

ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้การจัดทำ  
แผนทางการเงิน (Plan fin) จังหวัดสระแก้ว  
ปีงบประมาณ 2562

วันที่ 26 กันยายน 2561

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

# Plan Fin ปี 2562

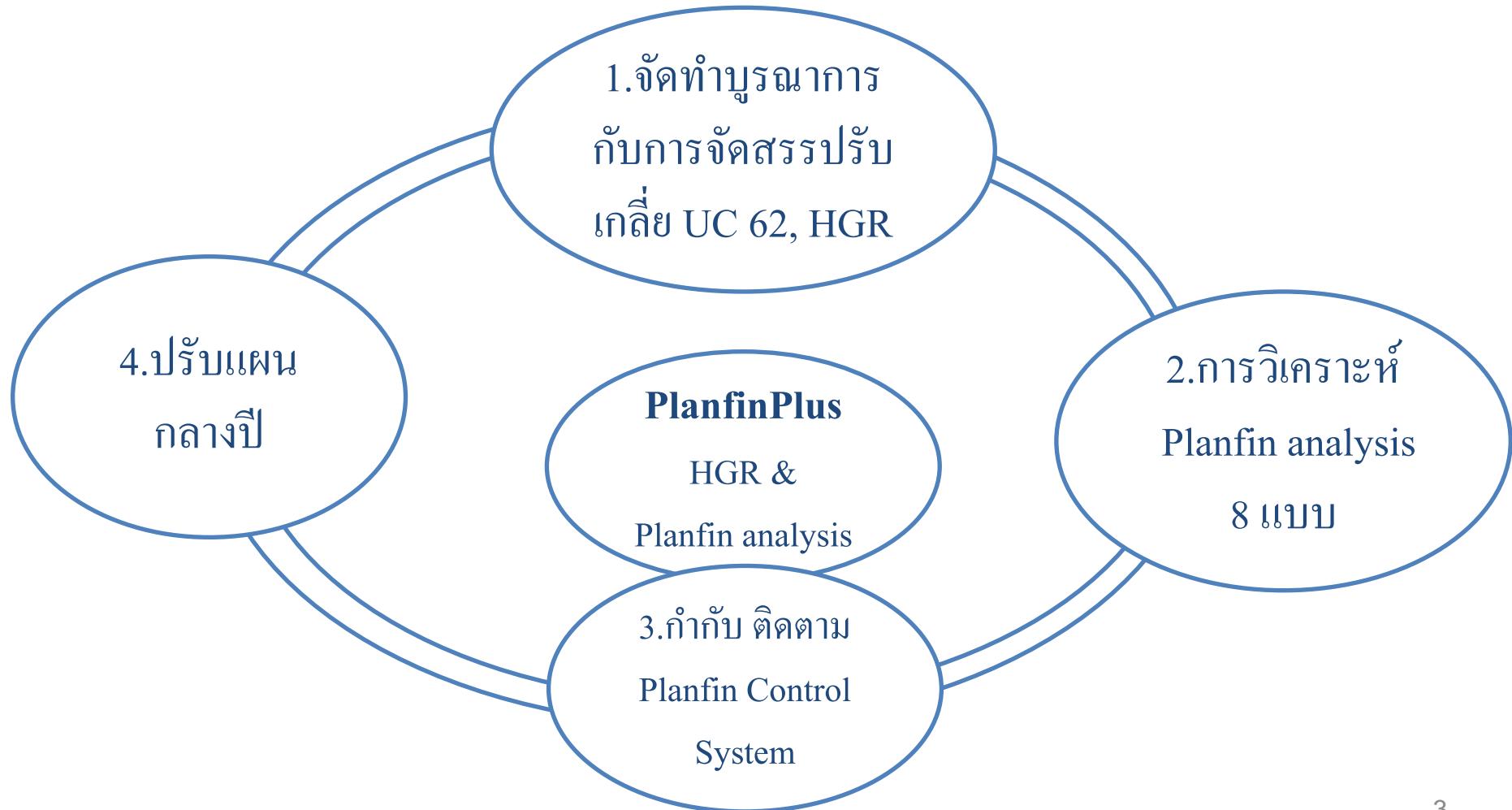
(Plan Fin Plus : HGR and Plan Fin Analysis)

บูรณาการจัดสรร วิเคราะห์ความเสี่ยง

กำกับติดตาม ปรับแผน

# PlanfinPlus : บอณาการจ้ดสรร วิเคราะห์ความเส้ียง กำกับติดตาม ปรับแผน

Work sheet เชื่อมโยง HGR และ Planfin Analysis 8 แบบ



# PlanFin ปี 2562

ความเชื่อมโยงการทำงาน PLANFIN62 แต่ละแผน

แผนที่ 1.  
รายได้-  
ค่าใช้จ่าย

Worksheet

REVENUE

EXPENSE

PLANFIN62

HGR

Plan Fin  
Analysis  
8 แบบ

แผนที่ 2.  
ซื้อขาย วชภ.  
๑

แผนที่ 3.  
ซื้อวัสดุอื่น

แผนที่ 4.  
บริหาร  
เจ้าหนี้

แผนที่ 5.  
บริหาร  
ลูกหนี้

แผนที่ 6.  
แผนลงทุน

แผนที่ 7.  
สนับสนุน  
รพ.สต.

แผนที่ 6.1  
รายละเอียด  
แผนลงทุน

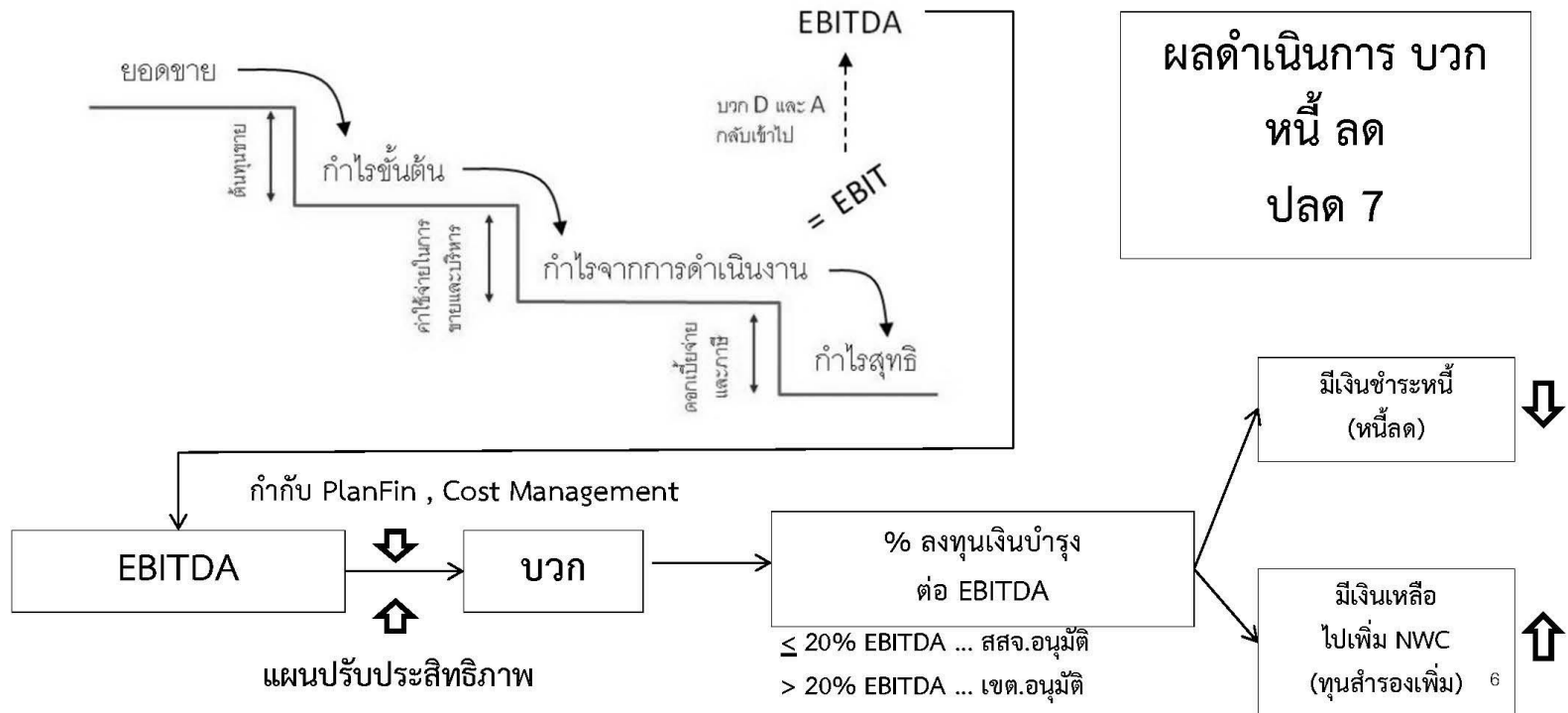
แผนที่ 7.1  
สนับสนุน  
รพ.สต.

Worksheet

PLANFIN62

# โมเดล : บริหารความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง Planfin

1. บริหารความเสี่ยงกระแสเงินสดการดำเนินงาน :มีแผนรับ-จ่ายให้ EBITDA บวก
2. บริหารความเสี่ยงการลงทุน :มีกระแสเงินสดที่เพียงพอในการลงทุน(ลงทุนเหมาะสม)
3. บริหารความเสี่ยงทุนสำรองสุทธิ :มีเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม
4. วิเคราะห์ความเสี่ยง (PlanFin Analysis) ตรวจสอบ PlanFin หน่วยบริการที่ส่งมา
5. ให้นำหน่วยบริการ ปรับ PlanFin ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง



## 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><b>1. ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสด</b></p>	<p><b>EBITDA</b> ปรับให้ EBITDA มาก เพื่อมีกระแสเงินสดเพียงพอ ในการดำเนินงานและลงทุน ลดความเสี่ยงในการขาดสภาพคล่อง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดซื้อรวมในอัตราที่ต่อปีเพิ่มขึ้น ทำ RDU ลดมูลค่าใช้จ่าย</li> <li>- ความคุ้มกันกับสัดส่วนค่าแรงต่อรายจ่ายให้เป็นไปตาม FTE ในระดับที่เหมาะสม ให้ FTE ไม่เกิน 100 %</li> <li>ถ้า FTE เกิน 100 % ต้องมีแผน LOI เพิ่ม productivity</li> <li>- เพิ่มสัดส่วนรายได้ NonUc เพิ่มส่วนแบ่งการตลาดจากการทำ Service plan เพิ่มการตรวจสอบสุขภาพประจำปี</li> <li>แนวทางเก็บเงินผู้ป่วยนอกเวลา กระจายความเสี่ยงโครงสร้างรายได้ (Revenue Diversify)</li> </ul>
<p><b>2. ความเสี่ยงด้านการลงทุน</b></p>	<p><b>Investment &lt; 20% EBITDA</b> เพื่อป้องกัน Over Investment และ ทำให้เกิดภาระค่าใช้จ่ายผูกพันในระยะยาว</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทบทวน ศึกษาความคุ้มค่าในการลงทุนมีการลงทุนจากทุกแหล่งเงินที่เหมาะสมโดยขออนุมัติจังหวัด เขต</li> <li>- ถ้า EBITDA และ NWC ตัดลบ ให้ชะลอการลงทุนด้วยเงินบำรุง ต้องใช้งบประมาณลงทุนเท่านั้นหรือต้องปรับเกลี่ยภายในจังหวัดเพื่อลงทุนแทน</li> </ul>
<p><b>3. ความเสี่ยงด้านเงินทุนหมุนเวียน</b></p>	<p>สัดส่วน NWC เหลือหลัง Investment ต่อ รายจ่าย:เดือน เพื่อให้มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอ ในการดำเนินงานและลดความเสี่ยง ในการขาดสภาพคล่อง อันจะนำไปสู่วิกฤตการเงิน</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดนโยบายวงจรเงินสด (Cash cycle) ที่เหมาะสม เก็บหนี้ ชำระหนี้ วัสดุคงคลังให้หน่วยงานมีเงินสดเพียงพอในการดำเนินงาน</li> <li>- หาแหล่งเงินทุน มีแผนการจัดการเงินบริจาคประจำปี</li> <li>- กรณีไม่มี/ไม่พอ หน่วยบริการที่ไม่มีเงินทุนไม่พอ เขตเป็นคนกลาง (ธนาคารเขตสุขภาพ) ในการทำ LOAN with LOI มีการผ่อนชำระคืนตามกำหนด</li> <li>- โรงพยาบาลที่มีวิกฤตการเงินต้องทำ Business plan และ LOI</li> </ul>

# ระบบกำกับ และ ติดตาม PlanFin :

PlanFin Control System ที่ <http://dhes.moph.go.th/pcs>

The screenshot displays the PlanFin Control System dashboard. The main content area is divided into several sections:

- โรงพยาบาลที่ส่งข้อมูล:** 876 จากทั้งหมด 896 โรงพยาบาล. ข้อมูลเดือน ธันวาคม 2559. อัปเดต: 02/02/2017.
- ร้อยละของการส่งข้อมูล:** คิดเป็น 97.77%. ข้อมูลเดือน ธันวาคม 2559.
- รายงานส่งข้อมูลเดือน ธันวาคม 2559:** A bar chart showing the percentage of data submission for each province from Jan 1 to Jan 12. The values are: 100, 93.62, 96.3, 100, 96.97, 100, 98.86, 98.86, 100, 87.5, 98.72.
- รายงานส่งข้อมูลประจำปีงบประมาณ 2560:** A bar chart showing the percentage of data submission for each province for the 2560 fiscal year. The values are: 99.76, 98.88, 97.77, 0.89.

On the right side, there is a detailed table for the financial report for January 2560, showing data for 13 provinces. The table includes columns for province name, total number of hospitals, number of data submissions, percentage of submission, and percentage of non-submission.

เขต	จำนวน รพ. ทั้งหมด(แห่ง)	ส่งแล้ว	ยังไม่ส่ง	% ส่ง	% ไม่ส่ง
01	102	73	29	71.57	28.43
02	47	9	38	19.15	80.85
03	54	9	45	16.67	83.33
04	71	34	37	47.89	52.11
05	66	11	55	16.67	83.33
06	73	11	62	15.07	84.93
07	77	24	53	31.17	68.83
08	88	4	84	4.55	95.45
09	89	27	62	30.34	69.66
10	71	13	58	18.31	81.69
11	80	19	61	23.75	76.25
12	78	22	56	28.21	71.79
รวม	896	256	640	28.57	71.43

- : ติดตามการส่งรายงานงบการเงิน รายเขต จังหวัด ร.พ.
- : ติดตามการบริหาร PlanFin
- : ระบบรายงานผู้บริหาร
- : ระบบรายงานสนับสนุนพื้นที่



# PlanFin Control System

<http://dhes.moph.go.th/pcs>

- ดึงรายงานงบการเงินที่ส่งมาประมวลผล 03.00 น. ทุกวัน
- รายงานสถานะโรงพยาบาลที่ส่งข้อมูลงบการเงินรายเดือน
- รายงานการบริหารกำกับแผน
- รายงานรายเขต
- รายงานรายจังหวัด
- รายงานรายโรงพยาบาล
- EXPORT รายงานทั้งหมด
- ข้อเสนอแนะ :  
<https://www.facebook.com/groups/1858161794401182>

# ปรับแผนกลางปี : 5 ขั้นตอน คือ

ขั้นตอนที่ 1 : ประเมินผล-แผน รายได้ และ รายจ่ายทุกหมวดจาก PlanFin2562

ขั้นตอนที่ 2 : วิเคราะห์สาเหตุ ปัจจัยที่ทำให้ยังไม่บรรลุเป้าหมาย  
หมวดรายได้ที่ผลงานต่ำกว่าเป้า หมวดรายจ่ายที่เกินแผน

ขั้นตอนที่ 3 : วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงในครึ่งปีหลัง นำมาใช้ปรับแผน  
รายได้ รายจ่าย การลงทุนและแผนงานโครงการ

ขั้นตอนที่ 4 : ใช้ตาราง PlanFin Analysis วิเคราะห์ความเสี่ยงแผนที่ปรับและ  
การปรับเพื่อลดความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 : คาดการณ์ผลการดำเนินงาน เมื่อสิ้นปี

# Data Support : การจัดทำ Planfin

Excel Work Sheet ที่เชื่อมโยง HGR และ Planfin analysis

<https://hfo62.cfo.in.th>

ข้อมูล HGR : <http://dhes.moph.go.th/hgr>

ลงข้อมูลที่เว็บไซต์ : <http://planfin.cfo.in.th>

กำกับติดตาม : <http://dhes.moph.go.th/pcs>

# PlanFin ปี 2562



# PlanFin ปี 2562

## 1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย

- เพื่อให้หน่วยบริการ สามารถคาดการณ์รายได้ที่พึงได้รับจากการให้บริการและค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงาน ทำให้ทราบทิศทางแนวโน้มผลประกอบการในปี 2561

## 2 แผนการจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

- เพื่อให้หน่วยบริการได้มีการวางแผนในการจัดซื้อยา เวชภัณฑ์มีใช้ยา วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์ทางการแพทย์ ที่จำเป็นต่อการให้บริการ จัดซื้อในปริมาณที่เหมาะสม ไม่ซื้อเกินความจำเป็น

## 3 แผนการจัดซื้อวัสดุอื่น เพื่อให้หน่วยบริการได้มีการวางแผนในการจัดซื้อวัสดุที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน ซึ่งเป็นทรัพยากรสนับสนุน จัดซื้อในปริมาณที่เหมาะสมต่อการใช้

## 4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

- เพื่อให้หน่วยบริการ รับทราบหนี้สินที่ยังไม่ได้ดำเนินการชำระ ณ ปัจจุบัน และการก่อหนี้ที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อจะได้วางแผนการชำระหนี้ได้อย่างเหมาะสมตามกำหนดเวลา

# PlanFin ปี 2562

## 5.แผนบริหารจัดการลูกหนี้

- เพื่อให้หน่วยบริการได้รับรู้ถึงสิทธิเรียกร้องที่พึงได้รับการให้บริการ เพื่อให้มีการวางแผนในการเรียกเก็บเงินอย่างครบถ้วนรวดเร็ว เพื่อเสริมสภาพคล่องแก่หน่วยบริการ

## 6.แผนการลงทุนเพิ่ม

- เพื่อให้หน่วยบริการได้ วางแผนในการจัดซื้อ/จัดหา ครุภัณฑ์ อาคาร ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง ซึ่งมีมูลค่าหรือมีราคาสูง อย่างเหมาะสมตามความจำเป็นและไม่เป็นภาระแก่เงินบำรุงของหน่วยงาน

## 7.แผนสนับสนุน รพ.สต.

- เพื่อให้หน่วยบริการได้มีการวางแผนสนับสนุนให้ความช่วยเหลือลูกข่าย (รพ.สต.) ทั้งในรูปแบบของเงิน ยา เวชภัณฑ์ ฯ และการลงทุนอื่นๆ อย่างเหมาะสม

# การเตรียมการจัดทำแผน Planfin 62/ปรับเปลี่ยน

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจากกลุ่มงาน/ฝ่ายต่างๆ เพื่อร่วมจัดทำ Planfin 62
2. รวบรวมและตรวจสอบข้อมูลบริการ OP(Visit)/IP(SumAdjRw) แยกตามสิทธิ
3. ตรวจสอบราคาที่เรียกเก็บ (Charge price) ของ OP และ IP
4. รวบรวมและตรวจสอบข้อมูลรายได้-ค่าใช้จ่าย ตามประเภท จากข้อมูลทางบัญชี
5. รวบรวมและตรวจสอบข้อมูลการจัดซื้อ / การเรียกเก็บหนี้ / การชำระหนี้ / การลงทุน และการสนับสนุน รพ.สต. จากกลุ่มงาน/ฝ่ายต่างๆที่รับผิดชอบ ร่วมกับข้อมูลทางบัญชี

## การเตรียมการจัดทำแผน Planfin 62/ปรับเปลี่ยน

6. ศึกษาแบบฟอร์มใน Worksheet ให้เข้าใจ
7. ศึกษาผังรายการใน Mapping ที่เชื่อมโยงแผนทางการเงิน (Planfin) กับ รายการในผังบัญชี (Account Code)
8. เปรียบเทียบแผน Planfin กับค่ากลาง (HGR) <http://dhes.moph.go.th/hgr>
9. ทบทวนแผนรายได้-ค่าใช้จ่าย/ วิเคราะห์แผน Planfin ปลายปี 61/  
ประเมินสถานการณ์การเงินในการลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุง



# การเทียบแผน Planfin กับ HGR

วิธีการเข้าการใช้งาน ข้อมูล HGR จากเว็บไซต์ <http://dhes.moph.go.th/hgr>

1.เมื่อเข้าสู่หน้าเว็บไซต์ <http://dhes.moph.go.th/hgr>

สรุป Planfin เทียบค่ากลาง (มูลค่า) - Hospital Group Ratio Version 6.2

ค้นหาโรงพยาบาล

กรอกรหัสหรือชื่อโรงพยาบาล ค้นหา

สรุป Planfin เทียบค่ากลาง (มูลค่า) - ส่งออกไฟล์

Search:

รหัส	ชื่อรพรม	0 2559		0 2555			0 2556			0 2557		
		Mean	S.D.	มูลค่า	Growth	เปรียบเทียบ	มูลค่า	Growth	เปรียบเทียบ	มูลค่า	Growth	เปรียบเทียบ
No data available in table												

Showing 0 to 0 of 0 entries

Hospital Group Ratio 6.2 #IT HGMOPH

## 2. กรอกรหัสโรงพยาบาลหน่วยงาน 5 หลัก

HGR Version 6.2  
By HIG Team

- ▶ รายงานตามกลุ่มโรงพยาบาล
- ▶ แผนการเงินเทียบค่ากลาง(มูลค่า)
- ▶ แผนการเงินเทียบค่ากลาง(ร้อยละ)
- ▶ สรุป Planfin เทียบค่ากลาง

ค้นหาโรงพยาบาล

รหัสหรือชื่อโรงพยาบาล ค้นหา

สรุป Planfin เทียบค่ากลาง (มูลค่า) -

### 3. คลิกเมนู

รูป Planfin เที่ยวก่ากลาง

แล้ว คลิก ส่งออกไฟล์

รูป Planfin เที่ยวก่ากลาง (มูลค่า) - [โรงพยาบาลสมเด็จพระพุทธเลิศหล้า จังหวัดสมุทรสงคราม](#) ดาวน์โหลด

รหัส	ชื่อแผนก	0 2559		0 2555			0 2556			มูลค่า
		Mean	S.D.	มูลค่า	Growth	เปรียบเทียบ	มูลค่า	Growth	เปรียบเทียบ	
P04	รายได้ UC	167,371,256.27	71,400,222.26	125,676,433.90	0.00	> ̄	111,799,416.20	-1104	< ̄	77,000
P05	รายได้จาก EMS	676,988.24	495,798.22	646,600.00	0.00	> ̄	240,100.00	-62.87	< ̄	982
P06	รายได้ค่าบริการผู้ป่วยในสังกัด	3,793,845.25	3,439,400.37	16,073,074.50	0.00	> ̄+1st	13,830,968.50	-13.95	> ̄+1st	8,445
P061	รายได้ค่าบริการ นอก	9,837,976.85	3,581,423.93	0.00	0.00	̄	0.00	0.00	̄	2,131

#### 4. ไฟล์ที่ส่งออกจากเว็บไซต์เป็น Excel File ชื่อไฟล์ รายงานวางแผนการเงินเทียบค่ากลาง (HGR) -ชื่อโรงพยาบาล

C

planfinvalue10735 - Microsoft Excel

File Home Insert Page Layout Formulas Data Review View Acrobat

Normal Page Layout Page Break Preview Custom Views Full Screen Ruler Formula Bar Gridlines Headings Zoom 100% Zoom to Selection New Window Arrange All Freeze Panes Split Hide View Side by Side Synchronous Scrolling Reset Window Position Save Workspace Switch Windows Macros

D3 125676433.8

	A	B	C	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC
1	10735 - สมเด็จพระพุทธเลิศหล้านภาลัย,รพท.			ปี 2557					ปี 2558					ปี 2559					
2	NO	I_CODE	ชื่อรายการ	มูลค่า	Growth	Mean	SD	เทียบค่ากลาง	มูลค่า	Growth	Mean	SD	เทียบค่ากลาง	มูลค่า	Growth	Mean	SD	เทียบค่ากลาง	
3	1	P04	รายได้ UC	77004877	-31.1223	1.69E+08	71124085	0	1.1E+08	43.21753	1.74E+08	68763456	0	1.05E+08	-4.37118	1.67E+08	71400222	0	
4	2	P05	รายได้จาก EMS	7823250	225.8434	738467	529381.1	1	829800	6.06506	658011.6	407465.9	1	810576	-2.3167	676988.2	495798.2	1	
5	3	P06	รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	8445725	-38.9361	4677881	3725281	2	1761910	-79.1384	3514435	2636101	0	2991623	69.79436	3793845	3439400	0	
6	4	P061	รายได้ค่ารักษา อปท.	7131605	0	6423990	3286909	1	10042859	40.82186	9399133	3997399	1	9700883	-3.40517	9837977	3581424	0	
7	5	P07	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายศส	1.05E+08	-1.05969	82055369	30097098	1	91584297	-13.0893	89049987	33986135	1	1.04E+08	13.33961	86874661	28726927	1	
8	6	P08	รายได้ประกันสังคม	42432423	15.99103	32327590	18898152	1	26914151	-36.5717	34067305	21081081	0	24617438	-8.53348	36496022	27532359	0	
9	7	P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	8817898	85.69507	8135885	15627862	1	7357847	-16.5578	7812683	11226190	0	10367906	40.9095	7786374	12883405	1	
10	8	P10	รายได้ค่ารักษาและปรึกษา	36334672	5.885387	56005232	37889706	0	46846293	28.93	62934762	35557260	0	55167466	17.76271	67700959	33564615	0	
11	9	P11	รายได้งบประมาณส่วนบุ	2.09E+08	4.038118	1.68E+08	48983837	1	2.22E+08	6.230049	1.86E+08	53166246	1	2.35E+08	5.635176	1.89E+08	49794751	1	
12	10	P12	รายได้เงิน	37827451	-25.8272	41021678	15211188	0	41948430	10.89415	47976127	21502152	0	47847105	14.06173	39409463	14793784	1	
13	11	P13	รายได้งบลงทุน	16288448	29.46807	38235281	33192253	0	17931722	10.08858	49653352	42434418	0	29693525	65.59216	59597363	42469316	0	
14	12	P13S	รวมรายได้	5.5E+08	-4.01997	6.07E+08	1.31E+08	0	5.78E+08	5.11146	6.66E+08	1.65E+08	0	6.25E+08	8.217689	6.68E+08	1.6E+08	0	
15	13	P14	ต้นทุนยา	1.16E+08	-7.46937	85387154	31097511	1	1.16E+08	-0.46491	95556835	32184829	1	1.28E+08	10.21509	97153852	37831040	1	
16	14	P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบอนุญาต	40249221	4.054384	41552655	14742279	0	40411142	0.402298	45346163	14763520	0	44617958	10.41004	43635326	16460517	1	
17	15	P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	937317.1	0	908918.5	762645.8	1	3075717	228.1405	1506668	851346.5	2	2074271	-32.5598	3021269	8272099	0	
18	16	P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์	19507520	2.199082	18149727	5699325	1	17435422	-10.622	19080375	6537182	0	15849681	-9.09494	17607763	5912702	0	
19	17	P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	2.1E+08	4.060509	1.69E+08	49008697	1	2.23E+08	6.23899	1.84E+08	54931853	1	2.36E+08	5.590629	1.89E+08	49785790	1	
20	18	P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่า	34004686	9.649651	39440779	13077887	0	37846427	11.29768	42594914	14276785	0	41991162	10.95146	43475025	15308125	0	
21	19	P19	ค่าตอบแทน	65340030	2.738709	86736500	21928429	0	68235807	4.431858	90939688	25216562	0	72997665	6.978533	87299948	24286520	0	
22	20	P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	16239677	3.540316	14258236	5047508	1	17458978	7.508156	15257004	4581648	1	13480060	-22.7901	13192671	3881182	1	
23	21	P21	ค่าวัสดุ	20738901	-5.51725	34377735	14386693	0	23477662	13.20591	38143225	14337271	0	22625463	-3.62983	39131898	13389516	0	
24	22	P22	ค่าสาธารณูปโภค	15147785	2.220979	17568549	4787074	0	15536575	2.566645	18729501	4917214	0	15605474	0.443462	18413774	5086855	0	
25	23	P23	วัสดุทั่วไป	19293348	-2.92706	21820360	6501911	0	19181527	-0.57959	22586136	6624505	0	17913474	-6.61081	20674621	6115447	0	

Ready 55-59F 100%

16:12 6/9/2560



# 5. คัดลอกข้อมูล HGR ปี 2560 โดยเลือกเฉพาะมูลค่า Growth, Mean, SD เทียบค่ากลาง แล้วคลิกวางแบบ “ค่า” สำหรับรายการเลือกลำดับที่ 1-27 ที่ Sheet “HGR” (ช่องสีม่วง)

WorkSheetPlanfinPlus2561 V.1 - Microsoft Excel

File Home Insert Page Layout Formulas Data Review View Acrobat

Clipboard Font Alignment Number Styles

C5 รายได้ค่ารักษา อปท.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	NO	I_CODE	ชื่อรายการ	มูลค่า	Growth	Mean	SD	เทียบค่ากลาง	Mean+1SD	
1	1	P04	รายได้ UC						0.00	
2	2	P05	รายได้จาก EMS						0.00	
3	3	P06	รายได้ค่ารักษาเบิกผ่านสังกัด						0.00	
4	4	P61	รายได้ค่ารักษา อปท.						0.00	
5	5	P07	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง						0.00	
6	6	P08	รายได้ประกันสังคม						0.00	
7	7	P09	รายได้แรงงานต่างด้าว						0.00	
8	8	P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่นๆ						0.00	
9	9	P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร						0.00	
10	10	P12	รายได้อื่น						0.00	
11	11	P13	รายได้งบลงทุน						0.00	
12	12	P135	รวมรายได้						0.00	
13	13	P14	ต้นทุนยา						0.00	
14	14	P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีโซยาและวัสดุการแพทย์						0.00	
15	15	P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม						0.00	
16	16	P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์						0.00	
17	17	P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ						0.00	
18	18	P18	ค่าจ้างชั่วคราว/ทกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น						0.00	
19	19	P19	ค่าตอบแทน						0.00	
20	20	P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น						0.00	
21	21	P21	ค่าใช้จ่ายสื่อ						0.00	
22	22	P22	ค่าสาธารณูปโภค						0.00	
23	23	P23	วัสดุทั่วไป						0.00	
24	24	P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย						0.00	
25	25	P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ						0.00	
26	26	P25	ค่าใช้จ่ายอื่น						0.00	
27	27	P265	รวมค่าใช้จ่าย						0.00	
29										
30										
31										
32										

วางค่าเฉพาะช่องสีม่วง

Sheet1 Planfin2561 Revenue Expense HGR2559 การวิเคราะห์แผน 8 แบบ Mapping60 1.WS-Re-Exp งบทดลอง รท. 2.



## ข้อพึงระวังการใช้ค่ากลาง

- ตรวจสอบความถูกต้องของการจัดกลุ่มบริการ
- ตรวจสอบการ Mapping ผังรายการ
- ตรวจสอบการบันทึกรายการทางบัญชี

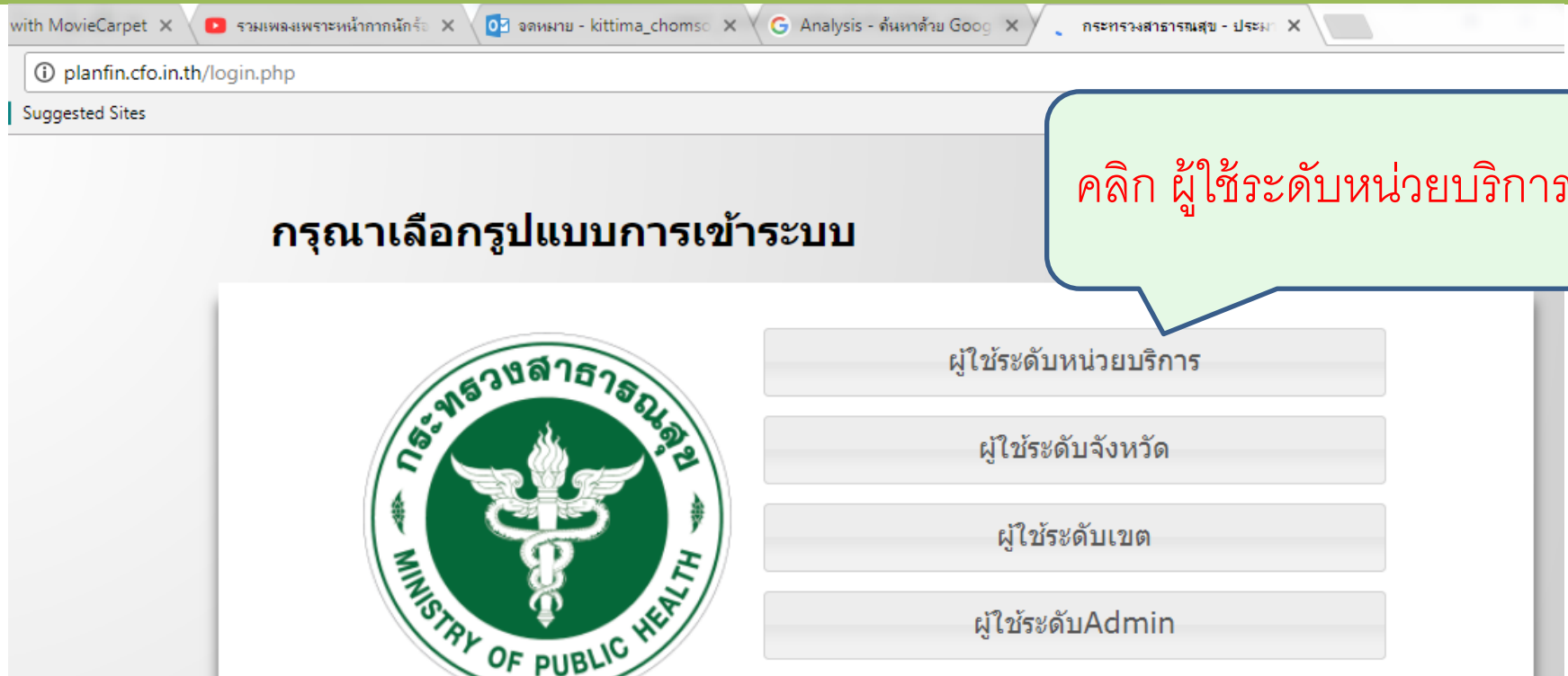
# แบบฟอร์มกระดาษทำการ การจัดทำแผน **Planfin 2562**

- [WorkSheetPlanfinPlus2562 V3.xlsx](#)



# ขั้นตอนการส่งไฟล์ข้อมูล

<http://planfin.cfo.in.th/login.php>



The screenshot shows a web browser window with the URL [planfin.cfo.in.th/login.php](http://planfin.cfo.in.th/login.php). The page title is "กรณาลือกรรูปแบบการเข้าระบบ" (System Access Form Selection). On the left is the logo of the Ministry of Public Health, featuring a caduceus and the text "กระทรวงสาธารณสุข" and "MINISTRY OF PUBLIC HEALTH". On the right, there are four buttons for user levels: "ผู้ใช้ระดับหน่วยบริการ" (Service Unit Level User), "ผู้ใช้ระดับจังหวัด" (Province Level User), "ผู้ใช้ระดับเขต" (District Level User), and "ผู้ใช้ระดับAdmin" (Admin Level User). A green callout box with a blue border points to the top button, containing the text "คลิก ผู้ใช้ระดับหน่วยบริการ" (Click Service Unit Level User).

- เลือก ชื่อหน่วยบริการ ใส่รหัสหน่วยงาน เข้าสู่ระบบ

ระดับหน่วยบริการ : กรุณาเลือกชื่อหน่วยบริการและกรอกรหัสหน่วยบริการ



ชื่อหน่วย  
บริการ




  

รหัสหน่วย  
บริการ

เข้าสู่ระบบ

# คลิก Upload file /ตกลง

28850

[  ผู้รับผิดชอบ ] [  แผนผังองค์กร ] [  กลับหน้าระบบบันทึก ]



## ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย รพช. โคกสูง ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2561

Upload file

แผนรายได้ค่าใช้จ่าย

แผนค่าใช้จ่าย

แผนรายได้

### 1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2561

	ประมาณการปี 2561 (ข้อมูล กปก.)	ประมาณการปี 2561 (ข้อมูลหน่วยบริการ)	ร้อยละ การเพิ่มรายได้ ลดค่าใช้จ่าย (%)
<b>รายได้</b>			
รายได้ UC	22,629,679.48	0.00	0.00
รายได้จาก EMS	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	39,849.50	0.00	0.00
รายได้ค่าบริการ อปท.	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรงกรมบัญชีกลาง	61,561.96	0.00	0.00

# แผนรายได้ Revenue ชอง ประมาณการ OP Visit /Sum Adj.RW

[ผู้รับผิดชอบ] [แผนผังองค์กร] [กลับหน้าระบบบันทึก]

## 2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2561
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	0.00
เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	0.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	0.00

## 3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2561
วัสดุสำนักงาน	0.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00
วัสดุบริโภค	0.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00
วัสดุอื่น	0.00

Key ตัวเลขแผน 2-7

## 4. แผนบริหารจัดซื้อยารักษา

แผนรายได้ค่าใช้จ่าย

แผนค่าใช้จ่าย

แผนรายได้

	ประมาณการ		
	OP Visit	รายได้ต่อ 1 visit	รายได้รวม
<b>OPD</b>			
รายได้ UC	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่ารักษาเบ็ดต้นสังกัด	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	0.00	0.00	0.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง		0.00	0.00
รายได้ประกันสังคม			0.00
รายได้แรงงานต่างด้าว			
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ			
<b>รวมรายได้ OPD</b>			
<b>IPD</b>			
รายได้ UC			
รายได้ค่ารักษาเบ็ดต้นสังกัด			
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.			
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	0.00	0.00	0.00

Key แผนรายได้ Revenue ช่อง  
ประมาณการ OP Visit /Sum  
Adj.RW

# ตรวจสอบความเรียบร้อยของข้อมูล ลงนามการจัดทำแผน Plan fin 61 /ตกลง

## 7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (สร0204/22819 ลว.15 กค.60)	0.00
งบสนับสนุน ให้ รพ.สต. (เงิน) ปี 2561	0.00
งบสนับสนุน ให้ รพ.สต. (ยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทย์ฯ) ปี 2561	0.00
งบสนับสนุน ให้ รพ.สต. (งบค่าเสื่อม) ปี 2561	0.00

ลงนามผู้จัดทำแผนของหน่วยบริการ

พิมพ์



พิมพ์

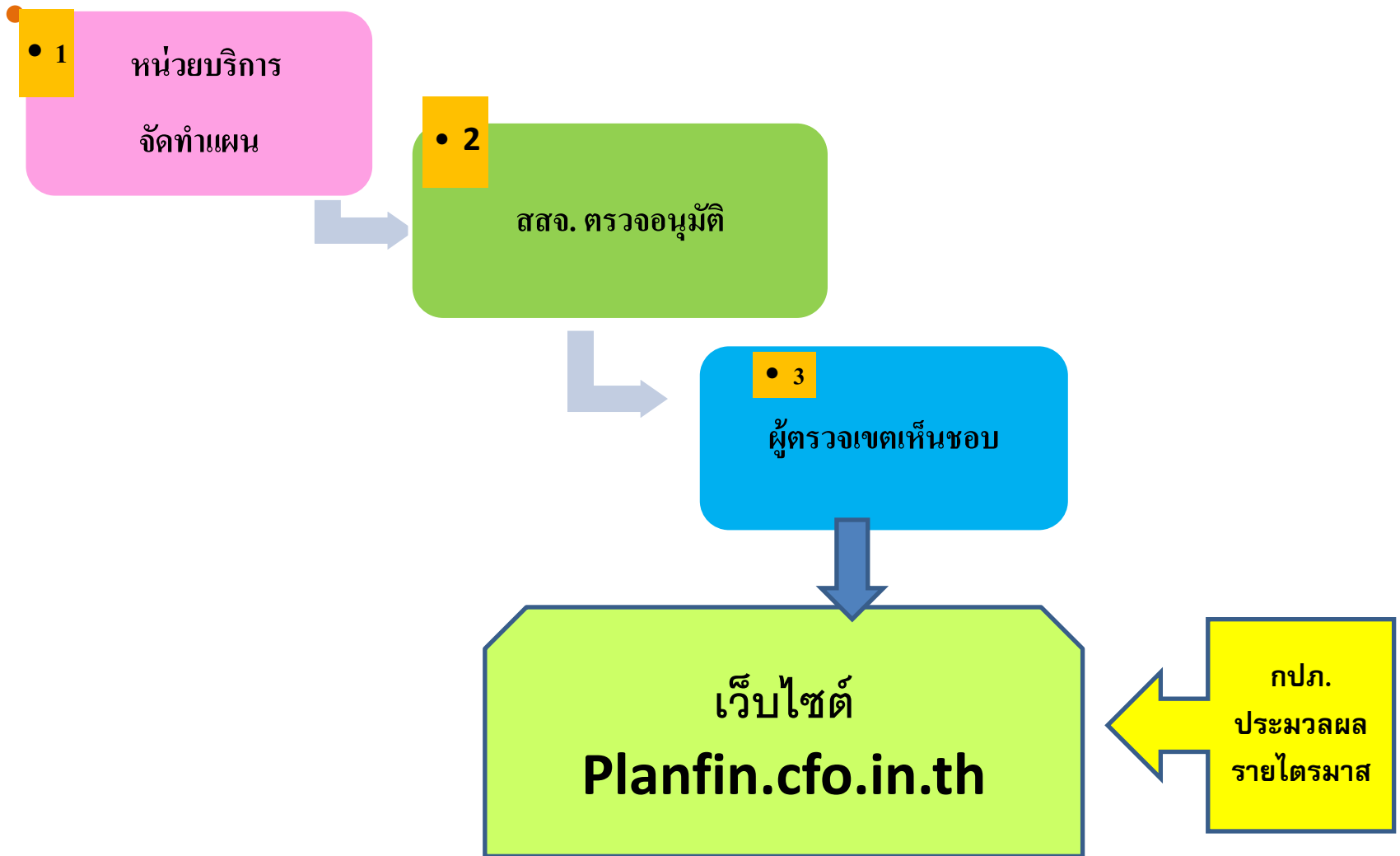


พิมพ์



เปิดหน้าต่าง

# Planfin 2562





## การปรับแผนทางการเงิน

- สามารถปรับปรุงแผนทางการเงิน รอบ2 ภายในวันที่ 30 เมษายน 2562
- ในการปรับแผนให้ผ่านการอนุมัติ ตรวจสอบจากจังหวัดและผ่านความเห็นชอบจากผู้ตรวจราชการ เช่นเดียวกับการทำแผนต้นปี
- เว็บไซต์ <http://planfin.cfo.in.th>



# หลักเกณฑ์การจัดทำแผนทางการเงิน

## ควรจัดทำแผนให้เป็นไปตามความจริง และเป็นแผนที่ดี

- ในเบื้องต้น ให้หน่วยบริการจัดทำแผนการเงินในลักษณะแผนสมดุล
- หน่วยบริการที่จัดทำแผนขาดดุล จะต้องเป็นหน่วยบริการที่มีภาระหนี้สินมาก มีประชากรเบาบาง หรือไม่สามารถจัดหารายได้เพียงพอเท่านั้น
- หน่วยบริการที่จัดทำแผนเกินดุล จะต้องเป็นหน่วยบริการที่มีผลประกอบการดี สามารถหารายได้ได้มากกว่าค่าใช้จ่ายและมีเงินบำรุงคงเหลือเพียงพอ

# ข้อตกลงของจังหวัดสระแก้ว

1. การจัดทำแผนทางการเงินต้องผ่าน มติคณะกรรมการ Planfin ของหน่วยบริการ ปี 2562 เพื่อให้สอดคล้องกับการประเมิน FAI
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 2562 ต้องลงนามโดย ผอ.รพ. ทั้งหมด 3 แผน ประกอบด้วย
  - (3.1) แผนรายได้-ค่าใช้จ่าย (Planfin 62 )
  - (3.2) แผนรายได้ (Revenue)
  - (3.3) แผนค่าใช้จ่าย (Expense)

# กรอบเวลาดำเนินงานของจังหวัดสระแก้ว

หน่วยบริการ จัดทำ แผนการเงิน	ผ่าน กระบวนการ กลั่นกรอง Planfin 62	เริ่ม Upload ขึ้นเว็บไซต์	นพ.สสจ. ตรวจสอบ อนุมัติ	เขต ตรวจสอบ และสรุป	ผู้ตรวจ ราชการ เห็นชอบ ลงนาม	ส่วนกลาง สรุป/ วิเคราะห์ แผนฯ	เริ่มใช้แผน ในการกำกับ ติดตาม
18 ก.ค.61 ถึง 7 ก.ย.61 พร้อมกระดาษ ทำการให้ จว.	18 ก.ย. 61 และ 26 ก.ย. 61	22 ต.ค.61	23-25 ต.ค.61	26-30 ต.ค.61	30 ต.ค.61	31 ต.ค.61	เริ่ม 1 ต.ค. 61
11 ก.พ. 62 ถึง 11 มี.ค.62 พร้อมกระดาษ ทำการให้ จว.	14 มี.ค.62 และ 21 มี.ค.62	ภายใน 21 มี.ค.62	ภายใน 22-25 มี.ค.62	26-27 มี.ค.62	28-29 มี.ค.62	30-31 มี.ค.62	เริ่ม 1 เม.ย.62

# แนวทางการตรวจสอบแผนทางการเงินของจังหวัด

1. มีการจัดทำแผนที่ 1-7 ครบทุกรายการหรือไม่
2. มีการบันทึกข้อมูลแผนที่ 2-7 ตามวิธีการคิดของกระทรวง/ถูกต้อง/ครบถ้วน
3. มีการจัดทำแผนทางการเงิน ต้องมีความสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน และสถานการณ์ทางการเงินของหน่วยบริการ
4. การลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุง ต้องมีหลักฐานเชิงประจักษ์ในการประกอบการพิจารณาลงนามการจัดทำแผนทางการเงิน
5. ตรวจสอบความเสี่ยงของแผนที่หน่วยงานได้ทำ มี 8 แบบ

# รายการที่จำเป็นต้องมีในแผน

## 1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย

### รายได้

- รายได้ UC
- รายได้ค่ารักษา อปท.
- รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง
- รายได้ประกันสังคม
- รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร
- รายได้งบประมาณลงทุน

### ค่าใช้จ่าย

- ต้นทุนยา
- ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีเยาและวัสดุการแพทย์
- ต้นทุนวัสดุทันตกรรม
- ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์
- เงินเดือนและค่าจ้างประจำ
- ค่าจ้างชั่วคราว
- ค่าตอบแทน
- ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น
- ค่าใช้สอย
- ค่าสาธารณูปโภค
- วัสดุทั่วไป
- ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย
- หนี้สูญและสงสัยจะสูญ

# รายการที่จำเป็นต้องมีในแผน

## 2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

- ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)
- เวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)
- วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)

# รายการที่จำเป็นต้องมีในแผน

## 3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

- วัสดุสำนักงาน
- วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น
- วัสดุคอมพิวเตอร์
- วัสดุงานบ้านงานครัว



# ประเด็นการนำเสนอและการตรวจสอบ Plan Fin ปี 2562

## 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 2562

## จังหวัดสระแก้ว

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

# ประเด็นการนำเสนอและการตรวจสอบ Plan Fin ปี 2562

## จังหวัดสระแก้ว

- ❑ การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน รายได้-รายจ่าย รายหมวด (ไตรมาสต่อไตรมาส) มีการวิเคราะห์สาเหตุ
- ❑ ในการเพิ่มขึ้น ลดลง รายหมวด เมื่อทราบ แผน-ผล แล้วหน่วยบริการมีแผนงาน/โครงการพัฒนาในการปรับ
- ❑ เพิ่มประสิทธิภาพอย่างไร เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย

รายงานสถานการณ์การเงินการคลังจังหวัดสระแก้ว  
ประจำเดือนสิงหาคม

# วิกฤติทางการเงินระดับ 7 ( Financial Risk Scoring)

Org	CR	QR	Cash	NWC	NI+Depreciation	Liquid Index	StatusIndex	Survival Index	Months	Risk Scoring	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้แล้ว)
รพร.สระแก้ว	1.61	1.46	0.78	137,876,876.99	37,099,350.73	1	0	0		1	-48,904,918.42
คลองหาด,รพช.	1.43	1.32	0.61	11,518,762.90	-2,460,608.16	2	1	0	51.4	3	-10,296,902.46
ตาพระยา,รพช.	2.93	2.61	2.06	26,618,719.29	9,390,214.13	0	0	0		0	14,694,747.99
วังน้ำเย็น,รพช.	1.54	1.34	0.35	24,835,539.57	15,604,173.86	1	0	0		1	-29,692,915.01
วัฒนานคร,รพช.	1.06	0.94	0.54	2,094,055.56	-6,016,246.69	3	1	1	3.8	5	-15,875,944.27
อรัญประเทศ,รพท.	1.40	1.31	0.71	31,258,179.90	30,508,770.49	2	0	0		2	-22,705,912.73
เขาคิชฌกูฏ,รพช.	2.18	1.96	1.66	23,844,547.99	317,273.86	0	0	0		0	13,315,958.45
วังสมบูรณ์,รพช.	2.60	2.40	1.92	15,059,238.22	5,369,261.66	0	0	0		0	8,742,225.26
โคกสูง,รพช.	1.06	0.90	0.78	827,483.27	8,501,646.37	3	0	0		3	- 2,962,389.66

# วิกฤติทางการเงินระดับ 7 Plus

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 +
รพร.สระแก้ว	1	1	0	0	0	0	1	C	1C
คลองหาด,รพช.	1	0	0	0	0	0	0	D	3D
ตาพระยา,รพช.	1	1	0	0	0	0	0	C-	0C-
วังน้ำเย็น,รพช.	1	1	0	0	0	0	0	C-	1C-
วัฒนานคร,รพช.	0	0	1	0	0	0	1	C-	5C-
อรัญประเทศ,รพท.	1	1	1	0	0	0	1	B-	2B-
เขาฉกรรจ์,รพช.	0	1	0	0	0	0	0	D	0D
วังสมบูรณ์,รพช.	0	1	0	1	0	0	0	C-	0C-
โคกสูง,รพช.	1	1	0	1	0	0	0	C	3C

# วิเคราะห์ ผลงาน เทียบ กับแผน Plan fin ปี 2561 รอบ 11 เดือน ( เกณฑ์+- 5% )

โรงพยาบาล	รวมรายได้		ผลต่าง	ร้อยละ	ผลลัพธ์ ตาม เกณฑ์	รวมค่าใช้จ่าย		ผลต่าง	ร้อยละ	ผลลัพธ์ ตาม เกณฑ์	สรุปรายได้-ค่าใช้จ่าย
	แผนประมาณการ	ผลการดำเนินงาน				แผนประมาณการ	ผลการดำเนินงาน				
รพ.สระแก้ว	670,934,081.58	769,626,989.84	98,692,908.26	14.71	ไม่ผ่าน	711,519,631.17	732,527,639.11	21,008,007.94	2.95	ผ่าน	37,099,350.73
รพ.อรัญประเทศ	359,462,094.14	288,981,236.86	- 70,480,857.28	-19.61	ไม่ผ่าน	285,772,558.15	258,472,466.37	- 27,300,091.78	- 9.55	ไม่ผ่าน	30,508,770.49
รพ.ตาพระยา	101,940,962.78	90,443,568.05	- 11,497,394.73	-11.28	ไม่ผ่าน	83,650,260.98	81,053,353.92	- 2,596,907.06	- 3.10	ผ่าน	9,390,214.13
รพ.วังน้ำเย็น	131,832,401.34	145,925,371.62	14,092,970.28	10.69	ไม่ผ่าน	126,950,397.37	130,321,197.76	3,370,800.39	2.66	ผ่าน	15,604,173.86
รพ.วัฒนานคร	136,830,038.14	124,112,251.03	- 12,717,787.11	- 9.29	ไม่ผ่าน	129,951,620.53	130,128,497.72	176,877.19	0.14	ผ่าน	- 6,016,246.69
รพ.เขาคอกรรจ์	95,218,663.38	92,210,963.62	- 3,007,699.76	- 3.16	ผ่าน	88,795,908.19	91,893,689.76	3,097,781.57	3.49	ผ่าน	317,273.86
รพ.คลองหาด	78,240,631.46	80,981,162.11	2,740,530.65	3.50	ผ่าน	78,635,127.81	83,441,770.27	4,806,642.46	6.11	ไม่ผ่าน	- 2,460,608.16
รพ.วังสมบูรณ์	45,227,415.50	52,555,037.83	7,327,622.33	16.20	ไม่ผ่าน	38,856,457.15	47,185,776.17	8,329,319.02	21.44	ไม่ผ่าน	5,369,261.66
รพ.โคกสูง	37,116,671.29	45,578,620.67	8,461,949.38	22.80	ไม่ผ่าน	31,626,972.13	37,076,974.30	5,450,002.17	17.23	ไม่ผ่าน	8,501,646.37

# วิเคราะห์ผลงาน Plan fin เทียบกับค่า Mean HGR ปี 2561 รอบ 11 เดือน

โรงพยาบาล	รวมรายได้		ผลต่าง	ร้อยละ	ผลลัพธ์ สูงกว่า HGR	รวมค่าใช้จ่าย		ผลต่าง	ร้อยละ	ผลลัพธ์ ต่ำกว่า HGR
	ค่า Mean HGR	ผลการดำเนินงาน				ค่า Mean HGR	ผลการดำเนินงาน			
รพ.สระแก้ว	612,611,680.62	769,626,989.84	157,015,309.23	25.63	ผ่าน	588,344,993.19	732,527,639.11	144,182,645.92	24.51	ไม่ผ่าน
รพ.อรัญประเทศ	466,190,054.65	288,981,236.86	-177,208,817.79	-38.01	ไม่ผ่าน	454,663,196.08	258,472,466.37	-196,190,729.71	-43.15	ผ่าน
รพ.ตาพระยา	84,845,765.20	90,443,568.05	5,597,802.85	6.60	ผ่าน	83,615,246.82	81,053,353.92	-2,561,892.90	-3.06	ผ่าน
รพ.วังน้ำเย็น	84,845,765.20	145,925,371.62	61,079,606.42	71.99	ผ่าน	83,615,246.82	130,321,197.76	46,705,950.94	55.86	ไม่ผ่าน
รพ.วัฒนานคร	84,845,765.20	124,112,251.03	39,266,485.83	46.28	ผ่าน	83,615,246.82	130,128,497.72	46,513,250.90	55.63	ไม่ผ่าน
รพ.เขาคิชฌกูฏ	84,845,765.20	92,210,963.62	7,365,198.42	8.68	ผ่าน	83,615,246.82	91,893,689.76	8,278,442.94	9.90	ไม่ผ่าน
รพ.คลองหาด	60,576,507.02	80,981,162.11	20,404,655.09	33.68	ผ่าน	60,631,373.18	83,441,770.27	22,810,397.09	37.62	ไม่ผ่าน
รพ.วังสมบูรณ์	94,334,483.10	52,555,037.83	-41,779,445.27	-44.29	ไม่ผ่าน	87,396,226.38	47,185,776.17	-40,210,450.21	-46.01	ผ่าน
รพ.โคกสูง	37,041,237.68	45,578,620.67	8,537,382.99	23.05	ผ่าน	33,032,327.97	37,076,974.30	4,044,646.33	12.24	ไม่ผ่าน



# ต้นทุนบริการ Unit Cost แบบ Quick Method

หน่วยบริการ	กลุ่มระดับบริการ	ต้นทุนบริการผู้ป่วยใน				ต้นทุนบริการผู้ป่วยนอก				สรุปผลการประเมิน		
		IPD Cost	Sum Adj.RW	Mean+1SD	Unit Cost Adj.RW	OPD Cost	OP Visit	Mean+1SD	Unit Cost OPD	IP	OP	IP&OP
รพร.สระแก้ว	รพท.S <=400	465,842,887.74	33,928.12	21,975.69	13,730.29	246,135,112.80	399,348	940.02	616.34	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.คลองหาด	รพช.F2 <=30,000	21,310,455.44	1,177.88	21,215.16	18,092.21	55,789,020.89	83,389	657.27	669.02	ผ่าน	ไม่ผ่าน	ไม่ผ่าน
รพ.ตาพระยา	รพช.F2 30,000- =60,000	23,865,137.82	1,661.50	19,284.68	14,363.61	50,147,527.32	83,878	786.78	597.86	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.วังน้ำเย็น	รพช.F2 30,000- =60,000	40,569,929.02	2,645.21	19,284.68	15,337.13	80,350,176.10	137,951	786.78	582.45	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.วัฒนานคร	รพช.F2 30,000- =60,000	32,567,892.92	2,393.82	19,284.68	13,604.99	83,730,048.71	177,105	786.78	472.77	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.อรัญประเทศ	รพท.M1 <=200	122,546,943.18	6,197.37	22,743.59	19,774.02	124,940,855.74	203,908	838.80	612.73	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.เขาคกรรจ์	รพช.F2 30,000- =60,000	21,891,836.01	1,350.16	19,284.68	16,214.25	61,549,232.28	97,034	786.78	634.31	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.วังสมบูรณ์	รพช.F3 >=25,000	9,762,621.11	472.33	22,275.49	20,669.07	28,808,921.64	46,984	949.87	613.16	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.โคกสูง	รพช.F3 >15,000- 25,000	3,495,672.84	311.53	17,996.91	11,220.98	29,203,734.77	44,587	744.39	654.98	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน

# คุณภาพบัญชี ปี 2561

หน่วยบริการ	ระดับคุณภาพบัญชี
รพ.สระแก้ว	A
รพ.คลองหาด	A
รพ.ตาพระยา	A
รพ.วังน้ำเย็น	C
รพ.วัฒนานคร	B
รพ.อรัญประเทศ	B
รพ.เขาฉกรรจ์	A
รพ.วังสมบูรณ์	A
รพ.โคกสูง	A

# ลำดับการนำเสนอ

## แผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ 2562

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

