



ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้การจัดทำ
แผนทางการเงิน (Plan Fin) จังหวัดสระแก้ว
ปีงบประมาณ 2565

วันที่ 20 ตุลาคม 2564

ณ ห้องประชุม พล.ร.ต.นพ.วิฑูร แสงสิงแก้ว สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

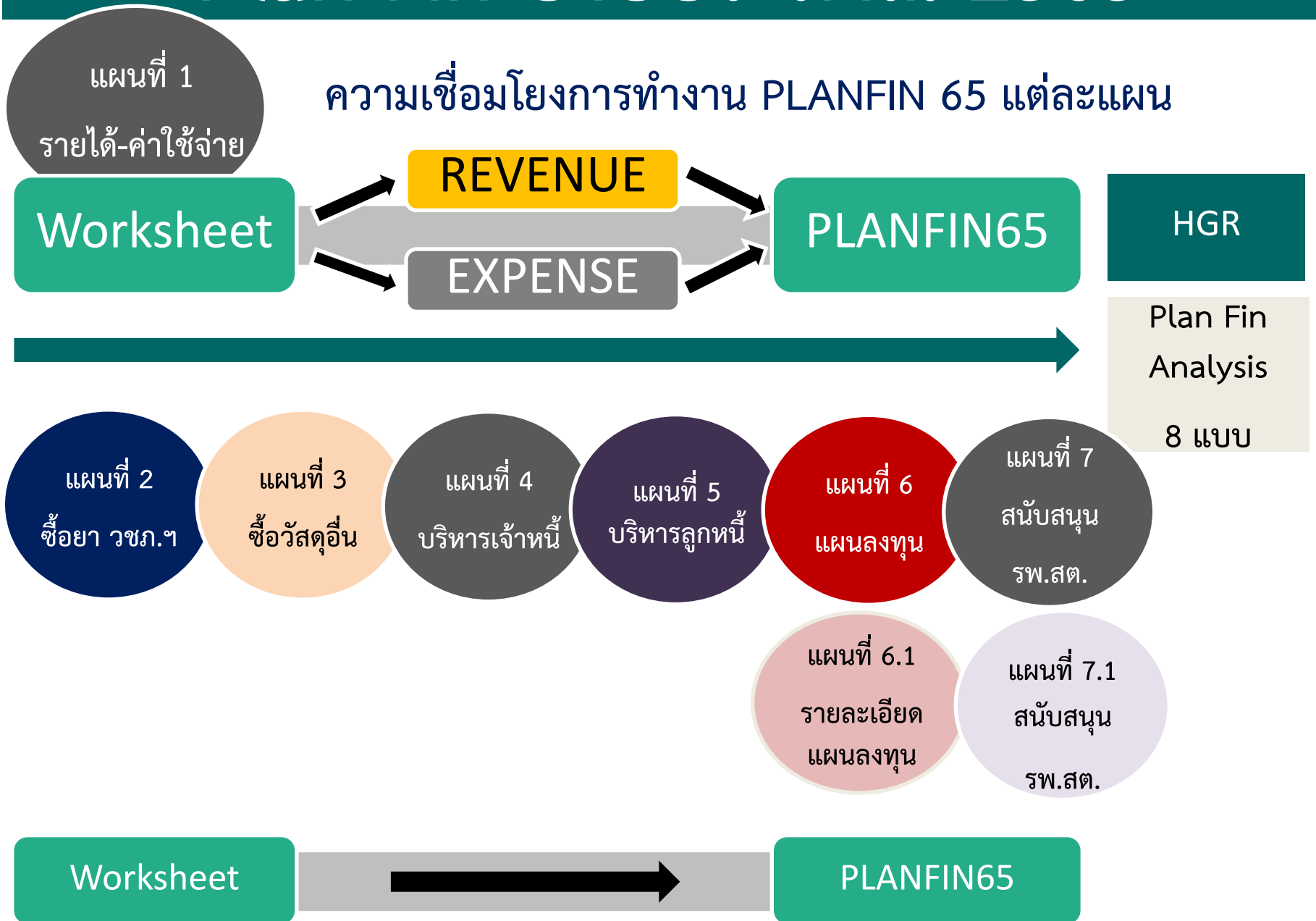
การจัดทำแผนรายงานการเงิน

ปีงบประมาณ 2565

แผน Plan Fin

แผนเงินบำรุง

Plan Fin ปีงบประมาณ 2565



Planfin Analysis : วิเคราะห์และปรับ Planfin เพื่อบริหารความเสี่ยง 8 แบบ

PlanFin แบบ	EBITDA บวก=Normal ลบ = Risk	% Investment ต่อ EBITDA ≤20% Normal >20% Risk	สัดส่วน NWC เหลือ หลัง Investment ต่อ รายจ่าย:เดือน < 1 = Risk ≥ 1 = Normal	การปรับ PlanFin
1	Normal	Normal	Normal	ไม่ต้องปรับ
2 (Low Risk)	Normal	Normal	Risk	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง
3 (Low Risk)	Normal	Risk	Normal	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง ทำ Feasibility study
4 (Medium Risk)	Normal	Risk	Risk	ปรับลดการลงทุนให้ < 20% EBITDA เพื่อเงินเหลือจาก EBITDA – ลงทุน จะไปเพิ่ม NWC ทำ Feasibility study
5 (Low Risk)	Risk	Normal	Normal	ปรับ EBITDA ให้เป็น +
6 (Medium Risk)	Risk	Normal	Risk	ปรับ EBITDA ให้เป็น + และ ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง เพื่อเงินเหลือจาก EBITDA – ลงทุน จะไปเพิ่ม NWC
7 (Medium Risk)	Risk	Risk	Normal	ปรับ EBITDA ให้เป็น + และ ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง ควร ลงทุนให้ < 20% EBITDA ทำ Feasibility study
8 (High Risk)	Risk	Risk	Risk	ปรับ EBITDA ให้เป็น + และ ชะลอการลงทุน

แนวทางการปรับ Planfin : เพื่อบริหารความเสี่ยงจาก Planfin Analysis

Risk Factors	Key Factors	How to
<p>1. ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสด</p>	<p>EBITDA ปรับให้ EBITDA บวก เพื่อมีกระแสเงินสดเพียงพอในการดำเนินงานและลงทุน ลดความเสี่ยงในการขาดสภาพคล่อง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดซื้อพร้อมในอัตราที่ต่อปีเพิ่มขึ้น ทำ RDU ลดมูลค่าใช้จ่าย - ควบคุมกำกับสัดส่วนค่าแรงต่อรายจ่ายให้เป็นไปตาม FTE ในระดับที่เหมาะสม ให้ FTE ไม่เกิน 100 % ถ้า FTE เกิน 100 % ต้องมีแผน LOI เพิ่ม productivity - เพิ่มสัดส่วนรายได้ NonUc เพิ่มส่วนแบ่งการตลาดจากการทำ Service plan เพิ่มการตรวจสอบสุขภาพประจำปี แนวทางเก็บเงินผู้ป่วยนอกเวลา กระจายความเสี่ยงโครงสร้างรายได้ (Revenue Diversify)
<p>2. ความเสี่ยงด้านการลงทุน</p>	<p>Investment < 20% EBITDA เพื่อป้องกัน Over Investment และ ทำให้เกิดการค่าใช้จ่ายผูกพันในระยะยาว</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ทบทวน ศึกษาความคุ้มค่าในการลงทุนมีการลงทุนจากทุกแหล่งเงินที่เหมาะสมโดยขออนุมัติจังหวัด เขต - ถ้า EBITDA และ NWC ติดลบ ให้ชะลอการลงทุนด้วยเงินบำรุง ต้องใช้งบประมาณลงทุนเท่านั้นหรือต้องปรับเกลี่ยภายในจังหวัดเพื่อลงทุนแทน
<p>3. ความเสี่ยงด้านเงินทุนหมุนเวียน</p>	<p>สัดส่วน NWC เหลือหลัง Investment ต่อ รายจ่าย:เดือน เพื่อให้มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินงานและลดความเสี่ยงในการขาดสภาพคล่อง อันจะนำไปสู่วิกฤติการเงิน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายวงจรเงินสด (Cash cycle) ที่เหมาะสม เก็บหนี้ ชำระหนี้ วัสดุคงคลังให้หน่วยงานมีเงินสดเพียงพอในการดำเนินงาน - หาแหล่งเงินทุน มีแผนการจัดหาเงินบริจาคประจำปี - กรณีไม่มี/ไม่พอ หน่วยบริการที่ไม่มีเงินทุนไม่พอ เขตเป็นคณกลาง (ธนาคารเขตสุขภาพ) ในการทำ LOAN with LOI มีการผ่อนชำระคืนตามกำหนด - โรงพยาบาลที่มีวิกฤติการเงินต้องทำ Business plan และ LOI



