

การวิเคราะห์โดยวิธีการย่อส่วนตามแนวดิ่ง (Common Size)

ชื่อหน่วยงาน โรงพยาบาลสอยดาว

งบแสดงฐานะการเงิน

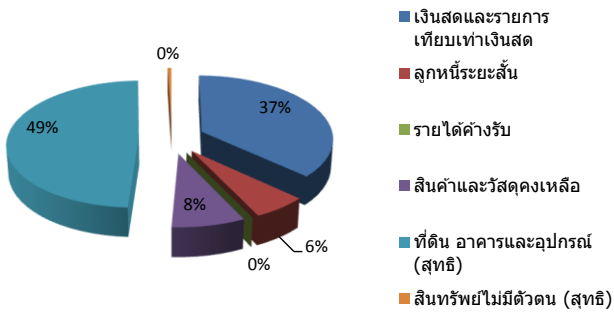
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557

(หน่วย:บาท)

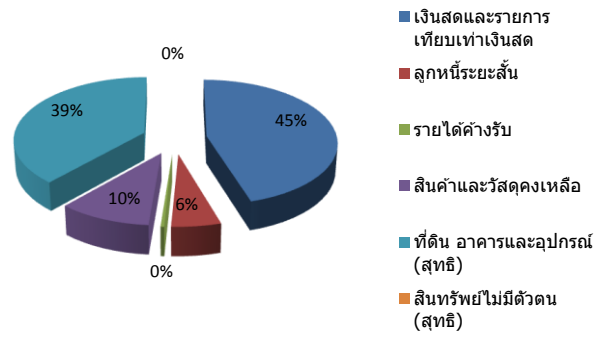
อัตราย่อส่วนตามแนวดิ่ง

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2558		2557	
		2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	19,794,013.47	25,616,836.10	36.83	45.37
ลูกหนี้ระยะสั้น		3,213,684.17	3,084,288.42	5.98	5.46
รายได้ค้างรับ		-	226,711.50	-	0.40
เงินลงทุนระยะสั้น	3	-	-	-	-
สินค้าและวัสดุคงเหลือ		4,302,637.66	5,793,756.59	8.01	10.26
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		-	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		27,310,335.30	34,721,592.61	50.82	61.49
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ระยะยาว		-	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาว	4	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (สุทธิ)	5	26,166,675.40	21,744,401.86	48.69	38.51
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	6	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	7	263,816.67	-	0.49	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-	-	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		26,430,492.07	21,744,401.86	49.18	38.51
รวมสินทรัพย์		53,740,827.37	56,465,994.47	100.00	100.00
หนี้สิน					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้ระยะสั้น		12,633,141.62	7,313,900.96	23.51	12.95
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		7,667,143.69	11,327,612.87	14.27	20.06
รายได้รับล่วงหน้า		330,456.18	23,978.18	0.61	0.04
รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	18	-	-	-	-
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะสั้น	8	-	-	-	-
เงินรับฝากระยะสั้น		2,713,788.98	3,199,389.27	5.05	5.67
เงินกู้ระยะสั้น	9	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		23,344,530.47	21,864,881.28	43.44	38.72
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เจ้าหนี้ระยะยาว		-	-	-	-
รายได้รอการรับรู้ระยะยาว		127,777.76	161,111.10	0.24	0.29
เงินอุดหนุนราชการรับจากคลังระยะยาว		-	-	-	-
เงินรับฝากระยะยาว		-	-	-	-
เงินกู้ระยะยาว	10	-	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		127,777.76	161,111.10	0.24	0.29
รวมหนี้สิน		23,472,308.23	22,025,992.38	43.68	39.01
สินทรัพย์สุทธิ		30,268,519.14	34,440,002.09	56.32	60.99
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ		53,740,827.37	56,465,994.47	100.00	100.00

