	100	ไม่มี	ไม่มี
10	พัฒนาสมาชิกหลังเกษียณอายุและลาออกจากราชการ	ร้อยละ 100 ของสมาชิกที่เกษียณอายุและลาออกจากราชการในปี 2561 ได้รับการอบรมสัมมนาจากสหกรณ์	100	ไม่มี	ไม่มี

ที่	โครงการ	ตัวชี้วัด	ร้อยละ ความสำเร็จ	ปัญหา	แนวทางแก้ไข
11	โครงการสวัสดิการสมาชิกครองโสดและสมาชิกสมรสแล้วแต่ไม่มีบุตรหรือบุตรเสียชีวิตก่อนได้รับสวัสดิการทุนการศึกษา	ร้อยละ 100 ของสมาชิกที่เข้าข่ายตามเกณฑ์ที่กำหนดได้รับเงินสวัสดิการ	100	ไม่มี	ไม่มี
12	โครงการสวัสดิการสมาชิกเจ็บป่วย	ร้อยละ 100 ของสมาชิกที่นอนรักษาตัวที่โรงพยาบาลได้รับเงินช่วยเหลือจากสหกรณ์	100	ไม่มี	ไม่มี
13	โครงการสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกเจ็บป่วยเรื้อรังช่วยเหลือตนเองไม่ได้	ร้อยละ 100 ของสมาชิกที่เป็นคนไข้ติดเตียงได้รับเงินช่วยเหลือจากสหกรณ์	100	สหกรณ์ไม่สามารถพิสูจน์ความเจ็บป่วยได้	ให้กรรมการประจำหน่วยตรวจเยี่ยมและมอบเงิน
14	โครงการสวัสดิการสมาชิกพิการ	ร้อยละ 100 ของสมาชิกพิการได้รับเงินช่วยเหลือจากสหกรณ์	100	ไม่มี	ไม่มี
15	โครงการสวัสดิการบำเหน็จแก่สมาชิก	ร้อยละ 100 ของสมาชิกที่อายุครบ 60 ปีบริบูรณ์ได้รับเงินบำเหน็จจากสหกรณ์	100	สมาชิกเข้าใจว่าได้รับบำเหน็จคนละ 20,000 บาท เท่ากันทุกคน	ทำความเข้าใจ ชี้แจงในโอกาสที่สหกรณ์พบปะ สมาชิกตามหน่วยอำเภอต่างๆ
16	หุ้นของขวัญวันอมแห่งชาติโครงการสวัสดิการ	ร้อยละ 100 ของสมาชิกที่อายุต่ำกว่า 65 ปี ได้รับหุ้นของขวัญจากสหกรณ์	100	ไม่มี	ไม่มี

ที่	โครงการ	ตัวชี้วัด	ร้อยละ ความสำเร็จ	ปัญหา	แนวทางแก้ไข
17	รับขวัญทายาทใหม่	ร้อยละ 100 ของ ครอบครัวสมาชิก คลอดบุตรใหม่ได้รับ เงินสวัสดิการจาก สหกรณ์	100	ไม่มี	ไม่มี
<b>กลยุทธ์ที่ 3 พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและระบบเทคโนโลยี</b>					
18	โครงการพัฒนาระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ	1.1มีเครื่อง คอมพิวเตอร์แม่ข่าย จำนวน 1เครื่อง 1.2มีโปรแกรม บริหารจัดการ สหกรณ์ฯ จำนวน 1 ระบบ	80	- สหกรณ์ยังขาด บุคลากรที่เชี่ยวชาญ ทางด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ - เจ้าหน้าที่ต้อง ปฏิบัติงานคู่ขนานทั้ง ระบบเก่าและระบบ ใหม่	- เชิญอาจารย์จาก คณะเทคโนโลยี สารสนเทศและการ สื่อสาร มหาวิทยาลัย พะเยา เป็นที่ปรึกษา โครงการ - ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานล่วงเวลา เพื่อบันทึกข้อมูล คู่ขนาน
<b>กลยุทธ์ที่ 4 มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังคมและชุมชน</b>					
23	สนับสนุนทุน ดำเนินการสหพันธ์ครู	สหพันธ์ครูจังหวัด พะเยาได้รับ	100	ไม่มี	ไม่มี
24	จังหวัดพะเยา สนับสนุนทุน ดำเนินการสหพันธ์ครู บ้านาญ หรือสมาคม หรือชมรมข้าราชการ ครูบ้านาญจังหวัด พะเยา	งบประมาณในการ ดำเนินงาน สหพันธ์ครูบ้านาญ หรือสมาคมหรือ ชมรมข้าราชการครู บ้านาญจังหวัดพะเยา ได้รับงบประมาณใน การดำเนินงาน	100	ไม่มี	ไม่มี

ตารางที่ 9 รายงานผลความพึงพอใจต่อการดำเนินงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561

ประเด็นความพึงพอใจ	ระดับความพึงพอใจ					ร้อยละ
	ดีมาก	ดี	ปานกลาง	น้อย	น้อยมาก	
<b>บริการ ฝาก - ถอน</b>						
1. ด้านผู้ให้บริการ	368	152	5	0	0	94.82
2. ด้านกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ	351	170	4	0	0	94.25
3. ด้านสิ่งอำนวยความสะดวก	343	170	12	0	0	93.81
<b>บริการ การให้สินเชื่อ</b>						
1. ด้านผู้ให้บริการ	320	196	9	0	0	93.05
2. ด้านกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ	348	158	19	0	0	93.86
3. ด้านสิ่งอำนวยความสะดวก	292	211	22	0	0	91.76
<b>บริการ ด้านอื่นๆ เช่น การให้คำปรึกษา การให้ความช่วยเหลือ ฯลฯ</b>						
1. ด้านผู้ให้บริการ	341	171	13	0	0	93.72
2. ด้านกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ	342	172	11	0	0	93.80
3. ด้านสิ่งอำนวยความสะดวก	271	236	18	0	0	91.06
<b>บริการ อาคารสถานที่</b>						
1. ด้านผู้ให้บริการ	334	182	9	0	0	93.55
2. ด้านกระบวนการขั้นตอนการให้บริการ	348	170	7	0	0	94.08
3. ด้านสิ่งอำนวยความสะดวก	283	237	5	0	0	91.77
<b>กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนาการให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน ด้วยหลักธรรมาภิบาล</b>						
1. โครงการสหกรณ์สีขาวด้วยธรรมาภิบาล	391	134	0	0	0	95.70
2. โครงการประกันอุบัติเหตุสมาชิกสหกรณ์	405	120	0	0	0	96.17
3. โครงการพัฒนาสมาคมฌาปนกิจสงเคราะห์ของสมาชิกสหกรณ์	419	106	0	0	0	96.63
4. โครงการส่งเสริมหลักประกันของสมาชิกสหกรณ์	426	99	0	0	0	96.86
5. สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาสมาชิก	405	120	0	0	0	96.17
6. โครงการสวัสดิการสงเคราะห์ศพสมาชิก	419	106	0	0	0	96.63
7. การจัดการอบรมผู้แทนสมาชิก	384	141	0	0	0	95.46
<b>กลยุทธ์ที่ 2 ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่สมาชิก</b>						
8. ของขวัญวันเกิดสมาชิกสูงวัย	405	120	0	0	0	96.17

ประเด็นความพึงพอใจ	ระดับความพึงพอใจ					ร้อยละ
	ดีมาก	ดี	ปานกลาง	น้อย	น้อยมาก	
9. ค่าใช้จ่ายในการสรรหาประธาน กรรมการ และผู้ตรวจสอบกิจการ	426	99	0	0	0	96.86
10. พัฒนาสมาชิกหลังเกษียณอายุและลาออกจากราชการ	405	120	0	0	0	96.17
11. โครงการสวัสดิการสมาชิกครองโสดและสมาชิกสมรสแล้วแต่ไม่มีบุตรหรือบุตรเสียชีวิตก่อนได้รับสวัสดิการทุนการศึกษา	412	113	0	0	0	96.40
12. โครงการสวัสดิการสมาชิกเจ็บป่วย	433	92	0	0	0	97.09
13. โครงการสวัสดิการช่วยเหลือสมาชิกเจ็บป่วยเรื้อรังช่วยเหลือตนเองไม่ได้	426	99	0	0	0	96.86
14. โครงการสวัสดิการสมาชิกพิการ	426	99	0	0	0	96.86
15. โครงการสวัสดิการบำเหน็จแก่สมาชิก	412	113	0	0	0	96.40
16. ทุนของขวัญวันออมแห่งชาติ	412	113	0	0	0	96.40
17. โครงการสวัสดิการรับขวัญทายาทใหม่	419	106	0	0	0	96.63
<b>กลยุทธ์ที่ 3 พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการและระบบเทคโนโลยี</b>						
18. โครงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	419	106	0	0	0	96.63
<b>กลยุทธ์ที่ 4 มีส่วนร่วมในการพัฒนาขบวนการสหกรณ์ สังคมและชุมชน</b>						
19. โครงการออมทรัพย์ออมความดี	350	175	0	0	0	94.29
20. โครงการพัฒนาสังคมและชุมชน	356	169	0	0	0	94.50
21. โครงการส่งเสริมกิจกรรมสหกรณ์ในสถานศึกษา	363	162	0	0	0	94.74
22. โครงการสนับสนุนกิจกรรมวันครู	356	169	0	0	0	94.50
23. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูจังหวัดพะเยา	345	180	0	0	0	94.11
24. สนับสนุนทุนดำเนินการสหพันธ์ครูบ้านาญ หรือสมาคมหรือชมรมข้าราชการครูบ้านาญจังหวัดพะเยา	363	162	0	0	0	94.74
<b>ผลคะแนนความพึงพอใจ</b>						<b>95.07</b>

