

รายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓ และ ๒๕๕๒

เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ

พระบารมีปกเกล้าปกกระหม่อมเพื่อราษฎรชาวไทย



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการการแพทย์ฉุกเฉิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552 งบรายได้และค่าใช้จ่าย และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของสถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ ซึ่งผู้บริหารของสถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ เป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในรายงานการเงินเหล่านี้ ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อรายงานการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า รายงานการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่ใช่และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในรายงานการเงินโดยรวม สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่ารายงานการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของสถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่กระทรวงการคลังกำหนด

(นางสุกัญญา ปรีชา)

ผู้อำนวยการสำนัก

(นางสาวเอมอร ดีพรม)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

Office of the Auditor General

วันที่ 29 กันยายน 2554

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

			หน่วย : บาท
หมายเหตุ		2553	2552
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	133,271,684.32	138,928,067.77
ลูกหนี้	4	501,343.79	3,399,370.00
รายได้ค้างรับ	5	23,672,452.33	687,331.29
วัสดุคงเหลือ		138,772.25	41,601.60
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		157,584,252.69	143,056,370.66
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)	6	7,503,490.73	3,162,547.99
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	7	222,951.86	80,050.66
รวมสินทรัพย์หมุนเวียนไม่หมุนเวียน		7,726,442.59	3,242,598.65
รวมสินทรัพย์		165,310,695.28	146,298,969.31
หนี้สินและส่วนทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้		2,441,415.10	1,477,908.16
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	3,700,666.35	3,587,755.21
เงินรับฝากระยะสั้น	9	14,441,073.24	294,424.89
เงินรอตรวจสอบ		15,866.79	15,866.79
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง		21,198.76	137,451.61
รวมหนี้สินหมุนเวียน		20,620,220.24	5,513,406.66
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้จากการรับบริจาคหรือการรับรู้		64,665.08	430,200.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		64,665.08	430,200.00
รวมหนี้สิน		20,684,885.32	5,943,606.66
สินทรัพย์สุทธิ		144,625,809.96	140,355,362.65

10 am

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2553	2552
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุน		115,082,832.00	114,997,942.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	10	29,542,977.96	25,357,420.65
รวมสินทรัพย์สุทธิ		<u>144,625,809.96</u>	<u>140,355,362.65</u>


10 am

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายชาติรี เจริญชิวะกุล)

เลขาธิการสถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ



(นายสุชาติ ใต้รูป)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารงานทั่วไป

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ
งบรายได้และค่าใช้จ่าย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2553	2552
รายได้จากการดำเนินงาน		
รายได้จากรัฐบาล		
รายได้จากเงินงบประมาณ	78,296,700.00	120,868,400.00
รวมรายได้จากรัฐบาล	78,296,700.00	120,868,400.00
รายได้จากแหล่งอื่น		
รายได้เงินนอกงบประมาณ 11	8,428,357.24	12,262,000.00
รายได้ดอกเบี้ย-เงินฝากธนาคาร	386,002.30	267,956.74
รายได้เงินรับบริจาค	10,775,534.92	-
รายได้อื่น	1,295,533.34	0.36
รวมรายได้จากแหล่งอื่น	20,885,427.80	12,529,957.10
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	99,182,127.80	133,398,357.10
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายบุคลากร 12	40,177,955.00	22,252,656.02
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน 13	52,468,710.38	83,627,017.96
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 14	2,470,469.68	2,161,262.47
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	95,117,135.06	108,040,936.45
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	4,064,992.74	25,357,420.65

10

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	4,064,992.74	25,357,420.65
รายการปรับกระทบรายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายเป็นเงินสดรับ(จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	2,407,930.88	2,152,503.13
ค่าตัดจำหน่าย	62,538.80	8,759.34
ค่าบริจาคม	237,239.28	-
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้	2,898,026.21	(3,399,370.00)
รายได้ค้างรับ	(22,985,121.04)	(687,331.29)
วัสดุคงเหลือปลายปี	(97,170.65)	(41,601.60)
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้	963,506.94	1,477,908.16
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(723,849.44)	3,587,755.21
ใบสำคัญค้างจ่าย	368,659.99	-
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	468,100.59	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง	(116,252.85)	137,451.61
เงินรับฝากกระยะสั้น	14,146,648.35	294,424.89
เงินรอตรวจสอบ	-	15,866.79
รายได้รับบริจาคมรอการรับรู้	(365,534.92)	430,200.00
รับโอนครุภัณฑ์และอุปกรณ์สุทธิจากหน่วยงานอื่น	-	(4,089,409.37)
รับโอนสินทรัพย์ และหนี้สินจากหน่วยงานอื่น (ทุนประเดิม)	-	114,997,942.00
ทุน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	84,890.00	-
ปรับปรุงรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	120,564.57	-
กระแสเงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	1,535,169.45	140,242,519.52