สินทรัพย์ ปี 2558



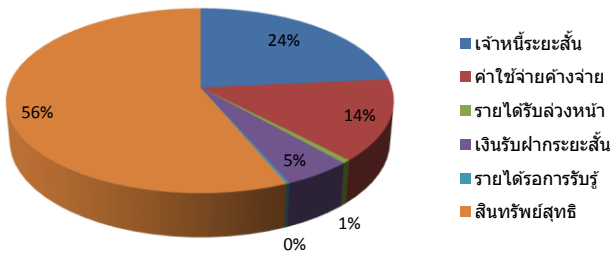
สินทรัพย์ ปี 2557



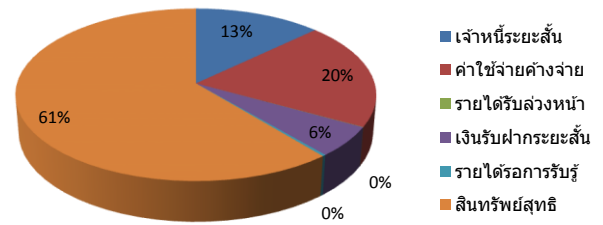
สินทรัพย์

สินทรัพย์ของโรงพยาบาลสอยดาว ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 มีมูลค่า 53,740,827.37 บาท โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ประเภทเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด มูลค่า 19,794,013.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.83 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีสัดส่วนลดลงจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 8.54 รองลงมาคือสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หลังหักค่าเสื่อมราคา) มีมูลค่า 26,166,675.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.69 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 10.18

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ ปี 2558



หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ ปี 2557



หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ

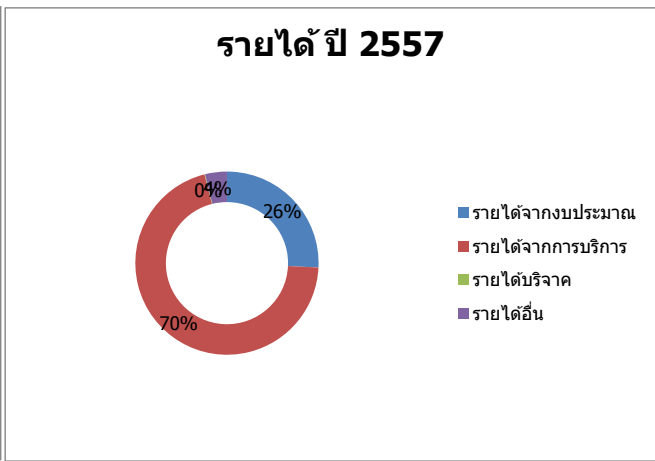
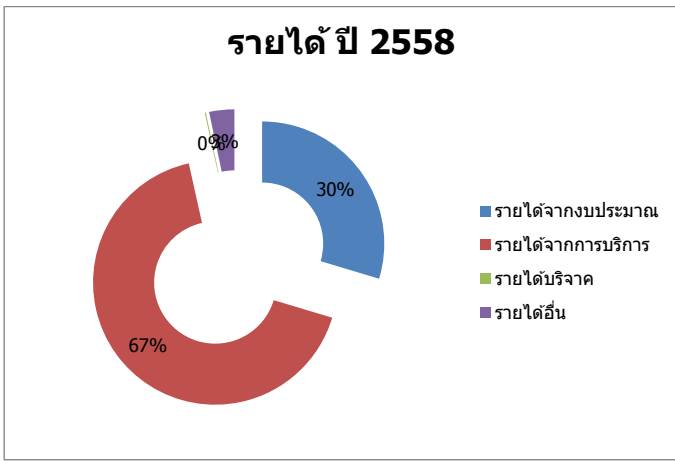
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิของโรงพยาบาลสอยดาว เป็นหนี้สินหมุนเวียนมูลค่า 23,344,530.47 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 43.44 ของหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ สินทรัพย์สุทธิ มูลค่า 30,268,519.14 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 56.32 ของหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ โดยหนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้ประเภทเจ้าหนี้ระยะสั้น (เจ้าหนี้ยา 4,194,446.93 บาท เจ้าหนี้ครุภัณฑ์ 2,010,090.- บาท เจ้าหนี้เวชภัณฑ์มีชียา 1,929,098.29 บาท เจ้าหนี้วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ 1,738,501.98 บาท เจ้าหนี้วัสดุอื่นๆ 1,427,345.97 บาท เจ้าหนี้ค่าใช้จ่าย 1,333,658.45 บาท) มูลค่า 12,633,141.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.51 ของหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ ซึ่งมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 10.56 รองลงมาเป็นหนี้ประเภทค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (ค่าตอบแทน 3,987,693 บาท ค่ารักษาตามจ่าย UC นอก CUP ในจังหวัด 2,325,600 บาท ใบสำคัญค้างจ่าย 601,944 บาท ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย 570,763.80 บาท ค่าสิ่งส่งตรวจค้างจ่าย 126,195 บาท ค่าจ้างรายวันค้างจ่าย 34,750 บาท ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย 20,197.89 บาท) มูลค่า 7,667,143.69 บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 14.27 ของหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ ซึ่งมีสัดส่วนลดลงจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 5.79

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และ 2557

(หน่วย:บาท)

อัตราส่วนตามแนวดิ่ง

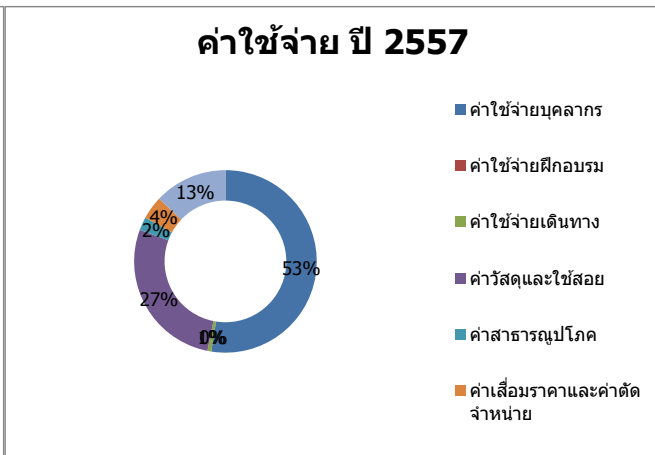
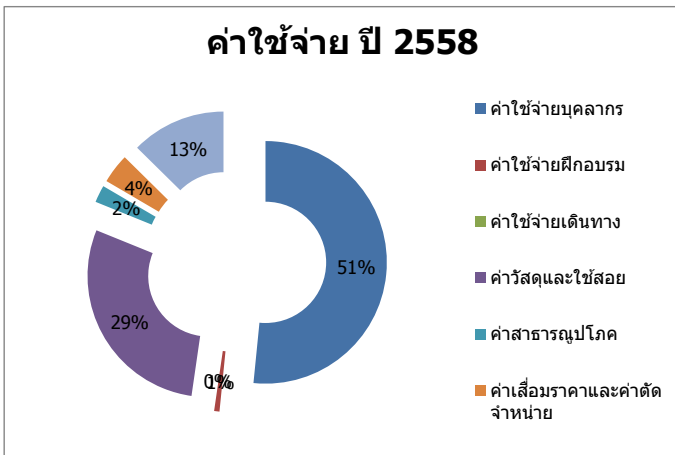
	หมายเหตุ	2558	2557	2558	2557
รายได้จากการดำเนินงาน					
รายได้จากรัฐบาล					
รายได้จากงบประมาณ	11	36,571,859.63	30,574,106.67	29.65	25.76
รายได้อื่น		-	-		
รวมรายได้จากรัฐบาล		36,571,859.63	30,574,106.67	29.65	25.76
รายได้จากแหล่งอื่น					
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		82,504,180.80	83,449,577.70	66.88	70.30
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค		177,557.29	115,895.55	0.14	0.10
รายได้อื่น		4,104,391.68	4,558,625.36	3.33	3.84
รวมรายได้จากแหล่งอื่น		86,786,129.77	88,124,098.61	70.35	74.24
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		123,357,989.40	118,698,205.28	100.00	100.00
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	12	68,716,457.74	61,317,299.90	51.58	52.48
ค่าบำเหน็จบำนาญ		-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม		945,275.20	-	0.71	-
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง		-	803,322.70	-	0.69
ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายอื่น	13	38,422,926.24	32,087,502.83	28.84	27.46
ค่าสาธารณูปโภค	14	3,059,586.91	2,715,439.68	2.30	2.32
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15	5,265,512.55	4,802,712.65	3.95	4.11
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		-	-		
ค่าใช้จ่ายอื่น		16,803,758.45	15,114,264.30	12.61	12.94
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		133,213,517.09	116,840,542.06	100.00	100.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		- 9,855,527.69	1,857,663.22	- 7.99	1.57



รายได้

รายได้ของโรงพยาบาลสอยดาวทั้งหมด ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 มีมูลค่า 123,357,989.40 บาท โดยส่วนใหญ่เป็นรายได้จากรายได้จากการขายสินค้าและบริการ มูลค่า 82,504,180.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.88 ของรายได้ทั้งหมด ซึ่งมีสัดส่วนลดลงจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 3.42 รองลงมาเป็นรายได้จากงบประมาณ มูลค่า 36,571,589.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.65 ของรายได้ทั้งหมด ซึ่งมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปี 2558 คิดเป็นร้อยละ 3.89

กราฟแสดงการเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายระหว่างปี 2558 และ ปี 2557



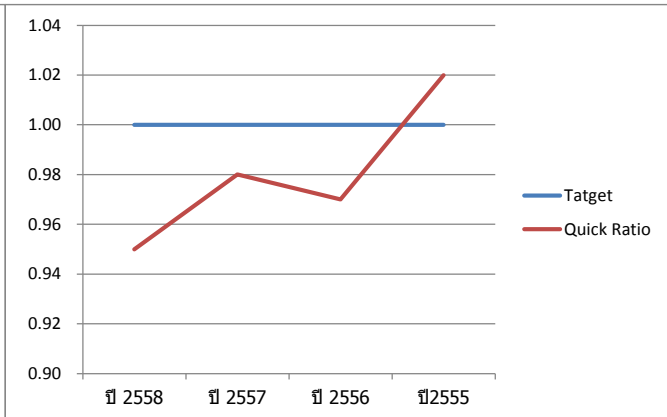
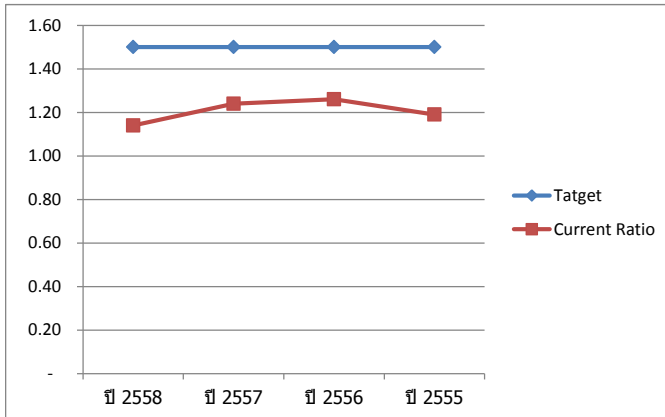
ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดของโรงพยาบาล ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 มีมูลค่า 133,213,517.09 บาท โดยส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายบบุคลากร มูลค่า 68,716,457.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.58 ของค่าใช้จ่ายทั้งหมด ซึ่งมีสัดส่วนลดลงจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 0.90 รองลงมาเป็นค่าวัสดุและค่าใช้สอย มีมูลค่า 38,422,926.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.84 ของค่าใช้จ่ายทั้งหมด ซึ่งมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 1.38

ห้กงบลงทุน		ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน Current Ratio (เท่า)	>1.5	1.14	1.24	1.26	1.19
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว Quick Ratio (เท่า)	>1.0	0.95	0.98	0.97	1.02

กราฟแสดง Current Ratio เป้า >1.5

กราฟแสดง Quick Ratio เป้า >1.0

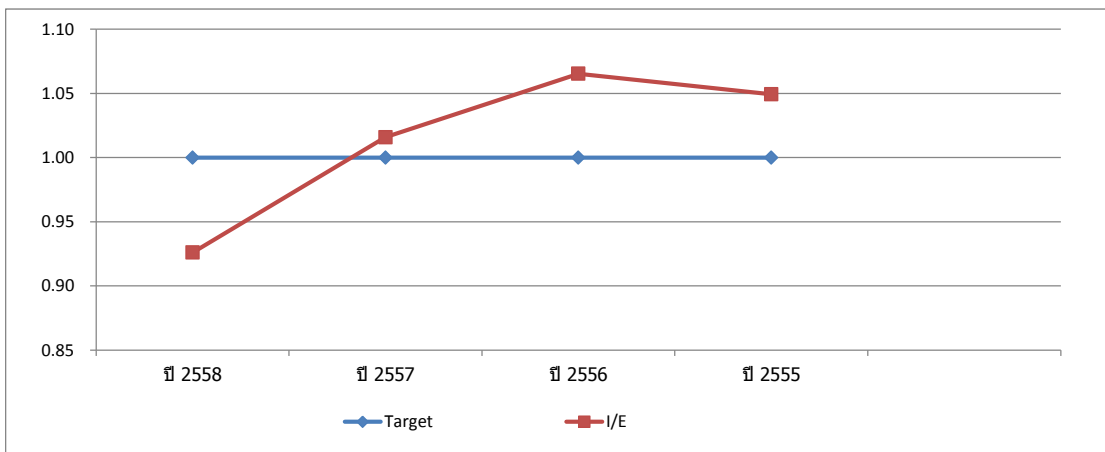


อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน Current Ratio สินทรัพย์หมุนเวียน(หักงบลงทุน)/หนี้สินหมุนเวียน ปี2558 ปี2557 ปี2556 และปี2555 อัตราส่วนต่ำกว่าเป้า > 1.5 เท่า จากโรงพยาบาลมีสินทรัพย์หมุนเวียน ประเภทเงินสด ลูกหนี้ น้อยกว่าหนี้สินหมุนเวียนประเภท เจ้าหนี้ระยะสั้น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ทำให้โรงพยาบาลมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะ
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัว Quick Ratio เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและลูกหนี้(หักงบลงทุน)/หนี้สินหมุนเวียน ปี2558 ปี2557 ปี2556 และปี2555 อัตราส่วนต่ำกว่าเป้า > 1.0 จากโรงพยาบาลมีสินทรัพย์หมุนเวียนหักสินค้าคงเหลือที่สามารถแปลงสภาพเป็นเงินสดได้ต่ำออก และมีจำนวนน้อยกว่าหนี้สิน ทำให้โรงพยาบาลมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้นน้อย

	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
รายได้	123,357,989.40	118,698,205.28	98,240,431.00	91,887,532.56
ค่าใช้จ่าย	133,213,517.09	116,840,542.06	92,212,933.09	87,570,136.17
รายได้/ค่าใช้จ่าย	0.93	1.02	1.07	1.05

กราฟแสดง I/E Ratio เป้า >1

Risk Score เป้า 0 ปี2558 = 4



สัดส่วนรายรับต่อรายจ่าย ปี 2557 ปี 2556 และปี 2555 มากกว่าเป้าหมาย ปี 2558 มีแนวโน้มลดลง จากโรงพยาบาลมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น จากค่าใช้จ่ายที่เป็นค่าตอบแทนที่สูงขึ้นของบุคลากรในหน่วยงาน ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย ค่าสาธารณูปโภค และด้วยสภาพคล่องของ Current/Quick Ratio และความมั่นคงทางการเงินทำให้น้ำหนักความรุนแรงของความเสี่ยงเป็นระดับ 4