Planfin 2565

หน่วยบริการ
จัดทำแผน Planfin และบันทึกข้อมูล
<http://Planfin.cfo.in.th>



สสจ. ตรวจสอบอนุมัติ



ผู้ตรวจเขตเห็นชอบ



ผ่านเว็บไซต์
Planfin.cfo.in.th

กปก.
ประมวลผล
รายไตรมาส

Timeline การจัดทำ Plan Fin และแผนเงินบำรุงโรงพยาบาล ปี2565 จังหวัดสระแก้ว



หน่วยบริการจัดทำ
แผนPlanFin 65 /
แผนเงินบำรุง 65



ประชุมพิจารณา
กลั่นกรอง
PlanFin 65



นพ.สสจ.
ตรวจสอบอนุมัติ



เขตตรวจสอบและ
ผู้ตรวจฯ
ลงนามอนุมัติ



ส่วนกลางสรุป/
วิเคราะห์แผนฯ
เสนอผู้บริหาร

วันที่

1 ก.ย.64-8 ต.ค 64

วันที่

15 ต.ค 64

วันที่

18-20 ต.ค 64

วันที่

27-29 ต.ค 64

วันที่

30-31 ต.ค 64

*** ระบบเปิด Upload ขึ้นเว็บไซต์ วันที่ 15 ต.ค 2564 ***



ปรับแผนกลางปี : 5 ขั้นตอน คือ

ขั้นตอนที่ 1

ประเมินผล-แผน รายได้ และ รายจ่ายทุกหมวดจาก PlanFin 2565

ขั้นตอนที่ 2

วิเคราะห์สาเหตุ ปัจจัยที่ทำให้ยังไม่บรรลุเป้าหมาย
หมวดรายได้ที่ผลงานต่ำกว่าเป้า หมวดรายจ่ายที่เกินแผน

ขั้นตอนที่ 3

วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงในครึ่งปีหลัง นำมาใช้ปรับแผน
รายได้ รายจ่าย การลงทุนและแผนงานโครงการ

ขั้นตอนที่ 4

ใช้ตาราง PlanFin Analysis วิเคราะห์ความเสี่ยงแผนที่ปรับ
และการปรับเพื่อลดความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5

คาดการณ์ผลการดำเนินงาน เมื่อสิ้นปี



การปรับแผนทางการเงิน

- สามารถปรับปรุงแผนทางการเงิน รอบ 2 ภายในวันที่ 30 เมษายน 2565
- ในการปรับแผนให้ผ่านการอนุมัติ ตรวจสอบจากจังหวัด และ ผ่านความเห็นชอบจากผู้ตรวจราชการ เช่นเดียวกับการทำแผนต้นปี
- เว็บไซต์ <http://planfin.cfo.in.th>

Timeline การปรับแผน Plan Fin และแผนเงินบำรุงโรงพยาบาล ปี 2565 จังหวัดสระแก้ว



	หน่วยบริการ จัดทำ แผนการเงิน	ผ่าน กระบวนการ กลั่นกรอง Planfin 65	เริ่ม Upload ขึ้นเว็บไซต์	นพ.สสจ. ตรวจสอบ อนุมัติ	เขต ตรวจสอบ และสรุป	ผู้ตรวจ ราชการ เห็นชอบ ลงนาม	ส่วนกลาง สรุป/ วิเคราะห์ แผนฯ	เริ่มใช้แผน ในการกำกับ ติดตาม
ปรับแผน กลางปี	1 ก.พ. 65 ถึง 15 มี.ค.65 พร้อมกระดาษ ทำการให้ จว.	2 มี.ค. 65	ภายใน 15 มี.ค. 65	ภายใน 24-25 มี.ค.65	28-29 มี.ค.65	30-31 มี.ค.65	1-7 เม.ย.65	เริ่ม 1 เม.ย.65



สิ่งที่เปลี่ยนแปลงใน WorkSheet Planfin 2565

การใช้งาน

1. Planfin2565
2. Revenue
3. Expense
4. วิเคราะห์แผน 8 แบบ
5. งบทดลอง รพ.
6. WS=Re-Exp
7. Ws-ยา เวชภัณฑ์
8. WS-วัสดุอื่น
9. Ws-แผนเจ้าหน้าที่การค้า
10. Ws-แผนบริหารจัดการลูกหนี้
11. Ws-แผนลงทุน
12. Ws-แผนสนับสนุน รพ.สต.
13. Ws-Mapping
14. แผนรับจ่ายเงินบำรุง
15. แผนก่อนนี้
ตั้งค่ารายงานแผนเงินบำรุงฯ

การจัดทำแผนรายการเงิน ปีงบประมาณ 2565



1. PLANFIN

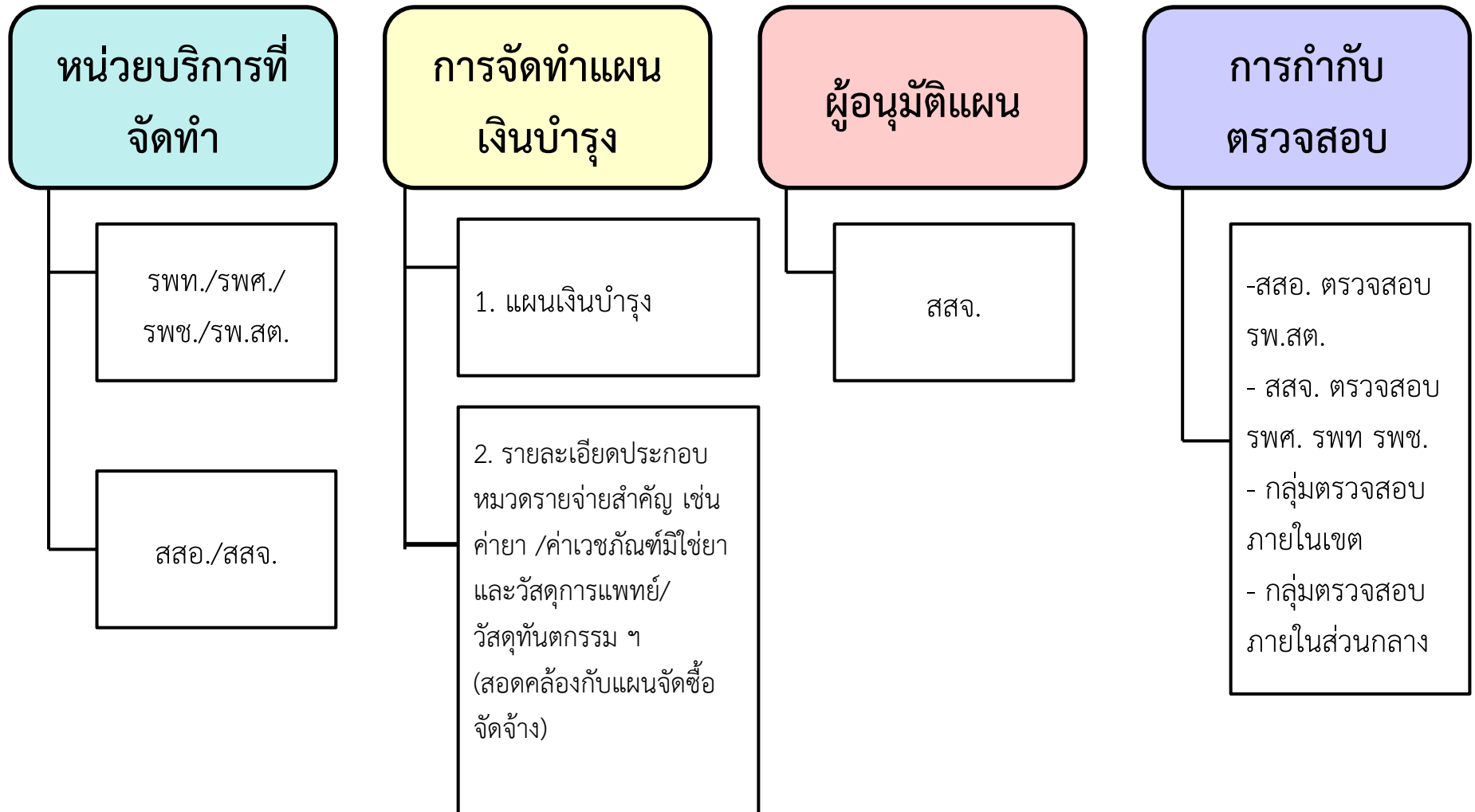
นโยบายให้หน่วยบริการทุกแห่ง
จัดทำแผนทางการเงิน (Planfin)

2. แผนเงินบำรุง

สืบเนื่องจากการตรวจราชการ
รอบที่ 1 ปีงบประมาณ 2564
พบว่า หน่วยบริการยังไม่ได้จัดทำ
แผนเงินบำรุง

แนวทางการจัดทำแผนเงินบำรุง ปีงบประมาณ 2565

ที่มา : สืบเนื่องจากการตรวจราชการ รอบที่ 1 ปีงบประมาณ 2564 พบว่า หน่วยบริการยังไม่ได้จัดทำแผนเงินบำรุง





สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
แผนประมาณการรับ - รายจ่ายเงินบำรุง

ตัวอย่าง

ปีงบประมาณ 2565

	[1]	[2]	[3] = ([2]/9)*12	[4]	[5]=([4]-[3])	[6]=([5]-[4])
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2564	ประมาณการ	เปรียบเทียบผลต่าง ของปี	
รายการ	ผลการดำเนินการ	ผลการดำเนินการ ไตร มาส 3	คาดการณ์	ปี 2565	ผลต่าง	%
รายการรับ						
P04 รายได้ UC						
P05 รายได้จาก EMS						
P06 รายได้ค่าธรรมเนียมต้นสังกัด						
P61 รายได้ค่าธรรมเนียม อปท.						
P07 รายได้ค่าธรรมเนียมจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง						
P08 รายได้ประกันสังคม						
P09 รายได้แรงงานต่างด้าว						
P10 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการอื่น ๆ						
P12 รายได้อื่น						
รวมรายรับ						
รายการจ่าย						
P14 ค่ายา						
P15 ค่าเวชภัณฑ์มีไข้ยาและวัสดุการแพทย์						
P151 ค่าวัสดุทันตกรรม						
P16 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์						
P18 ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากร อื่น						
P19 ค่าตอบแทน						
P20 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น						
P21 ค่าใช้สอย						
P22 ค่าสาธารณูปโภค						
P23 วัสดุใช้ไป						
P25 ค่าใช้จ่ายอื่น						
ค่าใช้จ่ายครุภัณฑ์ งบลงทุน จากเงินบำรุง						
ค่าใช้จ่ายสิ่งก่อสร้าง งบลงทุน จากเงินบำรุง						
รวมรายจ่าย						
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย						
เงินคงเหลือยกมา ณ 30 ก.ย. 64						
ภาระหนี้สินผูกพัน ณ 30 ก.ย. 64						
เงินคงเหลือยกไป ณ 30 ก.ย. 65						

แผนปฏิบัติการจัดซื้อเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ประเภท วัสดุการแพทย์ทั่วไป

หน่วยงาน.....จังหวัด.....

ประจำปีงบประมาณ 256x

ลำดับ	รายการวัสดุการแพทย์ทั่วไป	ประเภท	ขนาดบรรจุหน่วยนับ	อัตราการใช้ย้อนหลัง 3 ปี			ปริมาณการใช้ใน (รายการ)	ปริมาณคงคลัง ปี 6x (บาท)	มูลค่าการสั่งซื้อในปี 256x (รายการ)	ราคาต่อหน่วย (บาท)	ประมาณการจัดซื้อ ปี 256x (บาท)	มูลค่างวดที่ 1 ปี 256x (บาท)	มูลค่างวดที่ 2 ปี 256x (บาท)	มูลค่างวดที่ 3 ปี 256x (บาท)	มูลค่างวดที่ 4 ปี 256x (บาท)	ยอดรวมจัดซื้อจริง		วิธีการจัดซื้อ	กลุ่มงาน	หมายเหตุ
				มูลค่า 256x	มูลค่า 256x	มูลค่า 256x										จำนวน	มูลค่า			
1	Plaster ผ้า 1cms	วัสดุวิทย์	กล่อง														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
2	Silk no 2/0	วัสดุวิทย์	ม้วน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
3	Silk no 3/0	วัสดุวิทย์	ม้วน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
4	Slapเปลือกสำเร็จรูป 3"	วัสดุวิทย์	กล่อง														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
5	Slapเปลือกสำเร็จรูป 4"	วัสดุวิทย์	กล่อง														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
6	Slapเปลือกสำเร็จรูป 6"	วัสดุวิทย์	กล่อง														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
7	Soft callar no L	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
8	Soft callar no m	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
9	Soft callar no s	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
10	Spinal needle dis no 20	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
11	Spinal needle dis no 22	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
12	Spinal needle dis no 23	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
13	Spinal needle dis no 25	วัสดุวิทย์	อัน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
14	Stockgenet	วัสดุวิทย์	ม้วน														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		
15	Suction no 10	วัสดุวิทย์	เส้น														เฉพาะเจาะจง	กลุ่มการ		

สรุปแผนปฏิบัติการจัดซื้อโดยใช้งบประมาณจากเงินบำรุง โรงพยาบาล..... จังหวัด.....

ประจำปีงบประมาณ 256x

ลำดับ	รายการวัสดุสำนักงาน	มูลค่าการใช้อย่นหลัง			มูลค่า	ประมาณ	มูลค่า	มูลค่า	มูลค่า	มูลค่า	มูลค่าการจัดซื้อปีงบ 256x
		3 ปี			คงคลัง	การจัดซื้อ	งวดที่ 1	งวดที่ 2	งวดที่ 3	งวดที่ 4	
		ปี256x	ปี256x	ปี256x	ยกมา	ปี 256x	(ต.ค.-ธ.ค)	(ม.ค.-มี.ค.)	(เม.ย-มิ.ย.)	(ก.ค.-ก.ย.)	
		(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	
1	วัสดุสำนักงาน										
2	วัสดุคอมพิวเตอร์										
3	วัสดุการแพทย์ทั่วไป										
4	วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์										
5	เวชภัณฑ์ยา										
6	ยาสมุนไพรม										
7	วัสดุทันตกรรม										
8	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง										
9	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่										
10	วัสดุการเกษตร										
11	วัสดุเครื่องแต่งกาย										
12	วัสดุงานบ้านงานครัว										
13	วัสดุบริโภค (อาหาร เหลลว)										
14	วัสดุก่อสร้าง										
15	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ										
16	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น										
17	ค่าสาธารณูปโภค										
18	ค่าใช้สอย										
19	สิ่งก่อสร้าง										
20	ครุภัณฑ์สำนักงาน										
รวมทั้งสิ้น											

ลงชื่อ ลงชื่อ ผู้ ลงชื่อ.....

แบบฟอร์มภาระผูกพันของหน่วยงาน
ชื่อหน่วยงาน.....รหัสหน่วยงาน.....
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

รายการ	จำนวนเงิน
ภาระผูกพันของหน่วยงาน ค่าใช้จ่ายบุคลากรค้ำจ่าย ค่าใช้จ่ายบุคลากรค้ำจ่าย/พนักงานกระทรวง ค่าล่วงเวลางานบริการ/งานสนับสนุน ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานเวรผัดป่วยหรือผลัดตึกของพยาบาล ค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัว หรือปฏิบัติงาน รพ.เอกชน ค่าตอบแทนเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย (ฉ.๑๑) ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน (ฉ.๑๒) เงินเพิ่ม (พ.ต.ส.) ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในคลินิกพิเศษเฉพาะทางนอกเวลาราชการ (SMC) เงินค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานค้ำจ่าย ค่ายา ค่าวัสดุการแพทย์/วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์/วัสดุทันตกรรม ค่าวัสดุอื่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าตอบแทนอื่น ค่าใช้สอย ค่าครุภัณฑ์ค้ำจ่าย ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างค้ำจ่าย ใช้จ่ายอื่นค้ำจ่าย รวมภาระผูกพันทั้งสิ้น	
	xx

แบบฟอร์มการก่อกั้นการผูกพัน อายุมากกว่า 1 ปี
ชื่อหน่วยงาน.....รหัสหน่วยงาน.....
สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

ลำดับ	รายการก่อกั้นการผูกพัน	เลขที่สัญญา/ลงวันที่	วันเริ่มต้น	วันสิ้นสุด	จำนวนเงิน (บาท)	ระยะเวลาจ่ายชำระ		
						จ่ายชำระภายในปีงบประมาณ 2565 (บาท)	จ่ายชำระภายในปีงบประมาณ 25xx (บาท)	
รวมเป็นเงิน						0	0	0

ถอดบทเรียน แผนเงินบำรุงจังหวัดสระแก้ว

จุดแข็ง

- ❖ จังหวัดสระแก้ว มีการจัดทำแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ในระดับ รพ.สต./สสอ./รพท./รพช./สสจ.
- ❖ จังหวัดมีกระบวนการตรวจสอบความถูกต้อง และ สอดคล้องกันทุกแผน (แผนรับ -จ่ายเงินบำรุง แผน Planfin แผนปฏิบัติการประจำปี และแผนจัดซื้อจ้าง) ก่อนเสนอให้นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดเป็นผู้อนุมัติแผน
- ❖ มีการรายงานผลการดำเนินงาน แผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ในส่วนของการจัดซื้อจ้างในที่ประชุม คปสจ.ทุกเดือน

จุดอ่อน

- ❖ จังหวัดมีการกำกับติดตามแผนรับ-จ่ายเงินบำรุง ของ รพ. เป็นบางรายการ



รายงานสถานการณ์การเงินการคลังของหน่วยบริการ ณ เดือน กันยายน 2564



Obj : วิฤติการเงินระดับ 4-7 < 4%

สถานการณ์วิฤติทางการเงินระดับ 7 (Financial Risk Scoring)

โรงพยาบาล	2559	2560	2561	2562	2563	2564
รพ.สระแก้ว	0	2	0	0	0	0
รพ.คลองหาด	2	3	1	2	0	0
รพ.ตาพระยา	2	0	0	0	0	0
รพ.วังน้ำเย็น	2	3	1	1	3	0
รพ.วัฒนานคร	5	2	2	0	0	0
รพ.อรัญประเทศ	4	5	0	0	0	0
รพ.เขาฉกรรจ์	0	0	1	0	1	0
รพ.วังสมบูรณ์	2	1	0	0	0	0
รพ.โคกสูง	5	7	2	0	0	0

สถานการณ์ย้อนหลัง 5 ปี พบว่า มีระดับ 7

- ปี 2560 รพ.โคกสูง ร้อยละ 11.11

ผลการดำเนินงาน

- จังหวัดสระแก้วไม่มีโรงพยาบาลที่มีวิฤติการเงินระดับ 7 คิดเป็นร้อยละ 100

รายงานสถานการณ์การเงินการคลัง Q4/2564

ID	Org	CR	QR	Cash	NWC	NI+Depreciation	Liquid Index	Status Index	Survival Index	Months	Risk Scoring	EBITDA	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้แล้ว)
10699	สมเด็จพระยุพราชสระแก้ว,รพท.	5.09	4.81	3.06	646,645,281.59	372,842,983.00	0	0	0		0	303,298,159.41	325,961,034.79
10866	คลองหาด,รพช.	2.49	2.31	1.64	26,823,315.22	14,095,816.95	0	0	0		0	17,311,619.47	11,570,053.61
10867	ตาพระยา,รพช.	5.90	5.61	4.09	92,494,432.65	23,765,482.64	0	0	0		0	29,903,306.67	58,360,243.65
10868	วังน้ำเย็น,รพช.	6.23	5.34	3.15	69,599,320.12	50,697,567.62	0	0	0		0	59,512,953.76	28,638,261.41
10869	วัฒนานคร,รพช.	4.54	4.35	2.87	67,344,497.11	30,611,085.17	0	0	0		0	35,278,513.84	35,611,625.09
10870	อรัญประเทศ,รพท.	5.13	4.82	1.45	339,458,151.62	369,996,635.53	0	0	0		0	353,006,032.13	37,138,313.50
13817	เขาฉกรรจ์,รพช.	3.63	3.19	2.23	44,426,094.91	11,158,228.67	0	0	0		0	15,738,522.30	20,753,906.55
28849	วังสมบูรณ์,รพช.	6.62	6.29	3.81	59,023,602.35	36,211,266.40	0	0	0		0	40,053,873.97	29,553,652.87
28850	โคกสูง,รพช.	4.76	4.58	2.34	57,088,690.91	49,100,606.68	0	0	0		0	54,829,416.29	20,254,943.67

Obj : วิกฤตการเงินระดับ 4-7 < 4%

สรุปสถานการณ์

วิกฤตทางการเงิน 7plus efficiency (มากกว่าระดับ B-)

โรงพยาบาล	2560	2561	2562	2563	2564
รพร.สระแก้ว	A-	C-	C	C	A-
รพ.คลองหาด	B	C-	D	B-	C
รพ.ตาพระยา	A-	C-	C-	C-	C
รพ.วังน้ำเย็น	B	C-	C-	F	C
รพ.วัฒนานคร	A	C-	B-	C	C
รพ.อรัญประเทศ	A-	C	C-	C-	C
รพ.เขาฉกรรจ์	B	D	D	F	C-
รพ.วังสมบูรณ์	A	C	C	D	C
รพ.โคกสูง	B	C	C	C	C-

สถานการณ์ย้อนหลัง พบว่า

ปี 2560 จ.สระแก้ว

- ผ่านเกณฑ์ 9 แห่ง
- ร้อยละ 100

ปี 2561-2563

- ไม่ผ่านเกณฑ์ 9 แห่ง
- ร้อยละ 100

ปี 2564

- ผ่านเกณฑ์ 1 แห่ง
- ร้อยละ 11.11
- ไม่ผ่านเกณฑ์ 8 แห่ง
- ร้อยละ 88.89

วิกฤติทางการเงินระดับ 7 Plus Q4/2564

Org	Operating Margin	Return on Asset	A Payment Period	A Collection Period-UC	A Collection Period - CSMBs	A Collection Period-SSS	Inventory Management	GradePlus	R G +	ผลการประเมิน
รพร.สระแก้ว	1	1	1	1	0	1	1	A-	0A-	ผ่าน
คลองหาด,รพช.	1	1	0	1	0	0	0	C	0C	ไม่ผ่าน
ตาพระยา,รพช.	1	1	1	0	0	0	0	C	0C	ไม่ผ่าน
วังน้ำเย็น,รพช.	1	1	0	0	0	1	0	C	0C	ไม่ผ่าน
วัฒนานคร,รพช.	1	1	0	0	0	0	1	C	0C	ไม่ผ่าน
อรัญประเทศ,รพท.	1	1	1	0	0	0	0	C	0C	ไม่ผ่าน
เขาฉกรรจ์,รพช.	1	1	0	0	0	0	0	C-	0C-	ไม่ผ่าน
วังสมบูรณ์,รพช.	1	1	0	1	0	0	0	C	0C	ไม่ผ่าน
โคกสูง,รพช.	1	1	0	0	0	0	0	C-	0C-	ไม่ผ่าน

สรุปสถานการณ์ต้นทุนหน่วยบริการ (Unit cost) แบบ Quick Method

ปี 2564 Q4/2564

ไม่ผ่านเกณฑ์ ร้อยละ 11.11 = รพ.โคกสูง

หน่วยบริการ	กลุ่มบริการ	ต้นทุนบริการผู้ป่วยใน			ต้นทุนบริการผู้ป่วยนอก			ผลการประเมิน		
		Sum AdjRW	Mean+1SD	Unit Cost Adj.RW	OP Visit	Mean+1SD	Unit Cost OPD	IP	OP	OP&IP
รพร.สระแก้ว	รพท.S >400	37,526.97	19,119.72	17,567.72	458,166.00	1,154.51	779.62	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.คลองหาด	รพช.F2 <=30,000	1,663.46	30,030.14	16,012.66	109,101.00	1,071.53	514.75	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.ตาพระยา	รพช.F2 30,000-60,000	1,816.70	28,288.21	17,172.06	100,595.00	961.76	665.90	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.วังน้ำเย็น	รพช.F2 30,000-60,000	3,588.28	28,288.21	16,485.58	180,262.00	961.76	505.45	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.วัฒนานคร	รพช.F2 30,000-60,000	3,319.58	28,288.21	18,270.94	205,475.00	961.76	510.80	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.อรัญประเทศ	รพท.M1 <=200	9,695.14	28,357.39	22,960.34	332,328.00	1,139.56	530.20	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.เขาฉกรรจ์	รพช.F2 30,000-60,000	1,465.01	28,288.21	26,990.30	121,398.00	961.76	586.79	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.วังสมบูรณ์	รพช.F3 >=25,000	920.54	59,079.41	21,620.62	65,885.00	1,051.11	599.15	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.โคกสูง	รพช.F3 15,000-25,000	980.63	24,670.06	30,592.19	84,201.00	891.26	343.08	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ไม่ผ่าน

การวิเคราะห์แผนทางการเงิน (Plan Fin + -5%) Q4/2564

โรงพยาบาล	รายการ	แผน	ผล	ส่วนต่าง	ร้อยละ	ผลการประเมิน
รพ.สระแก้ว	รายได้	1,010,136,229.01	1,287,268,272.60	277,132,043.59	27.44%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	857,124,953.29	983,970,113.19	126,845,159.90	14.80%	ไม่ผ่าน
รพ.คลองหาด	รายได้	88,120,546.84	101,634,426.41	13,513,879.57	15.34%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	83,354,329.08	84,322,806.94	968,477.86	1.16%	ผ่าน
รพ.ตาพระยา	รายได้	106,574,867.00	129,717,138.35	23,142,271.35	21.71%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	94,363,719.55	99,813,831.68	5,450,112.13	5.78%	ไม่ผ่าน
รพ.วังน้ำเย็น	รายได้	153,623,927.62	207,956,645.29	54,332,717.67	35.37%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	141,158,650.16	148,443,691.53	7,285,041.37	5.16%	ไม่ผ่าน
รพ.วัฒนานคร	รายได้	194,507,141.37	222,089,861.30	27,582,719.93	14.18%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	173,666,339.44	186,811,347.46	13,145,008.02	7.57%	ไม่ผ่าน
รพ.อรัญประเทศ	รายได้	465,659,003.66	749,325,111.01	283,666,107.35	60.92%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	358,174,923.63	396,319,078.88	38,144,155.25	10.65%	ไม่ผ่าน
รพ.เขาฉกรรจ์	รายได้	107,735,040.00	130,595,272.21	22,860,232.21	21.22%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	101,045,440.00	114,856,749.91	13,811,309.91	13.67%	ไม่ผ่าน
รพ.วังสมบูรณ์	รายได้	78,067,809.37	100,513,883.08	22,446,073.71	28.75%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	54,303,983.69	60,460,009.11	6,156,025.42	11.34%	ไม่ผ่าน
รพ.โคกสูง	รายได้	77,682,903.64	110,167,936.30	32,485,032.66	41.82%	ไม่ผ่าน
	ค่าใช้จ่าย	51,820,710.38	55,338,520.01	3,517,809.63	6.79%	ไม่ผ่าน

วิเคราะห์ประสิทธิภาพหน่วยบริการ(TPS Score) จังหวัดสระแก้ว Q3/2564

หน่วยบริการ	ตัวชี้วัดกระบวนการ			ตัวชี้วัดผลลัพธ์การดำเนินงาน		รวมคะแนน	เกรด
	การบริหารแผนทางการเงิน เปรียบเทียบผลดำเนินงาน ผลต่าง บวกหรือลบไม่เกิน 5%	การบริหารสินทรัพย์ หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน	การบริหารจัดการ	ความสามารถในการทำกำไร	การวัดสภาพคล่องทางการเงิน		
	2 คะแนน	3 คะแนน	5 คะแนน	3 คะแนน	2 คะแนน		
รพร.สระแก้ว	1	2.5	4	3	2	12.5	A
รพ.คลองหาด	1	0.5	4	3	2	10.5	B
รพ.ตาพระยา	1	1	3	2	2	9	C
รพ.วังน้ำเย็น	2	0	4	3	2	11	B
รพ.วัฒนานคร	2	1.5	4	3	2	12.5	A
รพ.อรัญประเทศ	1	0	3	3	2	9	C
รพ.เขาฉกรรจ์	1	0.5	3	2	2	8.5	D
รพ.วังสมบูรณ์	0	0.5	3	3	2	8.5	D
รพ.โคกสูง	0	0.5	4	3	2	9.5	C

การกำกับติดตามแผนเงินบำรุงของ
โรงพยาบาล
ประจำปีงบประมาณ 2564

การกำกับติดตามแผนเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564

รายการ	รพ.สระแก้ว					รพ.คลองหาด				
	ประจำปีเดือน 1 ต.ค.63 - 30 ก.ค.64					ประจำปีเดือน 1 ต.ค.63 - 20 ส.ค. 64				
	แผนเงินบำรุง	ก่อนนี้ผูกพัน		เบิก-จ่าย		แผนเงินบำรุง	ก่อนนี้ผูกพัน		เบิก-จ่าย	
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1.หมวดค่าวัสดุ	223,630,000.00	184,898,774.63	82.68	128,863,364.76	69.69	12,281,956.15	8,952,427.58	72.89	8,187,857.82	91.46
1.1 ค่ายา	122,000,000.00	88,559,221.19	72.59	65,399,952.17	73.85	7,874,341.85	5,354,459.24	68.00	5,354,459.24	100.00
1.2 ค่าวัสดุเภสัชกรรม	8,000,000.00	1,525,043.08	19.06	1,134,396.50	74.38	131,833.00	58,200.00	44.15	3,000.00	5.15
1.3 ค่าวัสดุการแพทย์	49,000,000.00	46,434,324.23	94.76	33,331,596.51	71.78	2,486,404.00	2,134,355.01	85.84	1,424,985.25	66.76
1.4 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	43,000,000.00	47,423,137.69	110.29	28,485,300.16	60.07	1,406,624.00	1,149,249.62	81.70	1,149,249.62	100.00
1.5 ค่าวัสดุเอกซเรย์ (X-Ray)	50,000.00	5,640.00	11.28	5,640.00	100.00	10,075.00	4,385.00	43.52	4,385.00	100.00
1.6 ค่าวัสดุทันตกรรม	1,580,000.00	951,408.44	60.22	506,479.42	53.23	372,678.30	251,778.71	67.56	251,778.71	100.00
2.หมวดค่าวัสดุอื่นๆ	25,430,000.00	19,149,086.64	75.30	17,282,583.41	90.25	2,339,628.00	2,305,369.78	98.54	1,430,939.16	62.07
2.1 วัสดุสำนักงาน	3,000,000.00	2,842,765.00	94.76	2,689,503.00	94.61	257,942.00	308,405.00	119.56	194,429.00	63.04
2.2 วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	250,000.00	97,640.98	39.06	86,135.00	88.22	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
2.3 วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	2,500,000.00	1,665,503.80	66.62	1,550,463.80	93.09	480,000.00	507,703.00	105.77	276,673.00	54.50
2.4 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	400,000.00	340,259.45	85.06	265,433.05	78.01	42,500.00	55,269.50	130.05	55,269.50	100.00
2.5 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	30,000.00	53,964.00	179.88	53,964.00	100.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
2.6 วัสดุคอมพิวเตอร์	600,000.00	708,685.00	118.11	680,690.00	96.05	83,486.00	177,696.00	212.85	114,460.00	64.41
2.7 วัสดุงานบ้านงานครัว	5,000,000.00	3,842,940.80	76.86	3,493,422.80	90.90	416,709.00	400,910.20	96.21	259,331.50	64.69
2.8 วัสดุบริโภค	10,250,000.00	7,995,508.75	78.00	7,145,021.80	89.36	580,000.00	579,816.00	99.97	395,101.00	68.14
2.9 วัสดุเครื่องแต่งกาย	1,000,000.00	100,650.00	10.07	91,200.00	90.61	120,400.00	150,360.00	124.88	95,750.00	63.68
2.10 วัสดุก่อสร้าง	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	127,600.00	123,620.08	96.88	38,335.16	31.01
2.11 วัสดุอื่นๆ	900,000.00	495,251.36	55.03	455,552.46	91.98	34,700.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
2.12.ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	1,500,000.00	1,005,917.50	67.06	771,197.50	76.67	196,291.00	1,590.00	0.81	1,590.00	100.00
รวม	249,060,000.00	204,047,861.27	81.93	146,145,948.17	71.62	14,621,584.15	11,257,797.36	76.99	9,618,796.98	85.44

การกำกับติดตามแผนเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564

รายการ	รพ.ตาพระยา					รพ.วังน้ำเย็น				
	ประจำเดือน 1 ต.ค.63 - 30 ก.ค 64					ประจำเดือน 1 ต.ค.63 - 20 ส.ค. 64				
	แผนเงินบำรุง	ก่อนหักผูกพัน		เบิก-จ่าย		แผนเงินบำรุง	ก่อนหักผูกพัน		เบิก-จ่าย	
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1.หมวดค่าวัสดุ	13,617,536.38	6,884,360.47	50.56	4,748,911.66	68.98	16,923,826.80	13,658,588.99	80.71	9,525,460.56	69.74
1.1 ค่ายา	7,854,630.86	3,368,593.90	42.89	2,479,710.83	73.61	8,830,605.60	6,839,978.02	77.46	4,332,958.94	63.35
1.2 ค่าวัสดุเภสัชกรรม	99,460.00	88,310.00	88.79	43,210.00	48.93	33,500.00	2,400.00	7.16	2,400.00	100.00
1.3 ค่าวัสดุการแพทย์	3,759,080.49	2,129,945.00	56.66	1,656,539.92	77.77	2,026,803.60	1,839,058.57	90.74	1,504,132.17	81.79
1.4 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,389,432.00	1,025,648.61	73.82	423,830.00	41.32	5,230,066.70	4,277,245.88	81.78	3,076,866.98	71.94
1.5 ค่าวัสดุเอ็กซเรย์ (X-Ray)	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	8,000.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
1.6 ค่าวัสดุทันตกรรม	514,933.03	271,862.96	52.80	145,620.91	53.56	794,850.90	699,906.52	88.06	609,102.47	87.03
2.หมวดค่าวัสดุอื่นๆ	4,974,797.50	3,314,875.70	66.63	2,194,096.20	66.19	4,398,142.60	3,694,946.89	84.01	2,527,533.00	68.41
2.1 วัสดุสำนักงาน	745,367.50	358,372.50	48.08	298,157.50	83.20	707,973.00	484,670.50	68.46	247,476.50	51.06
2.2 วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	14,000.00	14,000.00	100.00	14,000.00	100.00
2.3 วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	808,945.00	693,593.70	85.74	583,766.70	84.17	799,000.00	753,875.40	94.35	648,428.20	86.01
2.4 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	33,650.00	13,600.00	40.42	0.00	0.00	98,883.00	149,573.72	151.26	103,420.73	69.14
2.5 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	9,600.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	115,000.00	45,000.00	39.13	45,000.00	100.00
2.6 วัสดุคอมพิวเตอร์	388,250.00	219,650.00	56.57	128,250.00	58.39	423,350.00	110,165.00	26.02	77,915.00	70.73
2.7 วัสดุงานบ้านงานครัว	914,496.00	623,307.00	68.16	260,165.00	41.74	857,926.00	508,652.97	59.29	403,173.77	79.26
2.8 วัสดุบริโภค	628,004.00	332,472.00	52.94	253,480.00	76.24	574,464.00	387,685.00	67.49	298,853.00	77.09
2.9 วัสดุเครื่องแต่งกาย	27,450.00	26,325.00	95.90	0.00	0.00	119,250.00	95,660.00	80.22	51,210.00	53.53
2.10 วัสดุก่อสร้าง	730,575.00	556,396.00	76.16	519,326.00	93.34	85,348.00	56,047.00	65.67	55,777.00	99.52
2.11 วัสดุอื่นๆ	114,970.00	38,560.00	33.54	38,560.00	100.00	602,948.60	902,961.30	149.76	405,886.80	44.95
2.12.ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	573,490.00	452,599.50	78.92	112,391.00	24.83	0.00	186,656.00	#DIV/0!	176,392.00	94.50
รวม	18,592,333.88	10,199,236.17	54.86	6,943,007.86	68.07	21,321,969.40	17,353,535.88	81.39	12,052,993.56	69.46

การกำกับติดตามแผนเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564

รายการ	รพ. วัฒนานคร					รพ. อรัญประเทศ				
	ประจำเดือน 1 ต.ค.63 - 20 ส.ค. 64									
	แผนเงินบำรุง	ก่อนหักผูกพัน		เบิก-จ่าย		แผนเงินบำรุง	ก่อนหักผูกพัน		เบิก-จ่าย	
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1.หมวดค่าวัสดุ	24,132,258.03	18,291,997.21	75.80	13,069,899.59	71.45	100,641,559.52	84,233,268.74	83.70	33,573,678.47	39.86
1.1 ค่ายา	13,416,799.15	9,466,480.09	70.56	6,387,249.68	67.47	55,023,088.27	38,527,506.62	70.02	16,532,461.83	42.91
1.2 ค่าวัสดุเภสัชกรรม	381,416.67	240,858.10	63.15	166,373.10	69.08	803,357.00	438,412.70	54.57	128,081.30	29.21
1.3 ค่าวัสดุการแพทย์	5,201,784.21	4,616,757.63	88.75	3,232,749.32	70.02	32,551,741.90	18,436,384.58	56.64	11,103,730.20	60.23
1.4 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	4,500,000.00	3,657,225.23	81.27	3,144,731.33	85.99	11,503,412.35	26,579,030.80	231.05	5,681,393.00	21.38
1.5 ค่าวัสดุเอกซเรย์ (X-Ray)	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
1.6 ค่าวัสดุทันตกรรม	632,258.00	310,676.16	49.14	138,796.16	44.68	759,960.00	251,934.04	33.15	128,012.14	50.81
2.หมวดค่าวัสดุอื่นๆ	6,793,616.34	5,664,337.66	83.38	3,616,381.23	63.84	14,008,085.00	9,061,231.15	64.69	6,438,857.85	71.06
2.1 วัสดุสำนักงาน	1,255,977.64	736,355.00	58.63	458,954.00	62.33	988,775.00	1,080,513.00	109.28	800,470.40	74.08
2.2 วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	69,815.00	45,259.16	64.83	33,963.00	75.04	28,920.00	25,500.00	88.17	15,890.00	62.31
2.3 วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	720,000.00	663,228.00	92.12	505,181.00	76.17	1,818,360.00	1,074,208.00	59.08	794,199.00	73.93
2.4 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	77,180.00	105,101.35	136.18	58,605.53	55.76	862,634.00	370,098.50	42.90	276,853.00	74.81
2.5 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	22,340.00	3,900.00	17.46	3,900.00	100.00	30,290.00	21,180.00	69.92	8,640.00	40.79
2.6 วัสดุคอมพิวเตอร์	575,750.00	261,420.00	45.41	220,670.00	84.41	829,200.00	435,200.00	52.48	319,156.00	73.34
2.7 วัสดุงานบ้านงานครัว	1,826,111.20	1,580,946.00	86.57	849,600.00	53.74	3,870,818.00	2,146,634.20	55.46	1,047,184.90	48.78
2.8 วัสดุบริโภค	1,056,255.00	1,065,759.75	100.90	700,471.50	65.73	3,855,018.00	2,881,037.35	74.73	2,502,209.35	86.85
2.9 วัสดุเครื่องแต่งกาย	333,480.00	420,490.00	126.09	109,800.00	26.11	741,405.00	39,700.00	5.35	21,400.00	53.90
2.10 วัสดุก่อสร้าง	138,940.00	74,565.00	53.67	74,565.00	100.00	974,045.00	982,160.10	100.83	652,855.20	66.47
2.11 วัสดุอื่นๆ	20,000.00	35,920.00	179.60	35,920.00	100.00	8,620.00	5,000.00	58.00	0.00	0.00
2.12.ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	697,767.50	671,393.40	96.22	564,751.20	84.12	0	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
รวม	30,925,874.37	23,956,334.87	77.46	16,686,280.82	69.65	114,649,644.52	93,294,499.89	81.37	40,012,536.32	42.89

การกำกับติดตามแผนเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564

รายการ	รพ.เขาฉกรรจ์					รพ.วังสมบูรณ์				
	ประจำเดือน 1 ต.ค.63 - 30 ก.ค 64									
	แผนเงินบำรุง	ก่อนหักผูกพัน		เบิก-จ่าย		แผนเงินบำรุง	ก่อนหักผูกพัน		เบิก-จ่าย	
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1.หมวดค่าวัสดุ	15,073,628.57	11,969,707.90	79.41	6,664,674.88	55.68	8,774,918.17	7,393,254.12	84.25	4,914,712.04	66.48
1.1 ค่ายา	10,599,540.00	6,707,671.82	63.28	3,587,393.39	53.48	4,713,483.52	4,356,524.88	92.43	2,545,772.76	58.44
1.2 ค่าวัสดุเภสัชกรรม	400,000.00	193,400.00	48.35	143,700.00	74.30	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
1.3 ค่าวัสดุการแพทย์	2,300,000.00	2,494,195.13	108.44	1,449,563.67	58.12	1,905,737.90	1,708,418.10	89.65	1,291,338.74	75.59
1.4 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,263,200.00	2,396,224.11	189.69	1,359,119.88	56.72	1,748,249.64	1,103,037.80	63.09	983,432.20	89.16
1.5 ค่าวัสดุเอกซเรย์ (X-Ray)	15,000.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
1.6 ค่าวัสดุทันตกรรม	495,888.57	178,216.84	35.94	124,897.94	70.08	407,447.11	225,273.34	55.29	94,168.34	41.80
2.หมวดค่าวัสดุอื่นๆ	1,900,000.00	2,116,217.70	111.38	1,582,843.70	74.80	2,838,661.30	2,283,484.10	80.44	1,719,137.10	75.29
2.1 วัสดุสำนักงาน	360,000.00	392,067.50	108.91	330,968.50	84.42	650,000.00	500,311.00	76.97	401,277.00	80.21
2.2 วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	10,000.00	8,400.00	84.00	0.00	0.00	82,520.00	49,250.00	59.68	46,000.00	93.40
2.3 วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	420,000.00	345,960.00	82.37	337,650.00	97.60	620,000.00	526,622.00	84.94	468,045.00	88.88
2.4 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	80,000.00	82,610.00	103.26	58,425.00	70.72	50,000.00	59,929.50	119.86	51,434.50	85.83
2.5 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	40,000.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	30,000.00	490.00	1.63	490.00	100.00
2.6 วัสดุคอมพิวเตอร์	500,000.00	430,989.00	86.20	339,188.00	78.70	324,230.00	110,220.00	33.99	110,220.00	100.00
2.7 วัสดุงานบ้านงานครัว	250,000.00	578,820.20	231.53	297,017.20	51.31	738,011.30	831,210.80	112.63	485,578.80	58.42
2.8 วัสดุบริโภค	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	150,000.00	19,640.00	13.09	16,600.00	84.52
2.9 วัสดุเครื่องแต่งกาย	30,000.00	4,670.00	15.57	1,670.00	35.76	96,150.00	121,690.00	126.56	81,220.00	66.74
2.10 วัสดุก่อสร้าง	60,000.00	104,120.00	173.53	79,980.00	76.82	48,000.00	42,525.80	88.60	38,156.80	89.73
2.11 วัสดุอื่นๆ	50,000.00	15,330.00	30.66	11,090.00	72.34	49,750.00	21,595.00	43.41	20,115.00	93.15
2.12.ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	100,000.00	153,251.00	153.25	126,855.00	82.78	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!
รวม	16,973,628.57	14,085,925.60	82.99	8,247,518.58	58.55	11,613,579.47	9,676,738.22	83.32	6,633,849.14	68.55

การกำกับติดตามแผนเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564

รายการ	รพ.โคกสูง					จังหวัดสระแก้ว				
	ประจำเดือน 1 ต.ค.63 - 20 ส.ค. 64					ประจำเดือน 1 ต.ค.63 - 20 ก.ค. 64				
	แผนเงินบำรุง	ก่อนหักพัน		เบิก-จ่าย		แผนเงินบำรุง	ก่อนหักพัน		เบิก-จ่าย	
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1.หมวดค่าวัสดุ	6,965,408.38	5,468,866.82	78.51	2,403,796.41	43.95	422,041,092.00	341,751,246.46	80.98	211,952,356.19	62.02
1.1 ค่ายา	3,349,380.88	2,242,602.07	66.96	558,674.26	24.91	233,661,870.13	165,423,037.83	70.80	107,178,633.10	64.79
1.2 ค่าวัสดุเภสัชกรรม	1,337,582.00	861,395.65	64.40	393,548.95	45.69	11,187,148.67	3,408,019.53	30.46	2,014,709.85	59.12
1.3 ค่าวัสดุการแพทย์	449,770.00	216,900.00	48.22	152,137.00	70.14	99,681,322.10	80,010,338.25	80.27	55,146,772.78	68.92
1.4 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,519,365.70	1,994,120.90	131.25	1,223,790.94	61.37	71,560,350.39	89,604,920.64	125.22	45,527,714.11	50.81
1.5 ค่าวัสดุเอกซเรย์ (X-Ray)	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	83,075.00	10,025.00	12.07	10,025.00	100.00
1.6 ค่าวัสดุทันตกรรม	309,309.80	153,848.20	49.74	75,645.26	49.17	5,867,325.71	3,294,905.21	56.16	2,074,501.35	62.96
2.หมวดค่าวัสดุอื่นๆ	1,691,155.00	2,497,994.40	147.71	1,344,195.00	53.81	64,374,085.74	50,087,544.02	77.81	38,136,566.65	76.14
2.1 วัสดุสำนักงาน	350,000.00	341,299.40	97.51	247,185.00	72.42	8,316,035.14	7,044,758.90	84.71	5,668,420.90	80.46
2.2 วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	455,255.00	240,050.14	52.73	195,988.00	81.64
2.3 วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	317,000.00	343,434.00	108.34	322,624.00	93.94	8,483,305.00	6,574,127.90	77.49	5,487,030.70	83.46
2.4 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	30,000.00	107,574.00	358.58	57,635.00	53.58	1,674,847.00	1,284,016.02	76.66	927,076.31	72.20
2.5 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	#DIV/0!	277,230.00	124,534.00	44.92	111,994.00	89.93
2.6 วัสดุคอมพิวเตอร์	120,000.00	127,125.00	105.94	55,570.00	43.71	3,844,266.00	2,581,150.00	67.14	2,046,119.00	79.27
2.7 วัสดุงานบ้านงานครัว	400,000.00	509,986.00	127.50	325,325.00	63.79	14,274,071.50	11,023,408.17	77.23	7,420,798.97	67.32
2.8 วัสดุบริโภค	20,000.00	232,054.00	1,160.27	55,654.00	23.98	17,113,741.00	13,493,972.85	78.85	11,367,390.65	84.24
2.9 วัสดุเครื่องแต่งกาย	19,850.00	48,850.00	246.10	19,850.00	40.63	2,487,985.00	1,008,395.00	40.53	472,100.00	46.82
2.10 วัสดุก่อสร้าง	25,000.00	82,552.00	330.21	50,256.00	60.88	2,189,508.00	2,021,985.98	92.35	1,509,251.16	74.64
2.11 วัสดุอื่นๆ	81,070.00	388,713.00	479.48	43,274.00	11.13	1,862,058.60	1,903,330.66	102.22	1,010,398.26	53.09
2.12.ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	328,235.00	316,407.00	96.40	166,822.00	52.72	3,395,783.50	2,787,814.40	82.10	1,919,998.70	68.87
รวม	8,656,563.38	7,966,861.22	92.03	3,747,991.41	47.04	486,415,177.74	391,838,790.48	80.56	250,088,922.84	63.82

สรุปข้อมูลการชำระหนี้ หมวดค่าวัสดุ ปีงบประมาณ 2564 แยกรายโรงพยาบาล จังหวัด
สระแก้ว

โรงพยาบาล	แผนเงินบำรุง	ก่อนนี้ผูกพัน	ร้อยละ	ชำระหนี้	ร้อยละ
สมเด็จพระยุพราชสระแก้ว ,รพท.	249,060,000.00	204,047,861.27	81.93	146,145,948.1 7	71.62
คลองหาด,รพช.	14,621,584.15	11,257,797.36	76.99	9,618,796.98	85.44
ตาพระยา,รพช.	18,592,333.88	10,199,236.17	54.86	6,943,007.86	68.07
วังน้ำเย็น,รพช.	21,321,969.40	17,353,535.88	81.39	12,052,993.56	69.46
วัฒนานคร,รพช.	30,925,874.37	23,956,334.87	77.46	16,686,280.82	69.65
อรัญประเทศ,รพท.	114,649,644.52	93,294,499.89	81.37	40,012,536.32	42.89
เขาฉกรรจ์,รพช.	16,973,628.57	14,085,925.60	82.99	8,247,518.58	58.55
วังสมบูรณ์,รพช.	11,613,579.47	9,676,738.22	83.32	6,633,849.14	68.55
โคกสูง,รพช.	8,656,563.38	7,966,861.22	92.03	3,747,991.41	47.04

ประเด็นการนำเสนอและการตรวจสอบ Plan Fin
ปี 2565 จังหวัดสระแก้ว

ประเด็นการนำเสนอและการตรวจสอบ Plan Fin ปี 2565 จังหวัดสระแก้ว

- ❑ การบริหารงบประมาณภายใน CUP (แม่ข่ายและลูกข่าย) อย่างไร
- ❑ แนวทางการจัดทำแผน เป้าหมายผลผลิต และแหล่งข้อมูล อย่างไร
- ❑ วิธีการประมาณการ รายได้ และรายจ่าย รายหมวด มีเหตุการณ์การเพิ่มและลดอย่างไร
 - มีการเปรียบเทียบกับ CUP ในระดับเดียวกันแล้วเป็นอย่างไร
- ❑ แผนการจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์ การแพทย์
 - มีเหตุการณ์การเพิ่มและลดอย่างไร

ประเด็นการนำเสนอและการตรวจสอบ Plan Fin ปี 2565 จังหวัดสระแก้ว

- ❑ แผนการลงทุน มีการจัดงบประมาณ มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์องค์กรอย่างไร
- ❑ แผนการบริหารหนี้สินและการชำระหนี้อย่างไร
- ❑ แผนการบริหารและติดตามลูกหนี้อย่างไร
- ❑ แผนบริหารงบลูกข่าย รพสต. อย่างไร
- ❑ หน่วยบริการมีกลไกในการบริหาร กำกับ การใช้งบประมาณให้เป็นไปตามแผนอย่างไร

ประเด็นการนำเสนอและการตรวจสอบ Plan Fin ปี 2565 จังหวัดสระแก้ว

- การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน รายได้-รายจ่าย รายหมวด (ไตรมาสต่อไตรมาส) มีการวิเคราะห์สาเหตุในการเพิ่มขึ้น ลดลง รายหมวด เมื่อทราบ แผน-ผล แล้วหน่วยบริการมีแผนงาน/โครงการพัฒนาในการปรับเพิ่มประสิทธิภาพอย่างไร เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย
- วิเคราะห์รายได้ภายใต้จากผลกระทบต่อการระบาดของโรค COVID-19 ในการประมาณการรายรับและรายจ่าย

ข้อตกลงของจังหวัดสระแก้ว

1. การจัดทำแผนทางการเงินต้องผ่าน มติคณะกรรมการ Planfin ของหน่วยบริการ ปี 2565
2. หน่วยบริการที่มีแผนลงทุนด้วยเงินบำรุงและเงินนอกงบประมาณอื่น ๆ มีเงื่อนไข ดังนี้
 - กรณีวงเงินต่ำกว่า 20 % ของยอด EBITDA นพ.สสจ. เป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
 - กรณีวงเงินเกิน 20 % ของยอด EBITDA นพ.สสจ. เห็นชอบและผู้ตรวจราชการกระทรวงฯ พิจารณาอนุมัติ

ข้อตกลงของจังหวัดสระแก้ว (ต่อ)

3. กรณีหน่วยบริการจัดทำแผนขาดดุล จะต้องทำหนังสือแสดงเจตจำนงรับเงินช่วยเหลือ (Letter of Intent; LOI)
4. การลงนามของแผนทางการเงิน (Planfin) ปี 2565 ต้องลงนามโดย ผอ.รพ. ทั้งหมด 3 แผน ประกอบด้วย
 - (3.1) แผนรายได้-ค่าใช้จ่าย (Planfin 65)
 - (3.2) แผนรายได้ (Revenue)
 - (3.3) แผนค่าใช้จ่าย (Expense)

ลำดับการนำเสนอ

แผนทางการเงิน (Plan Fin) ปีงบประมาณ 2565

เข้า	จ่าย
1. โรงพยาบาลเขાฉกรรจ์	6. โรงพยาบาลวังน้ำเย็น
2. โรงพยาบาลตาพระยา	7. โรงพยาบาลวัฒนานคร
3. โรงพยาบาลโคกสูง	8. โรงพยาบาลอรัญประเทศ
4. โรงพยาบาลสมบูรณ์	9. รพ.สมเด็จพระยุพราชสระแก้ว
5. โรงพยาบาลคลองหาด	