



ตรวจราชการ รอบที่ 1 จังหวัด กำแพงเพชร

ประเด็นที่ 6 องค์กรสมรรถนะสูง
หัวข้อ การบริหารจัดการด้านการเงินการคลังสุขภาพ

KEY POINTS

1. การบริหารจัดการด้านการเงินการคลังสุขภาพ
 - Total Performance Score
 - ภาวะวิกฤตทางการเงิน : **7 Plus Efficiency Score**
 - ศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพ : เกณฑ์ดี-ดีมาก
2. แผนการลงทุนตามแผนเงินบำรุง
 - แผนการลงทุนของหน่วยบริการ : ระยะ 3 ปี
 - ติดตามการลงทุนตาม EMS
 - แนวทางกำกับติดตามแผนเงินบำรุง

การประเมินประสิทธิภาพการเงินการคลังของโรงพยาบาล ณ เดือนธันวาคม 2565

(เทียบค่ากลาง ไตรมาส 1 2566)



สสจ.กำแพงเพชร

รพ.	CR	QR	Cash	NWC	NI+ Depreciation	EBITDA	เงินบำรุง คงเหลือ (หักหนี้แล้ว)	Risk Scoring	Operating Margin	Return on Asset	A Payment Period -Cash<0.8 P≤180 -Cash >0.8 P ≤90	Period-UC ≤ 60	Period CSMB ≤ 60	Period-SSS ≤ 120	Inventory Management ≤ 60	Grade Plus	RG +
กำแพงเพชร	2.94	2.67	1.34	423,901,543.70	55,703,600.04	66,799,380.59	73,885,147.50	0	0	1	0 (148)	0 (87)	0 (64)	1	1	C	0C
ชาณุวรลักษบุรี	4.15	3.91	3.18	129,790,472.95	-296,720.79	8,924,470.90	90,001,010.29	1	1	0	1	1	1	1	1	A-	1A-
คลองขลุง	2.92	2.69	1.59	87,972,642.88	24,183,519.77	29,134,341.65	26,975,202.82	0	1	1	0 (142)	1	0 (103)	1	1	B	0B
พรานกระต่าย	3.83	3.67	3.16	80,003,403.11	7,067,186.96	9,146,026.67	60,928,996.15	0	0	0	1	1	1	1	1	B	0B
คลองลาน	2.37	2.15	1.35	55,078,463.60	-1,442,891.56	2,126,160.76	14,047,589.85	1	0	0	0 (119.96)	1	0 (72)	0 (138)	1	C-	1C-
ไพศาลี	4.10	3.70	3.41	46,689,536.10	189,294.84	2,256,992.62	36,257,499.90	0	0	0	1	1	1	1	1	B	0B
ลานกระบือ	3.10	2.68	2.18	35,601,663.23	617,782.50	2,247,110.53	20,042,232.23	0	0	0	1	1	0 (67)	1	0 (72)	C	0C
ปางศิลาทอง	5.28	4.97	4.60	57,237,138.98	10,223,100.83	12,638,183.62	48,076,553.22	0	1	1	1	1	1	1	0 (67)	A-	0A-
ปางศิลาทอง	5.07	4.83	4.19	61,889,945.70	4,572,499.19	6,193,554.81	48,548,547.14	0	1	0	1	1	1	1	1	A-	0A-
ทรายทองวัฒนา	2.82	2.67	2.09	42,417,108.71	3,576.10	2,091,625.92	25,285,642.37	0	0	0	1	1	1	1	1	B	0B
โกสัมพีนคร	6.07	5.74	4.22	47,063,468.82	3,979,577.45	6,660,536.45	29,850,496.42	0	1	0	1	0 (72)	1	0 (182)	0 (61)	C	0C
ทุ่งโพธิ์ทะเล	8.63	8.10	7.80	39,986,786.35	-532,052.78	807,457.32	35,601,499.27	1	0	0	1	1	1	1	1	B	1B

