ผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง ไตรมาสที่ ๓

(เมษายน ๒๕๖๙ - มิถุนายน ๒๕๖๙) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

(ข้อมูล ณ มิถุนายน ๒๕๖๙)

๑. ระดับวิกฤติทางการเงิน อยู่ในระดับ ๐ ประกอบด้วย

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน Current Ratio อยู่ที่ระดับ ๑.๕๗ เท่า หมายถึง โรงพยาบาลมีสินทรัพย์เพียงพอต่อการชำระหนี้ได้ ๑.๕๗ เท่าของหนี้ที่มีอยู่

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว Quick Ratio ๑.๔๔ หมายถึง ความสามารถในการชำระหนี้ด้วยเงินสดหรือเงินฝากธนาคาร ได้ถึง ๑.๔๔ เท่าของหนี้ที่เป็นอยู่

- อัตราส่วนเงินสดต่อหนี้สิน Cash Ratio ๐.๙๓ ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดเพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้นได้ไม่เกิน ๐.๙๓ เท่า

๒. มีเงินบำรุงคงเหลือ จำนวน ๑๕,๑๒๖,๘๔๔.๐๔

๓. มีหนี้สินรอการชำระ จำนวน ๑๖,๑๘๑,๙๙๔.๕๑

๔. การวิเคราะห์ผลการประเมินแผนเงินบำรุงเทียบผลการดำเนินงาน (Planfin) ประจำเดือนมิถุนายน ๒๕๖๙

รายได้ประมาณการตามแผน ๘๙,๐๑๖,๐๖๘.๖๖ บาท รายได้ตามค่าที่เป็นจริง ๙๓,๕๓๓,๔๒๑.๒๒ บาท ผลการดำเนินงานของรายได้ทั้งหมดสูงกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๔,๕๑๗,๓๕๒.๕๖ บาท ซึ่งเป็นผลมาจากการรับเงินโดยเหมาจ่ายรายหัวจาก สปสช. และงบค่าบริการกองทุนผู้ป่วยใน ทำให้มีรายได้มากกว่าแผนที่กำหนด

รายจ่ายประมาณการตามแผน ๘๓,๖๙๕,๓๘๔.๖๔ บาท รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง ๘๓,๙๖๙,๔๒๗.๙๘ บาท ผลการดำเนินงานของรายจ่ายทั้งหมดสูงกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๒๗๔,๐๔๓.๓๔ บาท ซึ่งมีรายจ่ายส่วนใหญ่เกือบทุกหมวดจะสูงกว่าแผนที่ตั้งไว้ ยกเว้นค่าใช้จ่ายด้านบุคคลากร ค่าจ้างชั่วคราว ค่าสาธารณูปโภค และวัสดุใช้ไป จะต่ำกว่าแผนประมาณการไว้

(นางสาวอรพรรณ แซ่อึ่ง)
นักวิชาการพัสดุ รักษาการในตำแหน่ง
หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

(นายนัชชา ทัตตานนท์)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลควนเนียง

ผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง ไตรมาสที่ ๔

(กรกฎาคม ๒๕๖๙ – กันยายน ๒๕๖๙) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

(ข้อมูล ณ กรกฎาคม ๒๕๖๙)

๑. ระดับวิกฤติทางการเงิน อยู่ในระดับ ๐ ประกอบด้วย

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน Current Ratio อยู่ที่ระดับ ๑.๕๔ เท่า หมายถึง โรงพยาบาลมีสินทรัพย์เพียงพอต่อการชำระหนี้ได้ ๑.๕๔ เท่าของหนี้ที่มีอยู่

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว Quick Ratio ๑.๔๒ หมายถึง ความสามารถในการชำระหนี้ด้วยเงินสดหรือเงินฝากธนาคาร ได้ถึง ๑.๔๒ เท่าของหนี้ที่เป็นอยู่

- อัตราส่วนเงินสดต่อหนี้สิน Cash Ratio ๐.๘๒ ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดเพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้นได้ไม่เกิน ๐.๘๒ เท่า

