

การจัดสรรงบประมาณที่ได้รับงบจัดสรรจาก สปสช. ปี 2562

ข้อมูล ณ วันที่ 12 มิถุนายน 2562

1	งบค่าเสื่อม 70% (หน่วยบริการ)	จำนวน	8,135,364.39
2	งบค่าเสื่อม 10% (เขต)	จำนวน	960,000.00
3	งบค่าเสื่อม 20% (จังหวัด)	จำนวน	1,216,999.62
			10,312,364.01

แผนงาน/โครงการ งบลงทุนปี 2562

งบค่าเสื่อม 70% (หน่วยบริการ)					
ส่วนของ รพ.สต.	จำนวนรายการ	จำนวนเงิน	โอนให้ รพ.สต. ดำเนินการเอง	รพ.ดำเนินการให้	หมายเหตุ
ครุภัณฑ์การแพทย์	34	493,200.00	493,200.00	-	รพ.สต. ดำเนินการครบถ้วนแล้ว
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	4	48,400.00	48,400.00	-	
ครุภัณฑ์สำนักงาน	4	106,800.00	106,800.00	-	
สิ่งก่อสร้าง	16	1,635,000.00	735,000.00	900,000	
รวมทั้งสิ้น (รพ.สต.) ปี 2562	58	2,283,400.00	1,383,400	900,000	
งบค่าเสื่อม 20% (งบระดับจังหวัด) ส่วนของ รพ.สต. (รพ. ดำเนินการให้					
ครุภัณฑ์การแพทย์ (รพ.สต.ภูดิน)	1	300,000.00	-	-	รอดำเนินการ
ครุภัณฑ์ยานพาหนะ ฯ(รพ.สต.ภูดิน)	1	722,000.00	1 รายการ	722,000.00	จ่ายเงินแล้ว
รวมทั้งสิ้น	3	1,022,000.00		722,000.00	

**หมายเหตุ** การจัดทำงบค่าเสื่อมปี 2563 (ยอดจัดสรรประมาณ 5,850,000 บาท ระดับหน่วยบริการ 70%)

จะนัดประชุมเพื่อจัดทำรายละเอียดอีกครั้งหนึ่ง จึงขอให้ทุกกลุ่มงานเตรียมเสนอราย

การที่จะขอของบประมาณ โดยเตรียมรายละเอียด ดังนี้

1. ชื่อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ที่ต้องการ (เพื่อทดแทนของเดิมเท่านั้น)
2. เลขครุภัณฑ์เดิมที่ทดแทน(ถ้าทราบ)
3. คุณลักษณะเฉพาะของครุภัณฑ์(Spec) พร้อมราคากลาง

สสจ.ให้จัดส่งรายละเอียดที่ครบถ้วนสมบูรณ์ ภายในวันที่ 5 กรกฎาคม 2562

รายละเอียดครุภัณฑ์ปี 2562 ของ รพ. จำนวน 23 รายการ

ที่	รายการ	จำนวน	งบประมาณ สปส	จัดซื้อจัดจ้างได้		การดำเนินการ
1	ตู้เย็นเก็บเวชภัณฑ์ ขนาดไม่น้อยกว่า 26	2	142,000.00	142,000.00		จ่ายเงินแล้ว
2	เครื่องตรวจวัดระยะภายในทางสูตินรีเวช	1	1,200,000.00	1,198,000		จ่ายเงินแล้ว
3	เครื่องบริหารข้อเข่าและสะโพก	1	260,000.00	260,000.00		จ่ายเงินแล้ว
4	เครื่องปั่นตกตะกอน	3	450,000.00	450,000.00		จ่ายเงินแล้ว
5	เครื่องกระตุกไฟฟ้าหัวใจชนิดไบเฟลิกแบบ จอสีพร้อมภาควัดคาร์บอนไดออกไซด์และ	2	960,000.00	959,000.00		จ่ายเงินแล้ว
6	เครื่องกระตุกไฟฟ้าหัวใจชนิดไบเฟลิกแบบ จอสีพร้อมภาควัดคาร์บอนไดออกไซด์และ ออกซิเจน(20%)	1	194,999.62	194,999.62	ราคาเดิม 479,500 สมทบด้วยเงินบำรุง 284,500.38 บาท	จ่ายเงินแล้ว
7	อ่างน้ำควบคุมอุณหภูมิ	1	40,464.39	35,400.00		จ่ายเงินแล้ว
8	เครื่องปั่นแยกสาร	1	65,000.00	65,000.00		จ่ายเงินแล้ว
9	เครื่องติดตามการทำงานของหัวใจ	4	300,000.00	299,200.00		รอส่งมอบของ
10	เครื่องผสมอากาศกับออกซิเจน	1	250,000.00	250,000.00		รอส่งมอบของ
11	รถเข็นชุดอุปกรณ์ช่วยชีวิตฉุกเฉิน	1	81,000.00	81,000.00		รอส่งมอบของ
12	ชุดตรวจหูดและงูมูก	1	20,000.00	20,000.00		รอส่งมอบของ
13	เครื่องซีลถุงเลือด	1	171,000.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
14	เครื่องย่อยสลายต่อกระจกด้วยน้ำและ คลื่นเสียงความถี่สูง	2	340,000.00	340,000.00	เสนอ สสจ.ลงนาม สัญญา (ยังไม่กลับมา)	
15	เครื่องชุดหีนปูนไฟฟ้า	10	200,000.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
16	เครื่องวัดออกซิเจนในเลือดอัตโนมัติชนิด	2	100,000.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
17	เครื่องมือผ่าตัดกระดูกใบหน้า	1	900,000.00		เสนอราคา 20 มี.ย.62	อยู่ระหว่างดำเนินการ
18	หัวกรอฟันความเร็วสูง	1	83,500.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
19	เตียงผู้ป่วยชนิดมีอุปกรณ์ช่วยพยุงและดึง	2	200,000.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
20	เครื่องตรวจวัดระยะภายในด้วยคลื่นเสียง	1	450,000.00			(รอ spec)
21	เครื่องตรวจคลื่นไฟฟ้าหัวใจพร้อมระบบ	1	120,000.00			(รอ spec)
22	เครื่องตรวจสมรรถภาพทารกในครรภ์	2	300,000.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
23	ชุดเครื่องมือพื้นฐานใส่แผ่นโลหะตาม	1	179,000.00			อยู่ระหว่างดำเนินการ
			7,006,964.01	4,294,599.62		

2,712,364.39

อยู่ระหว่างดำเนินการ 10 รายการ เป็นเงิน

2,703,500.00 บาท

งบคงเหลือจากการจัดซื้อ

8,864.39

ตารางแสดง อัตราส่วนทางการเงิน ของ โรงพยาบาลภูเขียว

ประจำปีงบประมาณ 2562

ประจำเดือน	แสดงถึงสภาพคล่องทางสินทรัพย์			แสดงถึงความมั่นคงทางการเงิน			ปี 2561					
	Current ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	Quic ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	Cash ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	Risk Scoring (ยิ่งต่ำยิ่งดี)	NWC >0 (เงินทุนหมุนเวียน)	NI >0 (กำไรสุทธิ)	Risk ปี 61	NWC >0 (เงินทุนหมุนเวียน)	NI >0 (กำไรสุทธิ)	Current ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	Quic ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	Cash ratio (ค่าสูงยิ่งดี)
ค่าตามเกณฑ์	1.5	1	0.8	0						1.5	1	0.8
ต.ค.-61	1.02	0.90	0.42	3	2,813,437.26	28,911,640.84	2	31,519,722.63	19,370,445.15	1.3	1.11	0.07
พ.ย.-61	1.09	0.96	0.42	3	10,529,560.79	44,569,384.24	2	20,653,470.93	33,466,249.35	1.19	1.06	0.42
ธ.ค.-61	1.05	0.89	0.33	3	5,616,209.73	40,394,535.38	2	14,760,919.22	25,414,038.08	1.17	1	0.2
ม.ค.-62	1.30	1.15	0.58	2	33,812,810.30	64,498,888.68	2	37,703,882.35	43,820,398.69	1.38	1.24	0.52
ก.พ.-62	1.31	1.17	0.58	2	33,255,457.54	60,658,784.91	2	32,939,741.40	36,177,122.82	1.4	1.23	0.33
มี.ค.-62	1.27	1.12	0.48	2	26,754,538.98	53,102,612.40	2	31,439,454.74	43,936,378.97	1.4	1.21	0.33
เม.ย.-62	1.26	1.09	0.38	2	22,867,062.84	50,951,838.94	2	20,103,511.06	25,728,316.78	1.25	1.05	0.23
พ.ค.-62							4	- 596,867.67	18,215,283.20	0.99	0.78	0.16
มิ.ย.-62							5	- 6,945,143.44	11,237,019.07	0.93	0.77	0.2
ก.ค.-62							6	- 14,750,752.34	1,281,870.07	0.87	0.71	0.17
ส.ค.-62							7	- 19,516,367.77	- 2,655,567.21	0.83	0.69	0.17
ก.ย.-62							6	- 16,591,768.85	55,420.94	0.86	0.76	0.25

Current Ratio คือ การบอกถึงความสามารถในการชำระหนี้สินหมุนเวียน

Quic Ratio คือ การบอกถึงความสามารถในการชำระหนี้สินหมุนเวียนเร็ว

Cash Ratio คือ การบอกถึงความสามารถ ในการชำระหนี้สินหมุนเวียนด้วยเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด

NWC < 0 เท่ากับ สินทรัพย์หมุนเวียน - หนี้สินหมุนเวียน (ยอดยิ่งสูง ยิ่งดี)

ความหมาย	ค่ามาตรฐาน	น้ำหนักความเสี่ยง	
		มากกว่า	ต่ำกว่า
1. Current ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	= หรือมากกว่า 1.5	0	1
2. Quic ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	= หรือมากกว่า 1.0	0	1
3. Cash ratio (ค่าสูงยิ่งดี)	= หรือมากกว่า 0.80	0	1
4. NWC > 0 (เงินทุนหมุนเวียน)	ต้องมีค่าเป็น +	0	1
5. NI > 0 (กำไรสุทธิ)	ต้องมีค่าเป็น +	0	1
6. กลุ่มแสดงระยะเวลาเข้าสู่ปัญหาการเงิน เงินรุนแรง มี 2 มิติ	กรณี NWC + และมี NI +	0	2

#### 6.1 กรณี NWC + และมี NI -

- ระยะเวลาหมุนเวียนอาจหมด มากกว่า 6 เดือน Risk เป็น 0
- ระยะเวลาหมุนเวียนอยู่ได้ มากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน Risk = 1
- ระยะเวลาหมุนเวียนอยู่ได้ = 3 เดือน หรือน้อยกว่า 3 เดือน Risk = 2

#### 6.2 กรณี NWC - และมี NI +

- NI สามารถปรับ NWC ให้เป็น + เกิน 6 เดือน Risk = 2
- NI สามารถปรับ NWC ให้เป็น+ มากกว่า 3 ด. แต่ไม่เกิน 6 ด. Risk = 1
- NI สามารถปรับ NWC ให้เป็น + น้อยกว่า หรือ= 3 เดือน Risk = 0

1-ต.ค.-61		ค่า
ส.หมุนเวียน	หนี้หมุนเวียน	
122,377,576.15	119,564,138.89	1.02 CR
ธ + งส + ลูกหนี้		
107,388,297.76	119,564,138.89	0.90 QR
ธ + งส		
50,312,773.95	119,564,138.89	0.42 Cash R

ตารางแสดง ต้นทุนบริการ แบบ Quick Method ของ โรงพยาบาลภูเขียวเฉลิมพระเกียรติ

ประจำปีงบประมาณ 2562

ประจำเดือน	ต้นทุน OPD			ต้นทุน IPD			หมายเหตุ
	ค่ากลาง(Mean+1SD)	ค่าของ รพ.	การแปลผล	ค่ากลาง(Mean+1SD)	ค่าของ รพ.	การแปลผล	
ต.ค.-61	766.27	520.45	ผ่าน	17,913.48	17,741.71	ผ่าน	
พ.ย.-61	766.27	579.82	ผ่าน	17,913.48	20,734.72	ไม่ผ่าน	
ธ.ค.-61	766.27	564.37	ผ่าน	17,913.48	21,644.42	ไม่ผ่าน	
ม.ค.-62	766.27	568.66	ผ่าน	17,913.48	21,678.03	ไม่ผ่าน	
ก.พ.-62	766.27	587.99	ผ่าน	17,913.48	21,210.37	ไม่ผ่าน	
มี.ค.-62	801.29	581.73	ผ่าน	18,116.18	19,813.63	ไม่ผ่าน	
เม.ย.-62	823.96	599.24	ผ่าน	19,115.28	19,753.40	ไม่ผ่าน	

การวิเคราะห์ต้นทุน เดือน เมษายน 2562

รายได้	OPD		120,699,961.80	รายได้รวม
รายได้	IPD		172,341,239.83	293,041,201.63
ต้นทุนค่าแรง	LC		121,482,231.66	ต้นทุนรวม
ต้นทุนค่าวัสดุ	MC		98,962,001.93	238,741,917.54
ค่าเสื่อมราคา	CC		18,297,683.95	
	สรุปต้นทุน	OPD	98,334,773.97	
		IPD	140,407,143.57	
จำนวนผู้ป่วย OPD visit	164,098	ข้อมูลจากงานเวชระเบียน	ต้นทุน OPD	ต้นทุน OP /164098
จำนวนผู้ป่วย IPD(SumAdjRW)	7,108	ข้อมูลจากงานเวชระเบียน		599.24
			ต้นทุน IPD	ต้นทุนIP / 7,108
				19,753.40

รายงานการควบคุมรายรับ-จ่าย ของหน่วยงาน ประจำเดือน เมษายน 2562

	รายได้	แผนทั้งปี	ประมาณการที่ควรเป็น	ค่าที่เป็นจริง	ส่วนต่าง	ร้อยละจากแผน	
1	รายได้ UC	178,720,182.15	104,253,439.59	147,324,199.95	43,070,760.36	41.31	Ok
2	รายได้ EMS	200,000.00	116,666.67	200,500.00	83,833.33	71.86	Ok
3	รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	1,250,000.00	729,166.67	234,918.00	- 494,248.67	- 67.78	not Ok
4	รายได้ค่ารักษา อปท.	9,000,000.00	5,250,000.00	5,120,034.42	- 129,965.58	- 2.48	not Ok
5	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงจากกรมบัญชีกลาง	44,000,000.00	25,666,666.67	28,823,607.89	3,156,941.22	12.30	Ok
6	รายได้ประกันสังคม	16,000,000.00	9,333,333.33	12,668,857.48	3,335,524.15	35.74	Ok
7	รายได้แรงงานต่างด้าว	60,990.00	35,577.50	100,894.00	65,316.50	183.59	Ok
8	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	41,000,000.00	23,916,666.67	22,730,571.84	- 1,186,094.83	- 4.96	not Ok
9	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	102,610,000.00	59,855,833.33	56,625,356.04	- 3,230,477.29	- 5.40	not Ok
10	รายได้อื่น ๆ	18,800,000.00	10,966,666.67	14,652,103.62	3,685,436.95	33.61	Ok
11	รายได้งบลงทุน	10,312,364.01	6,015,545.67	10,127,264.01	4,111,718.34	68.35	Ok
	<b>รวมรายได้</b>	<b>421,953,536.16</b>	<b>246,139,562.76</b>	<b>298,608,307.25</b>	<b>52,468,744.49</b>	<b>21.32</b>	<b>Ok</b>
1	ต้นทุนยา	51,200,648.00	29,867,044.67	30,001,345.56	134,300.89	0.45	not Ok
2	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	29,770,000.00	17,365,833.33	18,444,579.17	1,078,745.84	6.21	not Ok
3	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	1,800,000.00	1,050,000.00	829,980.92	- 220,019.08	- 20.95	Ok
4	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	17,600,000.00	10,266,666.67	8,733,317.31	- 1,533,349.36	- 14.94	Ok
5	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	102,610,000.00	59,855,833.33	56,625,356.04	- 3,230,477.29	- 5.40	Ok
6	ค่าจ้างชั่วคราว	39,035,000.00	22,770,416.67	23,121,371.25	350,954.58	1.54	not Ok
7	ค่าตอบแทน	58,395,000.00	34,063,750.00	37,302,786.15	3,239,036.15	9.51	not Ok
8	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	9,144,000.00	5,334,000.00	4,393,964.22	- 940,035.78	- 17.62	Ok
9	ค่าใช้จ่ายสอย	46,474,538.00	27,110,147.17	24,192,650.28	- 2,917,496.89	- 10.76	Ok
10	ค่าสาธารณูปโภค	9,842,600.00	5,741,516.67	6,907,234.94	1,165,718.27	20.30	not Ok
11	วัสดุทั่วไป	14,250,000.00	8,312,500.00	7,652,735.10	- 659,764.90	- 7.94	Ok
12	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25,000,000.00	14,583,333.33	18,297,683.95	3,714,350.62	25.47	not Ok
13	หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	800,000.00	466,666.67	-	466,666.67	- 100.00	Ok
14	ค่าใช้จ่ายอื่น	26,250,000.00	15,312,500.00	11,153,463.42	- 4,159,036.58	- 27.16	Ok
	<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>432,171,786.00</b>	<b>252,100,208.50</b>	<b>247,656,468.31</b>	<b>- 4,443,740.19</b>	<b>- 1.76</b>	<b>Ok</b>

กำไรจากการดำเนินงาน เมษายน 2562

50,951,838.94

ทุนสำรองสุทธิ (NWC)

22,867,062.84

เงินสด+เงินฝากคลัง+เงินฝากธนาคารทุกบัญชี(ยกเว้นงบ

เงินบำรุงคงเหลือ

33,545,351.06

ลงทุน)

หนี้สินและภาระผูกพัน (หนี้หมุนเวียน - งบลงทุน)

- 88,921,940.26

เงินบำรุงคงเหลือ (หลังหักภาระผูกพัน)

- 55,376,589.20



หนี้สินและภาระผูกพัน ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายการ	จำนวนเงิน			
	ยกมาต้นเดือน	หนี้เพิ่มระหว่างเดือน	จ่ายระหว่างเดือน	คงเหลือยกไป
ค่ายา	38,187,332.91	3,697,450.21	8,138,679.19	33,746,103.93
ค่าวัสดุการแพทย์	12,897,324.61	2,294,282.44	4,179,889.90	11,011,717.15
ค่าวัสดุทันตกรรม	1,177,684.51	180,648.54	188,684.96	1,169,648.09
ค่าวัสดุเภสัชกรรม	396,889.34	93,991.30	97,584.54	393,296.10
ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์ทางการแพทย์	8,730,932.65	1,492,604.10	1,377,570.50	8,845,966.25
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ(LAB)	3,939,876.00	242,120.00	398,325.00	3,783,671.00
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ(X-Ray)	3,575,700.00	383,100.00	334,950.00	3,623,850.00
ค่าวัสดุทั่วไป	2,687,519.10	1,134,491.48	904,939.99	2,917,070.59
เจ้าหนี้อื่น ๆ	2,001,824.14	836,119.37	948,130.36	1,889,813.15
ค่าจ้างเหมาบริการทางการแพทย์	683,875.00	2,115,440.00	1,359,125.00	1,440,190.00
ค่าครุภัณฑ์	694,510.00	363,900.00	208,040.00	850,370.00
ค่ารักษาพยาบาลตามจ่าย (OP-UC)	1,313,316.54	164,502.04	195,276.75	1,282,541.83
เงินรับฝากระยะสั้น	12,535,631.84	12,616,756.41	16,962,039.27	8,190,348.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,779,229.92	16,427,450.92	17,429,327.65	9,777,353.19
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>99,601,646.56</b>	<b>42,042,856.81</b>	<b>52,722,563.11</b>	<b>88,921,940.26</b>