

PLANFIN

ประจำปีงบประมาณ 2565

โรงพยาบาลตาพระยา



ผลการดำเนินงานครึ่งปีงบประมาณ 2565

รายการ	รายการ	เฉลี่ย 6 เดือน	เดือนมี.ค.2565	ผลการดำเนินงาน	จากแผน การดำเนินงาน	จากผล การดำเนินงาน
		(4)	(5)	(6)=(5-4)	(7)=(5)*100/(4)-100	(8)=(5)*100/(2)
รายได้						
P04	รายได้ UC	28,600,472.83	43,347,375.67	14,746,902.85	51.56	75.78
P05	รายได้จาก EMS	325,000.00	171,300.00	-153,700.00	-47.29	26.35
P06	รายได้ค่ารักษาเมิกตันสังกัด	500.00	0.00	-500.00	-100.00	0.00
P061	รายได้ค่ารักษา อปท.	242,250.00	202,135.57	-40,114.43	-16.56	41.72
P07	รายได้ค่ารักษาเมิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง	1,995,000.00	2,774,252.01	779,252.01	39.06	69.53
P08	รายได้ประกันสังคม	1,238,000.00	1,288,882.28	50,882.28	4.11	52.06
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	195,000.00	202,225.00	7,225.00	3.71	51.85
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	10,195,875.00	35,175,508.55	24,979,633.55	245.00	172.50
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	17,000,000.00	16,314,320.01	-685,679.99	-4.03	47.98
P12	รายได้อื่น	4,382,014.60	5,902,478.74	1,520,464.14	34.70	67.35
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	-	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
P13	รายได้งบลงทุน	2,121,269.19	2,641,138.37	519,869.19	24.51	62.25
P13S	รวมรายได้	66,295,381.61	108,019,616.20	41,724,234.59	62.94	81.47

ผลการดำเนินงานครึ่งปีงบประมาณ 2565

ค่าใช้จ่าย						
P14	ต้นทุนยา	5,746,430.31	4,561,780.82	-1,184,649.49	-20.62	39.69
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์	2,013,520.15	1,806,682.45	-206,837.70	-10.27	44.86
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	214,927.86	73,012.93	-141,914.93	-66.03	16.99
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	861,305.92	534,462.30	-326,843.62	-37.95	31.03
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	17,000,000.00	16,327,377.59	-672,622.41	-3.96	48.02
P18	ค่าจ้างชั่วคราว	4,586,100.00	4,283,741.00	-302,359.00	-6.59	46.70
P19	ค่าตอบแทน	10,863,700.00	9,362,180.00	-1,501,520.00	-13.82	43.09
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,850,500.00	5,322,240.02	3,471,740.02	187.61	143.81
P21	ค่าใช้จ่ายสอย	2,811,596.92	2,079,075.13	-732,521.79	-26.05	36.97
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,105,025.00	1,040,217.56	-64,807.44	-5.86	47.07
P23	วัสดุทั่วไป	2,635,281.83	2,239,314.60	-395,967.23	-15.03	42.49
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,219,500.00	4,036,300.17	-1,183,199.83	-22.67	38.67
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	19,000.00	25,835.44	6,835.44	35.98	67.99
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	6,225,055.00	4,186,159.00	-2,038,896.00	-32.75	33.62
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	-	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	61,151,942.98	55,878,379.01	-5,273,563.97	-8.62	45.69

ข้อมูล สถานะทางการเงิน ณ 30 กันยายน 2565

รายการ	ผลการดำเนินงาน
วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	7,530,652.08
ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน	143,516,882.96
เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน	87,286,319.65

