

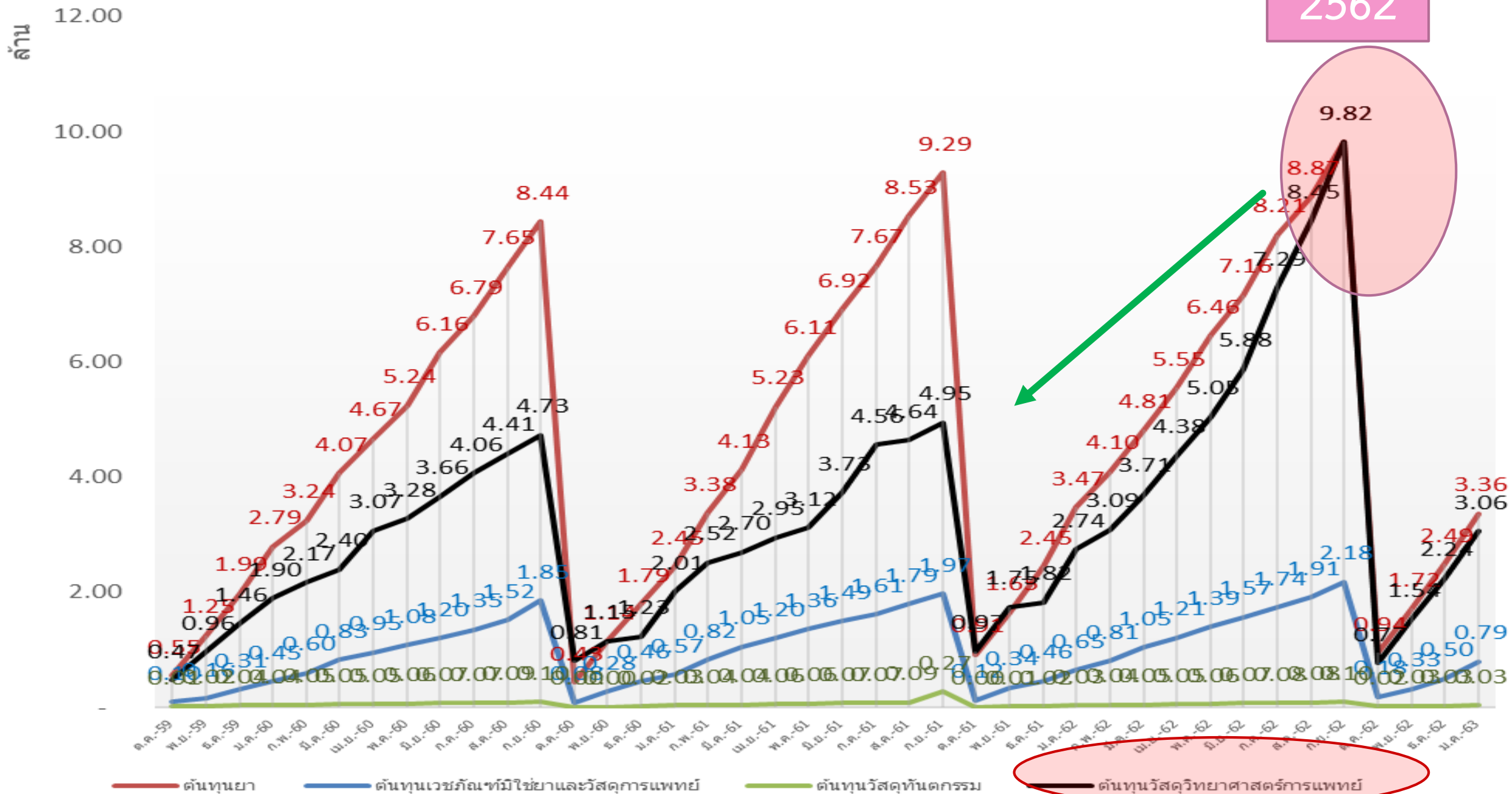
ข้อเสนอแนะจากการตรวจราชการรอบที่ 1 รพ.ไทรंगาม จ.กำแพงเพชร

Area base การบริหารการเงินการคลัง

19 มีนาคม 2563

ต้นทุน (Planfin)

