



โรงพยาบาลวังน้ำเย็น  
Wangnamyen Hospital

แผนทางการเงิน (Plan Fin) รอบ 6 เดือน

ปีงบประมาณ 2566

ของ

โรงพยาบาลวังน้ำเย็น





## สถานการณ์ทางการเงิน ณ 31 พ.ค. 2566

รายการ	จำนวนเงิน
เงินบำรุง (สามารถใช้ได้)	127,018,256.05
เงินบำรุง (มีวัตถุประสงค์)	11,287,324.76
เงินบำรุงคงเหลือทั้งสิ้น	138,305,580.81
หนี้สินและภาระผูกพัน ณ สิ้นเดือน	19,026,380.24
เงินบำรุงหลังหักหนี้สิน	119,279,200.57
ทุนสำรองสุทธิ(Net working Capital)	149,788,676.85
สรุปแผนประมาณการ(EBIDA)	13,160,816.72
รายงานวิกฤตทางการเงิน	0



โรงพยาบาลวังน้ำเย็น  
Wangnamyen Hospital

# การปรับแผนทางการเงิน (Plan Fin)

## รอบ 6 เดือน

## ด้านรายได้ และ ค่าใช้จ่าย



## สาเหตุในการปรับแผนด้าน รายได้ เพิ่มขึ้น - ลดลง

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	เหตุผลในการปรับ เพิ่ม - ลด รายได้
P05	รายได้จาก Ems	400,000.00	586,750.00	186,750.00	46.69	เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีการรับรู้รายได้ EMS ของปีงบประมาณ 65 ระหว่างเดือน ก.ค. 65 - ก.ย. 65 จำนวน 100,100 บาท เฉลี่ยต่อเดือน 40,000 บาท
P61	รายได้ค่ารักษา อปท.	800,000.00	1,708,721.48	908,721.48	113.59	เพิ่มขึ้นเนื่องจาก ในช่วงไตรมาสที่ 1 ยังมีผู้ป่วยโควิดมาเข้ารับการรักษา
P07	รายได้ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	5,031,132.83	7,788,732.75	2,757,599.92	54.81	
P08	รายได้ประกันสังคม	2,380,000.00	3,680,191.88	1,300,191.88	54.63	
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	2,587,754.95	1,171,564.20	- 1,416,190.75	-54.73	ลดลงเนื่องจากแรงงานต่างด้าวใช้วิธีการเปิดบัตรตรวจสุขภาพออนไลน์ แล้วนำบัตรตรวจสุขภาพออนไลน์ ยื่นกับที่ทำงานเพื่อให้ได้เข้าทำงาน แต่แรงงานต่างด้าวไม่ได้มาเข้ารับบริการตรวจสุขภาพจริงกับโรงพยาบาล ส่งผลให้รายได้ค่าตรวจสุขภาพแรงงานต่างด้าวลดลง



## สาเหตุในการปรับแผนด้านรายได้ เพิ่มขึ้น - ลดลง

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	เหตุผลการปรับ เพิ่ม - ลด รายได้
P10	รายได้คำรักษาพยาบาลอื่นๆ	12,225,647.38	11,765,810.98	- 459,836.40	-3.76	ลดลงเนื่องจากรายได้จากการจำหน่ายยาสมุนไพรของโรงพยาบาลไม่เป็นไปตามแผน และโรงพยาบาลในจังหวัดเบิกใช้ลดลงถึง 50%
P12	รายได้อื่น	10,288,308.12	19,517,498.49	9,229,190.37	89.71	เพิ่มขึ้นเนื่องจากเงินงบประมาณค่าเสี่ยงภัยโควิดของปีงบประมาณ 65 ได้โอนเข้ามาในช่วงเดือน ต.ค. 65 - ธ.ค. 65 ของปีงบประมาณ 66 จำนวน 8.9 ล้านบาท