การคาดการณ์ รายได้ค่าใช้จ่ายเป็นแบบ 12 เดือน เมื่อสิ้นปี 2566 ณ ธันวาคม 2565

ระดับ 0 6 แห่ง
ระดับ 1 6 แห่ง



สจ. กำแพงเพชร

รพ.	CR ≥1.5 (เท่า)	QR ≥1.0 (เท่า)	Cash ≥0.8 (เท่า)	NWC (≥0)	NI (≥0)	1. แสดงสภาพ คล่อง Liquid Index	2. แสดงความ มั่นคงทางการเงิน Status Index	3. แสดงระยะเวลาเข้า สู่ปัญหาการเงินรุนแรง Survive Index	Risk Scoring	EBITDA	เงินบำรุง คงเหลือหัก หนี้สิน
กำแพงเพชร	3.01	2.74	1.34	439,105,854.48	389,368,132.11	0	0	0	0	328,864,844.92	73,885,147.5
ชาณุวรลักษบุรี	2.79	2.63	2.14	109,682,376.76	-13,409,387.47	0	1	0	1	17,432,479.29	69,892,914.1
คลองขลุง	2.04	1.88	1.11	68,299,476.64	39,336,997.69	0	0	0	0	53,999,211.00	7,302,036.5
พรานกระต่าย	2.50	2.39	2.06	64,865,145.86	8,928,614.68	0	0	0	0	13,720,039.34	45,790,738.9
คลองลาน	1.82	1.65	1.03	42,837,861.41	-20,108,921.59	0	1	0	1	-10,145,285.11	1,806,987.6
ไตรงาม	2.37	2.14	1.97	35,664,529.23	-5,696,881.63	0	1	0	1	-4,628,281.28	25,232,493.0
ลานกระบือ	1.88	1.63	1.32	24,591,217.20	-9,387,649.63	0	1	0	1	-2,837,074.78	9,031,786.2
ปางศิลาทอง	2.90	2.74	2.53	46,293,906.11	33,913,977.77	0	0	0	0	40,032,062.08	37,133,320.3
บึงสามัคคี	3.11	2.96	2.57	52,336,870.25	4,394,985.97	0	0	0	0	6,694,698.69	38,995,471.6
ทรายทองวัฒนา	2.02	1.91	1.49	33,131,468.44	-4,994,762.44	0	1	0	1	-980,563.16	16,000,002.1
โกสัมพีนคร	2.88	2.72	2.00	36,778,473.93	7,239,314.54	0	0	0	0	16,702,556.32	19,565,501.5
ทุ่งโพธิ์ทะเล	3.19	2.99	2.88	31,056,137.73	-16,337,343.35	0	1	0	1	-11,904,199.98	26,670,850.6

ผลการประเมินประสิทธิภาพ Total Performance Score ไตรมาส 1 ปี 2566

คำเป้าหมาย ร้อยละของประสิทธิภาพการเงินการคลังหน่วยบริการ (Total Performance Score) ระดับ A/B \geq ร้อยละ 70 (ผ่านระดับ A \geq ร้อยละ 40)

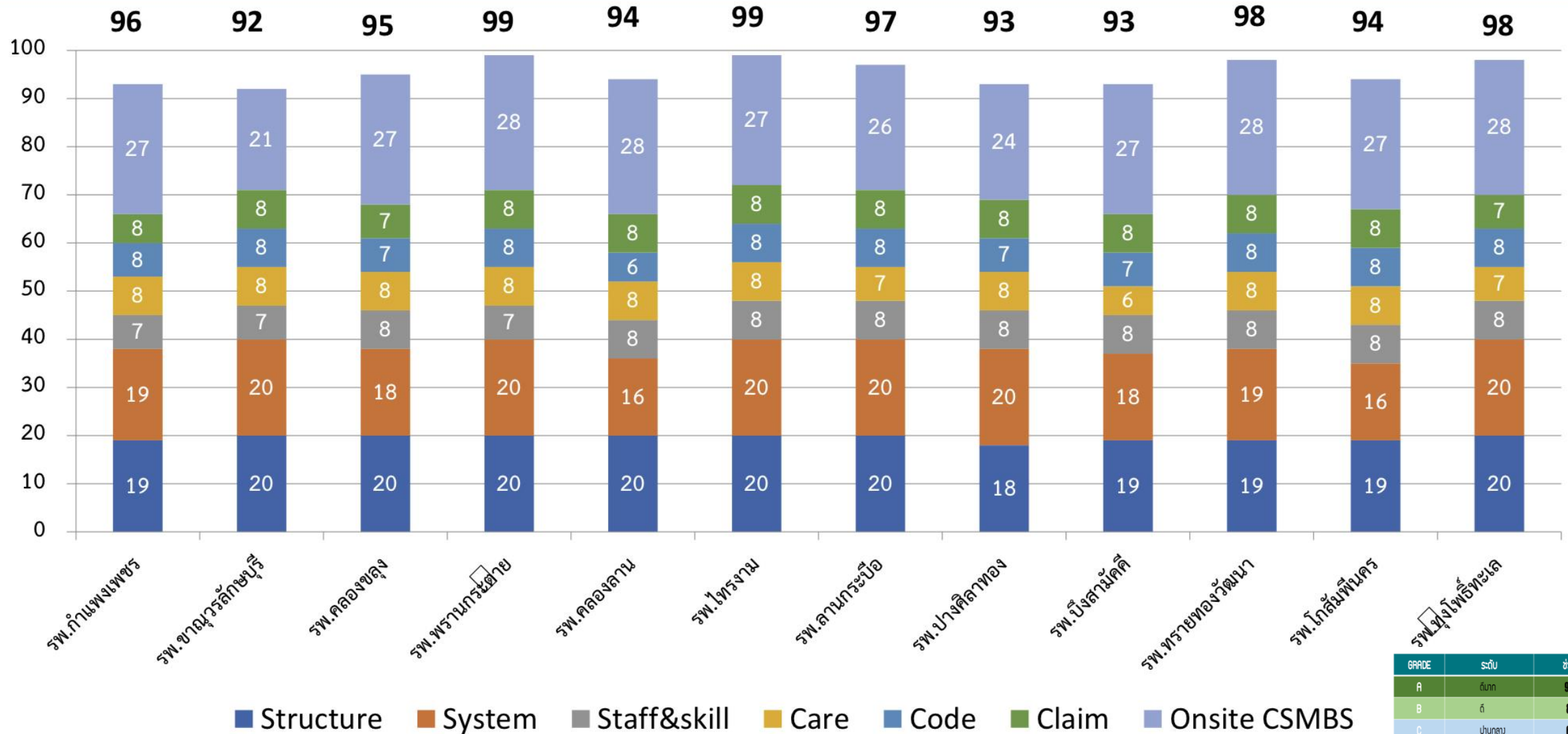
Q4-63	Q4-64	Q4-65	หน่วยบริการ	1.ตัวชี้วัดกระบวนการ (Process Indicators)								2. ตัวชี้วัดผลลัพธ์การดำเนินงาน		เต็ม 15 คะแนน	GRADE	เกณฑ์ ผ่าน=1 ไม่ผ่าน=0		
				Planfin		การบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่าย (5 คะแนน)					Productivity		ความสามารถ ในการทำกำไร (3 คะแนน)				สภาพคล่อง ทางการเงิน (2 คะแนน)	คะแนนที่ได้
				รับ	จ่าย	Unit cost OP/IP	LC	MC	Lab	รวมย	อัตราคงที่	Sum AdjRW						
F	D	C	รพ.กำแพงเพชร	1	0	2	0	0.5	0.5	0	1	1	2	2	11.0	B	ผ่าน	
C	C	B	รพ.ทุ่งโพธิ์ทะเล	0	0	2	0	0	0	0.5	0	1	1	2	10.0	C	ไม่ผ่าน	
B	B	B	รพ.ไทรงาม	0	0	2	0.5	0.5	0	0.5	1	1	1	2	11.0	B	ผ่าน	
C	B	F	รพ.คลองลาน	0	0	2	0	0	0	0	1	1	1	2	9.5	C	ไม่ผ่าน	
D	C	C	รพ.ชาณุวรลักษบุรี	0	1	1/0	0.5	0	0	0.5	1	0	2	2	12.0	A	ผ่าน	
D	D	D	รพ.คลองขลุง	0	1	2	0.5	0	0	0.5	1	1	3	2	12.5	A	ผ่าน	
F	C	B	รพ.พรานกระต่าย	0	0	2	0	0.5	0	0	0	1	1	2	10.0	C	ไม่ผ่าน	
C	C	A	รพ.ลานกระบือ	0	0	2	0	0	0	0	1	1	1	2	9.5	C	ไม่ผ่าน	
D	A	C	รพ.ทรายทองวัฒนา	0	0	2	0.5	0	0	0	0	1	1	2	10.0	C	ไม่ผ่าน	
D	C	C	รพ.ปางศิลาทอง	1	0	2	0.5	0	0	0	0	1	3	2	12.0	A	ผ่าน	
F	C	B	รพ.บึงสามัคคี	1	0	2	0.5	0.5	0	0.5	0	1	2	2	12.0	A	ผ่าน	
D	B	A	รพ.โกสัมพีนคร	0	0	1/0	0	0	0	0	0	0	2	2	6.5	F	ไม่ผ่าน	