2562



เปรียบเทียบ Planfin 3 ปีงบประมาณ (2561 -2563)									
โรงพยาบาลไทรงาม				กันยายน					
ย่อ	รหัส	รหัสย่อย	รายการ	ผลการดำเนินงาน			Trend Analysis		
				2560	2561	2562	2560	2561	2562
1	P21		ค่าใช้สอย	1,664,003.34	1,879,239.17	3,507,683.08	100.00%	112.93%	210.80%
		P21.1	ค่าซ่อมแซม	208,174.96	364,038.07	636,757.53	100.00%	174.87%	305.88%
		P21.2	ค่าจ้างเหมาบริการทางการแพทย์	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P21.3	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	446,484.10	486,527.90	1,083,322.30	100.00%	108.97%	242.63%
		P21.4	ค่าจ้างตรวจเอ็กซเรย์ (X-Ray)	277,200.00	262,950.00	405,840.00	100.00%	94.86%	146.41%
		P21.5	ค่าจ้างเหมากำจัดขยะติดเชื้อ	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P21.6	ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P21.7	ค่าจ้างเหมาอื่นๆ	518,892.87	652,613.69	1,281,979.78	100.00%	125.77%	247.06%
		P21.8	เบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	12,286.00	11,836.00	10,000.00	100.00%	96.34%	81.39%
		P21.9	ค่าใช้สอยอื่นๆ	200,965.41	101,273.51	89,783.47	100.00%	50.39%	44.68%
1	P22		ค่าสาธารณูปโภค	2,242,961.58	2,430,128.85	2,654,966.85	100.00%	108.34%	118.37%
		P22.1	ค่าไฟฟ้า	2,088,365.07	2,262,081.72	2,491,293.97	100.00%	108.32%	119.29%
		P22.2	ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P22.3	ค่าสาธารณูปโภคอื่นๆ	8,967.41	10,005.24	10,545.88	100.00%	111.57%	117.60%

เปรียบเทียบ Planfin 3 ปีงบประมาณ (2561 -2563)									
โรงพยาบาลไทรงาม				กันยายน					
ย่อ	รหัส	รหัสย่อย	รายการ	ผลการดำเนินงาน			Trend Analysis		
				2560	2561	2562	2560	2561	2562
1	P23		วัสดุทั่วไป	2,308,059.13	2,888,340.95	3,423,938.88	100.00%	125.14%	148.35%
		P23.1	วัสดุสำนักงานทั่วไป	818,104.65	521,772.01	678,228.12	100.00%	63.78%	82.90%
		P23.2	วัสดุยานพาหนะและขนส่งทั่วไป	81,360.00	116,000.00	91,600.00	100.00%	142.58%	112.59%
		P23.3	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุทั่วไป	71,358.10	68,415.27	154,196.56	100.00%	95.88%	216.09%
		P23.4	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ทั่วไป	1,349.00	0.00	9,360.00	100.00%	0.00%	693.85%
		P23.5	วัสดุคอมพิวเตอร์ทั่วไป	123,244.00	134,416.00	229,619.00	100.00%	109.06%	186.31%
		P23.6	วัสดุงานบ้านงานครัวทั่วไป	457,968.68	791,975.17	429,877.11	100.00%	172.93%	93.87%
		P23.7	วัสดุก่อสร้างทั่วไป	85,696.00	40,659.00	321,239.00	100.00%	47.45%	374.86%
		P23.8	วัสดุอื่นทั่วไป	46,122.00	12,412.00	7,185.00	100.00%	26.91%	15.58%
		P23.9	สินค้าทั่วไป	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P23.10	ค่าเช่าเพลิง	522,598.70	777,505.50	708,529.60	100.00%	148.78%	135.58%
		P23.11	วัสดุบริโภคทั่วไป	0.00	12,005.00	330,477.49	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P23.12	วัสดุเครื่องแต่งกายทั่วไป	0.00	139,675.00	63,200.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		P23.13	ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	100,258.00	273,506.00	400,427.00	100.00%	272.80%	399.40%
1	P24		ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,430,022.72	6,550,902.04	5,966,127.52	100.00%	101.88%	92.79%
1	P241		หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	270,134.40	205,238.85	280,491.05	100.00%	75.98%	103.83%

ผลการดำเนินงานตามแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย Planfin

โรงพยาบาลไทรงาม จังหวัดกำแพงเพชร

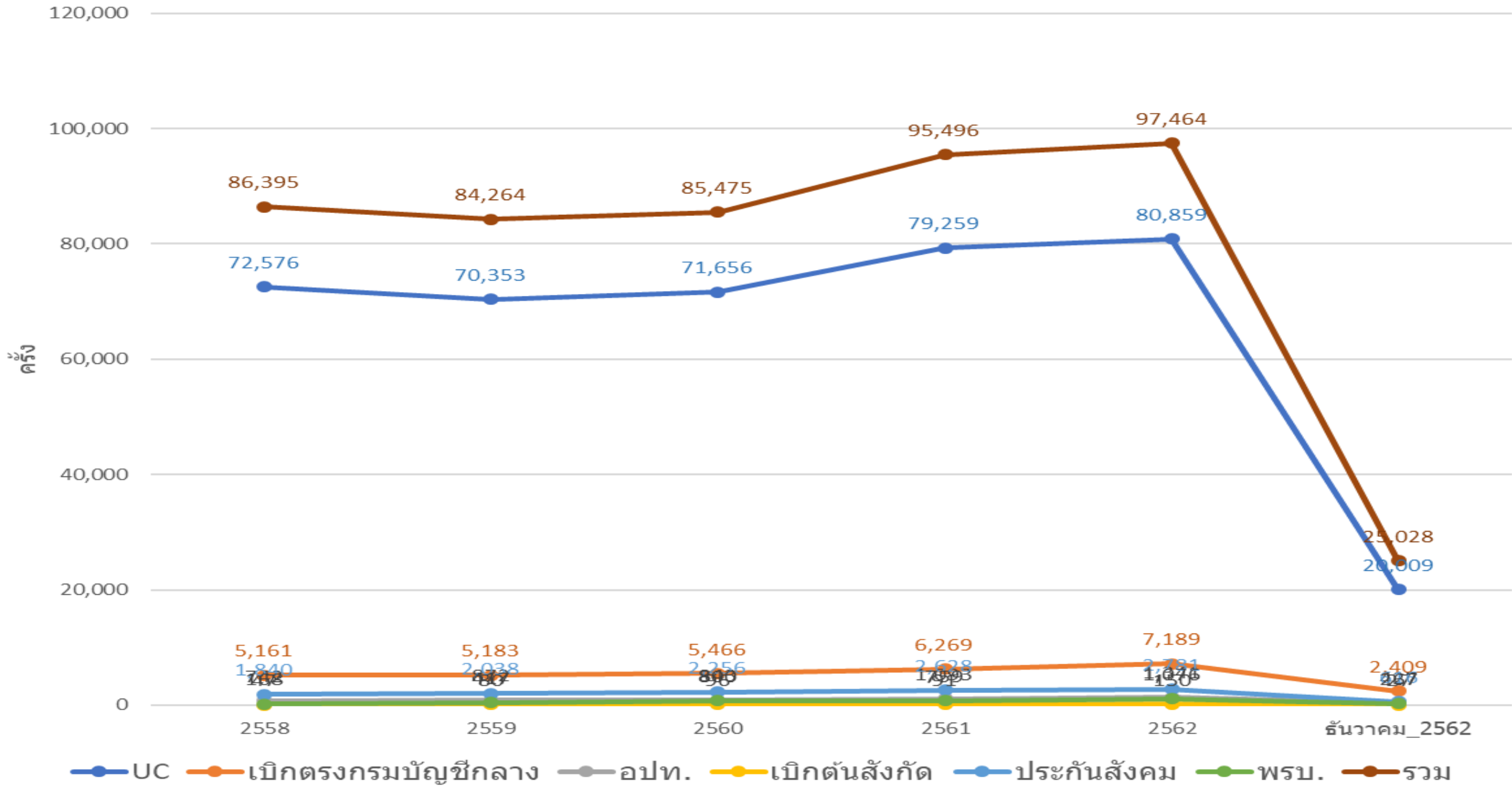
ข้อ	รหัส	รายการ	ผลดำเนินงานย้อนหลัง(ปีงบประมาณ)		แผนทั้งปี รอบแรก	มกราคม_2563			
			2561	2562		แผนประมาณการ	ผลดำเนินงาน	ส่วนต่าง	ร้อยละ
1	P14	ต้นทุนยา	9,287,257.34	9,823,308.97	10,000,000.00	3,333,333.33	3,363,883.29	30,549.96	0.92
1	P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะยาและวัสดุการแพทย์	1,970,904.06	2,182,277.44	2,421,777.95	807,259.32	794,240.61	13,018.71	1.61
	P15.1	วัสดุเภสัชกรรมใช้ไป	-	-	-	-	3,839.00	3,839.00	#DIV/0!
	P15.2	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	1,751,925.06	2,019,467.44	2,379,665.45	793,221.82	748,289.11	44,932.71	-5.66
	P15.3	วัสดุเอกซเรย์ใช้ไป	218,979.00	162,810.00	42,112.50	14,037.50	42,112.50	28,075.00	200.00
1	P151	ต้นทุน วัสดุทันตกรรม	269,312.70	99,221.56	100,000.00	33,333.33	33,154.15	179.18	0.54
1	P16	ต้นทุน วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	4,945,023.20	9,822,260.10	5,000,000.00	1,666,666.67	3,064,767.20	1,398,100.53	83.89
