



บันทึกข้อความ


ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลบางกล้า โทร. ๐ ๗๔๓๒ ๘๒๒๒ ต่อ ๔๐๑
ที่ สข ๐๐๓๓.๓๐๑/๑๒/๒๖๒๖ วันที่ ๑๖ มิถุนายน ๒๕๖๕
เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนเงินบำรุง ณ ไตรมาสที่ ๓
เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางกล้า

ด้วย กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลบางกล้า ได้สรุปรายงานผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนเงินบำรุง ณ ไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ดังรายละเอียดที่แนบมาด้วยนี้

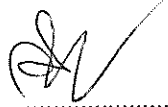
กลุ่มงานบริหารทั่วไป ขอเสนอรายงาน ดังกล่าวข้างต้นตาม เพื่อพิจารณา ดังนี้

๑. เพื่อทราบ
๒. ลงนามในรายงานดังกล่าว
๓. เผยแพร่รายงานดังกล่าวบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน
www.bangklamhospital.go.th


จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นายอุเสิน ชื่นอารมณ)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ได้ตรวจสอบแล้วสามารถเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน www.bangklamhospital.go.th
หรือ สื่ออื่นๆของหน่วยงานได้


.....
(นายปิยะ ชুবัวทอง)
หัวหน้ากลุ่มงานประกันสุขภาพ ฯ

ผลการพิจารณา (/) อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก


(นายสุริยะ สุธงษ์)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางกล้า

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของโรงพยาบาลบางกล้า
ตามประกาศโรงพยาบาลบางกล้า
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน	
<p>ชื่อหน่วยงาน :กลุ่มงานบริหารทั่วไป</p> <p>วัน/เดือน/ปี :๑๖ มิถุนายน ๒๕๖๕</p> <p>หัวข้อ : รายงานผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนเงินบำรุง ณ ไตรมาสที่ ๓</p> <p>(โดยสรุปหรือเอกสารแนบ) รายงานผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนเงินบำรุง ณ ไตรมาสที่ ๓</p> <p>.....</p> <p>Linkภายนอก :</p> <p>หมายเหตุ :</p> <p>.....</p>	
<p>ผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูล</p> <p>อุเสิน ชื่นอารมณ์ (นายอุเสิน ชื่นอารมณ์) ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ วันที่...๑๖...เดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๕</p>	<p>ผู้อนุมัติรับรอง</p> <p>สุริยะะ สุปงษ์ (นายสุริยะะ สุปงษ์) ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางกล้า วันที่...๑๖...เดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๕</p>
<p>ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่</p> <p>ธรรมรัตน์ กาเดิน (นายธรรมรัตน์ กาเดิน.) ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ วันที่.....๑๖...เดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๕</p>	

รายงานผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง ไตรมาสที่ 3

ประจำปีงบประมาณ 2565 (ข้อมูล ณ 31 พฤษภาคม 2565)

1. ระดับวิกฤติทางการเงิน อยู่ในระดับ 0 ประกอบด้วย

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน Current Ratio 7.66 ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีความสามารถในการชำระหนี้สินระยะสั้น

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว Quick Ratio 7.44 ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดรวมกับลูกหนี้ที่ยังเก็บเงินไม่ได้ เพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้น

- อัตราส่วนเงินสดต่อหนี้สิน Cash Ratio 5.58 ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดเพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้น

2. มีเงินบำรุงคงเหลือจำนวน 51,958,816.39 บาท

3. มีหนี้สินรอการชำระ จำนวน 5,765,195.03 บาท

4. การวิเคราะห์ผลการประเมินแผนเงินบำรุงเทียบผลการดำเนินงาน(Planfin) ประจำเดือนตุลาคม - พฤษภาคม 2565