หน่วยบริการที่ ผ่าน A/B (แห่ง) = 6/12 = 50%, ผ่าน A = 4/12 = 33%

ผลการประเมินศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพ (4S4C) ครั้งที่ 1/2566 (ประเมินตนเอง)



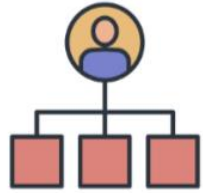
สสจ.กำแพงเพชร



รอบ1 ผ่านเกณฑ์ระดับดีและดีมากร้อยละ100

GRADE	ระดับ	ช่วงคะแนน
A	ดีมาก	91-100
B	ดี	81-90
C	ปานกลาง	61-80
D	พอใช้	51-60
F	ปรับปรุง	น้อยกว่า 50 คะแนน

ส่วนขาด จากการประเมินระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ ครั้งที่ 1/2566



Structure

ด้านโครงสร้างศูนย์
จัดเก็บรายได้

รพ.กำแพงเพชร
รพ.ปางศิลาทอง
รพ.บึงสามัคคี
รพ.ทรายทองวัฒนา
รพ.โกสัมพีนคร



System

ระบบงานจัดเก็บใน
การเรียกเก็บทุก
กองทุน

รพ.กำแพงเพชร
รพ.คลองขลุง
รพ.คลองลาน
รพ.บึงสามัคคี
รพ.ทรายทองวัฒนา
รพ.โกสัมพีนคร



Staff & skill

ด้านระบบบุคลากรใน
ศูนย์จัดเก็บรายได้

รพ.กำแพงเพชร
รพ.ชาณุวรลักษบุรี
รพ.พรานกระต่าย



Care

ด้านการบันทึกข้อมูล
กิจกรรมการรักษา
ครบถ้วน

รพ.ลานกระบือ
รพ.บึงสามัคคี
รพ.ทุ่งโพธิ์ทะเล



Code

ด้านการบันทึกรหัส
การรักษาพยาบาล
ครบถ้วน และถูกต้อง

รพ.คลองขลุง
รพ.ปางศิลาทอง
รพ.บึงสามัคคี
รพ.คลองลาน



Claim

ระบบเบิกจ่ายของแต่
ละกองทุน

รพ.คลองขลุง
รพ.ทุ่งโพธิ์ทะเล

รพ.บึงสามัคคี : บันทึกใบเสร็จแบบมือ

กรอบแนวทางการลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุง

ศึกษาข้อมูล

ลงทุนตามแผนประจำปีปกติ

Cash Ratio

1.51 - 2.00
2.01 - 2.50
2.51 - 3.00
มากกว่า 3

1. วามันลงทุนได้ 20% (EBITDA)