1	P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	27,852,420.14	30,597,979.04	30,569,460.00	10,189,820.00	9,589,530.00	600,290.00	5.89
1	P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	9,515,246.61	9,663,713.38	10,279,820.00	3,426,606.67	3,451,496.01	24,889.34	0.73
1	P19	ค่าตอบแทน	13,652,159.75	14,265,774.00	14,521,900.00	4,840,633.33	4,773,115.50	67,517.83	1.39
	P19.1	ค่าตอบแทนในการปฏิบัติงาน OT	4,946,033.75	5,202,940.00	5,207,050.00	1,735,683.33	1,726,149.50	9,533.83	-0.55
	P19.2	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
	P19.3	เบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย	5,584,900.00	5,932,550.00	6,204,000.00	2,068,000.00	2,006,000.00	62,000.00	-3.00
	P19.4	ค่าผลัดบัญชีและหรือผลัดคิกของพยาบาล	723,600.00	670,560.00	667,900.00	222,633.33	237,000.00	14,366.67	6.45
	P19.5	พ.ต.ส.	1,652,426.00	1,649,774.00	1,638,000.00	546,000.00	543,966.00	2,034.00	-0.37
	P19.6	ไม่ทำเวชปฏิบัติ ฯลฯ	660,000.00	725,000.00	720,000.00	240,000.00	240,000.00	-	0.00
	P19.7	อื่นๆ	85,200.00	84,950.00	84,950.00	28,316.67	20,000.00	8,316.67	-29.37
1	P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,177,879.82	2,355,156.93	2,691,054.20	897,018.07	739,217.30	157,800.77	17.59

ผลการดำเนินงานตามแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย Planfin

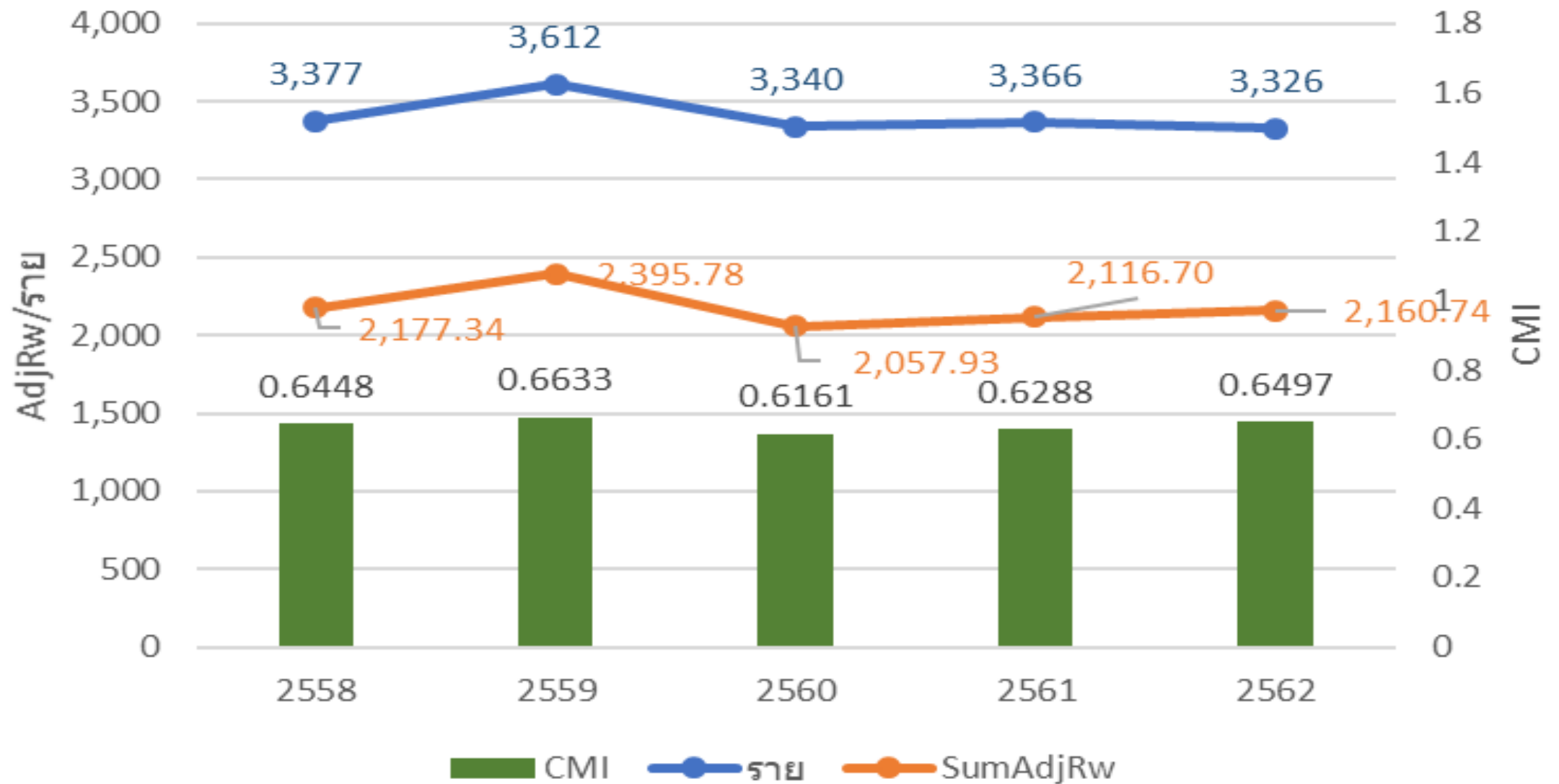
โรงพยาบาลไทรงาม จังหวัดกำแพงเพชร

ย่อ	รหัส	รายการ	ผลดำเนินงานย้อนหลัง(ปีงบ)		แผนทั้งปี รอบแรก	มกราคม_2563			
			2561	2562		แผนประมาณการ	ผลดำเนินงาน	ส่วนต่าง	ร้อยละ
1	P21	ค่าใช้จ่าย	1,879,239.17	3,507,683.08	3,272,835.00	1,090,945.00	1,255,188.89	164,243.89	15.06
	P21.1	ค่าซ่อมแซม	364,038.07	636,757.53	630,000.00	210,000.00	58,981.31	- 151,018.69	-71.91
	P21.2	ค่าจ้างเหมาบริการทางการแพทย์	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
	P21.3	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	486,527.90	1,083,322.30	600,000.00	200,000.00	445,430.00	245,430.00	122.72
	P21.4	ค่าจ้างตรวจเอ็กซเรย์ (X-Ray)	262,950.00	405,840.00	450,000.00	150,000.00	15,200.00	- 134,800.00	-89.87
	P21.5	ค่าจ้างหมากำจัดขยะติดเชื้อ	-	-	200,000.00	66,666.67	-	- 66,666.67	-100.00
	P21.6	ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
	P21.7	ค่าจ้างเหมาอื่นๆ	652,613.69	1,281,979.78	790,000.00	263,333.33	730,347.00	467,013.67	177.35
	P21.8	เบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	11,836.00	10,000.00	-	-	2,288.00	2,288.00	#DIV/0!
	P21.9	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	101,273.51	89,783.47	602,835.00	200,945.00	2,942.58	- 198,002.42	-98.54
1	P22	ค่าสาธารณูปโภค	2,430,128.85	2,654,966.85	2,664,650.00	888,216.67	816,675.61	- 71,541.06	- 8.05
	P22.1	ค่าไฟฟ้า	2,262,081.72	2,491,293.97	2,500,000.00	833,333.33	760,716.24	- 72,617.09	-8.71
	P22.2	ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	-	-	-	-	-	-	#DIV/0!
	P22.3	ค่าสาธารณูปโภค อื่นๆ	10,005.24	10,545.88	164,650.00	54,883.33	55,959.37	1,076.04	1.96
1	P23	วัสดุทั่วไป	2,888,340.95	3,423,938.88	3,047,000.00	1,015,666.67	788,059.68	- 227,606.99	- 22.41