## สาเหตุในการปรับแผนด้าน ค่าใช้จ่าย เพิ่มขึ้น - ลดลง

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	เหตุผลในการปรับ เพิ่ม - ลด รายได้
P14	ต้นทุนยา	13,924,160.08	12,928,899.17	- 995,260.91	-7.15	ลดลงจากกุมารแพทย์ลา ตั้งแต่ช่วงไตรมาสที่ 2 ซึ่งมียาเฉพาะทางที่ Cost ค่อยข้างสูง และโรงพยาบาลมีนโยบายในการจำกัด การส่งจ่ายยาที่ซ้ำซ้อน ช้อบ่งชี้ในการรักษาเหมือนกัน ในรายการยาที่ไม่ส่งผลต่อการรักษา นอกจากนี้ยังมีการจัดซื้อยาผ่าน PTC ทำให้รายการยาที่มีปริมาณใช้สูง ทำการจัดซื้อจัดจ้างได้ในราคาที่ถูกลง เช่น ในกลุ่มยาโรคเรื้อรัง น้ำเกลือ ปริมาณการใช้เท่าเดิมแต่ต้นทุนต่อหน่วยในการซื้อถูกลงส่งผลให้ ภาพมูลค่าการใช้ยาลดลง
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	720,000.00	853,412.50	133,412.50	18.53	เพิ่มขึ้นเนื่องราคาในท้องตลาดมีการปรับราคาที่สูงขึ้น และจำนวนผู้มารับบริการมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น



## สาเหตุในการปรับแผนด้าน ค่าใช้จ่าย เพิ่มขึ้น - ลดลง

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	เหตุผลในการปรับ เพิ่ม - ลด รายได้
P18	ค่าจ้างชั่วคราว	18,396,892.80	17,435,326.06	- 961,566.74	-5.23	ลดลงเนื่องจากการประมาณการค่าจ้างชั่วคราวสูงไป โดยประมาณการจากยอดที่คาดว่าจะได้ปรับขึ้น แต่ตามหนังสือกระทรวงสาธารณสุข ให้ปรับเงินเดือนเป็นฐานขั้นต่ำตามวุฒิ เลยส่งผลให้ประมาณการค่าจ้างชั่วคราวสูงไป
P19	ค่าตอบแทน	32,901,194.00	30,735,341.00	- 2,165,853.00	-6.58	ลดลงเนื่องจากการประมาณการค่าตอบแทนสูงไป จากต้นปีประมาณการจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มขึ้น 20 % ทุกคน แต่ตามหนังสือข้อตกลงของจังหวัด ส่วนคนที่อยู่ไม่เต็มเวรเต็มผลัดไม่ได้เพิ่ม 20 %
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,962,473.80	12,824,716.35	8,862,242.55	223.65	เพิ่มขึ้นเนื่องจากเงินงบประมาณค่าเลี้ยงภัยโควิดของ ปิงบประมาณ 65 ได้อนเข้ามาในปิงบประมาณ 66 จำนวน 8.9 ล้าน



## สาเหตุในการปรับแผนด้าน ค่าใช้จ่าย เพิ่มขึ้น - ลดลง

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	เหตุผลในการปรับ เพิ่ม - ลด รายได้
P21	ค่าใช้สอย	7,028,141.12	10,838,973.89	3,810,832.77	54.22	เพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 1 ค่าจ้างเหมาตรวจห้องปฏิบัติการ Lab ค่า CT MRI ปิงบประมาณ 65 มาจ่ายปิงบ 66 จำนวน 1.5 ล้าน และเพิ่มจากค่าเช่าเครื่องตรวจหาสารชีวเคมีในเลือดเป็นสัญญาเช่า 3 ปี จ่ายประมาณเดือนละ 200,000 บาท และค่าใช้จ่ายในการเดินทางราชการเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
P22	ค่าสาธารณูปโภค	5,131,774.80	6,250,116.86	1,118,342.06	21.79	เพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าไฟฟ้ามีราคาสูงขึ้นตามค่า FT ตามนโยบายของการไฟฟ้า
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	10,653,029.80	13,624,447.27	2,971,417.47	27.89	เพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 1 มีค่าใช้จ่ายประเภทการรักษาตามจ่ายของ ปิงบประมาณ 65 ระหว่างช่วง เดือน ส.ค.- ก.ย.65 มาจ่ายในปิงบประมาณ 66 และมีการจัดทำโครงการเพิ่มขึ้นจากปีก่อน