2. วามันลงทุนเพิ่ม (% ของมันทุนสำรองส่วนเกิน)

30%
40%
50%
60%

ลงทุนด้านใดบ้าง

1. Work Life Balance ใจ้ำหน้าที สร. เช่น บ้านพัก
2. ปรับปรุง รพ. เช่น รพ. จังหวัด ทีแอด กรุดโทรม/ ห่วงพิศษ
3. ด้านสิ่งแวดล้อม เช่น ติดโซลาร์เซล
4. ระบบใจ้ำจัดน้ำเสีย
5. เทคโนโลยี digital การแพทย เช่น การรวบรวมข้อมูล / Telemedicine / Robot ใจ้ำดยา

* สสจ./ คณะกรรรมการ CFO เขต และ ผู้ตรวจราชการ ใจ้ำกับติดตาม ประเมิมผล*

ใจ้ำกับที

ใจ้ำแผน

1. แผนเงินบำรุง 3 ปี 66-68
2. Planfin รูปแบบที 1,3

อนุมัติ

ใจ้ำต่อน้องและพัฒณา

ลงทุนตามแผน

โดย : สสจ./ คณะกรรรมการ CFO เขต และผู้ตรวจราชการ ใจ้ำกับ แนะบ้ำ ปรับปรุง ประเมิมผลพัฒณา ใจ้ำลงทุนตามแผน

CASH Ratio รวมลงทุนมีสิทธิ UC GSMBS SSS stateless FWF ที่คาดว่าจะรียกเก็บโดยเงินลงทุนปีตามใจ้ำ

รพ. ใจ้ำใหญ่ ใจ้ำช่วย รพ. เล็ก

Small Success ปีงบประมาณ 2566

ร้อยละของการกำกับติดตามการลงทุนด้วยเงินบำรุงตามนโยบายการลงทุน

Hospital Investment Performance (HIP.)

รอบ 3 เดือน	รอบ 6 เดือน	รอบ 9 เดือน	รอบ 12 เดือน
หน่วยบริการมี แผนเงินบำรุง ๓ ปี แผนลงทุน ๓ ปี	หน่วยบริการ มีแผนเงินบำรุง ๑ ปี แผนลงทุน ๑ ปี	หน่วยบริการ เบิกจ่ายเงินบำรุงลงทุน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐	หน่วยบริการ เบิกจ่ายเงินบำรุงลงทุน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๓๐

สถานการณ์การเงินของโรงพยาบาล ณ 30 กันยายน 2565 / วงเงินลงทุนได้ ปี 2566



รพ.	Cash Ratio	EBITDA	เงินบำรุงคงเหลือ (หลังหักหนี้แล้ว)	Fixed cost เงินบำรุง 3 เดือน	เงินที่ลงทุนได้ จากเงินบำรุงส่วนเกิน ปี 66
รพ.กำแพงเพชร	1.12	160.51	30.34 ลบ	108.21 ลบ	35,313,921.90
รพ.ทุ่งโพธิ์ทะเล	5.93	11.19	25.36 ลบ	5.64 ลบ	14,297,342.11
รพ.ไทรงาม	4.53	12.21	34.53 ลบ	10.67 ลบ	17,004,060.87
รพ.คลองลาน	0.48	15.90	-21.03 ลบ	15.05 ลบ	3,499,405.26
รพ.ชาณุวรลักษบุรี	1.35	33.47	9.09 ลบ	20.24 ลบ	7,363,416.34
รพ.คลองขลุง	0.92	28.51	-3.19 ลบ	18.11 ลบ	6,273,386.37
รพ.พรานกระต่าย	3.56	21.39	34.99 ลบ	14.96 ลบ	16,725,628.41
รพ.ลานกระบือ	1.12	14.55	2.10 ลบ	11.54 ลบ	3,203,150.40
รพ.ทรายทองวัฒนา	1.23	-0.04	5.15 ลบ	8.42 ลบ	0.00
รพ.ปางศิลาทอง	4.17	17.40	34.10 ลบ	9.05 ลบ	18,861,991.58
รพ.บึงสามัคคี	1.95	0.86	15.39 ลบ	9.71 ลบ	2,458,096.01
รพ.โกสัมพีนคร	2.07	27.89	9.70 ลบ	8.93 ลบ	6,599,685.00
				รวม	131,600,084.24

ความสามารถในการลงทุนจากเงินบำรุงส่วนเกินของโรงพยาบาล

ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2565




สสจ.กำแพงเพชร

รพ.	เงินที่ลงทุนได้จากเงินบำรุงส่วนเกิน ปี 66 (จากกองเศรษฐกิจ) (1)	เงินที่ลงทุน 20% EBITDA จาก Planfin 66 (2)	วงเงินที่ลงทุน ปี 2566 (1)+(2)	แผนลงทุน ปี 2566 ล่าสุด		แผนลงทุน ปี 2567	แผนลงทุน ปี 2568	รวม 2566-2568	จำนวนวงเงินสามารถลงทุนได้รวม 3 ปี (จากกองเศรษฐกิจ)
				แผนลงทุน ปี 2566	ร้อยละจากวงเงิน				
กำแพงเพชร	0.00	35,313,921.90	35,313,921.90	24,940,538.58	70.63	7,700,000.00	3,700,000.00	36,340,538.58	35,313,921.90
ชาลวรุณลักษณ์	0.00	7,363,416.34	7,363,416.34	7,307,757.00	99.24	4,800,000.00	4,100,000.00	16,207,757.00	7,363,416.34
คลองขลุง	0.00	6,273,386.37	6,273,386.37	1,636,100.00	26.08	1,310,000.00	910,000.00	3,856,100.00	6,273,386.37
พรานกระต่าย	12,018,067.67	4,707,560.74	16,725,628.41	4,173,334.18	24.95	5,684,000.00	3,860,000.00	13,717,334.18	16,725,628.41
คลองลาน	0.00	3,499,405.26	3,499,405.26	4,930,572.80	140.90	1,622,000.00	1,185,000.00	7,737,572.80	3,499,405.26
ไทรงาม	14,316,225.58	2,687,835.29	17,004,060.87	7,438,283.00	43.74	5,639,980.77	6,699,480.78	19,777,744.55	17,004,060.87
ลานกระบือ	0.00	3,203,150.40	3,203,150.40	1,092,000.00	34.09	3,489,600.00	1,946,700.00	6,528,300.00	3,203,150.40
ปางศิลาทอง	15,033,221.42	3,828,770.16	18,861,991.58	7,894,824.00	41.86	2,614,950.00	6,020,970.00	16,530,744.00	18,861,991.58
บึงสามัคคี	2,268,594.28	189,501.73	2,458,096.01	1,670,150.24	67.94	5,404,400.00	4,554,000.00	11,628,550.24	2,458,096.01
ทรายทองวัฒนา	0.00	0.00	0.00	2,887,258.71	100.00	1,500,000.00	4,838,000.00	9,225,258.71	0.00
โกสัมพีนคร	462,216.08	6,137,468.92	6,599,685.00	1,125,214.00	17.05	7,982,500.00	4,361,000.00	13,468,714.00	6,599,685.00
ทุ่งโพธิ์ทะเล	11,834,159.75	2,463,182.36	14,297,342.11	2,091,402.95	14.63	6,538,000.00	980,000.00	9,609,402.95	14,297,342.11
รวม	55,932,484.77	75,667,599.47	131,600,084.24	67,187,435.46	51.05	54,285,430.77	43,155,150.78	164,628,017.01	131,600,084.24

แผนการลงทุนด้วยเงินบำรุง ปี 2566 – ปี 2568 ภาพรวมจังหวัด



สสจ. กำแพงเพชร

	ปี 2566 178 รายการ	ปี 2567 169 รายการ	ปี 2568 118 รายการ	รวม 3 ปี 465 รายการ
 <p>Environment 49.61%</p>	รพท. 1,500,000 รพช. 16,284,020	รพท. - รพช. 27,999,300	รพท. - รพช. 13,944,500	รพท. 1,500,000 รพช. 58,227,820
 <p>Modernization 28.39%</p>	รพท. 6,567,203 รพช. 9,264,537.27	รพท. - รพช. 8,005,950	รพท. - รพช. 10,342,460.78	รพท. 6,567,203 รพช. 27,612,948.05
 <p>Smart Service 22.00%</p>	รพท. 14,873,335.58 รพช. -	รพท. 7,700,000 รพช. 50,000	รพท. 3,700,000 รพช. 170,000	รพท. 26,273,335.58 รพช. 220,000
<p>Environment EMS Modernization Smart Service</p>	รพท. 22,940,538.58 รพช. 25,548,557.27 รวม 48,489,095.85	รพท. 7,700,000 รพช. 36,055,250 รวม 43,755,250	รพท. 3,700,000 รพช. 24,456,960.78 รวม 28,156,960.78	รวม 120,401,306.63

การกำกับติดตามแผนการลงทุนด้วยเงินบำรุง จ.กำแพงเพชร

1



หน่วยบริการจัดทำแผนเงินบำรุง แผนลงทุน ตามแบบฟอร์มของกระทรวงสาธารณสุข

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกำแพงเพชร
โรงพยาบาลโพธาราม
แผนรับ - จ่ายเงินบำรุง 3 ปี (งบประมาณ 2566-2568)

รายการ	ข้อมูลย้อนหลัง 3 ปีงบประมาณ			แผนปี 2566	แผนปี 2567	แผนปี 2568
	2563	2564	2565			
รายรับ						
รายรับจากการดำเนินงาน						
รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยในโครงการสุขภาพก้าวหน้า UC	59,488,053.59	52,472,307.11	68,311,783.08	46,748,341.45	48,150,780.00	49,595,000.00
รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยในโครงการสุขภาพก้าวหน้า UC สมทบ	3,497,539.08	3,358,199.38	3,549,492.07	2,058,490.77	1,608,490.70	1,608,490.77
รายรับจากระบบปฏิบัติงานฉุกเฉิน (EMS)	153,700.00	135,300.00	251,350.00	200,000.00	235,000.00	235,000.00
รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยฉุกเฉินเชิงรุก	4,556,795.04	4,392,179.21	4,983,004.40	4,976,500.00	5,125,795.00	5,130,750.00
รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยฉุกเฉินเชิงรุก	92,282.00	38,693.00	21,685.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยฉุกเฉิน	905,070.04	673,127.03	492,763.73	495,000.00	509,850.00	511,000.00
รายรับค่ารักษาพยาบาลจากโครงการส่งเสริม	2,199,578.20	2,616,829.70	10,618,615.73	3,250,000.00	3,315,000.00	3,348,150.00
รายรับค่ารักษาพยาบาลจากโครงการอื่นๆ	866,112.30	423,017.15	484,498.27	431,900.00	440,538.00	444,943.38
รายรับค่ารักษาพยาบาลโครงการบริการอื่น	2,710,833.05	2,554,182.67	2,494,892.31	2,566,244.00	2,617,568.88	2,643,744.57
รายรับอื่น						
รายรับเงินช่วยเหลือ						
รายรับเงินอุดหนุน	469,028.00	2,391,439.00	941,727.00	308,645.00	308,645.00	308,645.00
รายรับจากการวิจัย	155,222.00	552,495.99	115,588.00	50,000.00	51,500.00	50,000.00
รายรับดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	129,770.88	66,604.89	82,140.14	85,140.00	65,000.00	70,000.00
รายรับอื่น	2,248,161.41	929,571.02	5,336,119.84	4,151,000.00	4,853,331.48	5,354,820.31
รวมรายรับ	77,472,145.59	70,603,946.15	97,683,659.57	65,341,261.22	67,301,499.06	69,320,544.03
รายจ่าย						
รายจ่ายบุคลากร						
ค่าจ้างบุคลากรชั่วคราว / พนักงานราชการ	7,283,526.31	5,907,795.41	6,241,149.58	6,581,160.00	6,778,594.80	6,981,952.64
ค่าตอบแทนงานบริการ / งานสนับสนุน	142,830.00	155,250.00	172,240.00	185,240.00	155,250.00	155,250.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานเสริมเวลาแพทย์หรือสัตวแพทย์ของพยาบาล	750,900.00	759,240.00	779,460.00	757,500.00	775,460.00	776,560.00
ค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษไม่คำนวณปฏิทินปีปฏิบัติงาน จพ.แพทย์	775,000.00	820,000.00	805,000.00	800,000.00	820,000.00	840,000.00
ค่าตอบแทนพิเศษอื่นงบประมาณจ่าย (๑.11)	4,374,298.20	4,346,632.33	3,770,031.91	4,159,800.00	4,324,298.20	4,324,200.00
ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (๑.12)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมรายจ่าย	13,936,554.51	13,998,917.74	17,768,881.49	18,779,700.00	19,033,304.80	19,782,962.64

2



ติดตามสถานการณ์ทุกเดือนในเวทีการประชุม กวป.

โรยยาบาท	จำนวน(รายการ)	แผนลงทุน ปี 2566 (บาท)	สถานะดำเนินการ						จำนวนวันที่เบิกจ่าย(บาท)	ร้อยละการเบิกจ่ายของลงทุน (ไตรมาส 3 / ไม่เกินกว่า ร้อยละ 100) (ไตรมาส 4 / ไม่เกินกว่า ร้อยละ 30)
			5	4	3	2	1	0		
			เบิกจ่ายแล้ว	เสร็จสิ้น	ค้างจ่าย	ขอคืนเงิน/จ่ายแล้ว	ยังไม่เบิกจ่าย	ยังไม่ดำเนินการ		
พิจิตร	295	9,932,330.00								
คะชาวัน	26	6,483,800.00								
บางมูลนาก	0	20,000.00								
โพธาราม	92	8,110,469.85								
สามง่าม	56	17,922,500.00								
โพธิ์ประทับช้าง	31	10,583,200.00								
ทับคล้อ	17	8,234,800.00								
วิเชียรบุรี	11	5,833,325.00								
วิเศษชัยชาญ	5	11,310,000.00								
สามง่าม	12	920,000.00								
บึงนาราง	32	6,260,254.42								
ดงเจริญ	6	2,331,000.00								
รวม	583	87,941,679.27								