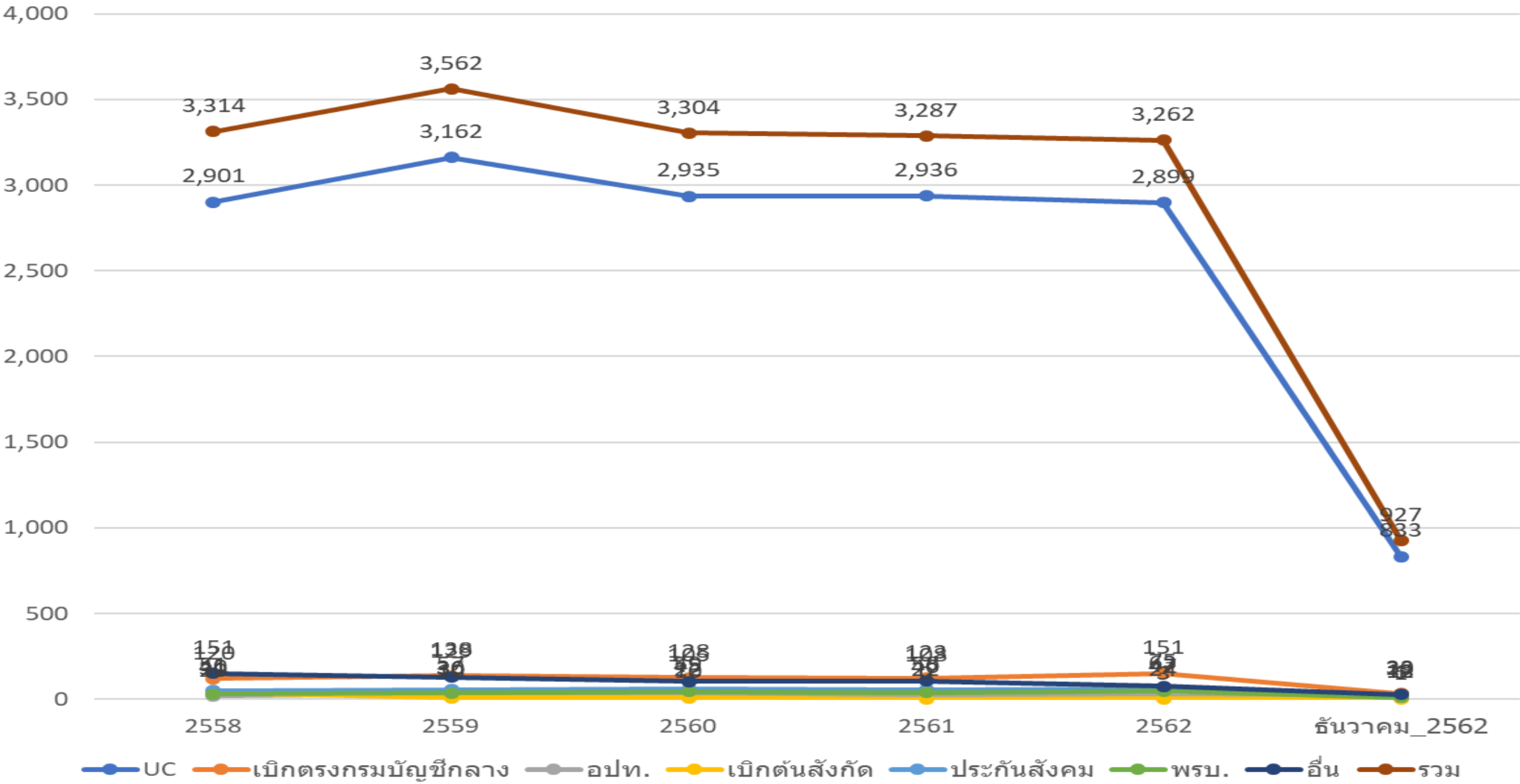
จำนวนผู้รับบริการ OPD (ครั้ง)