## สรุปแผนทางการเงิน ด้านรายได้ (Plan Fin) รอบครึ่งปี

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	
P04	รายได้ UC	72,814,827.94	73,204,176.37	389,348.43	0.53	
P05	รายได้จาก Ems	400,000.00	586,750.00	186,750.00	46.69	
P06	รายได้ค่ารักษาพยาบาลเบิกต้นสังกัด	90,000.00	90,000.00	-	0.00	ไม่ปรับ
P61	รายได้ค่ารักษา อปท.	800,000.00	1,708,721.48	908,721.48	113.59	
P07	รายได้ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	5,031,132.83	7,788,732.75	2,757,599.92	54.81	
P08	รายได้ประกันสังคม	2,380,000.00	3,680,191.88	1,300,191.88	54.63	
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	2,587,754.95	1,171,564.20	- 1,416,190.75	-54.73	
P10	รายได้ค่ารักษาพยาบาลอื่นๆ	12,225,647.38	11,765,810.98	- 459,836.40	-3.76	
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	55,438,922.40	55,438,922.40	0.00	0.00	ไม่ปรับ
P12	รายได้อื่น	10,288,308.12	19,517,498.49	9,229,190.37	89.71	
P13	รายได้ลงทุน	25,842,380.64	25,836,680.64	- 5,700.00	-0.02	
P13S	รวมรายได้	187,898,974.26	200,789,049.19	12,890,074.93	6.86	



# สรุปแผนทางการเงิน ด้านค่าใช้จ่าย (Plan Fin) รอบครึ่งปี

รหัสรายการ	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผน 6 เดือนหลัง	ผลต่าง (บาท)	ผลต่าง (%) จากแผนต้นปี	
P14	ต้นทุนยา	13,924,160.08	12,928,899.17	- 995,260.91	-7.15	
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะยาและวัสดุการแพทย์	2,626,810.02	2,626,810.02	-	0.00	ไม่ปรับ
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	720,000.00	853,412.50	133,412.50	18.53	
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	5,380,700.00	5,380,700.00	-	0.00	ไม่ปรับ
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	55,438,922.40	55,416,663.67	- 22,258.73	-0.04	
P18	ค่าจ้างชั่วคราว	18,396,892.80	17,435,326.06	- 961,566.74	-5.23	
P19	ค่าตอบแทน	32,901,194.00	30,735,341.00	- 2,165,853.00	-6.58	
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,962,473.80	12,824,716.35	8,862,242.55	223.65	
P21	ค่าใช้สอย	7,028,141.12	10,838,973.89	3,810,832.77	54.22	
P22	ค่าสาธารณูปโภค	5,131,774.80	6,250,116.86	1,118,342.06	21.79	
P23	วัสดุใช้ไป	5,123,525.95	5,314,364.37	190,838.42	3.72	
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,418,554.69	13,418,554.69	0.00	0.00	ไม่ปรับ
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	50,296.88	50,296.88	-	0.00	ไม่ปรับ
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	10,653,029.80	13,624,447.27	2,971,417.47	27.89	
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	174,756,476.34	187,698,622.73	12,942,146.39	7.41	



# แผนการลงทุนจัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2566

ลำดับ	รายการ	จำนวน	จำนวนเงิน
1	ครุภัณฑ์ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง	1	12,000,000.00
2	ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	4	41,700.00
3	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	2	273,073.11
4	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	12	1,066,446.25
5	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	19	1,640,500.00
6	ครุภัณฑ์สำนักงาน	26	474,900.00
7	ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	11	89,500.00
8	ครุภัณฑ์ โฆษณาและเผยแพร่	2	67,500.00
9	ครุภัณฑ์อื่นๆ	3	13,500.00
10	สิ่งก่อสร้าง ระบบ EMS	3	338,300.00
รวม			16,005,419.36

**ตามนโยบายการ  
ลงทุน EMS**

## ปรับเปลี่ยนกลางปี

ลำดับ	รายการ	จำนวน	จำนวนเงิน
สิ่งก่อสร้าง ระบบ EMS			
1	ค่าออกแบบขยายขนาดบ่อบำบัดให้มีขนาด 120 ลบ.ม เขียนแบบบ่อบำบัด 120 ลบ.ม.	1	200,000.00
2	ค่าออกแบบตกแต่งภายใน ธนาคารเลือด/เจาะเลือด	1	56,300.00
3	ค่าออกแบบห้อง VIP ห้องหัตถการ ห้องให้คำปรึกษา ห้องมูลนิธิธรรมมานามัย	1	82,000.00
รวม			338,300.00



โรงพยาบาลวังน้ำเย็น  
Wangnamyen Hospital

# ผลลัพธ์ของหน่วยบริการ แผนทางการเงิน (PLAN FIN) ปี 2566

**\*\*\* สรุป เป็นแผน Plan fin แบบที่ 3**