โรงพยาบาลวังน้ำเย็น
Wangnamyen Hospital

แผนทางการเงิน (Plan Fin)
ปีงบประมาณ 2565
ของ
โรงพยาบาลวังน้ำเย็น

โรงพยาบาลวังน้ำเย็น 304 ม.6 ต.วังน้ำเย็น อ.วังน้ำเย็น จ.สระแก้ว 27210 โทร.037-251108

สรุปผลการดำเนินงาน 3 ปี

รายการ	ปีงบ 2562	ปีงบ 2563	ปีงบ 2564
เงินบำรุงคงเหลือ ณ สิ้นเดือน	23,993,446.32	16,257,850.01	41,941,390.01
หนี้สินและภาระผูกพัน ณ สิ้นเดือน	39,831,175.56	25,331,938.85	13,303,128.60
เงินบำรุงหลังหักหนี้สิน	-15,837,729.24	-9,074,088.84	28,638,261.41
ทุนสำรองสุทธิ(Net working Capital)	45,993,708.37	8,935,324.49	69,599,320.12
สรุปแผนประมาณการ(EBIDA)	15,562,457.50	6,885,959.19	59,512,953.76
รายงานวิกฤตทางการเงิน	1	3	1

การบริหารงบประมาณภายใน CUP

สนับสนุนเงินให้ รพสต. เป็นประจำทุกเดือน

- Fixed Cost ตามประกาศปี 59
- ค่าตอบแทนนอกเวลาราชการ
- ค่าจ้าง/สมทบประกันสังคม

สนับสนุนยา/เวชภัณฑ์/วัสดุการแพทย์/วัสดุเภสัชกรรม/วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ ทุกเดือน

งบค่าเสื่อม จำนวน 837,900บาท

<u>รวมงบประมาณที่สนับสนุนให้เครือข่าย จำนวน 7,689,441.24 บาท</u>

แนวทางการจัดทำแผน และแหล่งข้อมูล

ประชุมชี้แจง ร่วมจัดทำแผน (PlanFin)

ดูข้อมูลผลการดำเนินงานด้านรายได้และค่าใช้จ่าย 3 ปี ย้อนหลัง

ตรวจสอบข้อมูลการให้บริการ OP (Visit)/IP (SumAjdRw) แยกตามสิทธิ

รวบรวมและตรวจสอบข้อมูลการจัดซื้อ การเรียกเก็บ การชำระหนี้ การลงทุน และการสนับสนุน รพ.สต.

แผนประมาณการรายได้ – ควบคุมค่าใช้จ่าย
ปีงบประมาณ 2565

- รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) จำนวน 191,747,000.77 บาท
- รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อม) จำนวน 155,818,318.48 บาท
- EBITDA (ไม่รวมค่าเสื่อม) จำนวน 35,928,682.29 บาท
- สรุปแผนประมาณการ <u>เกินดุล</u>
- วงเงินที่ลงทุนได้ (ร้อยละ 20% ของ EBITDA) 7,185,736.46 บาท

เหตุผลการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2564 ก.ย.2564	ประมาณการปี 2565	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)	หมายเหตุ สาเหตุของการเพิ่มลดของแผน
P04	รายได้ UC	102,810,154.69	81,066,199.13	-26.82	จัดสรร 65 ล้านหัก รพสต + เงินสอย เน้นประสิทธิภาพ IP
P05	รายได้จาก EMS	572,300.00	480,000.00	-19.23	มีแผนจะออก EMS เดือนละ 40,000 ที่ลดลงจากปี 64 เนื่องจากปี 64 ได้รับรู้รายได้ สพฉ ของเดือน มิ.ย.-ก.ค.63 ของปีงบ 63
P07	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	5,155,850.47	5,514,979.82	6.51	เพิ่มขึ้นตามสิทธิการรักษาคาดว่ายังมีโรงพยาบาลสนามเกิดขึ้นอยู่
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	23,154,129.62	25,274,073.18	8.39	เพิ่มขึ้นจากรายได้ค่าบริการสำหรับไวรัสโคโรนา IP ถ้าเปิดโรงพยาบาลสนาม 2 แห่ง คาดว่าจะได้ IP เดือนละ 800,000 บาท

เหตุผลการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2564 ก.ย.2564	ประมาณการปี 2565	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)	หมายเหตุ สาเหตุของการเพิ่มลดของแผน
P14	ต้นทุนยา	15,134,886.08	13,309,197.59	-13.72	ลดลงเนื่องจากใน ปี 64 ได้รับรู้ต้นทุนยาวัคซีนโควิด
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์	3,243,836.13	2,761,088.33	-17.48	ลดลงเนื่องจากใน ปี 64 ได้รับรู้ต้นทุนวัสดุการแพทย์ที่รับการสนับสนุนจากกระทรวงเรื่องเกี่ยวกับโควิด
P19	ค่าตอบแทน	25,435,917.00	27,230,233.33	6.59	มีค่าตอบแทนในเรื่องโอทีที่สูงขึ้นเกิดจากมีคลีนิค ARI และที่มีโรงพยาบาลสนาม
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5,136,086.69	7,885,726.98	34.87	ส่วนมากเป็นเงินงบประมาณและที่เพิ่มเกิดจากค่าตอบแทนเสี่ยงภัยโควิด เดือนละ 400,000 บาท

เหตุผลการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2564 ก.ย.2564	ประมาณการปี 2565	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)	หมายเหตุ สาเหตุของการเพิ่มลดของแผน
P21	ค่าใช้สอย	7,052,646.08	7,455,203.22	5.40	มีแผนว่าจะลงระบบมิเตอร์น้ำภายใน ปั๊มน้ำจ่ายน้ำระบบใหม่รองรับระบบประปาปี 64 และค่าใช้จ่ายที่เพิ่มในการรองรับเปิดโรงพยาบาลสนาม เช่นเรื่องจ้างเหมาประกอบอาหารและจ้างเหมาทำความสะอาด เรื่องจ้างเหมาขยะติดเชื้อที่เพิ่มขึ้นจากเดิม
P22	ค่าสาธารณูปโภค	5,847,739.39	5,471,374.80	-6.88	มีแผนว่าถ้าทำระบบน้ำประปาเสร็จจากเดือนละ 170,000 จะลดลง เดือนละ 70,000 คาดว่าจะทำจ้างเหมาเสร็จ เดือน มี.ค. และ เดือน เม.ย.65 ค่าน้ำประปาจะลดลง
P23	วัสดุใช้ไป	4,370,677.93	6,471,723.69	32.47	เพิ่มขึ้นในการรองรับเปิดโรงพยาบาลสนามในเรื่อง วัสดุบริโภค อีกเดือนละ 150,000 บาท วัสดุงานบ้านงานครัว น้ำยาทำความสะอาด และค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่มีแนวโน้มที่สูงขึ้นในการออกพื้นที่
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	47,262.00	55,000.00	14.07	คิดจากลูกหนี้สิทธิชำระเงินเอง 8 % จากเดิม คิด 95 % จากลูกหนี้ค้างชำระแต่ละเดือน

แผนการจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

- ดูปริมาณการจัดซื้อและการใช้จริงย้อนหลัง วัสดุคงคลัง หากมีรายการที่ไม่ได้ใช้ หรือเคลื่อนไหวน้อย จะตัดรายการซื้อออกหรือหารายการอื่นทดแทน
- ตามแนวโน้มการระบาดของโรค
- จำนวนผู้ป่วยที่มารับบริการจริง

แผนการบริหารหนี้สินและการชำระหนี้

- กรณีหนี้ค้างชำระปีเก่า จะพิจารณาจ่ายเป็นลำดับแรก
- กรณีเจ้าหนี้การค้าขออนุมัติเบิกจ่าย โดยนำเข้าประชุม CFO ทุกวันจันทร์ สัปดาห์ที่ 3 ของเดือน เพื่อดำเนินการจ่ายตามลำดับ (ค่าตอบแทน ค่าสาธารณูปโภค ค่ารักษาตามจ่าย เงินรับฝาก เจ้าหนี้การค้าอื่น ๆ)

แผนการบริหารและติดตามลูกหนี้

- ฝ่ายเรียกเก็บทุกสิทธิดำเนินการเรียกเก็บ
- มีระบบการยันยอดลูกหนี้ กับงานบัญชีและงานการเงินเพื่อเป็นการตรวจสอบข้อมูลของลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลให้ครบถ้วน ถูกต้อง
- ใช้โปรแกรม RCM ในการประมวลผลรายงาน เพื่อความรวดเร็ว สะดวก มากขึ้นในการบันทึกข้อมูล
- จัดทำหนังสือเรียบเก็บค่ารักษาพยาบาลภายใน 30 วัน
- งานการเงินและบัญชีติดตามการรับชำระ และรายงานที่ประชุม CFO ทุกเดือน

แผนบริหารงบลูกข่าย รพสต

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59)	1,248,000.00
รายการอื่น	3,125,430.00
ยา	2,093,829.07
วัสดุเภสัชกรรม	480.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	229,898.77
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	58,648.25
วัสดุทันตกรรม	32,781.15
วัสดุอื่น	62,474.00
งบค่าเสื่อม UC	837,900.00
รวม	7,689,441.24

กลไกในการบริหาร กำกับ การใช้งบประมาณ

- รายงานสถานะทางการเงิน การคลัง ทุกสิ้นเดือน
- มีการประชุม CFO เพื่อติดตามผลการดำเนินงาน ของรายได้-ค่าใช้จ่าย ทุกสัปดาห์ที่ 3 ของเดือนถัดไป
- กำกับ ติดตามการจัดซื้อ ตามแผนรับ – จ่าย เงินบำรุงทุกวันที่ 20 ของเดือนถัดไป
- ให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้าง มีการควบคุม การสั่งซื้อ การใช้ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเคร่งครัด

ผลลัพธ์ของหน่วยบริการ แผนทางการเงิน (PLAN FIN) ปี 2565

*** สรุป เป็นแผน Plan fin แบบที่ 1