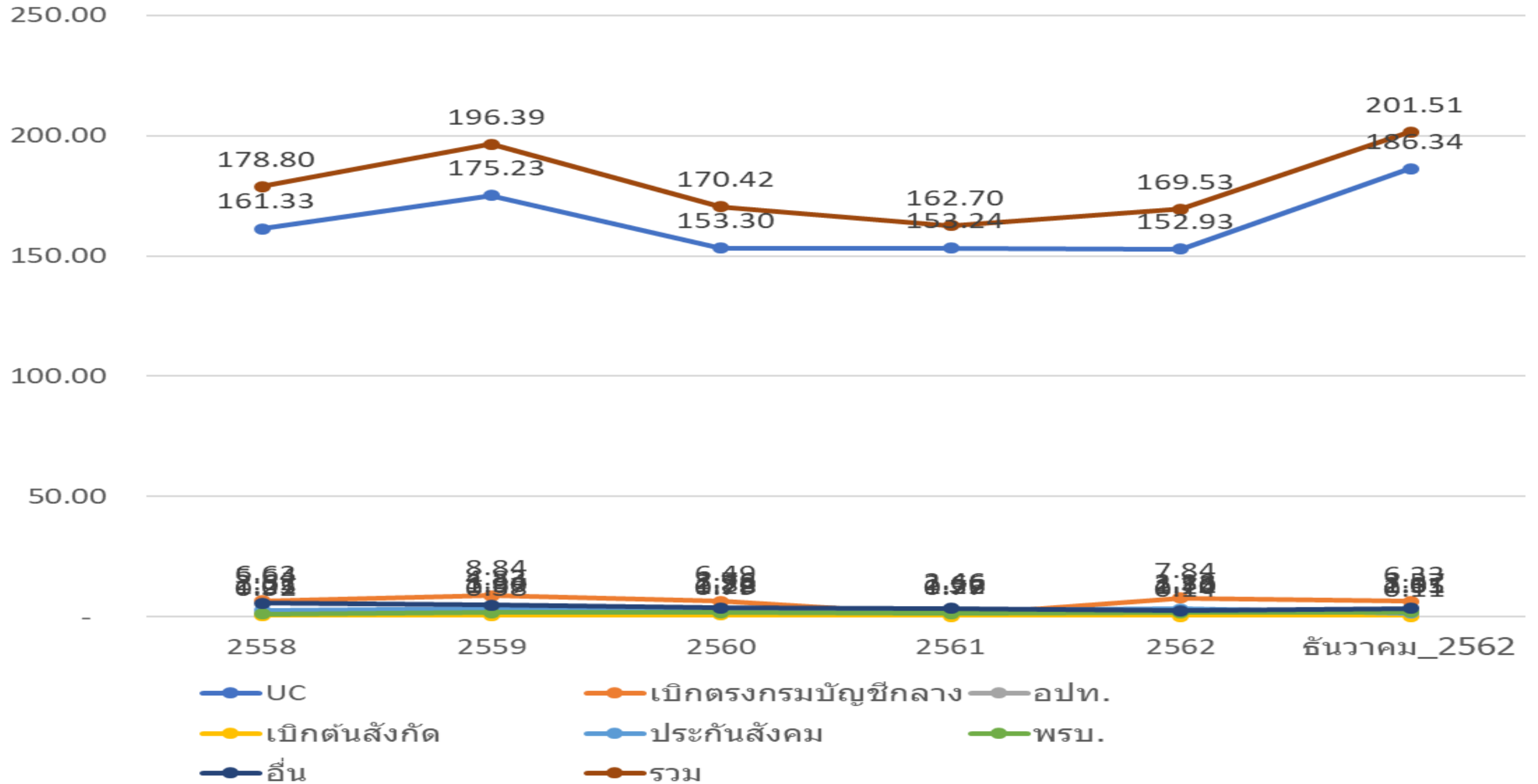
Sum AdjRW/ราย/CMI



จำนวนผู้รับบริการ IP (ครั้ง)



Sum ajRW/เดือน



มูลค่าการใช้จ่าย 20 ลำดับแรก OPD(ราคาทุน)

