

ผลการดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2564 ของโรงพยาบาลตำรวจ

งบประมาณรายได้ ประจำปี 2564

รายการ	ปมก. - ปี 2564		ปี 2564		สูงกว่า/(ต่ำกว่า)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้ :						
รายได้จากการขายและหรือการให้บริการ	164,000,000.00	96.96	129,080,635.45	95.52	(34,919,365.55)	(21.29)
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	3,460,000.00	2.05	4,017,175.21	2.97	557,175.21	16.10
รายได้อื่น	1,680,000.00	0.99	2,041,792.34	1.51	361,792.32	21.54
รวมรายได้	169,146,000.00	100.00	167,462,566.09	100.00	(34,000,397.02)	16.35

ปัญหา อุปสรรค และผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย :

รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากหน่วยงานราชการสำนักงานตำรวจแห่งชาติ หน่วยงานราชการอื่น หน่วยงานเอกชนและบุคคลมีการสั่งซื้อลดลงจำนวนมากจากปีก่อน และจากสถานการณ์โรคระบาด Covid19 ทำให้ยอดขายบัตร ตม.6 ลดลง

ข้อเสนอแนะ :

- ควรมีการสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่จากกลุ่มลูกค้าเดิม
- มีการหาลูกค้ากลุ่มใหม่เพิ่มเติม
- พัฒนาการขายแบบ Omni-Channel

งบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2564

รายการ	ปมก. - ปี 2564		ปี 2564		สูงกว่า/(ต่ำกว่า)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
วัตถุประสงค์ใช้ในการผลิต						
วัตถุประสงค์คงเหลือต้นงวด	17,000,000.00	10.37	17,601,892.37	13.64	601,892.37	3.54
บวก ซื้อวัตถุประสงค์สูญสิทธิ (ค่ากระดาศ)	47,300,000.00	28.84	22,186,397.80	17.19	(25,113,602.20)	(53.09)
	64,300,000.00	39.21	39,788,290.17	30.82	(24,511,709.83)	(38.12)
หัก วัตถุประสงค์คงเหลือปลายงวด	20,300,000.00	12.38	12,995,003.66	10.07	(7,304,996.34)	(35.99)
ต้นทุนวัตถุประสงค์	44,000,000.00	26.83	26,793,286.51	20.76	(17,206,713.49)	(39.11)
ค่าแรงงานทางตรง						
เงินเดือนโรงงาน	14,000,000.00	8.54	14,007,915.00	10.85	7,915.00	0.06
ค่าแรงรายวันโรงงาน	150,000.00	0.09	127,750.00	0.10	(22,250.00)	(14.83)
ค่าล่วงเวลา	3,850,000.00	2.35	2,323,671.59	1.80	(1,526,328.41)	(39.64)
รวมค่าแรงงานทางตรง	18,000,000.00	10.98	16,459,336.59	12.75	(1,540,663.41)	(8.56)
ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์						
ค่าอุปกรณ์การพิมพ์	70,000.00	0.04	-	-	(70,000.00)	(100.00)
ค่าจ้างทำของ	10,550,000.00	6.43	9,746,090.92	7.55	(803,909.08)	(7.62)
ค่าไฟฟ้า	2,000,000.00	1.22	1,500,792.28	1.16	(499,207.72)	(24.96)
ค่าน้ำประปา	40,000.00	0.02	34,891.50	0.03	(5,108.50)	(12.77)
ค่ากำจัดปลวก	50,000.00	0.03	50,000.00	0.04	-	-
ค่าประกันอัคคีภัย	270,000.00	0.16	262,020.43	0.20	(7,979.57)	(2.96)
ค่าซ่อมแซมโรงงาน	2,970,000.00	1.81	2,512,283.60	1.95	(457,716.40)	(15.41)
ค่าภาชนะหีบห่อ	400,000.00	0.24	231,560.00	0.18	(168,440.00)	(42.11)
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดโรงงาน	120,000.00	0.07	14,941.48	0.01	(105,058.52)	(87.55)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโรงงาน	1,260,000.00	0.77	1,343,901.60	1.04	83,901.60	6.66
ครุภัณฑ์โรงงาน	70,000.00	0.04	70,830.49	0.05	830.49	1.19
ค่าเสื่อมราคาโรงงาน	11,000,000.00	6.71	8,189,961.66	6.34	(2,810,038.34)	(25.55)
ค่าเช่าโรงงาน	1,000,000.00	0.61	866,113.68	0.67	(133,886.32)	(13.39)
เงินเพิ่มการครองชีพชั่วคราวโรงงาน	150,000.00	0.09	85,660.00	0.07	(64,340.00)	(42.89)
ค่าใช้จ่ายตัดจ่ายโรงงาน	100,000.00	0.06	73,918.78	0.06	(26,081.22)	(26.08)
รวมค่าใช้จ่ายในการพิมพ์	30,050,000.00	18.32	24,982,966.42	19.35	(5,067,033.58)	(16.86)
ต้นทุนงานพิมพ์ระหว่างงวด	92,050,000.00	56.13	68,235,589.52	52.86	(23,814,410.48)	(25.87)

งบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2564

รายการ	ปมก. - ปี 2564		ปี 2564		สูงกว่า/(ต่ำกว่า)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ต้นทุนงานพิมพ์ระหว่างงวด	92,050,000.00	56.13	68,235,589.52	52.86	(23,814,410.48)	(25.87)
บวก งานระหว่างทำต้นงวด	6,500,000.00	3.96	4,207,046.73	3.26	(2,292,953.27)	(35.28)
	98,550,000.00	60.09	72,442,636.25	56.12	(26,107,363.75)	(26.49)
หัก งานระหว่างทำปลายงวด	9,500,000.00	5.79	1,170,990.85	0.91	(8,329,009.15)	(87.67)
รวมต้นทุนงานพิมพ์	89,050,000.00	54.30	71,271,645.40	55.21	(17,778,354.60)	(19.96)
บวก สินค้าสำเร็จรูปคงเหลือต้นงวด	24,000,000.00	14.63	26,323,546.24	20.39	2,323,546.24	9.68
บวก ซื้อสินค้าสุทธิ	15,900,000.00	9.70	14,881,946.00	11.53	(1,018,054.00)	(6.40)
	128,950,000.00	78.63	112,477,137.64	87.14	(16,472,862.36)	(12.77)
หัก สินค้าสำเร็จรูปคงเหลือปลายงวด	29,000,000.00	17.68	20,540,163.01	15.91	(8,459,836.99)	(29.17)
หัก รายการปรับปรุงของแจก,ของสนับสนุน	1,650,000.00	1.00	133,698.30	0.10	-	-
รวมต้นทุนขายและรับจ้างพิมพ์	98,300,000.00	59.94	91,803,276.33	71.12	(8,013,025.37)	(8.15)

ข้อเสนอแนะ :

- การจัดหาวัสดุดิบควรมีการเปรียบเทียบราคาจาก Supplier หลาย ๆ เจ้า เพื่อให้ได้ราคามีคุณภาพที่เหมาะสม
- ดูแลซ่อมบำรุงเครื่องจักรให้อยู่ในสภาพที่สามารถทำงานได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันไม่ให้เครื่องจักรสร้างความเสียหายขณะที่ทำการผลิตอยู่ ซึ่งจะเป็นการเพิ่มต้นทุนการผลิตโดยใช้เหตุอีกด้วย

งบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2564

รายการ	ปมก. - ปี 2564		ปี 2564		สูงกว่า/(ต่ำกว่า)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายบุคคล						
เงินเดือนสำนักงาน	21,000,000.00	12.80	19,809,440.00	15.35	(1,190,560.00)	(5.67)
เงินโบนัสกรรมการและพนักงาน	3,000,000.00	1.83	1,627,203.04	1.26	(1,372,796.96)	(45.76)
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	1,215,000.00	0.74	1,280,250.00	0.99	65,250.00	5.37
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและสัมมนา	312,000.00	0.19	34,756.00	0.03	(277,244.00)	(88.86)
ค่าล่วงเวลาสำนักงาน	748,913.00	0.46	395,331.66	0.31	(353,581.34)	(47.21)
ค่าตอบแทน (พยาบาล)	72,000.00	0.04	53,000.00	0.04	(19,000.00)	(26.39)
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	300,000.00	0.18	358,810.00	0.28	58,810.00	19.60
เงินช่วยเหลือบุตร	120,000.00	0.07	116,400.00	0.09	(3,600.00)	(3.00)
ค่ารักษาพยาบาล	840,000.00	0.51	1,037,276.25	0.80	197,276.25	23.49
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงาน	1,890,000.00	1.15	1,852,833.90	1.44	(37,166.10)	(1.97)
ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ	2,000,000.00	1.22	2,130,750.00	1.65	130,750.00	6.54
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร	1,377,000.00	0.84	1,345,128.98	1.04	(31,871.02)	(2.31)
เงินช่วยเหลือค่าทำศพ	100,000.00	0.06	-	-	(100,000.00)	(100.00)
ค่าจ้างที่ปรึกษา	1,170,000.00	0.71	1,395,000.00	1.08	225,000.00	19.23
เงินตอบแทนพิเศษ ผอ.	2,400,000.00	1.46	-	-	(2,400,000.00)	(100.00)
เงินเพิ่มการครองชีพชั่วคราวสำนักงาน	168,000.00	0.10	53,400.00	0.04	(114,600.00)	(68.21)
ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล	750,000.00	0.46	745,523.00	0.58	(4,477.00)	(0.60)
คชจ.ผลประโยชน์ของพจนง.หลังออกจากงาน	3,000,000.00	1.83	2,295,987.90	1.78	(704,012.10)	(23.47)
รวมค่าใช้จ่ายบุคคล	40,462,913.00	24.67	34,531,090.73	26.75	(5,931,822.27)	(14.66)

งบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2564

รายการ	ปมก. - ปี 2564		ปี 2564		สูงกว่า/(ต่ำกว่า)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน						
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	328,000.00	0.21	299,695.06	0.23	(28,304.94)	(8.63)
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะ	50,000.00	0.63	22,839.22	0.02	(27,160.78)	(54.32)
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	210,000.00	0.04	163,457.74	0.13	(46,542.26)	(22.16)
ค่าโทรศัพท์ - ส่วนกลางทั้งหมด	350,000.00	0.17	259,600.26	0.20	(90,399.74)	(25.83)
ค่าสอบบัญชี	300,000.00	0.41	300,000.00	0.23	-	-
ค่ารับรองทั่วไป	300,000.00	0.08	130,673.84	0.10	(169,326.16)	(127.40)
ค่าซ่อมแซมทรัพย์สิน	337,500.00	0.03	338,547.69	0.30	51,047.69	15.13
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	1,026,240.00	0.21	1,026,240.00	0.80	-	-
ค่าไปรษณียากร	60,000.00	0.40	39,148.00	0.03	(20,852.00)	(34.75)
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดสำนักงาน	280,000.00	0.58	161,746.61	0.13	(118,253.39)	(42.23)
ค่าภาษีโรงเรือน	677,776.45	0.03	67,707.85	0.05	(610,068.60)	(90.01)
ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน	130,467.00	0.09	54,386.43	0.04	(76,080.57)	(58.31)
ค่าบริการจัดการวัสดุ	50,000.00	0.79	20,000.00	0.02	(30,000.00)	(60.00)
ค่าเช่าสำนักงาน	350,620.00	0.04	229,512.61	0.18	(121,107.39)	(34.54)
ค่าบริการรักษาความสะอาด	660,560.75	0.35	660,560.76	0.51	0.01	-
ค่าขนส่ง	950,000.00	0.72	972,621.00	0.75	22,621.00	2.38
ค่าเบี้ยประกันภัย ผอ.	50,000.00	0.01	-	-	(50,000.00)	(100.00)
ค่าประกันรถยนต์	150,000.00	0.07	98,137.62	0.08	(51,862.38)	(34.57)
ค่าไฟฟ้าสำนักงาน	1,300,000.00	0.75	933,212.70	0.72	(366,787.30)	(28.21)
ค่าอาหารแสดมภ์	120,000.00	0.06	90,336.00	0.07	(29,664.00)	(24.72)
ค่าน้ำประปาสำนักงาน	30,000.00	0.02	21,695.98	0.02	(8,304.02)	(27.68)
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	7,711,164.20	4.70	5,940,119.37	4.60	(1,771,044.83)	(22.97)

งบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2564

รายการ	ปมก. - ปี 2564		ปี 2564		สูงกว่า/(ต่ำกว่า)	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายอื่น						
ค่าธรรมเนียม	40,000.00	0.02	34,709.00	0.03	(5,291.00)	(13.23)
ค่าเสื่อมราคาสำนักงาน	3,700,000.00	2.26	3,226,379.41	2.50	(473,620.59)	(12.80)
ขาดทุนจากการตัดบัญชีทรัพย์สิน	80,000.00	0.05	-	-	(80,000.00)	(100.00)
ขาดทุนจากการราคาสินค้าลดลง	70,000.00	0.04	-	-	(70,000.00)	(100.00)
หนี้สงสัยจะสูญ	43,470.80	0.03	-	-	(43,470.80)	(100.00)
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	30,000.00	0.02	82,143.38	0.06	52,143.38	173.81
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้า	10,000.00	0.01	-	-	(10,000.00)	(100.00)
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	3,973,470.80	2.42	3,343,231.79	2.59	(630,239.01)	(15.86)
รวมค่าใช้จ่ายในการบริหาร	52,147,548.00	31.80	43,814,441.89	33.94	(8,333,106.11)	(15.98)
ค่าใช้จ่ายในการขาย						
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	12,500.00	0.01	304.24	0.00	(12,195.76)	(97.57)
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10,000.00	0.01	-	-	(10,000.00)	(100.00)
ค่าใช้จ่ายลูกค้าสัมพันธ์	300,000.00	0.18	47,822.17	0.04	(252,177.83)	(84.06)
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	322,500.00	0.20	48,126.41	0.04	(274,373.59)	(85.08)
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	52,470,048.00	31.99	43,862,568.30	33.98	(8,607,479.70)	(16.40)
รวมค่าใช้จ่าย	150,770,048.00	91.93	135,665,844.63	105.10	(16,620,505.07)	(11.02)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	18,369,952.00	11.20	(526,241.65)	(0.41)	(17,379,891.95)	(94.61)

ปัญหา อุปสรรค และผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย :

ค่าใช้จ่ายรวมต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจากการสั่งซื้อวัตถุดิบมาใช้ในการผลิตที่ผันแปรตามยอดรายได้ที่ลดลง และมีการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารให้อยู่ในกรอบวงเงินที่ได้รับอนุมัติไว้
กำไรสุทธิต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจากรายได้จากการขายและบริการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย