

## O12

- รายงานการกำกับติดตามการดำเนินงาน
  - และการใช้งบประมาณประจำปี 2566
- รอบ 6 เดือน ( ต.ค.2565 - มี.ค.2566 )

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินงาน  
รอบ 6 เดือน ( ต.ค.2565 - มี.ค.2566 )  
ต่อคณะกรรมการโรงพิมพ์ตำรวจ (ผู้กำกับดูแล)

- ฝ่ายการเงินและบัญชี เปรียบเทียบกับเป้าหมายรายเดือน  
( รายงานผลการดำเนินงาน ด้านรายได้ การใช้งบรายจ่าย ผลกำไรขาดทุน )
- งานการตลาด ฝ่ายอำนวยการ (กิจกรรมด้านการหารายได้ตามที่ได้รับมอบหมาย)
- ฝ่ายผลิต (กิจกรรมด้านการผลิตสินค้า การใช้งบรายจ่ายฝ่ายผลิต ตามที่ได้รับการจัดสรร )



## บันทึกข้อความ

โรงพยาบาลราชวิถี ฝ่ายการเงินและบัญชี

โทร. ๐๒ - ๖๖๘๒๐๑๑-๑๓๓ ต่อ ๑๐๖-๑๐๘

ที่ ๕๑๐๐.๒/

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง นำส่งรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

เรียน ผอ.โรงพยาบาลราชวิถี

### ๑. เรื่องเดิม

ตามวาระการประชุมคณะกรรมการโรงพยาบาลราชวิถี ให้ฝ่ายการเงินและบัญชี รายงานผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของโรงพยาบาลราชวิถี ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๖ เสนอเพื่อทราบ นั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ผลการดำเนินงานประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๖

| งบกำไรขาดทุน                   | ผลการดำเนินงานเดือน มี.ค.๖๖ |        |         |        | เปรียบเทียบปีก่อน |         | เป้าหมายปี ๒๕๖๖ | ผลสะสม ๖ เดือน | ห่างจากเป้าหมายปี |
|--------------------------------|-----------------------------|--------|---------|--------|-------------------|---------|-----------------|----------------|-------------------|
|                                | เป้าหมาย                    | ผลจริง | สูง/ต่ำ | ร้อยละ | มี.ค.๖๕           | สูง/ต่ำ |                 |                |                   |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ | ๑๔.๕๕                       | ๗.๗๓   | -๖.๗๖   | -๔๖.๕๓ | ๑๗.๗๓             | -๑๐.๐๐  | ๑๐๐.๐๐          | ๘๖.๓๖          | -๑๓.๖๔            |
| รายได้อื่น                     | ๐.๕๖                        | ๐.๘๓   | ๐.๒๗    | ๔๗.๖๖  | ๐.๖๐              | ๐.๐๓    | ๕.๐๐            | ๒.๖๗           | -๒.๓๓             |
| รวมรายได้                      | ๑๕.๑๑                       | ๘.๕๖   | -๖.๔๙   | -๔๒.๙๓ | ๑๘.๓๓             | -๙.๗๗   | ๑๐๕.๐๐          | ๘๙.๐๓          | -๑๖.๙๗            |
| ต้นทุนขายและรับจ้างทั่วไป      | ๘.๖๕                        | ๔.๖๘   | -๓.๙๗   | -๔๕.๙๐ | ๑๐.๖๕             | -๖.๐๗   | ๗๓.๕๕           | ๕๖.๘๗          | -๑๖.๖๘            |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร    | ๕.๓๘                        | ๓.๕๕   | -๑.๘๓   | -๓๓.๕๐ | ๖.๕๐              | -๐.๙๒   | ๕๓.๕๕           | ๓๗.๕๖          | -๑๖.๙๙            |
| รวมรายจ่าย                     | ๑๔.๐๓                       | ๘.๒๓   | -๕.๘๐   | -๔๑.๓๖ | ๑๖.๑๕             | -๗.๕๙   | ๑๐๕.๐๐          | ๙๔.๔๓          | -๑๐.๕๗            |
| กำไร/ขาดทุน สุทธิ              | ๑.๐๘                        | ๐.๓๓   | -๐.๖๕   | -๕๙.๖๕ | ๒.๑๘              | -๑.๘๕   | ๙.๐๐            | ๑๔.๖๐          | -๑๐.๖๐            |

รายได้จากการขายและการให้บริการ ต่ำกว่าเป้าหมาย มี.ค.๖๖ จำนวน ๖.๗๖ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๔๖.๕๓ ต่ำกว่า มี.ค.๖๕ จำนวน ๑๐.๐๐ ล้านบาท รายได้อื่น สูงกว่าเป้าหมาย มี.ค.๖๖ จำนวน ๐.๒๗ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๔๗.๖๖ สูงกว่า มี.ค.๖๕ จำนวน ๐.๐๓ ล้านบาท รายจ่ายรวม จำนวน ๘.๒๓ ล้านบาท ได้มีการควบคุมรายจ่ายให้อยู่ในกรอบวงเงินที่ได้รับอนุมัติไว้ ค่าวัสดุสิ้นเปลือง ต่ำกว่าเป้าหมาย มี.ค.๖๖ จำนวน ๐.๖๕ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๕๙.๖๕ ต่ำกว่า มี.ค.๖๕ จำนวน ๑.๐๐ ล้านบาท

๒.๒ บัญชีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน ๓๔.๘๔ ล้านบาท สำรองไว้เพื่อชำระค่าสินค้าและบริการ จำนวน ๕.๘๗ ล้านบาท ชำระเงินเดือน ค่าส่งเวลา ภาษีประจำเดือน และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน ๓.๐๐ ล้านบาท ค่าใช้จ่ายประเภทอื่น ๆ เช่น ค่าเบี้ยประชุม ค่าตอบแทน จำนวน ๐.๕๐ ล้านบาท ค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภคต่าง ๆ และสำรองไว้เพื่อใช้อื่น ๆ จำนวน ๐.๕๐ ล้านบาท คงเหลือบัญชีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประจำเดือน จำนวน ๒๘.๙๗ ล้านบาท

๒.๓ ลูกหนี้การค้า เดือน มี.ค.๖๖ จำนวน ๙.๐๘ ล้านบาท ลูกหนี้อื่น ๆ จำนวน ๐.๙๐ ล้านบาท หักค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ จำนวน ๒.๖๒ ล้านบาท รวมเป็นลูกหนี้การค้า - สุทธิ จำนวน ๗.๓๖ ล้านบาท (งบแสดงฐานะการเงิน) ตามรายละเอียด (เอกสารแนบ ๑)

ยอดลูกหนี้การค้า เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ คงค้างจำนวน ๑๓.๖๓ ล้านบาท ลดลงจำนวน ๑๐.๒๖ ล้านบาท คงเหลือจำนวน ๓.๓๗ ล้านบาท ยอดลูกหนี้การค้า เดือน มีนาคม ๒๕๖๖ จำนวน ๕.๗๘ ล้านบาท รวมเป็นลูกหนี้การค้า จำนวน ๑๓.๖๓ ล้านบาท แยกตามอายุหนี้ ดังนี้

| รายการ              | ยังไม่ครบกำหนด | เกินกำหนด ไม่เกิน ๓๐ วัน |        | เกินกำหนด ไม่เกิน ๖๐ วัน |        | เกินกำหนด ไม่เกิน ๙๐ วัน |        | เกินกำหนด ไม่เกิน ๑๒๐ วัน |        | รวม   |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|---------------------------|--------|-------|
|                     |                | จำนวน                    | ร้อยละ | จำนวน                    | ร้อยละ | จำนวน                    | ร้อยละ | จำนวน                     | ร้อยละ |       |
| ยอดหนี้ เดือน ก.พ.  | -              | ๒.๖๕                     | (๑.๘๐) | ๐.๓๕                     | (๐.๘๐) | ๒.๓๗                     | (๒.๓๐) | ๒.๖๕                      | (๕.๓๖) | ๗.๐๒  |
| ยอดหนี้ เดือน มี.ค. | -              | ๐.๘๕                     | ๐.๘๕   | ๐.๐๕                     | ๐.๐๕   | ๐.๐๕                     | ๐.๐๕   | ๒.๖๕                      | ๒.๖๕   | ๕.๖๐  |
| รวมหนี้คงค้าง มี.ค. | -              | ๓.๕๐                     | ๓.๕๐   | ๐.๔๐                     | ๐.๔๐   | ๒.๔๒                     | ๒.๓๕   | ๕.๓๐                      | ๕.๓๖   | ๑๒.๖๒ |

### ๓. ข้อพิจารณา

๓.๑ ผลการดำเนินงานประจำเดือน มี.ค.๖๖ รายได้จากการขายและการให้บริการ จำนวน ๗.๗๓ ล้านบาท เป็นผลสะสม จำนวน ๘๖.๓๖ ล้านบาท และยิ่งห่างจากเป้าหมายปี จำนวน ๑๖.๙๗ ล้านบาท

๓.๒ บัญชีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประจำเดือน มี.ค.๖๖ ประมาณการคงเหลือ ๒๘.๘๗ ล้านบาท ยังไม่สามารถนำไปบริหารเงินฝากธนาคารเพื่อก่อให้เกิดรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารได้ เนื่องจากจำเป็นต้องเก็บสำรองไว้เพื่อชำระค่าสินค้าและบริการ ชำระเงินเดือน ค่าส่งเวลา ภาษีประจำเดือน และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ในเดือนถัดไป

๓.๓ บัญชีลูกหนี้การค้า-สุทธิประจำเดือน มี.ค.๖๖ คงเหลือจำนวน ๗.๓๖ ล้านบาท อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้เท่ากับ ๐.๘๒ เท่า ระยะเวลาเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้เท่ากับ ๓๗ วัน ซึ่งถือว่าประสิทธิภาพในการเรียกเก็บค่อนข้างดี และได้มีการติดตามอย่างใกล้ชิด

๓.๔ บัญชีสินค้าคงเหลือประจำเดือน มี.ค.๖๖ คงเหลือจำนวน ๓๔.๒๐ ล้านบาท อัตราการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือเท่ากับ ๐.๑๔ เท่า ระยะเวลาในการจำหน่ายสินค้าเท่ากับ ๒๑๔ วัน ซึ่งถือว่าสินค้าคงเหลือมีอยู่มาก ต้องเร่งปรับปรุงประสิทธิภาพด้านการตลาด

๓.๕ งบกระแสเงินสดประจำเดือน มี.ค.๖๖ เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง จำนวน ๕.๖๙ ล้านบาท เกิดจากผลขาดทุนจากการดำเนินงาน จำนวน ๑.๘๐ ล้านบาท บวกเงินสดรับจากการดำเนินงาน จำนวน ๔.๘๙ ล้านบาท และหักเงินสดจ่ายจากการดำเนินงาน จำนวน ๘.๒๐ ล้านบาท

### ๔. ข้อเสนอแนะ

เห็นควรให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเพิ่มศักยภาพด้านการตลาด รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมต่าง ๆ เพื่อเพิ่มรายได้ให้เป็นไปตามเป้าหมาย และให้ทุกส่วนงานร่วมกันลดต้นทุนต่าง ๆ ประหยัดในการใช้ทรัพยากร ลดการใช้กระดาษ ปรับปรุงคุณภาพสินค้าลดปริมาณของเสีย ปรับปรุงสินค้าคงคลังไม่ให้มีมากเกินไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการ

(นางสาวปรารณา แสงสุระอู)

หน.การเงินและบัญชี

- ทราบ

- นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการโรงพยาบาลราชวิถี เพื่อทราบต่อไป

(นางธนิต ฐิตะกุล คุณวุฒิจิรักษ์)

รองผู้อำนวยการ วิชาการแผนก

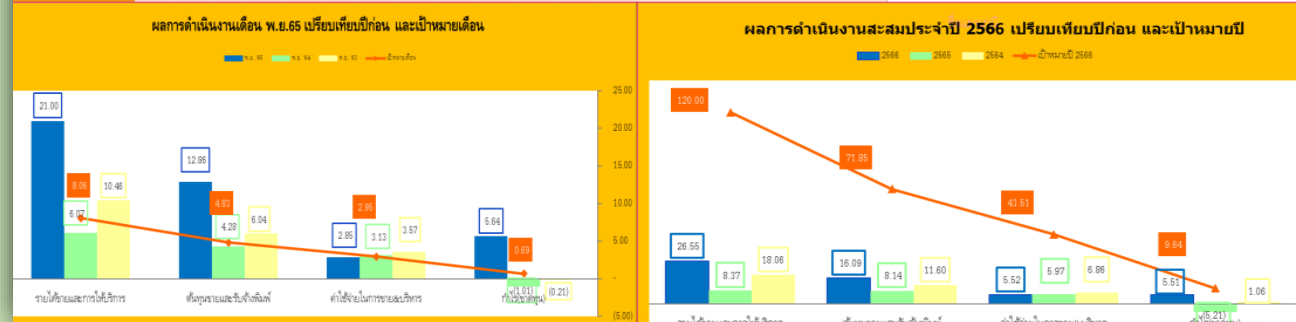
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลราชวิถี

.....

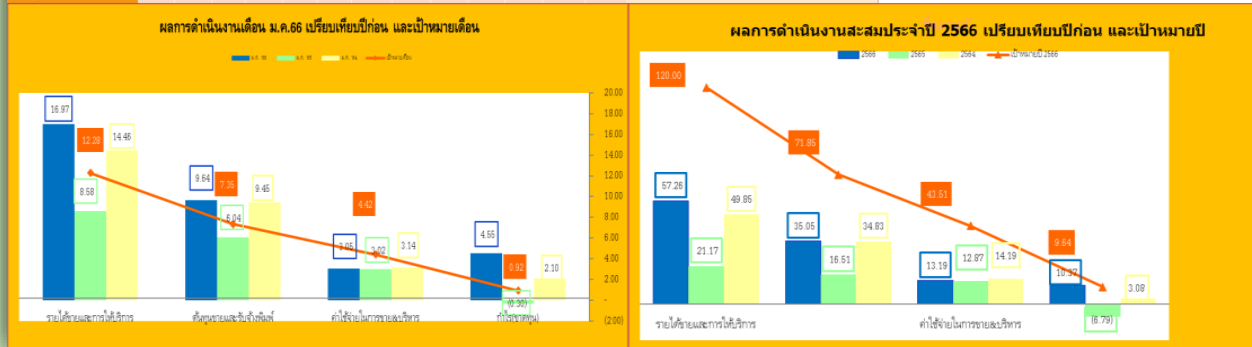
รายงานการกำกับติดตามการดำเนินงาน

ประจำเดือน และสะสม 6 เดือน

| สรุปผลการปฏิบัติงานฝ่ายการเงินและบัญชี ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕ |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                        |                             |       |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |      |            |        |
|------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----------------------------------------|-----------------------------|-------|------------|-----------------------|-------|------------|------------------------|-------|------------|------------------------|------|------------|--------|
| ค่าเป้าหมายรายเดือน ประจำปี 2566                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | เป้าหมายรายได้จากการขาย 120 ลบ.        |                             |       |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |      |            |        |
| รายการ                                                           | ค.ค.65 | พ.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | รวม    | 2566                                   | รายได้จากการขายสินค้าบริการ |       |            | ต้นทุนขายสินค้าบริการ |       |            | กำไรจากขายสินค้าบริการ |       |            | กำไรจากการขายและบริการ |      |            |        |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                        | แบบ                         | ผล    | คู่ค้า/ค่า | แบบ                   | ผล    | คู่ค้า/ค่า | แบบ                    | ผล    | คู่ค้า/ค่า | แบบ                    | ผล   | คู่ค้า/ค่า |        |
| รายได้จากการดำเนินงาน                                            | 5.14   | 8.06   | 12.03  | 12.28  | 14.01  | 14.45  | 6.29   | 10.13  | 10.39  | 8.38   | 9.66   | 9.18   | 120.00 | ค.ค. 65                                | 5.14                        | 5.55  | 0.41       | 3.08                  | 3.23  | 0.15       | 2.32                   | 1.93  | 2.67       | 0.74                   | 0.54 | - 0.13     | - 0.67 |
| รายได้อื่น (Flat Rate 5/12)                                      | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 5.00   | พ.ค. 65                                | 8.06                        | 21.00 | 12.94      | 4.83                  | 12.86 | 8.03       | 8.14                   | 2.95  | 2.85       | - 0.10                 | 0.69 | 5.64       | 4.95   |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | ค.ค. 66                                | 12.03                       |       | 7.20       |                       |       |            | 4.33                   |       | 0.91       |                        |      |            |        |
| รวมรายได้                                                        | 5.55   | 8.47   | 12.44  | 12.69  | 14.43  | 14.87  | 6.71   | 10.55  | 10.81  | 8.80   | 10.08  | 9.60   | 125.00 | ค.ค. 66                                | 12.28                       |       | 7.35       |                       |       |            | 4.42                   | 4.33  |            | 0.92                   |      |            |        |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | พ.ค. 66                                | 14.01                       |       | 8.39       |                       |       |            | 5.02                   |       | 1.02       |                        |      |            |        |
| ต้นทุนขายและรับจ้าง (59.87%)                                     | 3.08   | 4.83   | 7.20   | 7.35   | 8.39   | 8.65   | 3.77   | 6.06   | 6.22   | 5.02   | 5.78   | 5.50   | 71.85  | ค.ค. 66                                | 14.45                       |       | 8.65       |                       |       |            | 5.18                   | 5.02  |            | 1.04                   |      |            |        |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | พ.ค. 66                                | 6.29                        |       | 3.77       |                       |       |            | 2.34                   |       | 0.60       |                        |      |            |        |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ                                      | 1.93   | 2.95   | 4.33   | 4.42   | 5.02   | 5.18   | 2.34   | 3.67   | 3.76   | 3.06   | 3.51   | 3.34   | 43.51  | พ.ค. 66                                | 10.13                       |       | 6.06       |                       |       |            | 3.67                   | 3.76  |            | 0.82                   |      |            |        |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | ค.ค. 66                                | 10.39                       |       | 6.22       |                       |       |            | 3.76                   |       | 0.83       |                        |      |            |        |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                    | 5.01   | 7.78   | 11.53  | 11.77  | 13.41  | 13.83  | 6.11   | 9.73   | 9.98   | 8.08   | 9.29   | 8.84   | 115.36 | ค.ค. 66                                | 8.38                        |       | 5.02       |                       |       |            | 3.06                   | 3.51  |            | 0.72                   |      |            |        |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | พ.ค. 66                                | 9.66                        |       | 5.78       |                       |       |            | 3.51                   |       | 0.79       |                        |      |            |        |
| กำไรสุทธิ                                                        | 0.54   | 0.69   | 0.91   | 0.92   | 1.02   | 1.04   | 0.60   | 0.82   | 0.83   | 0.72   | 0.79   | 0.76   | 9.64   | ค.ค. 66                                | 9.18                        |       | 5.50       |                       |       |            | 3.34                   | 8.84  |            | 0.76                   |      |            |        |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | รวมผลรวม                               | 120.00                      | 26.55 | 13.35      | 71.85                 | 16.09 | 8.18       |                        | 10.46 | 43.51      | 5.52                   | 0.64 | 9.64       | 5.51   |
|                                                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | ผลรวม 2 เดือน ห้างเป้าหมายปี 93.46 ลบ. |                             |       |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |      |            |        |



| สรุปผลการปฏิบัติงานฝ่ายการเงินและบัญชี ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๖ |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       |                                 |                                        |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |       |            |      |        |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|---------------------------------|----------------------------------------|------------|-----------------------|-------|------------|------------------------|-------|------------|------------------------|-------|------------|------|--------|--------|
| ค่าเป้าหมายรายเดือน ประจำปี 2566                              |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       |                                 |                                        |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |       |            |      |        |        |
| รายการ                                                        | ค.ค.65 | พ.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | รวมปี | เป้าหมายรายได้จากการขาย 120 ลบ. |                                        |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |       |            |      |        |        |
|                                                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       | รายได้จากการขายสินค้าบริการ     |                                        |            | ต้นทุนขายสินค้าบริการ |       |            | กำไรจากขายสินค้าบริการ |       |            | กำไรจากการขายและบริการ |       |            |      |        |        |
|                                                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       | แบบ                             | ผล                                     | คู่ค้า/ค่า | แบบ                   | ผล    | คู่ค้า/ค่า | แบบ                    | ผล    | คู่ค้า/ค่า | แบบ                    | ผล    | คู่ค้า/ค่า |      |        |        |
| รายได้จากการดำเนินงาน                                         | 5.14   | 8.06   | 12.03  | 12.28  | 14.01  | 14.45  | 6.29   | 10.13  | 10.39  | 8.38   | 9.66   | 9.18  | 120.00                          | ค.ค. 65                                | 5.14       | 5.55                  | 0.41  | 3.08       | 3.23                   | 0.15  | 2.32       | 1.93                   | 2.67  | 0.74       | 0.54 | - 0.13 | - 0.67 |
| รายได้อื่น (Flat Rate 5/12)                                   | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42  | 5.00                            | พ.ค. 65                                | 8.06       | 20.99                 | 12.93 | 4.83       | 12.86                  | 8.03  | 8.13       | 2.95                   | 2.85  | - 0.10     | 0.69 | 5.64   | 4.95   |
| รวมรายได้                                                     | 5.55   | 8.47   | 12.44  | 12.69  | 14.43  | 14.87  | 6.71   | 10.55  | 10.81  | 8.80   | 10.08  | 9.60  | 125.00                          | ค.ค. 66                                | 12.03      | 13.75                 | 1.72  | 7.20       | 9.33                   | 2.13  | 4.42       | 4.33                   | 4.62  | 0.29       | 0.91 | 0.31   | - 0.60 |
| ต้นทุนขายและรับจ้าง (59.87%)                                  | 3.08   | 4.83   | 7.20   | 7.35   | 8.39   | 8.65   | 3.77   | 6.06   | 6.22   | 5.02   | 5.78   | 5.50  | 71.85                           | ค.ค. 66                                | 12.28      | 16.97                 | 4.69  | 7.35       | 9.64                   | 2.29  | 7.33       | 4.42                   | 3.04  | - 1.38     | 0.92 | 4.55   | 3.63   |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ                                   | 1.93   | 2.95   | 4.33   | 4.42   | 5.02   | 5.18   | 2.34   | 3.67   | 3.76   | 3.06   | 3.51   | 3.34  | 43.51                           | ค.ค. 66                                | -          | -                     | -     | -          | -                      | -     | -          | -                      | -     | -          | -    | -      | -      |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                 | 5.01   | 7.78   | 11.53  | 11.77  | 13.41  | 13.83  | 6.11   | 9.73   | 9.98   | 8.08   | 9.29   | 8.84  | 115.36                          | ค.ค. 66                                | -          | -                     | -     | -          | -                      | -     | -          | -                      | -     | -          | -    | -      | -      |
| กำไรสุทธิ                                                     | 0.54   | 0.69   | 0.91   | 0.92   | 1.02   | 1.04   | 0.60   | 0.82   | 0.83   | 0.72   | 0.79   | 0.76  | 9.64                            | รวมผลรวม                               | 37.51      | 57.26                 | 19.75 | 22.46      | 35.05                  | 12.60 | 22.20      | 13.63                  | 13.19 | - 0.45     | 3.06 | 10.37  | 7.1    |
|                                                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       |                                 | ผลรวม 4 เดือน ห้างเป้าหมายปี 62.74 ลบ. |            |                       |       |            |                        |       |            |                        |       |            |      |        |        |

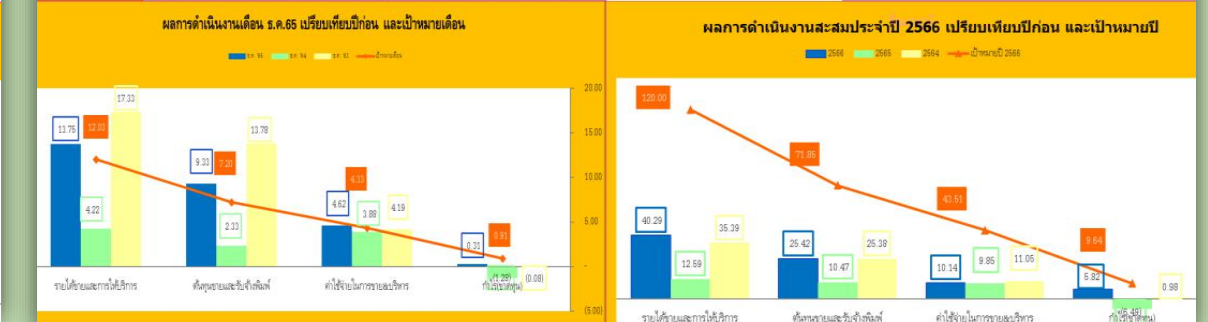


| สรุปผลการปฏิบัติงานฝ่ายการเงินและบัญชี ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๕ |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| ค่าเป้าหมายรายเดือน ประจำปี 2566                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| รายการ                                                         | ค.ค.65 | พ.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 |
| รายได้จากการดำเนินงาน                                          | 5.14   | 8.06   | 12.03  | 12.28  | 14.01  | 14.45  | 6.29   | 10.13  | 10.39  | 8.38   | 9.66   | 9.18   | 120.00 |        |
| รายได้อื่น (Flat Rate 5/12)                                    | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 5.00   |        |
| รวมรายได้                                                      | 5.55   | 8.47   | 12.44  | 12.69  | 14.43  | 14.87  | 6.71   | 10.55  | 10.81  | 8.80   | 10.08  | 9.60   | 125.00 |        |
| ต้นทุนขายและรับจ้าง (59.87%)                                   | 3.08   | 4.83   | 7.20   | 7.35   | 8.39   | 8.65   | 3.77   | 6.06   | 6.22   | 5.02   | 5.78   | 5.50   | 71.85  |        |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ                                    | 1.93   | 2.95   | 4.33   | 4.42   | 5.02   | 5.18   | 2.34   | 3.67   | 3.76   | 3.06   | 3.51   | 3.34   | 43.51  |        |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                  | 5.01   | 7.78   | 11.53  | 11.77  | 13.41  | 13.83  | 6.11   | 9.73   | 9.98   | 8.08   | 9.29   | 8.84   | 115.36 |        |
| กำไรสุทธิ                                                      | 0.54   | 0.69   | 0.91   | 0.92   | 1.02   | 1.04   | 0.60   | 0.82   | 0.83   | 0.72   | 0.79   | 0.76   | 9.64   |        |

เป้าหมายรายได้จากการขาย 120 ลบ.