ชื่อหน่วยงาน โรงพยาบาลสอยดาว
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

1.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คลัง ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดในหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ฉบับที่ 2 ตามประกาศกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2546 การจัดประเภทและการแสดงรายการในงบการเงินถือปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลาง..... เรื่องรูปแบบรายงานการเงินของหน่วยงานภาครัฐสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2549

1.2 หน่วยงานที่เสนอรายงาน

โรงพยาบาลสอยดาว อำเภอสอยดาว จังหวัดจันทบุรี

1.3 ขอบเขตของข้อมูลในรายงาน

รายการที่ปรากฏในงบการเงิน รวมถึงสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ซึ่งเป็นของรัฐบาล แต่ให้หน่วยงานเป็นผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาและบริหารจัดการให้แก่วัฒนธนากรภายใต้อำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย และรวมถึงสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ซึ่งเป็นของหน่วยงานที่ใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของหน่วยงานเอง ไม่ว่าจะรายการดังกล่าวจะเป็นรายการที่เกิดจากเงินในงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณ

1.4 การรับรู้รายได้

- รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้เมื่อได้รับอนุมัติคำขอเบิกเงินจากกรมบัญชีกลาง
 - รายได้เงินนอกงบประมาณรับรู้เมื่อเกิดรายได้
 - รายได้แผ่นดินรับรู้เมื่อได้รับเงิน
- รายได้แผ่นดินประเภทภาษีแสดงในงบการเงินด้วยยอดสุทธิจากการจ่ายคืนภาษีแล้ว
รายได้แผ่นดินแสดงเป็นรายการต่างหากจากรายได้และค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมปกติของหน่วยงานในงบรายได้และค่าใช้จ่าย

1.5 วัสดุคงเหลือ

แสดงในราคาทุน และตีราคาวัสดุคงเหลือโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน

1.6 เงินลงทุนระยะสั้น

แสดงในราคาทุน ส่วนใหญ่เป็นเงินฝากประจำที่มีระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี

1.7 เงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนในรัฐวิสาหกิจแสดงตามวิธีส่วนได้เสีย ส่วนใหญ่เป็นเงินที่รัฐบาลนำไปลงทุนในรัฐวิสาหกิจ ซึ่งรัฐบาลสามารถมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเหนือรัฐวิสาหกิจนั้น
เงินลงทุนระยะยาวแสดงในราคาทุน

1.8 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

- ที่ดิน แสดงในราคาประเมิน ส่วนใหญ่เป็นที่ดินราชพัสดุที่อยู่ในความดูแลของกรมธนารักษ์
 - อาคาร แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ประกอบด้วยอาคารที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์และอาคารที่หน่วยงานไม่มีกรรมสิทธิ์แต่ได้ครอบครองและนำมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงาน
 - อุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม
- อุปกรณ์ที่ได้มาก่อนปี 2540 ไม่นำมาบันทึกบัญชี แต่บันทึกไว้บนทะเบียนคุมสินทรัพย์
อุปกรณ์ที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ 2540 - 2545 บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าตั้งแต่ 30,000 บาทขึ้นไป
อุปกรณ์ที่ได้มาตั้งแต่ปีงบประมาณ 2546 เป็นต้นไป บันทึกเฉพาะที่มีมูลค่าตั้งแต่ 5,000 บาทขึ้นไป

1.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

1.10 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยวิธีเส้นตรง ตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	15 - 40 ปี
อุปกรณ์	2 - 12 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	2 - 15 ปี

1.11 อื่น ๆ

(หน่วย : บาท)

ปี 2558

ปี 2557

หมายเหตุที่ 2 - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดในมือ

13,078.00

6,923.00

เงินฝากสถาบันการเงิน	19,780,935.47	25,609,913.10
เงินฝากคลัง	-	-
รายการเทียบเท่าเงินสดอื่น	-	-
รวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	19,794,013.47	25,616,836.10

หมายเหตุที่ 3 - เงินลงทุนระยะสั้น

เงินฝากประจำ	-	-
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-
เงินลงทุนอื่น	-	-
รวม เงินลงทุนระยะสั้น	-	-

หมายเหตุที่ 4 - เงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนในรัฐวิสาหกิจ	-	-
เงินลงทุนในตราสารทุนอื่น	-	-
เงินลงทุนอื่น	-	-
รวม เงินลงทุนระยะยาว	-	-

หมายเหตุที่ 5 - ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)

ที่ดิน		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	51,402,154.00	51,402,154.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	37,795,235.76	36,177,601.00
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	13,606,918.24	15,224,553.00
อุปกรณ์	53,757,155.51	44,093,352.75
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	41,197,398.35	37,573,503.89
อุปกรณ์ (สุทธิ)	12,559,757.16	6,519,848.86
รวม ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	26,166,675.40	21,744,401.86

หมายเหตุที่ 6 - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)

สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-	-
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	-
รวม สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน (สุทธิ)	-	-

หมายเหตุที่ 7 - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	287,800.00	-
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	23,983.33	-
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	263,816.67	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	-	-
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น (สุทธิ)	-	-
รวม สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	263,816.67	-

หมายเหตุที่ 8 - เงินอุดหนุนการรับจากคลังระยะสั้น

เงินอุดหนุนเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน	-	-
เงินอุดหนุนเพื่อโครงการเงินกู้จากต่างประเทศ	-	-
เงินอุดหนุนอื่น	-	-
รวม เงินอุดหนุนการรับจากคลังระยะสั้น	-	-

หมายเหตุที่ 9 - เงินกู้ระยะสั้น

เงินกู้ระยะสั้นที่เป็นสกุลเงินบาท		
เงินกู้โดยการออกตราสาร	-	-
รวม เงินกู้ระยะสั้นที่เป็นสกุลเงินบาท	-	-
เงินกู้ระยะสั้นที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ		
เงินกู้ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ	-	-
รวม เงินกู้ระยะสั้นที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ	-	-
รวม เงินกู้ระยะสั้น	-	-

หมายเหตุที่ 10 - เงินกู้ระยะยาว

เงินกู้ระยะยาวที่เป็นสกุลเงินบาท		
เงินกู้โดยการออกตราสาร	-	-
เงินกู้อื่น	-	-
รวม เงินกู้ระยะยาวที่เป็นสกุลเงินบาท	-	-
เงินกู้ระยะยาวที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ		
เงินกู้ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ	-	-
รวม เงินกู้ระยะยาวที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ	-	-
รวมเงินกู้ระยะยาว	-	-

หมายเหตุที่ 11 - รายได้จากงบประมาณ

รายได้จากงบบุคลากร	36,571,859.63	30,574,106.67
รายได้จากงบดำเนินงาน	-	-
รายได้จากงบลงทุน	-	-
รายได้จากงบอุดหนุน	-	-
รายได้จากงบกลาง	-	-
รายได้จากงบรายจ่ายอื่น	-	-
หัก เบิกเงินส่งคืนเงินงบประมาณ	-	-
รวม รายได้จากงบประมาณ	36,571,859.63	30,574,106.67

หมายเหตุที่ 12 - ค่าใช้จ่ายบุคลากร

เงินเดือน	29,861,573.79	25,835,387.83
เงินประจำตำแหน่ง	2,043,213.18	1,746,887.00
ค่าจ้างประจำ	2,929,580.00	2,733,720.00
ค่าจ้างชั่วคราว	9,828,318.61	9,377,792.73
เงินรางวัลประจำปี	-	-
ค่ารักษาพยาบาล	84,518.00	138,448.50
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	23,969,254.16	21,485,063.84
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร	68,716,457.74	61,317,299.90

