

รายงานผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง (รอบ 6 เดือน)

ประจำปีงบประมาณ 2569 (ข้อมูล ณ 27 กุมภาพันธ์ 2569)

1. ระดับวิกฤติทางการเงิน อยู่ในระดับ 0 ประกอบด้วย

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน Current Ratio 1.97 ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีความสามารถในการชำระหนี้สินระยะสั้น

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว Quick Ratio 1.89 ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดรวมกับลูกหนี้ที่ยังเก็บเงินไม่ได้ เพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้น

- อัตราส่วนเงินสดต่อหนี้สิน Cash Ratio 1.49 ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดเพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้น

2. มีเงินบำรุงคงเหลือจำนวน 30,157,090.86 บาท

3. มีหนี้สินรอการชำระ จำนวน 20,266,955.77 บาท

4. การวิเคราะห์ผลการประเมินแผนเงินบำรุงเทียบผลการดำเนินงาน (Planfin) ประจำปีเดือน ตุลาคม 2568 – กุมภาพันธ์ 2569

รายได้ประมาณการตามแผน เทียบกับ รายได้ตามค่าที่เป็นจริง

โรงพยาบาลขงกล้า	ประมาณการปี 2569	ค่าที่ควรเป็น (5 เดือน) ต.ค.2568 - ก.พ.2569	ค่าที่เป็นจริง	ส่วนต่าง	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04 รายได้ UC	42,015,686.00	17,506,535.83	18,150,101.75	643,565.92	3.68
P05 รายได้จาก EMS	80,000.00	33,333.33	77,500.00	44,166.67	132.50
P06 รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	320,000.00	133,333.33	53,052.25	80,281.08	60.21
P61 รายได้ค่าบริการ อปท.	2,553,000.00	1,063,750.00	788,575.14	275,174.86	25.87
P07 รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรงกรมบัญชีกลาง	14,030,000.00	5,845,833.33	5,283,246.95	562,586.38	9.62
P08 รายได้ประกันสังคม	3,671,000.00	1,529,583.33	1,268,777.84	260,805.49	17.05
P09 รายได้แรงงานต่างด้าว	601,500.00	250,625.00	58,014.21	192,610.79	76.85
P10 รายได้ค่าบริการและบริกรอื่น ๆ	5,230,900.00	2,179,541.67	1,957,706.23	221,835.44	10.18
P11 รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	42,495,000.00	17,706,250.00	19,080,254.20	1,374,004.20	7.76
P12 รายได้อื่น	10,009,188.00	4,170,495.00	5,439,238.79	1,268,743.79	30.42
PI21 รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	-	-	-	-	-
P13 รายได้งบลงทุน	11,852,650.88	4,938,604.53	4,634,640.00	303,964.53	6.15
PI3S รวมรายได้	132,858,924.88	55,357,885.35	56,791,107.36	1,433,222.01	2.59

รายได้ประมาณการตามแผน 55,357,885.37 บาท รายได้ตามค่าที่เป็นจริง 56,791,107.36 บาท ผลการดำเนินงานของรายได้ทั้งหมดน้อยกว่าค่าที่ประมาณการไว้จำนวน 1,433,221.99 บาท ซึ่งมีรายได้ 7 หมวด ไม่เป็นไปตามแผน คือ รายได้แรงงานต่างด้าว - 76.85% รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด - 60.21% รายได้งบลงทุน - 56.51% รายได้ค่ารักษาอภ. - 25.87 % รายได้ประกันสังคม - 17.05% รายได้ค่ารักษาและบริการอื่นๆ - 10.18% รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง - 9.62 % ซึ่งรายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าแผนที่กำหนด จะดำเนินการจ้างงานประกันเพื่อทบทวนรายได้ต่อไป

รายจ่ายประมาณการตามแผน เทียบกับ รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง

โรงพยาบาลบางกล่ำ		ประมาณการปี 2569	ค่าที่ควรเป็น (5 เดือน) ต.ค.2568 - ก.พ.2569	ค่าที่เป็นจริง	ส่วนต่าง	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P14	ต้นทุนยา	5,700,000.00	2,375,000.00	2,544,956.78	169,956.78	7.16
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีโซ่ยาและวัสดุการแพทย์	1,833,500.00	763,958.33	833,134.10	69,175.77	9.05
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	400,000.00	166,666.67	174,319.48	7,652.81	4.59
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,330,000.00	554,166.67	429,126.00	- 125,040.67	22.56
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	42,495,000.00	17,706,250.00	19,080,254.20	1,374,004.20	7.76
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พดส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	14,370,000.00	5,987,500.00	5,439,460.26	- 548,039.74	9.15
P19	ค่าตอบแทน	24,904,000.00	10,376,666.67	9,808,851.01	- 567,815.66	5.47
P20	ค่าจ้างยบุคคลากรอื่น	3,597,600.00	1,499,000.00	1,198,037.77	- 300,962.23	20.08
P21	ค่าวัสดุ	6,403,160.00	2,667,983.33	1,875,608.81	- 792,374.52	29.70
P22	ค่าสาธารณูปโภค	2,812,640.00	1,171,933.33	1,037,162.64	- 134,770.69	11.50
P23	วัสดุทั่วไป	4,310,400.00	1,796,000.00	1,774,571.69	- 21,428.31	1.19
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,391,000.00	4,746,250.00	4,778,278.10	32,028.10	0.67
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	67,200.00	28,000.00	21,797.76	- 6,202.24	22.15
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	11,474,352.00	4,780,980.00	4,192,705.51	- 588,274.49	12.30
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	-	-
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	131,088,852.00	54,620,355.00	53,188,264.11	- 1,432,090.89	2.62

รายจ่ายประมาณการตามแผน 54,620,355 บาท รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง 53,188,264.11 บาท ผลการดำเนินงานของรายจ่ายทั้งหมดต่ำกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน 1,432,090.89 บาท ซึ่งมีรายจ่าย 5 หมวด รายจ่ายที่เกินกว่าแผนที่กำหนด คือ ต้นทุนยา 7.16% ต้นทุนวัสดุเวชภัณฑ์มีโซ่ยาและวัสดุการแพทย์ 9.05% ต้นทุนทันตกรรม 4.59% เงินเดือนและค่าจ้างประจำ 7.76% ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 0.67% เนื่องจากไม่ได้เผื่อค่าปรับตำแหน่งชำนาญการพิเศษไว้ ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงให้ใกล้เคียงความเป็นจริงต่อไป

แนวทางการพัฒนาต่อไป

1. นำเสนอข้อมูลในการประชุม CFO ของโรงพยาบาล เพื่อวางแผนการดำเนินงานต่อไป
2. รายได้ที่ต่ำกว่าแผนที่กำหนด ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทบทวนและวางแผนการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
3. ค่าใช้จ่ายที่สูงกว่าแผนที่กำหนด ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทบทวนและวางแผนการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด



(นางสาวทัยรัตน์ อ่อนแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชี



(นายอุเสิน ชื่นอารมณ)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(นางสาวยุทามาส วันดาว)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางกล้า

รายงาน งบค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน ปีงบประมาณ 2569 สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เขต 12 สงขลา

ข้อมูล ณ 10 มีนาคม 2569

ลำดับ	หน่วยงาน	รายการ	ราคาต่อหน่วย	จำนวน	งบลงทุน UC	เงินบำรุง	งบอื่นๆ	รวมเงิน	ความก้าว	หมายเหตุ
- รोजจัดสรรงบค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน ปีงบประมาณ 2569 สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เขต 12 สงขลา										