10 

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่าย		
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6,986,112.90	1,225,641.75
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	205,440.00	88,810.00
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	7,191,552.90	1,314,451.75
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(5,656,383.45)	138,928,067.77
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นงวด	138,928,067.77	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันปลายงวด	133,271,684.32	138,928,067.77

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

10

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

1. ข้อมูลทั่วไป

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ (สพฉ.) จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการแพทย์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2551 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2551 ตามมาตรา 14 กำหนดให้จัดตั้งสถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติขึ้นเป็นหน่วยงานของรัฐที่ไม่เป็นส่วนราชการตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดินหรือไม่เป็นรัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณหรือกฎหมายอื่น เรียกโดยย่อว่า สพฉ.

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ มีฐานะเป็นนิติบุคคลและอยู่ในกำกับของรัฐมนตรี และมีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. จัดทำแผนหลักเกี่ยวกับการแพทย์ฉุกเฉินเสนอต่อคณะกรรมการการแพทย์ฉุกเฉิน (กพฉ.)
2. จัดทำมาตรฐาน และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับระบบการแพทย์ฉุกเฉินเสนอต่อ กพฉ. รวมทั้งกำหนดเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติการฉุกเฉินตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กพฉ. กำหนด
3. จัดให้มีระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน รวมทั้งการบริหารจัดการ และการพัฒนาระบบสื่อสารและเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติการฉุกเฉิน
4. ศึกษา ค้นคว้า วิจัยและพัฒนา รวมทั้งเผยแพร่ความรู้ทางการแพทย์ฉุกเฉิน
5. จัดให้มีการศึกษา และฝึกอบรมการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการแพทย์ฉุกเฉิน
6. ประสานงาน ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติการฉุกเฉิน
7. เป็นศูนย์กลางประสานกับหน่วยงานภาครัฐ และเอกชนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ที่ดำเนินงานเกี่ยวกับการแพทย์ฉุกเฉิน
8. เรียกเก็บค่าบริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน และการดำเนินกิจการของสถาบัน
9. รับผิดชอบงานธุรการของ กพฉ. หรือปฏิบัติการอื่นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัตินี้ หรือกฎหมายอื่น หรือที่ กพฉ. มอบหมาย

/ 

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามเกณฑ์คงค้าง ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดในหลักการและนโยบายบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ของกระทรวงการคลัง

2.2 รอบระยะเวลาบัญชี (Accounting Period) ตามปีงบประมาณ คือ วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 30 กันยายน ของปีถัดไป

2.3 วัสดุคงเหลือ แสดงตามราคาทุนที่คำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

2.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรง โดยคำนวณเป็นอัตราร้อยละของมูลค่าต้นทุนตามประเภทสินทรัพย์ตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ ตามตารางกำหนดอายุการใช้งานและอัตราค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน ดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	กำหนดอายุการใช้งาน (ปี)	อัตราค่าเสื่อมราคา / ปี (ร้อยละ)
1. อาคารถาวร	25	4
2. อาคารชั่วคราว/โรงเรือน	10	10
3. สิ่งก่อสร้าง		
3.1 ใช้คอนกรีตเสริมเหล็ก หรือโครงเหล็กเป็น ส่วนประกอบหลัก	15	6.66
3.2 ใช้ไม้หรือวัสดุอื่น ๆ เป็นส่วนประกอบหลัก	5	20
4. ครุภัณฑ์สำนักงาน	8	12.5
5. ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5	20
6. ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ ยกเว้น เครื่องกำเนิด ไฟฟ้า	5	20
7. ครุภัณฑ์โฆษณา และเผยแพร่	15	6.66
8. ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3	33.33
9. ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	3	33.33
10. ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ และการแพทย์	7	14.3
11. ครุภัณฑ์กีฬา / กายภาพ สนาม ลู่วิ่ง	5	20
12. ครุภัณฑ์การศึกษา	3	33.33
13. โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3	33.33

ครุภัณฑ์ และอุปกรณ์รับรู้ตามราคาทุน และรับรู้รายการที่มีมูลค่าต่อหน่วยหรือต่อชุดหรือต่อกลุ่ม ตั้งแต่จำนวน 5,000.00 บาท ขึ้นไป

10/11/25

2.5 รายได้จากการรับบริจาคสินทรัพย์ จะบันทึกเป็นหนี้สินภายใต้บัญชีรายได้จากการรับบริจาค รอการรับรู้ เมื่อได้รับบริจาคสินทรัพย์ และจะทยอยรับรู้เป็นรายได้จากการรับบริจาคตามสัดส่วนของค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาค

2.6 การรับรู้รายได้ และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

2.7 รายได้ของสถาบัน ประกอบด้วย

1. เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐบาลจัดสรรให้ตามความเหมาะสม
2. เงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้บริจาคให้
3. เงินหรือทรัพย์สินที่ตกเป็นของสถาบัน
4. รายได้จากค่าบริการทางการแพทย์ฉุกเฉิน และการดำเนินกิจการของสถาบัน
5. ดอกผลของเงินเดือนทรัพย์สินตามข้อ 1 2 3 และ 4

เงินและทรัพย์สินของสถาบันไม่ต้องนำส่งกระทรวงการคลัง เป็นรายได้ของแผ่นดินตามกฎหมายว่าด้วยเงินคงคลัง และกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ

2.8 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามระเบียบคณะกรรมการการแพทย์ฉุกเฉินว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2552 ข้อ 4 กำหนดให้สถาบันฯ หักเงินจากค่าจ้างของพนักงานหรือลูกจ้างเพื่อจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนฯ ในอัตรา ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 3 ของค่าจ้างก่อนหักภาษี แต่ไม่เกินอัตราเงินสมทบที่สถาบันฯ จ่ายเข้ากองทุนฯ คือ ปฏิบัติงานระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี สมทบให้อัตราร้อยละ 5 หากปฏิบัติงานเกินกว่า 3 ปีขึ้นไป สมทบให้อัตราร้อยละ 7

กรณีพนักงานหรือลูกจ้างที่เคยได้รับเงินสมทบฯ จากหน่วยงานของรัฐอื่นมาแล้วในอัตราร้อยละ 7 ให้ได้รับตามอัตราเดิมสำหรับกรณีที่เคยได้รับเงินสมทบฯ ไม่ถึงร้อยละ 7 ให้นำอายุงานมานับต่อเนื่องกับการปฏิบัติงานที่สถาบันฯ เมื่อระยะเวลาเกินกว่า 3 ปีขึ้นไป ให้ได้รับเงินสมทบในอัตราร้อยละ 7

10 am

3. เงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
เงินสด	-	-
รวม	-	-
เงินฝากธนาคาร (ออมทรัพย์) – เงินงบประมาณ		
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
- เลขที่บัญชี 142-0-07108-4 เงินอุดหนุน	119,139,290.57	126,276,799.93
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร		
- เลขที่บัญชี 020-2-30357-1	3,282.73	3,272.74
เงินฝากธนาคาร (ออมทรัพย์) – เงินนอกงบประมาณ		
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)		
- เลขที่บัญชี 142-1-10932-8 เงินบำรุงศูนย์นเรนทร	10,844,182.22	10,817,122.51
- เลขที่บัญชี 142-0-08499-2 แผนงานสร้างเสริมสุขภาพ (3ส)	724,314.92	1,231,622.61
- เลขที่บัญชี 142-0-08872-6 โครงการจดหมายข่าว สพฉ.	44,972.90	430,000.00
- เลขที่บัญชี 142-0-08114-4 โครงการประชาสัมพันธ์ สพฉ.	70,184.59	169,049.98
- เลขที่บัญชี 142-0-08515-8 โครงการช่วยชีวิตคนบ้านเดียวกัน	20,218.86	200.00
- เลขที่บัญชี 142-0-09297-9 โครงการหนึ่งตำบลหนึ่งหน่วยกู้ชีพ	845.84	-
- เลขที่บัญชี 142-0-09418-1 สถาบันการแพทย์ฉุกเฉิน	2,199,280.97	-
- เลขที่บัญชี 142-0-10287-7 โครงการประชุมวิชาการ	<u>225,110.72</u>	<u>-</u>
	<u>133,271,684.32</u>	<u>138,928,067.77</u>
รวม	<u>133,271,684.32</u>	<u>138,928,067.77</u>

10/11

4. ลูกหนี้ระยะสั้น

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ลูกหนี้ - เงินงบประมาณ	358,060.00	1,032,340.00
ลูกหนี้ - เงินนอกงบประมาณ	52,800.00	2,367,030.00
ลูกหนี้อื่น	<u>90,483.79</u>	<u>-</u>
รวม	<u>501,343.79</u>	<u>3,399,370.00</u>

ลูกหนี้อื่น ประกอบด้วยยอดค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่ส่วนเกินของพนักงานรอเรียกคืน รอบวันที่ 4 พฤศจิกายน 2552 ถึงวันที่ 3 ตุลาคม 2553 จำนวนเงิน 89,680.92 บาท เงินรอเรียกคืนค่าภาษี หัก ณ ที่จ่าย ภงด. 53 จากงบกองทุนการแพทย์ฉุกเฉิน จำนวนเงิน 500.00 บาท และเงินรอเรียกคืนค่าภาษี หัก ณ ที่จ่าย เงินนอก โครงการจดหมายข่าว 302.87 บาท รวมทั้งสิ้น 90,483.79 บาท

5. รายได้ค้างรับ

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
รายได้เงินงบประมาณค้างรับ	23,580,000.00	589,400.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	<u>92,452.33</u>	<u>97,931.29</u>
รวม	<u>23,672,452.33</u>	<u>687,331.29</u>

รายได้เงินงบประมาณค้างรับ ประกอบด้วย งบกลาง รายการสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉิน หรือจำเป็นเพื่อสนับสนุนเป็นค่าใช้จ่ายงานการแพทย์ฉุกเฉินในสถานการณ์การชุมนุมก่อความไม่สงบ จำนวน 22,960,000.00 บาท และงบโครงการพัฒนาด้านการรักษาผู้ป่วยฉุกเฉินระดับวิกฤตภายใต้ข้อจำกัดต่าง ๆ จำนวน 620,000.00 บาท รวมทั้งสิ้น 23,580,000.00 บาท

10 am

6. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ครุภัณฑ์อุปกรณ์สำนักงาน	2,956,791.60	2,098,124.90
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>871,955.59</u>	<u>752,313.86</u>
ครุภัณฑ์อุปกรณ์สำนักงาน (สุทธิ)	<u>2,084,836.01</u>	<u>1,345,811.04</u>
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	3,700,525.00	625,131.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>531,375.14</u>	<u>409,331.36</u>
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ (สุทธิ)	<u>3,169,149.86</u>	<u>215,799.64</u>
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	2,620,294.25	1,247,503.25
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>1,264,150.01</u>	<u>984,060.54</u>
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ (สุทธิ)	<u>1,356,144.24</u>	<u>263,442.71</u>
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	4,679,178.51	3,921,096.51
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>3,889,653.78</u>	<u>2,784,342.97</u>
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	<u>789,524.73</u>	<u>1,136,753.54</u>
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	36,450.60	45,450.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>20,517.70</u>	<u>40,282.34</u>
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว (สุทธิ)	<u>15,932.90</u>	<u>5,167.66</u>
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	2,640,000.00	2,640,000.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>2,639,998.00</u>	<u>2,639,998.00</u>
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ (สุทธิ)	<u>2.00</u>	<u>2.00</u>
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	147,250.00	147,250.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>84,227.00</u>	<u>63,170.25</u>
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ (สุทธิ)	<u>63,023.00</u>	<u>84,079.75</u>
ครุภัณฑ์การศึกษา	313,300.00	313,300.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	<u>288,422.01</u>	<u>201,808.35</u>
ครุภัณฑ์การศึกษา (สุทธิ)	<u>24,877.99</u>	<u>111,491.65</u>
รวม	<u>7,503,490.73</u>	<u>3,162,547.99</u>

10m

7. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	294,250.00	88,810.00
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>71,298.14</u>	<u>8,759.34</u>
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	<u>222,951.86</u>	<u>80,050.66</u>
รวม	<u>222,951.86</u>	<u>80,050.66</u>

8. ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,863,905.77	2,997,797.98
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	468,100.59	589,957.23
ใบสำคัญค้างจ่าย	<u>368,659.99</u>	<u>-</u>
รวม	<u>3,700,666.35</u>	<u>3,587,755.21</u>

9. เงินรับฝากระยะสั้น

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
เงินรับฝากอื่น	13,872,734.89	247,934.89
เงินประกันสัญญา	<u>568,338.35</u>	<u>46,490.00</u>
รวม	<u>14,441,073.24</u>	<u>294,424.89</u>

เงินรับฝากอื่น ประกอบด้วย งบกลางสำหรับการพัฒนาระบบแพทย์ฉุกเฉินปี 2553 เพื่อเป็นค่าตอบแทนบุคลากรในการปฏิบัติงานรับแจ้งเหตุและสั่งการให้ชุดปฏิบัติการออกช่วยเหลือผู้ป่วยฉุกเฉิน จำนวน 44,824,800.00 บาท โดยโอนเข้างบกองทุนการแพทย์ฉุกเฉินเพื่อจัดสรรแล้ว จำนวน 31,200,000.00 บาท คงเหลือ 13,624,800.00 บาท



10. รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ยอดยกมาต้นงวด	25,357,420.65	-
บวก รายการปรับปรุงระหว่างปี	<u>120,564.57</u>	<u>-</u>
ยอดคงเหลือปลายงวด	25,477,985.22	-
บวก รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	<u>4,064,992.74</u>	<u>25,357,420.65</u>
รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกไป	<u>29,542,977.96</u>	<u>25,357,420.65</u>

11. รายได้เงินนอกงบประมาณ

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
1. โครงการพัฒนารูปแบบการจัดบริการการแพทย์ฉุกเฉินเมื่อเกิดภัยพิบัติ	200,000.00	9,200,000.00
2. โครงการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบบริการการแพทย์ฉุกเฉิน	387,200.00	2,494,000.00
3. โครงการจัดทำคู่มือการจัดการ และปฏิบัติงานในระบบรับแจ้งเหตุผู้ป่วยฉุกเฉิน	100,000.00	300,000.00
4. โครงการประชาสัมพันธ์การฝึกซ้อม/การเตรียมความพร้อมรับมือกับวิกฤตการณ์ฯ	16,000.00	144,000.00
5. โครงการประชาสัมพันธ์สร้างการเรียนรู้จากการศึกษาสู่สาธารณะ	14,000.00	124,000.00
6. โครงการหนึ่งตำบลหนึ่งหน่วยกู้ชีพ	4,950,000.00	-
7. โครงการพัฒนาด้านการรักษาผู้ป่วยฉุกเฉินระดับวิกฤต	867,157.24	-
8. โครงการสนับสนุนสถานการณ์ไม่สงบทางการเมือง	294,000.00	-
9. โครงการขยายผลการใช้ประโยชน์ระบบสารสนเทศเพื่อการแพทย์ฉุกเฉิน (ITEM)	<u>1,600,000.00</u>	<u>-</u>
รวม	<u>8,428,357.24</u>	<u>12,262,000.00</u>

10

12. ค่าใช้จ่ายบุคลากร

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
เงินเดือน และค่าจ้าง	29,403,835.46	17,051,254.87
ค่าจ้างตามสัญญาจ้าง	3,657,720.00	3,597,479.78
เงินโบนัส	3,983,155.83	-
ค่าตอบแทนปฏิบัติงาน	920,180.00	269,500.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	3,404.00	1,702.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,733,943.71	945,939.12
เงินสวัสดิการอื่น	188,030.00	192,762.25
เงินสมทบประกันสังคม	-	6,510.00
เงินพิเศษการปฏิบัติงานเลขาธิการ สพฉ.	<u>287,686.00</u>	<u>187,508.00</u>
รวม	<u>40,177,955.00</u>	<u>22,252,656.02</u>

13. ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมภายในประเทศ	-	5,400.00
ค่าหลักสูตรฝึกอบรมภายในประเทศ	91,936.00	25,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางเพื่องานราชการภายในประเทศ	2,421,467.28	2,123,401.71
ค่าใช้จ่ายเดินทางเพื่องานราชการต่างประเทศ	467,311.23	77,095.80
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	30,020.00	16,850.00
ค่าธรรมเนียมอื่น	3,741.93	12,924.10
ค่าน้ำมันและค่าวัสดุเชื้อเพลิง	352,609.80	278,494.37
ค่าพาหนะ	129,015.00	56,630.00
ค่าหนังสือและวารสาร	1,908,384.00	734,477.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,002,876.20	612,454.00