#### ○ ผลกระทบ

จากการติดตามผลการดำเนินงานของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา ตามแผนงานและโครงการที่สหกรณ์ฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2561 ส่งผลกระทบต่อสมาชิก เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม ดังนี้

- **ผลกระทบต่อสมาชิก**

**ทุนเรือนหุ้น** ในปี 2561 สมาชิกมีทุนเรือนหุ้นจำนวน 3,191,549,430.00 บาท ในขณะที่ปี 2560 สมาชิกมีทุนเรือนหุ้นจำนวน 2,954,352,910.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 237,196,520.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.03

**เงินรับฝาก** ปีงบประมาณ 2561 สมาชิกมียอดเงินรับฝากจากสมาชิกจำนวน 2,808,956,807.50 บาท ปีงบประมาณ 2560 มียอดเงินฝากจากสมาชิกจำนวน 2,606,721,385.41 บาท มีเงินรับฝากเพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 202,235,422.09 บาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 คิดเป็นร้อยละ 7.76

**เงินให้กู้แก่สมาชิก** ปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ฯ มียอดเงินให้กู้แก่สมาชิกจำนวน 10,199,989,520.00 บาท ในขณะที่ปี 2560 มียอดเงินให้กู้แก่สมาชิกจำนวน 9,931,328,049 บาท แสดงถึงสมาชิกมีหนี้สินเพิ่มขึ้นจำนวน 268,661,471.00 บาท

ซึ่งหมายถึง สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด มีการออมเงินในรูปแบบของการถือหุ้น และการฝากเงินเพิ่มขึ้น ในขณะเดียวกันสมาชิกสหกรณ์ฯ ก็มีปริมาณหนี้สินที่เพิ่มขึ้นด้วยเช่นกัน

- **ผลกระทบต่อเศรษฐกิจ**

สมาชิกสหกรณ์มีหนี้สินเพิ่มขึ้นทำให้มีภาระในการส่งชำระหนี้เพิ่มขึ้น มีเงินได้คงเหลือหลังหักชำระหนี้แล้วลดลง ทำให้มีเงินใช้จ่ายน้อยลงย่อมส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในภาพรวม

- **ผลกระทบต่อสังคม**

เนื่องจากสมาชิกของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด คือครูและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการศึกษา การเป็นหนี้ของครูอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพการศึกษา เพราะครูที่เป็นหนี้ต้องขวนขวายหาส่วนอื่นมาชดเชยส่วนที่ขาด จะเห็นได้ว่าครูบางคนมีหน้าที่มากกว่า 1 อย่าง เช่น งานธุรการ งานพัสดุ งานการเงิน งานวิชาการ งานวัดประเมินผล รวมไปถึงการไปสอนพิเศษ หรือทำงานในส่วนอื่นนอกเหนือจากการเป็นครู ปัจจัยเหล่านี้ทำให้การเตรียมการสอนหรือการมุ่งมั่นที่จะสอนในเวลาเรียนลดน้อยลง

### ส่วนที่ 3 สรุปผลจากการประเมินความคุ้มค่า

จากข้อมูลรายงานการประเมินความคุ้มค่าของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถสรุปผลการประเมินตามมิติต่างๆ ดังนี้