หมายเหตุที่ 13 - ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย

ค่าวัสดุ	32,296,852.22	26,674,699.63
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	1,296,510.86	1,290,325.89
ค่าจ้างเหมาบริการ	4,824,363.16	4,122,477.31
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,200.00	-

รวม ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย	38,422,926.24	32,087,502.83
---------------------------	---------------	---------------

หมายเหตุที่ 14 - ค่าสาธารณูปโภค

ค่าไฟฟ้า	2,548,735.20	2,458,163.08
ค่าน้ำประปา	223,174.00	17,058.00
ค่าสาธารณูปโภคอื่น	287,677.71	240,218.60
รวม ค่าสาธารณูปโภค	3,059,586.91	2,715,439.68

หมายเหตุที่ 15 - ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,617,634.76	1,836,499.91
อุปกรณ์	3,623,894.46	2,966,212.74
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	23,983.33	-
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,265,512.55	4,802,712.65

หมายเหตุที่ 16 - รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบัน (2558)

รายการ	งบสุทธิ	การสำรองเงิน	ใบสั่งซื้อ/สัญญา	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงบประมาณ.....	-	-	-	-	-
ผลผลิต.....	-	-	-	-	-
งบบุคลากร	-	-	-	-	-
งบดำเนินงาน	-	-	-	-	-
งบลงทุน	-	-	-	-	-
งบอุดหนุน	-	-	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-	-

หมายเหตุที่ 17 - รายงานฐานะเงินงบประมาณรายจ่ายปีปัจจุบัน (2558)

รายการ	เงินกันไว้เบิกเหลือปี (สุทธิ)	เบิกจ่าย	คงเหลือ
แผนงบประมาณ.....	-	-	-
ผลผลิต.....	-	-	-
งบบุคลากร	-	-	-
งบดำเนินงาน	-	-	-
งบลงทุน	-	-	-
งบอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น	-	-	-
รวม	-	-	-

(หน่วย : บาท)

ปี 2558

ปี 2557

หมายเหตุที่ 18 - รายงานรายได้แผ่นดิน

รายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ

รายได้แผ่นดิน-ภาษี

ภาษีทางตรง

-

-

ภาษีทางอ้อม	-	-
ภาษีอื่น	-	-
รวมรายได้ภาษี	-	-
รายได้แผ่นดิน-นอกจากภาษี		
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-	-
รายได้อื่น	-	-
รวมรายได้้นอกจากภาษี	-	-
รวมรายได้แผ่นดินที่จัดเก็บ	-	-
หัก รายได้แผ่นดินถอนคืนจากคลัง	-	-
รายได้แผ่นดินจัดสรรตามกฎหมาย	-	-
รายได้แผ่นดินสุทธิจากยอดถอนคืนและจัดสรรตามกฎหมาย	-	-
รายได้แผ่นดินนำส่งคลัง	-	-
ปรับปรุงรายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	-	-
หมายเหตุที่ 19 - รายได้ภาษีทางตรง		
ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-
ภาษีเงินได้ปิโตรเลียม	-	-
ภาษีเงินได้อื่น	-	-
รวม รายได้ภาษีทางตรง	-	-
หมายเหตุที่ 20 - รายได้ภาษีทางอ้อม		
ภาษีการขายทั่วไป		
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	-	-
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	-	-
อากรแสตมป์	-	-
ภาษีการขายทั่วไปอื่น	-	-
รวม ภาษีการขายทั่วไป	-	-
ภาษีขายเฉพาะ		
ภาษีสรรพสามิต	-	-
ภาษีบริการเฉพาะ	-	-
รวม ภาษีขายเฉพาะ	-	-
อากรขาเข้าและอากรขาออก		
อากรขาเข้า	-	-
อากรขาออก	-	-
ค่าธรรมเนียมศุลกากรอื่นและค่าปรับ	-	-
รวม อากรขาออกและอากรขาเข้า	-	-
รวม รายได้ภาษีทางอ้อม	-	-

สั้นน้อย