รายงานผลการดำเนินงาน  
ของฝ่ายการเงินฯ ต่อคณะกรรมการ  
โรงพิมพ์ตำรวจ

ผลรวม 3 เดือน ห้างเป้าหมายปี 79.71 ลบ.



| สรุปผลการปฏิบัติงานฝ่ายการเงินและบัญชี ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                 |                              |       |                       |       |                        |            |                        |      |                 |        |           |            |        |        |      |       |      |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------------------------|------------------------------|-------|-----------------------|-------|------------------------|------------|------------------------|------|-----------------|--------|-----------|------------|--------|--------|------|-------|------|--|--|--|
| ค่าเป้าหมายรายเดือน ประจำปี 2566                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | เป้าหมายรายได้จากการขาย 120 ลบ. |                              |       |                       |       |                        |            |                        |      |                 |        |           |            |        |        |      |       |      |  |  |  |
| รายการ                                                            | ค.ค.65 | พ.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | ค.ค.65 | พ.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | ค.ค.66 | พ.ค.66 | รวมปี  | 2566                            | รายได้จากการขายสินค้าบริการ  |       | ต้นทุนขายสินค้าบริการ |       | กำไรจากขายสินค้าบริการ |            | กำไรจากการขายและบริการ |      | กำไรจากขายสุทธิ |        |           |            |        |        |      |       |      |  |  |  |
|                                                                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                 | แบบ                          | ผล    | คู่ค้า/ค่า            | แบบ   | ผล                     | คู่ค้า/ค่า | แบบ                    | ผล   | คู่ค้า/ค่า      | แบบ    | ผล        | คู่ค้า/ค่า |        |        |      |       |      |  |  |  |
| รายได้จากการดำเนินงาน                                             | 5.14   | 8.06   | 12.03  | 12.28  | 14.01  | 14.45  | 6.29   | 10.13  | 10.39  | 8.38   | 9.66   | 9.18   | 120.00 | ค.ค. 65                         | 5.14                         | 5.55  | 0.41                  | 3.08  | 3.23                   | 0.15       | 2.32                   | 1.93 | 2.67            | 0.74   | 0.54      | - 0.13     | - 0.67 |        |      |       |      |  |  |  |
| รายได้อื่น (Flat Rate 5/12)                                       | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.41   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 0.42   | 5.00   | พ.ค. 65                         | 8.06                         | 20.99 | 12.93                 | 4.83  | 12.86                  | 8.03       | 8.13                   | 2.95 | 2.85            | - 0.10 | 0.69      | 5.64       | 4.95   |        |      |       |      |  |  |  |
| รวมรายได้                                                         | 5.55   | 8.47   | 12.44  | 12.69  | 14.43  | 14.87  | 6.71   | 10.55  | 10.81  | 8.80   | 10.08  | 9.60   | 125.00 | ค.ค. 65                         | 12.03                        | 13.75 | 1.72                  | 7.20  | 9.33                   | 2.13       | 4.42                   | 4.33 | 4.62            | 0.29   | 0.91      | 0.31       | - 0.60 |        |      |       |      |  |  |  |
| ต้นทุนขายและรับจ้าง (59.87%)                                      | 3.08   | 4.83   | 7.20   | 7.35   | 8.39   | 8.65   | 3.77   | 6.06   | 6.22   | 5.02   | 5.78   | 5.50   | 71.85  | ค.ค. 66                         | 12.28                        | 16.97 | 4.69                  | 7.35  | 9.64                   | 2.29       | 7.33                   | 4.42 | 3.04            | - 1.38 | 0.92      | 4.55       | 3.63   |        |      |       |      |  |  |  |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ                                       | 1.93   | 2.95   | 4.33   | 4.42   | 5.02   | 5.18   | 2.34   | 3.67   | 3.76   | 3.06   | 3.51   | 3.34   | 43.51  | ค.ค. 66                         | 14.01                        | 16.13 | 2.12                  | 8.39  | 13.24                  | 4.85       | 2.89                   | 5.02 | 2.87            | - 2.15 | 1.02      | 0.50       | - 0.52 |        |      |       |      |  |  |  |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                     | 5.01   | 7.78   | 11.53  | 11.77  | 13.41  | 13.83  | 6.11   | 9.73   | 9.98   | 8.08   | 9.29   | 8.84   | 115.36 | ค.ค. 66                         | -                            | -     | -                     | -     | -                      | -          | -                      | -    | -               | -      | -         | -          | -      |        |      |       |      |  |  |  |
| กำไรสุทธิ                                                         | 0.54   | 0.69   | 0.91   | 0.92   | 1.02   | 1.04   | 0.60   | 0.82   | 0.83   | 0.72   | 0.79   | 0.76   | 9.64   | พ.ค. 66                         | 51.52                        | 73.39 | 21.87                 | 30.85 | 48.29                  | 17.45      | -                      | -    | -               | -      | -         | -          | -      |        |      |       |      |  |  |  |
|                                                                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                 | รวมทั้งหมด                   |       |                       |       |                        |            |                        |      |                 |        | 23.09     | 18.65      | 16.06  | - 2.60 | 4.08 | 10.87 | 6.79 |  |  |  |
|                                                                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                 | ผลรวม 5 เดือน หักเป้าหมายไว้ |       |                       |       |                        |            |                        |      |                 |        | 46.61 ลบ. |            |        |        |      |       |      |  |  |  |



## บันทึกข้อความ

โรงพิมพ์ตำรวจ ฝ่ายอำนวยการ

ที่ ๕๓๐๐.๓/๐๓๒๖

วันที่ ๘ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายอำนวยการ ประจำเดือน ก.พ. ๒๕๖๒

เรียน รอง.ผอ.รทท.ผอ.โรงพิมพ์ฯ

ฝ่ายอำนวยการ ขอรายงานผลการดำเนินงานจากหน่วยงานต่าง ๆ ในสังกัดฝ่ายอำนวยการ ประจำเดือน ก.พ. ๒๕๖๒ ดังนี้

**งานการตรวจวัด** ได้ดำเนินการขออนุมัติแผนการติดตามและแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เมื่อก่อนสิ้นปีบัญชี ๒๕๖๑ ต่อคณะกรรมการโรงพิมพ์ตำรวจ โดยมีเป้าหมายยอดขาย ๓๒๐ ล้านบาท แบ่งเป็นเป้าหมายหมวดขายร้อยละ ๕๐ เท่ากับ ๑๖๐ ล้านบาท และหมวดจ้างร้อยละ ๕๐ เท่ากับ ๑๖๐ ล้านบาท หน่วยงานลูกคำทั้ง ๓ กลุ่มได้แก่ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ราชการและรัฐวิสาหกิจ และเอกชน

ผลการดำเนินงานเดือน ก.พ. ๒๕๖๒ รวมทั้งสิ้น ๓๖.๓๒ ล้านบาท ประกอบด้วย

| ใบสั่งจ้าง | ใบสั่งซื้อ | ขายเงินสด |
|------------|------------|-----------|
| ๓๕.๔๔      | ๓.๓๕       | ๐.๓๐      |

เปรียบเทียบเป้าหมายยอดขายปีงบประมาณ ๒๕๖๒ กับผลดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง

| เดือน     | ต.ค. | พ.ย.  | ธ.ค.  | ม.ค.  | ก.พ.  | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค.  | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. | รวม     |
|-----------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|---------|
| เป้าหมาย  | ๕.๓๔ | ๔.๖๒  | ๑๒.๑๓ | ๑๒.๒๘ | ๑๔.๐๓ | ๑๔.๔๕ | ๑.๒๕  | ๑๑.๑๓ | ๑๑.๓๕ | ๔.๓๕ | ๔.๖๒ | ๔.๓๕ | ๑๒๐     |
| ทำได้จริง | ๕.๕๕ | ๑๐.๗๕ | ๑๓.๗๕ | ๑๖.๗๕ | ๑๖.๓๒ |       |       |       |       |      |      |      | ๗๓.๓๕   |
|           | ๐.๔๓ | ๑๖.๗๕ | ๑.๗๒  | ๔.๖๕  | ๒.๓๓  |       |       |       |       |      |      |      | (๔๖.๖๕) |

ประจำเดือน ก.พ. ๒๕๖๒ มีรายละเอียด ดังนี้

**สรุป** ผลการดำเนินงานในภาพรวม

- ๑) ผลดำเนินงานเดือน ก.พ. ๒๕๖๒ สูงกว่าเป้าหมาย ๒.๓๓ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๓๕.๐๖
- ๒) ยอดขายปี ๒๕๖๒ เท่ากับเป้าหมายปี ๒๕๖๒ เท่ากับ ๔๖.๖๕ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๓๕.๕๕
- ๓) ยอดขายพนักงานขายบางคน ต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจากหน่วยงานลูกคำได้มีการสั่งซื้อสินค้าไปเมื่อปีก่อนแล้ว ส่วนงานจ้าง หลายรายการอยู่ระหว่างการผลิต (ยังไม่ครบกำหนดส่งมอบสินค้า)
- ๔) ประมาณการยอดขายสินค้าเดือน มี.ค. ๒๕๖๒ คาดว่าได้เท่ากับ ๖.๓๒ ล้านบาท

-๒-

**งานพัสดุ** การจัดซื้องบประมาณ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ประกอบด้วย

| หมวด                         | จำนวนเงิน (บาท) |
|------------------------------|-----------------|
| เครื่องจักรและอุปกรณ์        | ๓๕๓,๕๓๘.๐๐      |
| เครื่องมือเครื่องใช้ขนาดเล็ก | ๓,๓๓๗,๗๓๕.๐๐    |
| รวม                          | ๓,๖๙๑,๒๗๓.๐๐    |
| หมวดสำรองราคา ๑๐%            | ๓๖๙,๑๒๗.๐๐      |
| หมวดสำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน  | ๓,๕๐๐,๐๐๐.๐๐    |
| รวมทั้งสิ้น                  | ๗,๕๖๐,๔๐๐.๐๐    |

**สรุป** งานพัสดุดำเนินการจัดซื้องบประมาณ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ในเดือน ก.พ. ๒๕๖๒ (จากจำนวน ๔ รายการ) ไม่มีการจัดซื้อ เนื่องจากดำเนินการเสร็จครบตามแผนรายการแล้ว จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(น.ส.วิไลรัฐ อดิษฐ์หนังสือ)  
หน.ฝ่ายอำนวยการ