**มิติประสิทธิภาพ** ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินการจัดทำผลผลิตตามแผนการดำเนินงานและโครงการประจำปี ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ คือสามารถดำเนินงานสหกรณ์ตามไต่งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ และดำเนินโครงการต่างๆ ที่สหกรณ์ฯ ได้จัดให้แก่สมาชิก จำนวน 25 โครงการ ได้ครบถ้วน โดยใช้จ่ายเงินงบประมาณต่ำกว่าที่ไต่งบประมาณที่ได้รับ



ซึ่งในด้านการดำเนินงานสหกรณ์ฯ พบว่ามียอดต้นทุนต่อหน่วย ต่ำกว่า ที่ได้ประมาณการไว้ จำนวน 6,251,319.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.72 และเมื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยของงบประมาณดำเนินงานปี 2561 พบว่าต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ 2561 ลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,692,513.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.42

ส่วนด้านการดำเนินโครงการ พบว่ามียอดต้นทุนต่อหน่วยของค่าใช้จ่ายโครงการต่ำกว่างบประมาณที่ได้รับ จำนวน 510,836.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.83 ซึ่งหากเราเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของโครงการต่างๆ ที่สหกรณ์ฯ ได้ดำเนินการระหว่างปีงบประมาณ 2560 และปีงบประมาณ 2561 พบว่าต้นทุนต่อหน่วยของการดำเนินโครงการปี 2561 ลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 549,047.71 บาท 19.96

และเมื่อคิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายจริงต่อค่าใช้จ่ายตามแผนการดำเนินงานประจำปี 2561 พบว่าสหกรณ์ฯ สามารถเบิกใช้เงินงบประมาณได้ต่ำกว่าที่ได้กำหนดไว้ จึงสรุปได้ว่าสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินงานตามแผนงานและโครงการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**มิติประสิทธิผล** ในปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินการตามแผนงานและโครงการได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ คิดเป็นร้อยละ 100 นอกจากนี้จากการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการดำเนินงานด้านต่างๆ ของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ประจำปี 2561 พบว่า ผู้รับบริการมีความพึงพอใจต่อการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ คิดเป็นร้อยละ 95.07 จึงสามารถสรุปได้ว่าสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินงานตามแผนงานและโครงการปี 2561 ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**มิติผลกระทบ** ในปีงบประมาณ 2561 สหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด สามารถดำเนินงานตามแผนงานและโครงการประจำปี 2561 ส่งผลกระทบต่อสมาชิกคือ สมาชิกถือหุ้นในสหกรณ์ฯ เพิ่มขึ้น มีเงินรับฝากเพิ่มขึ้น ในขณะที่เดียวกัน สมาชิกสหกรณ์ฯ ก็มีภาระหนี้เพิ่มขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อดำรงชีวิตของสมาชิกในด้านต่างๆ เช่น ด้านเศรษฐกิจ คือ ต้องมีภาระในการชำระหนี้เพิ่มขึ้น เงินได้รายเดือนลดลง การใช้จ่ายเงินในระบบเศรษฐกิจลดลง ผลกระทบในด้านสังคม คือ ต้องหาเงินมาเพื่อใช้จ่ายทดแทนรายได้คงเหลือที่ลดลง ทำให้มีเวลาในการเตรียมการสอนลดลง คุณภาพของการทำงานลดลง คุณภาพผู้เรียนลดลง ส่งผลกระทบต่อสังคมในภาพรวม

ดังนั้น การดำเนินงานตามแผนงานและโครงการของสหกรณ์ออมทรัพย์ครูพะเยา จำกัด ซึ่งมีภารกิจหลักในการให้บริการด้านการรับฝากเงิน การให้สินเชื่อ และการให้สวัสดิการแก่สมาชิกภายใต้อุดมการณ์สหกรณ์ คือ “ความเชื่อร่วมกันที่ว่า การช่วยตนเองและการช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ตามหลักการสหกรณ์ซึ่งจะนำไปสู่การกินดี อยู่ดี มีความเป็นธรรม และสันติสุขในสังคม” จึงถือได้ว่ามีความคุ้มค่า

**ข้อเสนอแนะ** ควรลดปริมาณการสร้างภาระหนี้สินของสมาชิกลง ส่งเสริมให้สมาชิกมีวินัยทางการเงิน เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินของสมาชิก และคุณภาพชีวิตที่ดีของสมาชิกยิ่งขึ้น