รายได้ประมาณการตามแผน เทียบกับ รายได้ตามค่าที่เป็นจริง

โรงพยาบาลงบกล้า	ประมาณการปี 2565	ค่าที่ควรเป็น (8 เดือน)	ค่าที่เป็นจริง	ส่วนต่าง	เป้าหมายการเก็บ-ลดรายได้ และค่าใช้จ่าย (%)	
P04	รายได้ UC	27,057,948.90	18,058,232.60	18,620,801.27	562,568.67	3.12
P05	รายได้จาก EMS	69,500.00	48,323.33	51,760.00	5,426.67	11.71
P06	รายได้ค่าบริการรถฉุกเฉินสังกัด	5,000.00	3,333.33	0.00	3,333.33	100.00
P01	รายได้ค่าบริการ อปท.	1,067,000.00	711,333.33	1,058,158.82	346,825.49	48.70
P07	รายได้ค่าบริการรถฉุกเฉินควบคุมบัญชีกลาง	7,117,800.00	4,745,213.33	6,564,718.92	1,819,505.59	38.31
P08	รายได้ประกันสังคม	13,240,900.00	8,827,056.67	13,381,129.59	4,553,862.92	51.59
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	202,850.00	135,240.00	162,011.25	26,771.25	19.60
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	25,367,100.00	16,911,400.00	29,898,905.29	12,987,505.29	76.80
P11	รายได้งบประมาณงบกลาง	40,071,000.00	26,714,000.00	26,173,560.48	542,439.52	2.02
P12	รายได้อื่น	13,092,800.00	8,728,586.67	9,174,688.96	446,102.29	5.11
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกในงบ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้เบรกด่วน	5,370,000.00	3,550,000.00	5,342,056.12	1,782,056.12	49.78
P135	รวมรายได้	132,691,408.90	88,460,939.27	110,447,803.70	21,986,864.43	24.83

รายได้ประมาณการตามแผน 88,460,939.27 บาท รายได้ตามค่าที่เป็นจริง 110,447,803.70 บาท ผลการดำเนินงานของรายได้ทั้งหมดมากกว่าค่าที่ประมาณการไว้จำนวน 21,986,864.43 บาท ซึ่งมีรายได้ 2 หมวด ไม่เป็นไปตามแผน คือ รายได้ค่าบริการรถฉุกเฉินสังกัด ร้อยละ 100 % และ รายได้งบประมาณส่วนกลาง ร้อยละ 2.02 % เนื่องจากสถานการณ์โรคโควิด-19 ที่ผ่านมา ทำให้ผู้ป่วยฉุกเฉินสังกัดมีน้อยส่วนรายได้อื่นๆที่เกินจากแผนที่กำหนดเนื่องจากในช่วงของสถานการณ์โรคโควิด-19 เดือน ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565 จำนวนผู้ป่วยกลุ่มดังกล่าวมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นทำให้รายได้ในช่วง 2 ไตรมาสที่ผ่านมาเกินกว่าแผนที่กำหนดมาก แต่ในเดือน เมษายน - พฤษภาคม 2565 จำนวนผู้ป่วยกลุ่มดังกล่าวมีแนวโน้มที่ลดลงมาก

ทำให้มีการปรับแผนรายได้ในเดือนเมษายน - กันยายน 2565 เพื่อให้แผนกับรายได้ที่แท้จริงมีสัดส่วนที่ใกล้เคียงกันมากที่สุด

รายจ่ายประมาณการตามแผน เทียบกับ รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง

โรงพยาบาลบางลำ	ประมาณการปี 2565	ค่าที่ควรเป็น (8 เดือน)	ค่าที่เป็นจริง	ส่วนต่าง	เป้าหมายการเก็บ-ลดรายได้ และค่าใช้จ่าย (%)	
P14	ต้นทุนยา	5,270,290.45	3,512,593.43	2,887,079.12	626,502.51	17.93
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์ในแผนกผู้ป่วยนอก	3,025,475.00	2,016,983.33	3,063,892.84	1,046,909.51	31.90
P151	ต้นทุนเวชภัณฑ์กรรม	302,637.85	242,425.23	127,633.80	174,791.41	47.35
P16	ต้นทุนเวชภัณฑ์ทางการแพทย์	9,814,747.00	6,543,169.93	2,858,066.70	3,885,078.23	39.32
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	39,865,940.00	26,590,626.67	26,008,300.43	582,326.14	2.19
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	7,579,000.00	5,052,666.67	7,055,277.00	2,002,610.33	39.63
P19	ค่าตอบแทน	18,852,080.00	12,034,720.00	12,304,892.00	670,172.00	7.23
P20	ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	8,682,500.00	5,788,333.33	2,792,091.52	3,996,241.81	51.78
P21	ค่าใช้จ่าย	4,324,550.00	3,217,700.00	3,244,452.46	26,752.46	0.63
P22	ค่าเช่ากรรมสิทธิ์	2,646,100.00	1,764,066.67	1,399,600.70	364,465.97	20.60
P23	วัสดุทั่วไป	5,816,833.19	3,877,922.07	4,897,663.04	719,740.99	18.56
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,379,960.00	4,919,966.67	5,089,152.99	169,186.32	3.04
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	176,000.00	117,333.33	128,287.66	10,954.33	9.30
P25	ค่าใช้จ่าอื่น	10,921,010.00	7,280,278.67	6,491,254.97	589,023.80	5.10
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (เช่นงบวิจัย/วิจัยในมิติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P265	รวมค่าใช้จ่าย	124,442,301.80	82,960,201.20	78,847,656.00	-4,112,545.20	-4.94

รายจ่ายประมาณการตามแผน 82,960,201.20 บาท รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง 78,847,656 บาท ผลการดำเนินงานของรายจ่ายทั้งหมดต่ำกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน 4,112,545.20 บาท ซึ่งมีรายจ่าย 7 หมวดรายจ่ายที่เกินกว่าแผนที่กำหนด คือ ต้นทุนเวชภัณฑ์มีไชยาและวัสดุการแพทย์ร้อยละ 51.90% วัสดุทั่วไป ร้อยละ 18.56% ค่าตอบแทน ร้อยละ 7.23% ในช่วงของสถานการณ์โรคโควิด-19 เดือน ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565 จำนวนผู้ป่วยกลุ่มดังกล่าวมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นทำให้ค่าใช้จ่ายในช่วง 2 ไตรมาสที่ผ่านมาเพิ่มกว่าแผนที่กำหนดมาก แต่ในเดือน เมษายน - พฤษภาคม 2565 จำนวนผู้ป่วยกลุ่มดังกล่าวมีแนวโน้มที่ลดลงมาก ทำให้มีการปรับแผนค่าใช้จ่ายในเดือนเมษายน - กันยายน 2565 เพื่อให้แผนกับรายจ่ายที่แท้จริงมีสัดส่วนที่ใกล้เคียงกันมากที่สุด สำหรับในส่วนของคุณค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น เพิ่มกว่าแผนร้อยละ 39.63% นั้น เนื่องจากมีการปรับแผนในเดือนเมษายนที่ผ่านมาขาดการตรวจสอบข้อมูลดังกล่าว ทำให้ข้อมูลในแผนไม่เป็นไปตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง ซึ่งจะมีการตรวจสอบและทบทวนข้อมูลให้ถูกต้องทุกครั้ง ก่อนเสนอแผนแก่ผู้บริหารต่อไป หนี้สูญและสงสัยจะสูญ 9.34% สูงกว่าแผนที่กำหนด มีการตรวจสอบและกำหนดแนวทางพร้อมทั้งมีการติดตามลูกหนี้ค้างชำระ ต่อไป

5. งบดำเนินงานต้นทุนยาและเวชภัณฑ์มีไชยารวมถึงวัสดุอื่นๆ ที่มีมูลค่าใช้จ่ายสูงกว่าแผนเกินร้อยละ 10