3

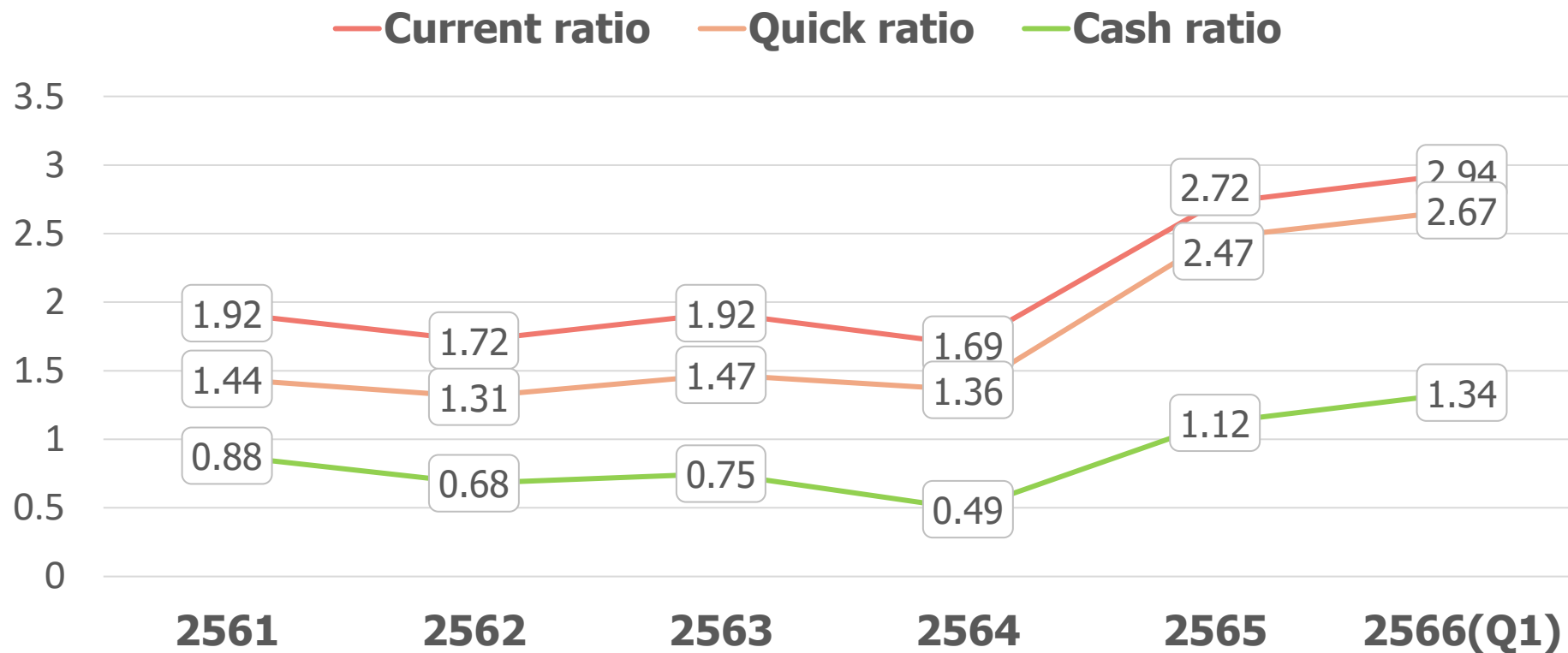


ลงพื้นที่ติดตามความก้าวหน้าและแก้ไขปัญหาอุปสรรค

สภาพคล่องทางการเงิน รพ.กำแพงเพชร



โรงพยาบาลกำแพงเพชร



NWC	220,576,302	178,586,285	203,555,711	214,191,206	419,700,311	423,901,543
เงินบำรุงหลังหักหนี้สิน	29,244,970	78,668,256	56,019,197	156,804,515	30,342,777	73,885,147
Risk score	0	1	1	1	0	0
EBIDA	-	-	59,647,704	196,703,100	160,517,826	66,799,381
DA	-	-	87,449,303	96,379,785	64,853,851	19,061,865

วิเคราะห์วิกฤติทางการเงินระดับ 7(Risk Scoring Plus) ไตรมาส 1 ปี 2566

หน่วยบริการ	CR	QR	Cash	NWC	NI+ Depreciation	Risk Scoring	EBITDA	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้แล้ว)	Operating Margin	Return on Asset	A Payment Period	A Collection Period-UC	A Collection Period-CSMBS	A Collection Period-SSS	Inventory Management	Grade Plus	RG +	ผลการประเมิน
กำแพงเพชร,รพท	2.94	2.67	1.34	423,901,543.70	55,703,600.04	0	66,799,380.59	73,885,147.50	0 (19.59)	1	0 (148)	0 (87)	0 (65)	1	1	C	0C	ไม่ผ่าน

โรงพยาบาลกำแพงเพชร

โอกาสพัฒนา

- ระบบการบันทึกลูกหนี้ที่ยังไม่ถูกต้อง ยังมีลูกหนี้เทียม ไม่สามารถตั้งลูกหนี้รายตัวและรายกองทุนทั้งในสิทธิ์ UC และ CSMBS
- การรับรู้เจ้าหนี้ยังไม่เป็นปัจจุบัน เช่น ค่าวัสดุทางการแพทย์
- การจ่ายเงินเจ้าหนี้ (payment period) ยังไม่เป็นตามเกณฑ์