1 Oct

ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (ต่อ)

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	109,001.40	49,006.00
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์	3,677,253.69	68,522.80
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา-ยานพาหนะ	69,686.96	146,164.57
ค่าจ้างทำความสะอาด	-	38,520.00
ค่าตกแต่งปรับปรุงอาคารเช่า	-	779,516.33
ค่าตกแต่ง/ปรับปรุงสำนักงาน	3,325,103.14	-
ค่าวัสดุทั่วไป	924,254.44	79,349.41
ค่าวัสดุสำนักงาน	-	873,496.59
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	129,950.50	5,100.16
ค่าวัสดุอื่น	-	1,554.00
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	115,976.67	-
ค่าสาธารณูปโภค	540,000.00	540,000.00
ค่าโทรศัพท์สำนักงาน	1,634,937.11	1,350,360.51
ค่าโทรศัพท์เคลื่อนที่	1,286,821.30	634,377.16
ค่าเช่าสัญญาเอกสาร	55,640.00	1,189,305.00
ค่าไปรษณีย์และขนส่ง	503,372.00	259,695.21
ค่าบริจาค	237,239.28	-
ค่าประชาสัมพันธ์-ทางทีวี	618,420.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์-สื่อสิ่งพิมพ์	639,753.00	889,694.30
ค่าประชาสัมพันธ์-สื่ออื่น ๆ	1,768,897.97	413,050.00
ค่าประชาสัมพันธ์-ทางวิทยุ	-	1,000,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์-อิเล็กทรอนิกส์	-	85,600.00
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการและอนุกรรมการ	2,265,000.00	2,229,000.00
ค่าตอบแทนบุคคลภายนอก	57,000.00	14,000.00
ค่าจ้างที่ปรึกษา	-	721,375.00

10m

ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (ต่อ)

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ค่ารับรอง	4,786.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	297,955.80	661,315.20
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนโครงการ	5,895,886.86	9,290,000.00
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนหน่วยบริการ	-	1,347,200.00
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนกิจกรรม	-	2,000,000.00
ค่าใช้จ่ายจัดนิทรรศการ	-	2,168,646.00
ค่าใช้จ่ายประเมินผลการดำเนินงานสถาบัน	-	174,800.00
ค่าใช้จ่ายสนับสนุนโครงการ-เงินนอกงบประมาณ	5,811,997.23	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมอบรมสัมมนา	9,896,998.08	3,878,706.10
ค่าบริหารจัดการและพัฒนาระบบบริการ	-	46,220,000.00
ค่าเช่ายานพาหนะ	1,453,200.00	671,456.72
ค่าเช่าอุปกรณ์สำนักงาน	499,057.86	228,195.73
ค่าเช่าคอมพิวเตอร์	1,276,765.01	730,325.00
ค่าเช่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์	2,597,740.64	617,209.18
ค่าตรวจสอบบัญชี	300,000.00	300,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>68,654.00</u>	<u>28,750.01</u>
รวม	<u>52,468,710.38</u>	<u>83,627,017.96</u>

10

14. ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
ค่าเสื่อมราคา		
ครุภัณฑ์อุปกรณ์สำนักงาน	312,998.13	218,769.93
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	431,713.36	113,940.57
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	280,089.47	84,530.21
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,265,275.15	1,252,607.66
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	10,184.36	5,166.67
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	-	351,998.00
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	21,056.75	21,056.75
ครุภัณฑ์การศึกษา	<u>86,613.66</u>	<u>104,433.34</u>
รวม	<u>2,407,930.88</u>	<u>2,152,503.13</u>
ค่าตัดจำหน่าย		
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	<u>62,538.80</u>	<u>8,759.34</u>
	<u>62,538.80</u>	<u>8,759.34</u>
รวม	<u>2,470,469.68</u>	<u>2,161,262.47</u>

15. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	หน่วย : บาท	
	2553	2552
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	<u>1,733,943.71</u>	<u>945,939.12</u>
รวม	<u>1,733,943.71</u>	<u>945,939.12</u>