ลำดับที่	2560	2561	2562	2563
	ชื่อยา	ชื่อยา	ชื่อยา	ชื่อยา
1	Insulin Mixtard30 HM	Insulin Mixtard30 HM	Insulin Mixtard30 HM	Insulin Mixtard30 HM
2	Rabies vaccine	Rabies vaccine	Rabies vaccine	Rabies vaccine
3	Losartan 50 mg	SIMVASTATIN 20 mg	SIMVASTATIN 20 mg	GPO vir Z250
4	SIMVASTATIN 20 mg	Losartan 50 mg	Losartan 50 mg	SIMVASTATIN 20 mg
5	GPO vir Z250	GPO vir Z250	GPO vir Z250	SALMETEROL INHALER 50 mcg
6	SALMETEROL INHALER 50 mcg	SALMETEROL INHALER 50 mcg	SALMETEROL INHALER 50 mcg	Losartan 50 mg
7	Influenza vaccine	Sodium valproate 500 mg	Tenifovir 300 mg	ENALAPRIL 5 mg
8	Amlodipine 5 mg	มะระขี้นก	Amlodipine 5 mg	Amlodipine 5 mg
9	Theophylline CR 200 mg	Theophylline CR 200 mg	METFORMIN 500 mg	Berodual MDI
10	METFORMIN 500 mg	Amlodipine 5 mg	Amlodipine 10 mg	Sodium valproate 500 mg
11	Felodipine 5 mg	METFORMIN 500 mg	Theophylline CR 200 mg	METFORMIN 500 mg
12	มะระขี้นก	Felodipine 5 mg	มะระขี้นก	Amlodipine 10 mg
13	Amlodipine 10 mg	ENALAPRIL 5 mg	Felodipine 5 mg	SALMETEROL INHALER 25 mcg
14	เลาวัลย์เปรี๊ยะ	Amlodipine 10 mg	ENALAPRIL 5 mg	เลาวัลย์เปรี๊ยะ
15	ENALAPRIL 5 mg	GLIPIZIDE 5 mg	เลาวัลย์เปรี๊ยะ	Hydralazine 25 mg
16	Efavirenz 600 mg	Tenifovir 300 mg	GLIPIZIDE 5 mg	มะระขี้นก
17	METFORMIN 850 mg	CaCO3 1250 mg	METFORMIN 850 mg	CaCO3 1250 mg
18	ENALAPRIL 5 mg	METFORMIN 850 mg	Hydralazine 25 mg	CaCO3 1250 mg

20 ลำดับมูลค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการผู้ป่วยนอก

ลำดับที่	2560	2561	2562	2563
	แลป	แลป	แลป	แลป
1	CBC	CBC	Electrolyte	HbA1C
2	Electrolyte	HbA1C	CBC	Electrolyte
3	HbA1C	Electrolyte	Direct LDL	HDL
4	Direct LDL	Direct LDL	HbA1C	Direct LDL
5	Creatinine	Creatinine	Creatinine	CBC
6	Triglyceride	BUN	BUN	Urine Microalbumin
7	Cholesterol	Triglyride	Cholesterol	Creatinine
8	FBS	Cholesterol	Triglyceride	BUN
9	BUN	FBS	FBS	Cholesterol
10	Urine analysis	Urine analysis	Urine analysis	Triglyceride
11	DTX	DTX	DTX	FBS
12	SGPT	SGPT	SGPT	SGPT
13	SGOT	SGOT	SGOT	Urine analysis
14	Alkaline phosphatase	Alkaline phosphatase	Alkaline phosphatase	SGOT
15	Protein (Urine)	Total bilirubin	Total Bilirubin	Alkaline phosphatase
16	Total Bilirubin	Direct Bilirubin	Protein (Urine)	DTX
17	Direct Bilirubin	Protein (Urine)	Hct	Albumin
18	Hct	Hct	Albumin	Hct
19	Albumin	Amphetamine urine	Amphetamine urine	Protein (Urine)
20	Urine sugar	Urine sugar	Urine sugar	Urine Sugar

ข้อเสนอแนะ

- ▶ ศูนย์จัดเก็บรายได้ที่มีประสิทธิภาพ : **RCM** ??
- ▶ การวิเคราะห์การเงินควบคู่การใช้ทรัพยากร และสถานะสุขภาพ เพื่อการวางแผน
- ▶ โปรแกรมบันทึกบัญชี : **express vs win speed**
- ▶ การลดค่าใช้จ่าย การส่งตรวจทางห้องปฏิบัติการ
- ▶ **SMART hospital**
- ▶ **Financial risk management : prevention**
- ▶ ข้อเสนอการลงทุน : แผนธุรกิจ
 - ▶ **OPD VIP**
 - ▶ ห้องพิเศษ
 - ▶ ทันตกรรม