ชื่อบัญชี	แผนทั้งปี	ค่าที่ควรจะเป็น (8 เดือน)	ค่าที่จ่ายจริง	ส่วนต่าง
วัสดุคอมพิวเตอร์ใช้ไป	200,000.00	133,333.33	226,290.00	92,956.67
วัสดุเภสัชกรรมใช้ไป	57,000.00	38,000.00	42,414.00	4,414.00
วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	2,966,275.00	1,977,516.67	3,019,278.84	1,041,762.17
วัสดุบริโภคใช้ไป	2,000,010.00	1,333,340.00	2,059,359.73	726,019.73
รวม	5,223,285.00	3,482,190.00	5,347,342.57	1,865,152.57

จากตาราง จะเห็นได้ว่าโรงพยาบาลบางกล้า มีรายจ่ายงบประมาณ ประมาณการตามแผน 3,482,190 บาท รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง 5,347,342.57 บาท ผลการดำเนินงานรายจ่ายสูงกว่าค่าที่ ประมาณการไว้ จำนวน 1,865,152.57 บาท เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 เพิ่มมาก ในช่วงเดือน ตุลาคม 2564 – กุมภาพันธ์ 2565 ทำให้มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น ดังนี้

5.1 วัสดุเภสัชกรรม เป็นค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากวัสดุบรรจุภัณฑ์ จำพวกขวดยา ซองซิป ซองยา เนื่องจากมีการระบาดของโรคไวรัส Covid-19 ส่งผลทำให้มีการเบิกใช้วัสดุบรรจุภัณฑ์เพิ่มขึ้น เพื่อใส่ยาให้ผู้ป่วย สำหรับการรักษาตัวแบบ Home Isolation

5.2. มีการตรวจเชิงรุกในพื้นที่ที่มีการระบาดของโรคไวรัส Covid-19 เพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้การใช้วัสดุ การแพทย์ ในกลุ่ม Cover All , Face Shield, N95, ถุงมือ , ชุด PPE เพิ่มขึ้น และมีการขยายระบบบริการ ผู้ป่วยโดยจัดเป็นศูนย์พักคอยผู้ป่วยเพิ่มขึ้น CI / FAI / รพ.สนาม

5.3. วัสดุบริโภค แต่เนื่องด้วยสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด 19 ส่งผลให้จำนวนผู้ป่วยโควิด เพิ่มขึ้น ทำให้ต้องจัดซื้ออาหารสด และวัสดุบริโภค เพิ่มขึ้นตามจำนวนผู้ป่วย

5.4. เนื่องจากการตรวจเชิงรุกในพื้นที่ที่มีการระบาดของโรคไวรัส Covid-19 และการให้บริการฉีด วัคซีน ทำให้มีการเบิกใช้วัสดุคอมพิวเตอร์ เช่น หมึกพิมพ์ , hard disk ที่เพิ่มขึ้น

และ ตั้งแต่เดือนปลายเดือน มีนาคม - พฤษภาคม 2565 ผู้ป่วยกลุ่มดังกล่าวลดลงมาก

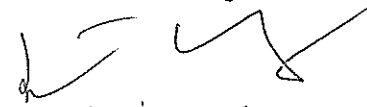
แนวทางการพัฒนาต่อไป

1. นำเสนอข้อมูลในการประชุม CFO ของโรงพยาบาล เพื่อวางแผนการดำเนินงานต่อไป
2. รายได้ที่ต่ำกว่าแผนที่กำหนดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทบทวนและวางแผนการดำเนินงานต่อไป และ นำข้อมูล ที่ได้ไปวางแผนในปีงบประมาณต่อไป
3. ค่าใช้จ่ายที่สูงกว่าแผนที่กำหนดกำหนดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทบทวนและวางแผนการดำเนินงานในปีต่อไป

สุพวงรังษิภา

(นางสาวสุพวงรังษิภา จิตติ)

นักวิชาการเงินและบัญชี



(นายอุสิน ชื่นอารมณ)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ



(นายสุริยะ สุพงษ์)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางกล้า