รายงานการกำกับติดตามการดำเนินงานประจำเดือน และผลสะสม 6 เดือน



| ยอดเป้าหมาย        | ต.ค.65-ก.ย.66 |
|--------------------|---------------|
| เป้าหมาย - งานขาย  | 48 ลบ.        |
| เป้าหมาย - งานจ้าง | 72 ลบ.        |
| รวม                | 120 ลบ.       |

| เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน (รายเดือน) กับเป้าหมายปี 2566 |            |            |            |            |            |          |          |         |          |         |         |         |            |
|---------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|----------|---------|----------|---------|---------|---------|------------|
| เดือน                                                   | ต.ค.-65    | พ.ย.-65    | ธ.ค.-65    | ม.ค.-66    | ก.พ.-66    | มี.ค.-66 | เม.ย.-66 | พ.ค.-66 | มิ.ย.-66 | ก.ค.-66 | ส.ค.-66 | ก.ย.-66 | รวม        |
| เป้าหมายปี 2566                                         | 5.14       | 8.06       | 12.03      | 12.28      | 14.01      | 14.45    | 6.29     | 10.13   | 10.39    | 8.38    | 9.66    | 9.18    | 120        |
| ยอดขายที่ทำได้จริง-งานขาย                               | 1.56       | 1.73       | 1.81       | 1.89       | 1.24       |          |          |         |          |         |         |         | 8.22       |
| ยอดขายที่ทำได้จริง-งานจ้าง                              | 3.99       | 19.26      | 11.94      | 15.08      | 14.88      |          |          |         |          |         |         |         | 65.16      |
| รวมยอดขายที่ทำได้จริง                                   | 5.55       | 20.99      | 13.75      | 16.97      | 16.12      |          |          |         |          |         |         |         | 73.38      |
| เปรียบเทียบเป้าหมาย                                     | 0.41       | 12.93      | 1.72       | 4.69       | 2.11       |          |          |         |          |         |         |         | -46.62     |
|                                                         | > เป้าหมาย | > เป้าหมาย | > เป้าหมาย | > เป้าหมาย | > เป้าหมาย |          |          |         |          |         |         |         | < เป้าหมาย |

หน่วย : ล้านบาท

| พนักงาน                   | ประเภท  | เป้าหมาย | ก.พ.66   |                | เปรียบเทียบ | ผลที่ได้   |
|---------------------------|---------|----------|----------|----------------|-------------|------------|
|                           |         | ปี 2566  | เป้าหมาย | ผลที่ทำได้จริง | เป้าหมาย    | ต่อเดือน   |
| นาย เจตพัฒน์ กลิ่นสุคนธ์  | งานขาย  | 48       | 2.24     | 0.38           | -1.86       | < เป้าหมาย |
| นางสาว จารุวรรณ ยอดจันทร์ | งานขาย  |          | 1.68     | 0.28           | -1.40       | < เป้าหมาย |
| นางสาว ภัชริตา วาดเขียน   | งานขาย  |          | 1.68     | 0.58           | -1.10       | < เป้าหมาย |
|                           |         |          |          |                |             |            |
| รวมงานขาย                 |         |          | 5.60     | 1.24           | -4.36       | < เป้าหมาย |
| นาย นิรันดร์ จันทะคู่     | งานจ้าง | 72       | 3.36     | 1.12           | -2.24       | < เป้าหมาย |
| นาง นงนุช บุญยศิวกวงศ์    | งานจ้าง |          | 2.94     | 0.70           | -2.24       | < เป้าหมาย |
| นาย สิทธิรัตน์ กรวยทรัพย์ | งานจ้าง |          | 2.11     | 13.06          | 10.95       | > เป้าหมาย |
| รวมงานจ้าง                |         |          | 8.41     | 14.88          | 6.47        | > เป้าหมาย |
| รวมทั้งสิ้น               |         | 120      | 14.01    | 16.12          | 2.11        | > เป้าหมาย |

| forecast                  |         |         |        |       |
|---------------------------|---------|---------|--------|-------|
| ประมาณการยอดขายเดือนถัดไป | มี.ค.66 | เม.ย.66 | พ.ค.66 | รวม   |
| ยอดขาย - งานขาย           | 1.50    | 1.50    | 1.50   | 4.50  |
| ยอดขาย - งานจ้าง          | 6.36    | 2.35    | 2.56   | 11.27 |
| รวมประมาณการ              | 7.86    | 3.85    | 4.06   | 15.77 |

รายงานผลการดำเนินงานของงานการตลาด

ฝ่ายอำนวยการ

ต่อคณะกรรมการโรงพิมพ์ตำรวจ



## บันทึกข้อความ

โรงพิมพ์ตำรวจ ฝ่ายผลิต โทร ๐๒-๖๖๘-๒๘๑๑-๓ ต่อ ๑๓๒  
ที่ ๕๑๐๐.๓/ วันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง สรุปผลการปฏิบัติงานฝ่ายผลิต เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖  
เรียน รกท.ผอ.โรงพิมพ์ฯ

สรุปผลการปฏิบัติงานฝ่ายผลิต เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ดังนี้

### ๑. อัตราภาพการผลิต

- ๑.๑ อัตราภาพการผลิต เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ร้อยละ ๓๖.๕๕
- ๑.๒ อัตราภาพผลิตภาพรวม ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ร้อยละ ๖๙.๙๔
- ๑.๓ ค่าดัชนีอัตราภาพการผลิต เดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ร้อยละ ๒๖.๖๐

(เอกสารแนบ ๑)

| ประเภทเครื่องพิมพ์ | ประเภทงานพิมพ์ที่เข้ามาสม                    | ค่าดัชนีอัตราภาพการผลิต<br>มีนาคม ๒๕๖๖ (ร้อยละ) |
|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| ตัด ๒              | แบบพิมพ์ ๔ สี แผ่นพับ แผ่น สมุด หนังสือ      | ๑๐.๐๐                                           |
| ตัด ๔              | แบบพิมพ์ต่าง ๆ (งาน ๑ สี+๒ สี)               | ๕.๐๐                                            |
| ตัด ๔ ต่อเนื่อง    | แบบพิมพ์ ๑ - ๒ สี รันนัมเบอร์ ปุจฉา/บาร์โค้ด | ๑๐๐.๐๐                                          |
| ตัด ๕              | งานสีรองหลัง, รันนัมเบอร์ ปุจฉา              | ๑๕.๐๐                                           |
| ดิจิทัล            | แบบพิมพ์ ๔ สี, ๑ สี จำนวนน้อย                | ๑๕.๐๐                                           |
| เฉลี่ย             |                                              | ๒๖.๖๐                                           |

(ประเมินจากข้อมูลจากการเปิดโปลิงผลิตของงานการตลาด)

๒. งานฝ่ายผลิต เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ จำนวน ๕๕ เลขงาน มูลค่า ๒๒,๕๑๗,๑๙๕.๙๐ บาท  
เป็นงานสีรองหลัง ๑๔ เลขงาน มูลค่า ๙,๖๒๓,๙๖๖.๐๐ บาท งานสีข้าง ๓๗ เลขงาน มูลค่า ๑๒,๘๙๓,๒๒๙.๙๐ บาท  
งานอื่น ๆ ๔ เลขงาน มูลค่า ๒,๒๘๙,๙๐๐ บาท (เอกสารแนบ ๒)

๓. งานที่ผลิตแล้วเสร็จ เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ จำนวน ๓๖ เลขงาน มูลค่า ๑๒,๖๗๙,๙๖๘.๙๐ บาท  
เป็นงานสีรองหลัง ๔ เลขงาน มูลค่า ๗๗๑,๕๐๐.๐๐ บาท เป็นงานสีข้าง ๒๙ เลขงาน มูลค่า ๑๑,๙๐๘,๔๖๘.๙๐ บาท  
งานอื่น ๆ ๓ เลขงาน มูลค่า ๑,๐๐๐.๐๐ บาท (เอกสารแนบ ๓)

๔. งานระหว่างทำ เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ จำนวน ๑๙ เลขงาน มูลค่า ๙,๘๓๗,๒๒๗.๐๐ บาท  
เป็นงานสีรองหลัง ๑๐ เลขงาน มูลค่า ๘,๘๕๐,๔๖๖.๐๐ บาท งานสีข้าง ๘ เลขงาน มูลค่า ๙๘๖,๗๖๑.๐๐ บาท  
งานอื่น ๆ ๑ เลขงาน มูลค่า ๗,๗๑๑.๐๐ บาท (เอกสารแนบ ๔)

๕. ต้นทุนการผลิต เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ของงานที่ผลิตแล้วเสร็จตามข้อ ๓ มูลค่า ๘,๓๔๖,๓๗๑.๑๒ บาท  
จากราคาขายมูลค่า ๑๒,๖๗๙,๙๖๘.๙๐ บาท คิดเป็นกำไรเบื้องต้น ๔,๓๓๓,๕๙๗.๗๘ บาท โดยต้นทุนการผลิต  
๘,๓๔๖,๓๗๑.๑๒ บาท เป็นค่าวัสดุทางตรง ๓,๘๐๘,๘๒๑.๕๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๖๓, ค่าแรงงานตรง  
(เวลาปกติ) ๘๓๖,๒๕๒.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๐๒ ค่าแรงงานล่วงเวลา ๖๓๕,๖๙๐.๐๐ บาท คิดเป็น  
ร้อยละ ๗.๖๒ ค่าใช้จ่ายในการผลิต ๑,๕๓๐,๖๙๔.๘๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๘.๓๔ และค่าจ้างทำของ  
๑,๕๓๔,๙๒๒.๖๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๘.๓๙ (เอกสารแนบ ๕)

๖. การบริหารการใช้จำนวนกระดาษเฉลี่ยในกระบวนการผลิต งานการพิมพ์ ได้วางเป้าหมายเฉลี่ยรวม  
ของ การเฉลี่ยกระดาษที่ใช้ในการพิมพ์ (Loss Ratio) ไว้ไม่เกินร้อยละ ๕ ของงานที่ทำการเบิกกระดาษพิมพ์  
งานในเดือนนั้น ๆ ซึ่งในเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เท่ากับ ร้อยละ ๒.๗๕ (เอกสารแนบ ๖)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายเกรียงไกร นิรันดร์)  
หัวหน้าฝ่ายผลิต

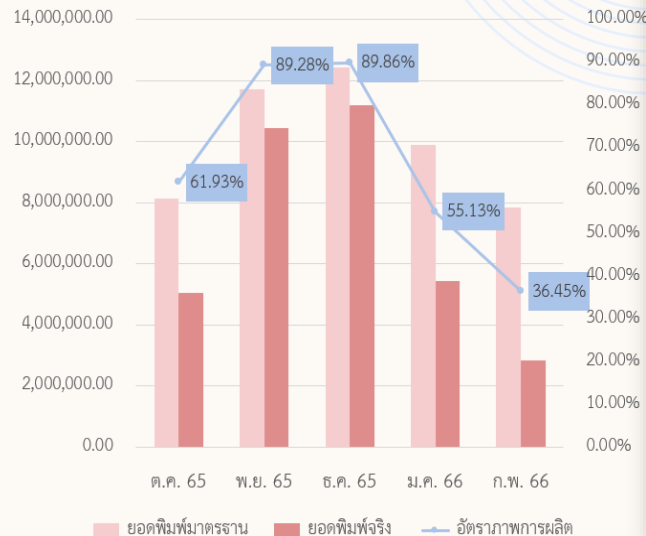
รายงานการกำกับติดตามการดำเนินงานประจำเดือน และผลสะสม 6 เดือน

# อัตราภาพการผลิต ปีงบประมาณ 2566

3

ค่าเฉลี่ย 69.94%

| เดือน       | ยอดพิมพ์มาตรฐาน | ยอดพิมพ์จริง  | อัตราภาพการผลิต |
|-------------|-----------------|---------------|-----------------|
| ต.ค. 65     | 8,137,000.00    | 5,035,962.00  | 61.89%          |
| พ.ย. 65     | 11,712,000.00   | 10,456,139.00 | 89.28%          |
| ธ.ค. 65     | 12,443,500.00   | 11,181,893.00 | 89.86%          |
| ม.ค. 66     | 9,897,500.00    | 5,456,182.00  | 55.13%          |
| ก.พ. 66     | 7,834,500.00    | 2,855,560.00  | 36.45%          |
| Grand Total | 50,024,500.00   | 34,989,096.00 | 69.94%          |



# อัตราการสูญเสียกระดาษ กุมภาพันธ์ 2566

6

| ปีงบประมาณ | ต.ค.  | พ.ย.  | ธ.ค.  | ม.ค.   | ก.พ.  | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค.  | มิ.ย. | ก.ค.  | ส.ค.  | ก.ย.  | ค่าเฉลี่ย |
|------------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------|
| 2563       | 9.73% | 2.72% | 4.11% | 7.03%  | 2.18% | 3.20% | 2.20% | 1.85% | 1.17% | 1.54% | 2.70% | 1.98% | 3.37%     |
| 2564       | 1.60% | 3.10% | 2.30% | 18.22% | 1.32% | 3.09% | 1.34% | 2.50% | 2.43% | 4.76% | 1.64% | 3.99% | 3.86%     |
| 2565       | 2.58% | 1.77% | 2.44% | 1.50%  | 0.80% | 4.82% | 3.48% | 1.49% | 7.11% | 4.50% | 1.73% | 2.88% | 2.93%     |
| 2566       | 4.75% | 1.56% | 2.86% | 1.18%  | 2.75% |       |       |       |       |       |       |       | 2.62%     |



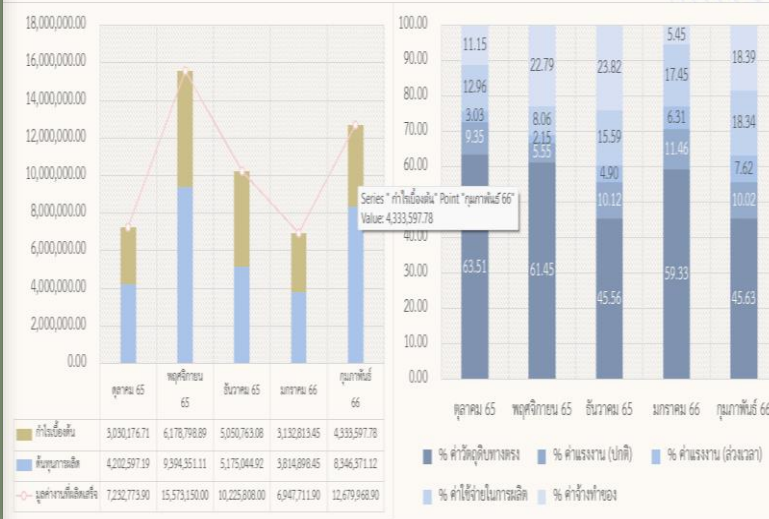
## งานฝ่ายผลิต กุมภาพันธ์ 2566

4

|                   | งานฝ่ายผลิต | ผลิตแล้วเสร็จ | งานระหว่างทำ  |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|
| งานสำรวจคง        | จำนวนเลขงาน | 14.00         | 4.00          |
|                   | มูลค่า      | 9,623,996.00  | 773,500.00    |
| งานสั่งจ้าง       | จำนวนเลขงาน | 37.00         | 29.00         |
|                   | มูลค่า      | 12,870,768.00 | 11,891,768.00 |
| งานอื่นๆ          | จำนวนเลขงาน | 4.00          | 3.00          |
|                   | มูลค่า      | 22,431.90     | 14,700.90     |
| ผลรวม จำนวนเลขงาน |             | 55.00         | 36.00         |
| ผลรวม มูลค่า      |             | 22,517,195.90 | 12,679,968.90 |

## ต้นทุนการผลิต กุมภาพันธ์ 2566

5



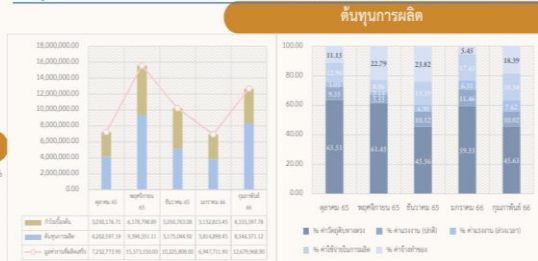
## อัตราภาพการผลิต ก.พ. 66 ร้อยละ 36.45



## อัตราภาพการผลิต ปีงบประมาณ 2566 ร้อยละ 69.94



| งานฝ่ายผลิต       | งานผลิต     | ผลิตแล้วเสร็จ | งานระหว่างทำ  |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|
| งานสำรวจคง        | จำนวนเลขงาน | 14.00         | 4.00          |
|                   | มูลค่า      | 9,623,996.00  | 773,500.00    |
| งานสั่งจ้าง       | จำนวนเลขงาน | 37.00         | 29.00         |
|                   | มูลค่า      | 12,870,768.00 | 11,891,768.00 |
| งานอื่นๆ          | จำนวนเลขงาน | 4.00          | 3.00          |
|                   | มูลค่า      | 22,431.90     | 14,700.90     |
| ผลรวม จำนวนเลขงาน |             | 55.00         | 36.00         |
| ผลรวม มูลค่า      |             | 22,517,195.90 | 12,679,968.90 |



การใช้งบประมาณประจำปี 2566  
รอบ 6 เดือน ( ต.ค.2565 - มี.ค.2566 )

สรุปภาพรวม การใช้งบประมาณประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน ( ต.ค.2565 – มี.ค.2566 )

| รายได้                                                      | ประมาณการ<br>ปี 2566 | คิดเป็น<br>ร้อยละ | ผลการดำเนินงาน<br>สะสม 6 เดือน | คิดเป็น<br>ร้อยละ | หน่วย : ล้านบาท               | คิดเป็น<br>ร้อยละ |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
|                                                             |                      |                   |                                |                   | เปรียบเทียบกับ<br>ปมก.ปี 2566 |                   |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ                              | 120.00               | 96.00             | 81.12                          | 96.81             | -38.88                        | -32.40            |
| รายได้อื่น                                                  | 5.00                 | 4.00              | 2.67                           | 3.19              | -2.33                         | -46.60            |
| รวม รายได้                                                  | 125.00               | 100.00            | 83.79                          | 100.00            | -41.21                        | -32.97            |
| ค่าใช้จ่าย                                                  |                      |                   |                                |                   |                               |                   |
| ต้นทุนขายและรับจ้างพิมพ์                                    | 71.85                | 59.88             | 52.97                          | 65.30             | -18.88                        | -26.28            |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย                                          | 0.55                 | 0.46              | 0.14                           | 0.17              | -0.41                         | -74.55            |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                       | 42.97                | 34.38             | 19.37                          | 23.12             | -23.60                        | -54.92            |
| รวม ค่าใช้จ่าย                                              | 115.37               | 92.30             | 72.49                          | 86.51             | -42.88                        | -37.17            |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด                                     | 9.63                 | 7.70              | 11.30                          | 13.49             | 1.67                          | 17.34             |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น                                 | -                    |                   | -                              |                   | -                             |                   |
| กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก<br>คณิตศาสตร์ประกันภัย | -                    |                   | -                              |                   | -                             |                   |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด                         | 9.63                 | 7.70              | 11.30                          | 13.49             | 1.67                          | 17.34             |

ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน

- กิจกรรมด้านรายได้จากการดำเนินงาน เท่ากับ 81.12 ล้านบาทหรือร้อยละ 96.81 ของรายได้รวม
- กิจกรรมด้านค่าใช้จ่ายรวม เท่ากับ 72.49 ล้านบาทหรือร้อยละ 86.51 ของรายได้รวม รอบ 6 เดือน (72.49\*100/83.79)
- ด้านกำไรสุทธิ เท่ากับ 11.30 ล้านบาทหรือร้อยละ 13.49 ของรายได้รวม รอบ 6 เดือน (11.30\*100/83.79)
- กิจกรรมด้านรายจ่ายต้นทุนฯ สูงเนื่องจาก ราคาสินค้าและวัตถุดิบเพิ่มขึ้น

■ รายได้จากการดำเนินงาน ยังต่ำกว่าประมาณการปี 2566 จำนวน 38.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.40

■ ใช้จ่ายรวม ยังต่ำกว่าการยังต่ำกว่าประมาณการปี 2566 จำนวน 42.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 37.17

■ กำไรสุทธิ สูงกว่าประมาณการปี 2566 1.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.34

งบประมาณการ รายได้และค่าใช้จ่ายประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน

รายละเอียดงบทำการรายได้

| งบประมาณการ รายได้และค่าใช้จ่าย ประจำปี 2566 |                |               |                           |                          |               |                 |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
| รายการ                                       | ปมก.คชจ. 2566  |               | ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน |                          |               | หมายเหตุ        |
|                                              | จำนวนเงิน      | คิดเป็นร้อยละ | ผลจริง                    | เปรียบเทียบ<br>ประมาณการ | คิดเป็นร้อยละ |                 |
| รายได้ :                                     |                |               |                           |                          |               |                 |
| รายได้จากการขายและหรือการให้บริการ           | 120,000,000.00 | 96.00         | 81,120,178.65             | - 38,879,821.35          | - 32.40       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร                        | 3,000,000.00   | 2.40          | 1,421,867.76              | - 1,578,132.24           | - 52.60       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รายได้อื่น                                   | 2,000,000.00   | 1.60          | 1,246,601.22              | - 753,398.78             | - 37.67       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม รายได้                                   | 125,000,000.00 | 100.00        | 83,788,647.63             | - 41,211,352.37          | - 32.97       | ยังต่ำกว่า ปมก. |

งบประมาณการ รายได้และค่าใช้จ่ายประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน

รายละเอียดงบประมาณต้นทุนขายและรับจ้างพิมพ์

| รายการ                            | ปมก.คชจ. 2566 |               | ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน |                          |               | หมายเหตุ        |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
|                                   | จำนวนเงิน     | คิดเป็นร้อยละ | ผลจริง                    | เปรียบเทียบ<br>ประมาณการ | คิดเป็นร้อยละ |                 |
| ค่าใช้จ่าย :                      |               |               |                           |                          |               |                 |
| ต้นทุนขายและรับจ้างพิมพ์          |               |               |                           |                          |               |                 |
| ต้นทุนงานพิมพ์                    |               |               |                           |                          |               |                 |
| วัตถุดิบใช้ในการผลิต              |               |               |                           |                          |               |                 |
| วัตถุดิบคงเหลือต้นงวด             | 12,995,003.66 | 10.83         | 11,323,455.66             | - 1,671,548.00           | - 12.86       |                 |
| บวก ซื้อวัตถุดิบสุทธิ (ค่ากระดาษ) | 19,675,079.23 | 16.40         | 17,199,279.20             | - 2,475,800.03           | - 12.58       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| วัตถุดิบที่มีอยู่ทั้งสิ้น         | 32,670,082.89 | 27.23         | 28,522,734.86             | - 4,147,348.03           | - 12.69       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| หัก วัตถุดิบคงเหลือปลายงวด        | 9,954,632.36  | 8.30          | 12,435,690.46             | 2,481,058.10             | 24.92         | สูงกว่า ปมก.    |
| ต้นทุนวัตถุดิบ                    | 22,715,450.53 | 18.93         | 16,087,044.40             | - 6,628,406.13           | - 29.18       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าแรงงานทางตรง                   |               |               |                           |                          |               |                 |
| เงินเดือนโรงงาน                   | 12,907,440.00 | 10.76         | 6,593,680.00              | - 6,313,760.00           | - 48.92       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าแรงรายวันโรงงาน                | 130,000.00    | 0.11          | 105,000.00                | - 25,000.00              | - 19.23       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าล่วงเวลา                       | 1,250,000.00  | 1.04          | 1,349,719.93              | 99,719.93                | 7.98          | สูงกว่า ปมก.    |
| รวม ค่าแรงงานทางตรง               | 14,287,440.00 | 11.91         | 8,048,399.93              | - 6,239,040.07           | - 43.67       | ยังต่ำกว่า ปมก. |

งบประมาณการ รายได้และค่าใช้จ่ายประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน

รายละเอียดงบประมาณรายจ่ายและรับจ้างพิมพ์

| รายการ                               | ปมก.คชจ. 2566 |               | ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน |                          |               | หมายเหตุ        |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
|                                      | จำนวนเงิน     | คิดเป็นร้อยละ | ผลจริง                    | เปรียบเทียบ<br>ประมาณการ | คิดเป็นร้อยละ |                 |
| ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์                 |               |               |                           |                          |               |                 |
| ค่าจ้างทำของ                         | 4,000,000.00  | 3.33          | 6,288,899.24              | 2,288,899.24             | 57.22         | สูงกว่า ปมก.    |
| ค่าไฟฟ้าโรงงาน                       | 1,350,000.00  | 1.13          | 851,015.78                | - 498,984.22             | - 36.96       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าน้ำประปาโรงงาน                    | 22,000.00     | 0.02          | 10,762.35                 | - 11,237.65              | - 51.08       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่ากำจัดปลวก                         | 50,000.00     | 0.04          | 24,931.53                 | - 25,068.47              | - 50.14       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเบี้ยประกันภัยอัคคีภัย            | 260,000.00    | 0.22          | 127,649.34                | - 132,350.66             | - 50.90       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าซ่อมแซมโรงงาน                     | 2,070,000.00  | 1.73          | 1,018,294.31              | - 1,051,705.69           | - 50.81       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าภาชนะหีบห่อ                       | 150,000.00    | 0.13          | 68,850.00                 | - 81,150.00              | - 54.10       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดโรงงาน            | 13,000.00     | 0.01          | 744.87                    | - 12,255.13              | - 94.27       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโรงงาน   | 1,223,142.00  | 1.02          | 624,970.60                | - 598,171.40             | - 48.90       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ครุภัณฑ์โรงงาน                       | 58,407.48     | 0.05          | -                         | - 58,407.48              | - 100.00      | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเสื่อมราคาโรงงาน                  | 7,764,413.72  | 6.47          | 3,114,902.55              | - 4,649,511.17           | - 59.88       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเช่าโรงงาน                        | 2,500,000.00  | 2.08          | 777,502.35                | - 1,722,497.65           | - 68.90       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| เงินเพิ่มการครองชีพชั่วคราวโรงงาน    | 61,500.00     | 0.05          | 12,000.00                 | - 49,500.00              | - 80.49       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายตัดจ่ายโรงงาน              | 74,000.00     | 0.06          | 36,858.12                 | - 37,141.88              | - 50.19       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์             | 19,596,463.20 | 16.33         | 12,957,381.04             | - 6,639,082.16           | - 33.88       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ต้นทุนงานพิมพ์ระหว่างงวด             | 56,599,353.73 | 47.17         | 37,092,825.37             | - 19,506,528.36          | - 34.46       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| บวก งานระหว่างทำต้นงวด               | 1,300,942.36  | 1.08          | 6,809,026.48              | 5,508,084.12             | 423.39        | สูงกว่า ปมก.    |
|                                      | 57,900,296.09 | 48.25         | 43,901,851.85             | - 13,998,444.24          | - 24.18       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| หัก งานระหว่างทำปลายงวด              | 5,086,919.41  | 4.24          | 2,060,487.96              | - 3,026,431.45           | - 59.49       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ต้นทุนงานพิมพ์                   | 52,813,376.68 | 44.01         | 41,841,363.89             | - 10,972,012.78          | - 20.78       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| บวก สินค้าสำเร็จรูปคงเหลือต้นงวด     | 22,094,705.26 | 18.41         | 19,533,097.84             | - 2,561,607.42           | - 11.59       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| บวก ซื้อสินค้าสุทธิ                  | 16,000,000.00 | 13.33         | 13,079,637.94             | - 2,920,362.06           | - 18.25       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
|                                      | 90,908,081.94 | 75.76         | 74,454,099.67             | - 16,453,982.26          | - 18.10       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| หัก สินค้าสำเร็จรูปคงเหลือปลายงวด    | 18,961,328.66 | 15.80         | 21,392,912.54             | 2,431,583.88             | 12.82         | สูงกว่า ปมก.    |
| หัก สรรองสินค้าเสื่อมสภาพล้าสมัย     | -             | -             | -                         | -                        | -             |                 |
| หัก รายการปรับปรุงของแจก,ของสนับสนุน | 100,000.00    | 0.08          | -                         | - 100,000.00             | - 100.00      | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| หัก ต้นทุนขาย                        | -             | -             | 89,155.25                 | 89,155.25                |               |                 |
| รวม ต้นทุนขายและรับจ้างพิมพ์         | 71,846,753.28 | 59.87         | 52,972,031.88             | - 18,874,721.39          | - 26.27       |                 |