๒. มีเงินบำรุงคงเหลือ จำนวน ๑๔,๒๓๗,๐๘๔.๘๗

๓. มีหนี้สินรอการชำระ จำนวน ๑๗,๓๑๐,๑๘๒.๙๔

๔. การวิเคราะห์ผลการประเมินแผนเงินบำรุงเทียบผลการดำเนินงาน (Planfin) ประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๙

รายได้ประมาณการตามแผน ๙๘,๙๐๖,๗๔๒.๙๖ บาท รายได้ตามค่าที่เป็นจริง ๑๐๓,๓๓๗,๑๓๓.๖๓บาท ผลการดำเนินงานของรายได้ทั้งหมดสูงกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๔,๔๓๐,๓๙๐.๖๗ บาท ซึ่งเป็นผลมาจากการรับเงินโดยเหมาจ่ายรายหัวจาก สปสช. และงบค่าบริการกองทุนผู้ป่วยใน ทำให้มีรายได้มากกว่าแผนที่กำหนด

รายจ่ายประมาณการตามแผน ๙๒,๙๙๔,๘๗๑.๘๓ บาท รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง ๙๓,๘๘๖,๓๒๓.๙๑ บาท ผลการดำเนินงานของรายจ่ายทั้งหมดสูงกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๘๙๑,๔๕๒.๐๙ บาท ซึ่งมีรายจ่ายส่วนใหญ่เกือบทุกหมวดจะต่ำกว่าแผนที่ตั้งไว้ ยกเว้นต้นทุนวิทยาศาสตร์ ค่าตอบแทน จะสูงกว่าแผนประมาณการไว้

(นางสาวอรพรรณ แซ่อึ่ง)
นักวิชาการพัสดุ รักษาการในตำแหน่ง
หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

(นายนัชชา ทัตตานนท์)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลควนเนียง

	รพ. ควนเนียง	รพช.	สงขลา	256910	31/7/2569
100	Current Ratio	สินทรัพย์หมุนเวียน		หนี้สินหมุนเวียน	เท่า
	X/Y	26,683,303.40		17,310,182.94	1.54
101	Quick Ratio	การเทียบเท่าเงินสดและลูกหนี้		หนี้สินหมุนเวียน	เท่า
	X/Y	24,521,472.21		17,310,182.94	1.42
102	Cash Ratio	สดและรายการเทียบเท่าเงินสด		หนี้สินหมุนเวียน	เท่า
	X/Y	14,237,084.87		17,310,182.94	0.82
103	อัตราส่วนลูกหนี้ต่อสินทรัพย์หมุนเวียน	ลูกหนี้รวม		สินทรัพย์หมุนเวียน	เท่า
	X/Y	10,284,387.34		26,683,303.40	0.39
104	Networking Capital	สินทรัพย์หมุนเวียน		หนี้สินหมุนเวียน	บาท
	X-Y	26,683,303.40		17,310,182.94	9,373,120.46
105	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ	เงินบำรุงคงเหลือ		ภาระหนี้สิน	บาท
	X-Y	14,237,084.87		17,310,182.94	-3,073,098.07
105.1	เงินบำรุงคงเหลือ(หักหนี้แล้ว)ต่อหนี้สินหมุนเวียน	เงินบำรุงคงเหลือ		หนี้สินหมุนเวียน	เท่า
	X/Y	14,237,084.87		17,310,182.94	0.82
260	Average Payment Period (ยาและเวชภัณฑ์มิใช่ยา)	การค้า(ยา วชช.)คงเหลือเฉลี่ย		เจ้าหนี้การค้า(ยา วชช.)รวม	วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	7,091,504.86		9,803,371.80	217.01
261	Average Collection Period-สิทธิ UC	ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ UC เฉลี่ย		รักษาพยาบาลสิทธิ UC สุทธิ	วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	4,408,701.66		8,770,228.98	150.81
262	Average Collection Period- CSMBS	ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ CS เฉลี่ย		ได้ค่ารักษาพยาบาล CS สุทธิ	วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	2,037,104.38		11,123,299.63	54.94
263	Average Collection Period-SSS	าสิทธิ SS (ในเครือข่าย) เฉลี่ย		ารักษาพยาบาลสิทธิ SS สุทธิ	วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	629,516.98		1,995,098.10	94.66
264	Inventory Management	เลังเฉลี่ย(ยา/เวชภัณฑ์มิใช่ยา)		ยุใช้ไป (ยา/เวชภัณฑ์มิใช่ยา)	วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	1,959,497.90		9,433,699.53	62.31
302	อัตรากำไรขั้นต้น(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)	กำไรขั้นต้น (ไม่รวมค่าเสื่อมฯ)		ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน	%
	(X/Y)*100	17,264,527.05		90,872,571.48	19.00
303	อัตรากำไรขั้นต้น(มีค่าเสื่อมฯ)	กำไรขั้นต้น(มีค่าเสื่อมฯ)		ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน	%
	(X/Y)*100	10,647,029.02		90,872,571.48	11.72
304	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)	การดำเนินงาน(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)		ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน	%
	(X/Y)*100	4,936,283.28		90,872,571.48	5.43
305	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(มีค่าเสื่อมฯ)	ากการดำเนินงาน(มีค่าเสื่อมฯ)		ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน	%
	(X/Y)*100	-1,876,462.23		90,872,571.48	-2.06
306	อัตรากำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)	กำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)		รายได้รวม	%
	(X/Y)*100	16,263,555.23		103,337,133.63	15.74
307	อัตรากำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมฯ)	กำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมฯ)		รายได้รวม	%
	(X/Y)*100	9,450,809.72		103,337,133.63	9.15