คาดการณ์แผนปีงบประมาณ 2565

คาดการณ์แผนปีงบประมาณ 2565

รหัส	รายการ	แผนต้นปี	ปรับแผนกลางปี	ผลต่าง
รายได้				
P04	รายได้ UC	57,200,945.65	57,200,945.65	0.00
P05	รายได้จาก EMS	650,000.00	350,000.00	-300,000.00
P06	รายได้ค่ารักษาเบ็ดต้นสังกัด	1,000.00	1,000.00	0.00
P061	รายได้ค่ารักษา อปท.	484,500.00	406,500.00	-78,000.00
P07	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	3,990,000.00	5,600,000.00	1,610,000.00
P08	รายได้ประกันสังคม	2,476,000.00	2,241,000.00	-235,000.00
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	390,000.00	392,500.00	2,500.00
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	20,391,750.00	17,495,000.00	-2,896,750.00
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	34,000,000.00	34,000,000.00	0.00
P12	รายได้อื่น	8,764,029.20	8,228,000.00	-536,029.20
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0	0.00	0.00
P13	รายได้ลงทุน	4,242,538.37	4,242,538.37	0.00
P13S	รวมรายได้	132,590,763.22	130,157,484.02	-2,433,279.20

คาดการณ์แผนปีงบประมาณ 2565

ค่าใช้จ่าย

P14	ต้นทุนยา	11,492,860.63	8,858,221.88	-2,634,638.75
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีโซ่ยาและวัสดุ	4,027,040.30	4,714,891.26	687,850.96
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	429,855.72	205,642.07	-224,213.65
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,722,611.83	1,722,611.83	0.00
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	34,000,000.00	34,857,406.46	857,406.46
P18	ค่าจ้างชั่วคราว	9,172,200.00	9,172,200.00	0.00
P19	ค่าตอบแทน	21,727,400.00	21,205,400.00	-522,000.00
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,701,000.00	5,621,634.00	1,920,634.00
P21	ค่าใช้สอย	5,623,193.83	6,088,976.00	465,782.17
P22	ค่าสาธารณูปโภค	2,210,050.00	2,066,219.04	-143,830.96
P23	วัสดุทั่วไป	5,270,563.65	6,070,777.23	800,213.58
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,439,000.00	9,771,500.00	-667,500.00
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	38,000.00	55,000.00	17,000.00
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	12,450,110.00	8,665,300.00	-3,784,810.00
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึก อัตโนมัติ)	0	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	122,303,885.96	119,075,779.77	-3,228,106.19

การวิเคราะห์แผน

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	125,961,845.70
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	109,304,279.77
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	16,657,565.93
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	3,331,513.19
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564	1,340,300.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	8.05
[8] = [5] - [6]	วงเงินงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	1,991,213.19
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	ไม่เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน	143,516,882.96
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน	87,286,319.65
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	9,108,689.98

การวิเคราะห์แผน

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	15.7
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	141,525,669.7
[14] = [13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDA ต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	15.5
[15] = [3] ค่าบวก Normal, ค่าลบ Risk	Risk จาก EBITDA	Normal
[16] = [8] ค่าบวก Normal, ค่าลบ Risk	Risk จาก Investment >20% EBITDA	Normal
[17] = [14] >1 "Normal" <1"Risk)	Risk จาก อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	Normal
	PlanFin แบบ	1
	การปรับ PlanFin	ไม่ต้องปรับ

การปรับลดลงของรายได้

1. จากสถานการณ์โควิด-19 ที่จะเตรียมประกาศให้เป็นโรคประจำท้องถิ่น และมีนโยบายที่ให้คนไข้สามารถพักรักษาตัวที่บ้านได้ จึงส่งผลให้มีการรับส่งผู้ป่วยในพื้นที่ลดลงและมีการปรับอัตราการเบิกจ่ายแต่ละเคสลดลง จึงส่งผลให้มีรายได้**EMS**ลดลงตามไปด้วย
2. เนื่องจากนโยบายจากทางจังหวัดให้มีการเปิดให้บริการแพทย์แผนไทย แต่ยังไม่มีการให้เปิดทันตกรรมได้อย่างเต็มรูปแบบ จึงจะส่งผลให้ลูกจ้างหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่ใช้สิทธิประกันสังคมกลับมาใช้บริการเป็นบางส่วนจึงส่งผลให้คนไข้สิทธิประกันสังคมมีการปรับแผนลดลงจากการคาดการณ์ไว้เมื่อต้นปี
3. เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ซบเซาลง ราคาค่าครองชีพสูงขึ้น รายได้เท่าเดิม จึงส่งผลให้ผู้ที่จะมาบริจาดลงน้อยลง และจากการรับวัคซีนโควิด-19 เพื่อมาฉีดให้กับประชาชนทางกระทรวงสาธารณสุขไม่ได้รับรู้เป็นรายได้สนับสนุนจึงส่งผลให้รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ ลดลงตามไปด้วย