ระหว่างปี 2553 สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ ได้จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จำนวน 2,082,891.64 บาท เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการการแพทย์ฉุกเฉินว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2552 ชื่อกองทุน “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสวัสดิการมั่นคง” โดยการบริหารของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จดทะเบียนกับหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย ในเครือของธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2552 โดยนายจ้างสมทบตามอายุงาน 0-3 ปี สมทบ 5% มากกว่า 3 ปี สมทบ 7% ยกเว้นพนักงานที่มาจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ให้นับอายุงานต่อและย้อนหลังตั้งแต่บรรจุเป็นพนักงานสถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ ตามมติคณะกรรมการการแพทย์ฉุกเฉินครั้งที่ 4/2552 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2552

16. ภาวะผูกพัน

เป็นรายการที่มีการทำสัญญาจ้าง/เช่าและใบสั่งเช่าแล้ว และมีระยะเวลาเกินกว่า 1 ปี มีดังนี้

ลำดับ	รายการ	วงเงิน (บาท)	ระยะเวลาเริ่ม/สิ้นสุด	เลขที่สัญญา
1.	เครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา(Notebook) 2เครื่อง	1,386,000.00	กพ.52 – กพ.55	2/52 (36เดือน)
2.	รถประจำตำแหน่ง 2 คัน	3,384,000.00	2 กพ.52 - 2 กพ.57	3/52 (5 ปี)
3.	เครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา(Notebook)15เครื่อง	831,600.00	มี.ค.52 – มี.ค. 55	56/52 (36เดือน)
4.	รถส่วนกลาง 3 คัน	3,882,000.00	18 มิ.ย.52-17 มิ.ย.57	60/52 (60เดือน)
5.	ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์และระบบป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์	5,400,000.00	กค.52 – กค.55	61/52 (36เดือน)
6.	เครื่องคอมพิวเตอร์แบบพกพา(Notebook) 7 เครื่อง	388,080.00	กย.52 – กย.55	63/52 (36เดือน)
7.	จัดทำแผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศฯ ฉบับที่ 1 (พ.ศ.2554 – 2557)	1,000,000.00	ก.ย. 53 – มี.ค. 54	7/53 (180 วัน)
8.	จ้างพัฒนาระบบสารสนเทศส่วนสนับสนุน (Backoffice)	6,700,000.00	ก.ย. 53 – ก.ย. 55	6/53 (24 เดือน)
9.	ค่าเช่าระบบบริหารงานบุคคล	173,176.00	มิ.ย. 53 – ก.พ. 54	5/53 (8 เดือน)
10.	ค่าเช่าเครื่องมัลติฟังก์ชั่นส์	66,768.00	ก.พ. 53 – ม.ค. 54	1/53 (12 เดือน)
11.	จ้างพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศการแพทย์ฯ	3,500,000.00	ต.ค. 53 – ต.ค. 54	112/52 (12เดือน)
	รวม	26,711,624.00		

10

17. ผลการดำเนินงาน

สถาบันการแพทย์ฉุกเฉินแห่งชาติ มีรายได้จากการดำเนินงาน 99.18 ล้านบาท ได้รับงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน จำนวน 78.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 78.95 ของรายได้ทั้งสิ้น ประกอบด้วยเงินอุดหนุนงบประมาณ ปี 2553 ที่ได้รับการจัดสรร จำนวน 54.72 ล้านบาท และได้รับจัดสรรเงินงบกลางรายการสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็นเพื่อสนับสนุนเป็นค่าใช้จ่ายงานการแพทย์ฉุกเฉินในสถานการณ์การชุมนุมก่อความไม่สงบ จำนวน 22.96 ล้านบาท และงบโครงการพัฒนาด้านการรักษาผู้ป่วยฉุกเฉินระดับวิกฤตภายใต้ข้อจำกัดต่าง ๆ จำนวน 0.62 ล้านบาท และได้รับเงินนอกงบประมาณจากแผนงานสนับสนุนบริการสุขภาพ (3 ส) จำนวน 8.43 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.50 ของรายได้ทั้งสิ้น รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร 0.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.39 ของรายได้ทั้งสิ้น รายได้อื่นและเงินรับบริจาค จำนวน 12.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.17 ของรายได้ทั้งสิ้น สำหรับค่าใช้จ่ายประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 40.18 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน จำนวน 52.47 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 2.47 ล้านบาท รวมเป็นค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น จำนวน 95.12 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95.91 ของรายได้ทั้งสิ้น รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายของงวดปี จำนวน 4.07 ล้านบาท

10/04/11