งบประมาณการรายได้และค่าใช้จ่ายประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน

รายละเอียดงบค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

| รายการ                               | ปมก.คชจ. 2566 |               | ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน |                          |               | หมายเหตุ        |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
|                                      | จำนวนเงิน     | คิดเป็นร้อยละ | ผลจริง                    | เปรียบเทียบ<br>ประมาณการ | คิดเป็นร้อยละ |                 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                |               |               |                           |                          |               |                 |
| <u>ค่าใช้จ่ายบุคคล</u>               |               |               |                           |                          |               |                 |
| เงินเดือนสำนักงาน                    | 19,618,080.00 | 16.35         | 9,446,390.00              | - 10,171,690.00          | - 51.85       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ                | 1,215,000.00  | 1.01          | 526,500.00                | - 688,500.00             | - 56.67       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและสัมมนา      | 50,000.00     | 0.04          | 84,553.65                 | 34,553.65                | 69.11         | สูงกว่า ปมก.    |
| ค่าล่วงเวลาสำนักงาน                  | 200,000.00    | 0.17          | 64,239.24                 | - 135,760.76             | - 67.88       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าตอบแทนพยาบาล                      | 72,000.00     | 0.06          | 31,000.00                 | - 41,000.00              | - 56.94       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร            | 360,000.00    | 0.30          | 144,435.00                | - 215,565.00             | - 59.88       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| เงินช่วยเหลือบุตร                    | 120,000.00    | 0.10          | 55,800.00                 | - 64,200.00              | - 53.50       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่ารักษาพยาบาล                       | 800,000.00    | 0.67          | 439,316.55                | - 360,683.45             | - 45.09       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงาน | 1,832,306.40  | 1.53          | 889,987.00                | - 942,319.40             | - 51.43       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเบี้ยประชุมอนุกรรมการ             | 2,200,000.00  | 1.83          | 527,625.00                | - 1,672,375.00           | - 76.02       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร      | 2,800,000.00  | 2.33          | 573,857.14                | - 2,226,142.86           | - 79.51       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าจ้างที่ปรึกษา                     | 1,150,000.00  | 0.96          | 1,177,500.00              | 27,500.00                | 2.39          | สูงกว่า ปมก.    |
| เงินตอบแทนพิเศษ ผอ.( ผันแปร 30 % )   | 400,000.00    | 0.33          | -                         | - 400,000.00             | - 100.00      | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| เงินเพิ่มการครองชีพชั่วคราวสำนักงาน  | 22,000.00     | 0.02          | -                         | - 22,000.00              | - 100.00      | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าจ้างเหมาบริการบุคคล               | 747,600.00    | 0.62          | 58,146.00                 | - 689,454.00             | - 92.22       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| คชจ.ผลประโยชน์ของพนง.หลังออกจากงาน   | 2,200,000.00  | 1.83          | 1,337,266.75              | - 862,733.25             | - 39.22       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายบุคคล                  | 33,886,986.40 | 28.24         | 15,356,616.33             | - 18,530,370.07          | - 54.68       | ยังต่ำกว่า ปมก. |

งบประมาณการรายได้และค่าใช้จ่ายประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน

รายละเอียดงบค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

| รายการ                        | ปมก.คชจ. 2566 |               | ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน |                          |               | หมายเหตุ        |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
|                               | จำนวนเงิน     | คิดเป็นร้อยละ | ผลจริง                    | เปรียบเทียบ<br>ประมาณการ | คิดเป็นร้อยละ |                 |
| ค่าใช้จ่ายสำนักงาน            |               |               |                           |                          |               |                 |
| ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์       | 200,000.00    | 0.17          | 37,592.04                 | - 162,407.96             | - 81.20       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะ   | 16,000.00     | 0.01          | 7,164.37                  | - 8,835.63               | - 55.22       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง           | 184,000.00    | 0.15          | 128,040.83                | - 55,959.17              | - 30.41       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าโทรศัพท์ - ส่วนกลางทั้งหมด | 245,000.00    | 0.20          | 96,790.35                 | - 148,209.65             | - 60.49       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าสอบบัญชี                   | 300,000.00    | 0.25          | 80,000.00                 | - 220,000.00             | - 73.33       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่ารับรอง (180,000+120,000)   | 300,000.00    | 0.25          | 47,171.71                 | - 252,828.29             | - 84.28       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าซ่อมแซมทรัพย์สิน           | 250,000.00    | 0.21          | 230,403.63                | - 19,596.37              | - 7.84        | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าบริการรักษาความปลอดภัย     | 1,026,240.00  | 0.86          | 513,120.00                | - 513,120.00             | - 50.00       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าไปรษณียากร                 | 35,000.00     | 0.03          | 20,764.00                 | - 14,236.00              | - 40.67       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดสำนักงาน   | 100,000.00    | 0.08          | 8,261.75                  | - 91,738.25              | - 91.74       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าภาษีโรงเรือน               | 680,000.00    | 0.57          | -                         | - 680,000.00             | - 100.00      | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าครุภัณฑ์สำนักงาน           | 50,000.00     | 0.04          | 165,860.93                | 115,860.93               | 231.72        | สูงกว่า ปมก.    |
| ค่าบริจาดการกุศล              | 50,000.00     | 0.04          | 15,000.00                 | - 35,000.00              | - 70.00       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเช่าสำนักงาน               | 200,000.00    | 0.17          | 109,692.86                | - 90,307.14              | - 45.15       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าบริการรักษาความสะอาด       | 660,560.76    | 0.55          | 330,280.38                | - 330,280.38             | - 50.00       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าขนส่ง                      | 950,000.00    | 0.79          | 477,164.50                | - 472,835.50             | - 49.77       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเบี้ยประกันภัย ผอ.         | 50,000.00     | 0.04          | -                         | - 50,000.00              | - 100.00      | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเบี้ยประกันภัยรถยนต์       | 100,000.00    | 0.08          | 39,372.83                 | - 60,627.17              | - 60.63       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าไฟฟ้าสำนักงาน              | 1,000,000.00  | 0.83          | 537,040.31                | - 462,959.69             | - 46.30       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าอากรแสตมป์                 | 50,000.00     | 0.04          | 35,253.00                 | - 14,747.00              | - 29.49       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าน้ำประปาสำนักงาน           | 20,000.00     | 0.02          | 6,692.18                  | - 13,307.82              | - 66.54       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายสำนักงาน        | 6,466,800.76  | 5.39          | 2,885,665.67              | - 3,581,135.09           | - 55.38       | ยังต่ำกว่า ปมก. |

งบประมาณการรายได้และค่าใช้จ่ายประจำปี 2566 รอบ 6 เดือน

รายละเอียดงบค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

| รายการ                          | ปมก.คชจ. 2566  |               | ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน |                          |               | หมายเหตุ        |
|---------------------------------|----------------|---------------|---------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|
|                                 | จำนวนเงิน      | คิดเป็นร้อยละ | ผลจริง                    | เปรียบเทียบ<br>ประมาณการ | คิดเป็นร้อยละ |                 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                  |                |               |                           |                          |               |                 |
| ค่าธรรมเนียมธนาคาร              | 30,000.00      | 0.03          | 7,027.00                  | - 22,973.00              | - 76.58       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าเสื่อมราคาสำนักงาน           | 2,500,000.00   | 2.08          | 1,084,276.33              | - 1,415,723.67           | - 56.63       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายตัดจ่ายสำนักงาน       | 82,000.00      | 0.07          | 40,959.45                 | - 41,040.55              | - 50.05       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายอื่น              | 2,612,000.00   | 2.18          | 1,132,262.78              | - 1,479,737.22           | - 56.65       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายในการบริหาร       | 42,965,787.16  | 35.80         | 19,374,544.78             | - 23,591,242.38          | - 54.91       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย              |                |               |                           |                          |               |                 |
| ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย       | 150,000.00     | 0.13          | 52,379.21                 | - 97,620.79              | - 65.08       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| ค่าใช้จ่ายลูกค้าสัมพันธ์        | 400,000.00     | 0.33          | 91,916.00                 | - 308,084.00             | - 77.02       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายในการขาย          | 550,000.00     | 0.46          | 144,295.21                | - 405,704.79             | - 73.76       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวม ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | 43,515,787.16  | 36.26         | 19,518,839.99             | - 23,996,947.17          | - 55.15       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| รวมค่าใช้จ่าย                   | 115,362,540.44 | 96.14         | 72,490,871.87             | - 42,871,668.56          | - 37.16       | ยังต่ำกว่า ปมก. |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ             | 9,637,459.56   | 8.03          | 11,297,775.76             | 1,660,316.19             | 17.23         | สูงกว่า ปมก.    |