การปรับลดลงของรายได้

4. จากสถานการณ์โควิด-19 ที่มีในปัจจุบัน ทางโรงพยาบาลมีการเร่งออกฉีดวัคซีนให้กับประชาชนในพื้นที่ให้ได้มากที่สุด บวกกับมีการเฝ้าระวังบุคคลที่เดินทางมาจากพื้นที่เสี่ยงอย่างเคร่งครัด และการฉีดวัคซีนจะส่งผลให้ประชาชนในพื้นที่มีภูมิคุ้มกันจากโควิด-19 เพิ่มขึ้น ดังนั้นคาดการณ์ปีงบประมาณ 2565 จึงคาดการณ์รายได้อื่นลดลง

การปรับเปลี่ยนของรายได้

1. จากผลการดำเนินงาน 6 เดือนที่ผ่านมาพบว่าผู้ป่วยที่เป็นสิทธิเบิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลางในพื้นที่ที่มีปริมาณมากขึ้นจึงส่งผลให้รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลางเพิ่มขึ้น



การปรับลดลงของค่าใช้จ่าย

1. เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ที่ระบาดอย่างต่อเนื่องจะกลายเป็นโรคประจำถิ่นจึงส่งผลให้มีการปิดโรงพยาบาลสนามและมีการปรับเปลี่ยนวิธีการดูแลคนไข้ในรูปแบบใหม่จึงส่งผลให้ค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานลดลงตามไปด้วย
2. เนื่องจากการปรับเปลี่ยนวิธีการดูแลรักษาผู้ป่วยโควิด-19 เป็นการดูแลรักษาแบบ **HI** จึงส่งผลให้คนไข้ไม่ล้นโรงพยาบาลดังนั้นการส่งต่อผู้ป่วยจึงลดน้อยลงค่ารักษาตามจ่ายก็ลดลงตามไปด้วย

การปรับเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย

1. จากสถานการณ์โควิด-19 ที่ยังคงมีการระบาคอยู่ และสภาวะเศรษฐกิจที่ย่ำแย่ จึงส่งผลให้ราคาเวชภัณฑ์มีโซ่ยา วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ วัสดุงานบ้านงานครัว วัสดุสำนักงาน และวัสดุอื่นๆ บางรายการมีการปรับราคาขึ้น 2 เท่าจากยอดซื้อขายเดิมจึงส่งผลให้ปริมาณการใช้ เวชภัณฑ์มีโซ่ยา วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ วัสดุงานบ้านงานครัว วัสดุสำนักงาน และวัสดุอื่นๆ เพิ่มขึ้น
2. ผู้ป่วยเรื้อรังในพื้นที่ที่มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น มีการเปิดด่านพรมแดนจึงส่งผลให้มีแรงงานต่างด้าวข้ามพรมแดนเพื่อมาทำงานเพิ่มมากขึ้น และคาดการณ์ปีงบประมาณ2565 ประชาชนในพื้นที่ได้รับการฉีดวัคซีนแล้วจึงจะส่งผลให้ประชาชนกลับมารับการรักษาพยาบาลที่โรงพยาบาลเพิ่มมากขึ้น จึงส่งผลให้ปริมาณการใช้ วัสดุการแพทย์ วัสดุอื่นๆ รวมถึงค่าซ่อมแซมและซ่อมบำรุงครุภัณฑ์ต่างๆมีปริมาณการใช้เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ2564