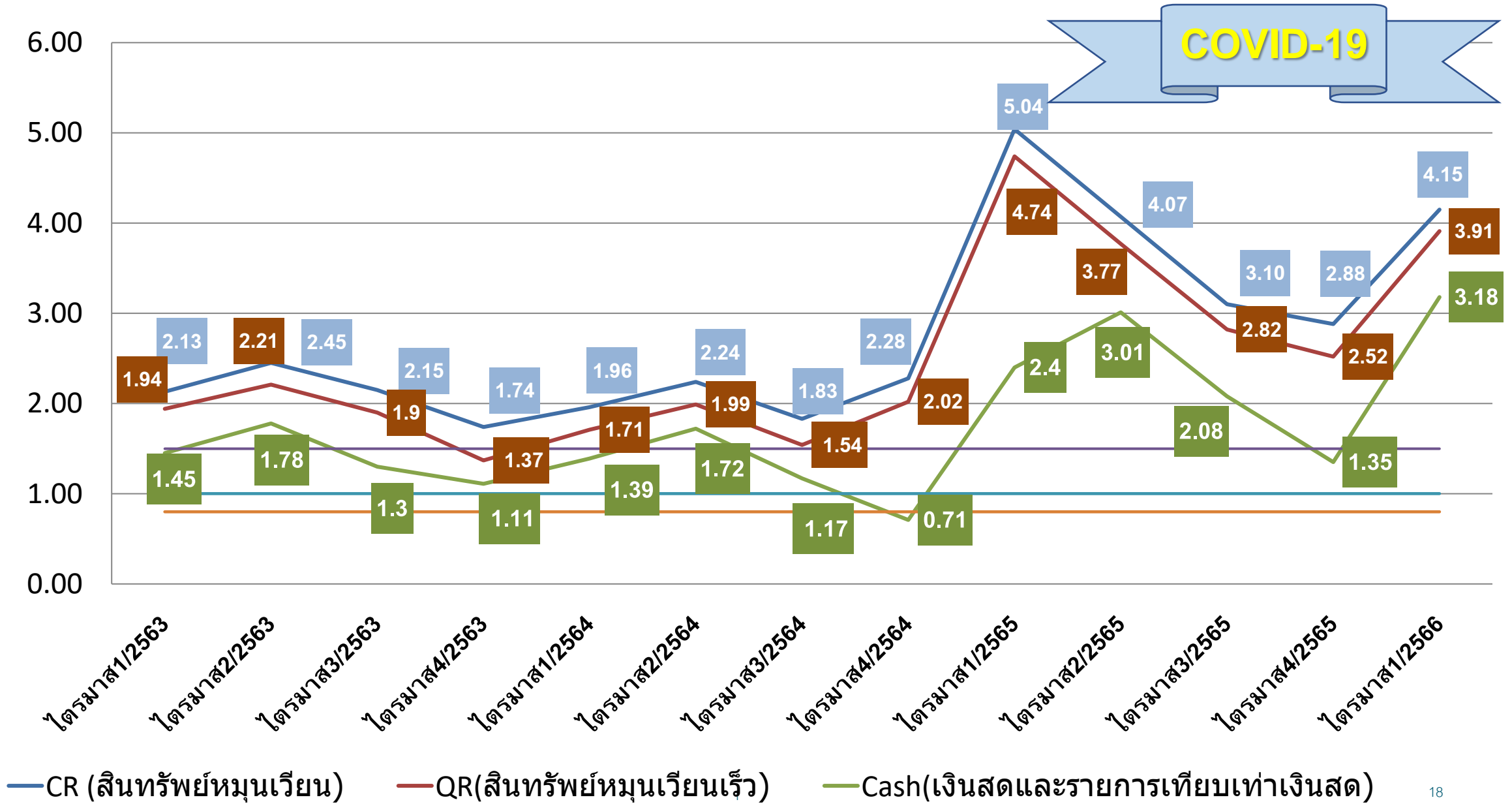
ประเด็นขึ้นชม

- ระบบพัสดุและคลัง (involuntary management) : มีประสิทธิภาพดีขึ้น

ข้อเสนอแนะ

- พัฒนาระบบบัญชี (ลูกหนี้, เจ้าหนี้)
- มีการกระทบยอดระหว่างศูนย์ประกันและงานบัญชีเพื่อตรวจสอบความครบถ้วน

สภาพคล่องทางการเงิน 2563-2566 รพ.ขอนแก่นรักษบุรี



วิเคราะห์วิกฤติทางการเงินระดับ 7(Risk Scoring Plus) ไตรมาส 1 ปี 2566

หน่วยบริการ	CR	QR	Cash	NWC	NI+ Deprecia tion	Risk Scoring	EBITDA	เงินบำรุง คงเหลือ (หักหนี้แล้ว)	Operating Margin	Return on Asset	A Payment Period	A Collection Period-UC	A Collection Period-CSMBS	A Collection Period-SSS	Inventory Management	Grade Plus	RG +	ผลการประเมิน
รพ.ชาวนวลักษณ์บุรี	4.15	3.91	3.18	129,790,472.95	-296,720.79	1	8,924,470.90	90,001,010.29	1	0	1 (42)	1 (40)	1 (44)	1 (92)	1 (39)	A-	1A-	ผ่าน

โรงพยาบาลชาณุวรลักษบุรี

ประเด็นขึ้นชม

- ศูนย์ประกันคุณภาพ
 - โปรแกรม “**Claim** ชาณุ” และการ **claim** โดยโปรแกรมที่เขียนเอง
 - เจ้าหน้าที่ศูนย์ประกัน 4 คน และมีการทำงานร่วมกับ IT

โอกาสพัฒนา

- Accounting system :
 - การตั้ง planfin ให้เหมาะสม

ข้อเสนอแนะ

- มีการกระทบยอดระหว่างศูนย์ประกันและงานบัญชีเพื่อตรวจสอบความครบถ้วน เช่น กองทุนโควิด