	รพ. ควนเนียง	รพช.	สงขลา	256910	31/7/2569
310	ค่าใช้จ่ายรวมต่อรายได้จากการบริการ %		ค่าใช้จ่ายรวม	รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาล	%
	(X/Y)*100		93,886,323.91	90,872,571.48	103.32
311	ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลต่อค่าใช้จ่ายรวม %		ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	ค่าใช้จ่ายรวม	%
	(X/Y)*100		80,225,542.46	93,886,323.91	85.45
312	ค่าใช้จ่ายดำเนินการต่อค่าใช้จ่ายรวม %		ค่าใช้จ่ายดำเนินการ	ค่าใช้จ่ายรวม	%
	(X/Y)*100		12,523,491.25	93,886,323.91	13.34
313	ค่าใช้จ่ายบุคลากรต่อค่าใช้จ่ายรวม %		ค่าใช้จ่ายบุคลากรรวม	ค่าใช้จ่ายรวม	%
	(X/Y)*100		62,286,600.89	93,886,323.91	66.34
314	กำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)ต่อสินทรัพย์รวม %		กำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)	สินทรัพย์รวม	%
	(X/Y)*100		16,263,555.23	52,112,894.07	31.21
315	กำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมฯ)ต่อสินทรัพย์รวม %		กำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมฯ)	สินทรัพย์รวม	%
	(X/Y)*100		9,450,809.72	52,112,894.07	18.14
316	I/E Ratio		รายได้รวม	ค่าใช้จ่ายรวม	เท่า
	X/Y		103,337,133.63	93,886,323.91	1.10
320	Operating Margin %		EBITDA	รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาล	%
	(X/Y)*100		13,717,336.81	90,872,571.48	15.10
321	Return on Asset %		รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	สินทรัพย์รวม	%
	(X/Y)*100		9,450,809.72	52,112,894.07	18.14
333	EBITDA		รายได้(ไม่รวมงบลงทุน)	ค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อมฯ)	บาท
	X-Y		100,790,915.21	87,073,578.40	13,717,336.81
334	NI+Depreciation		รายได้รวม	ค่าใช้จ่ายรวม	บาท
	X-Y		103,337,133.63	93,886,323.91	9,450,809.72

วิกฤติทางการเงิน (Risk Scoing)

ลำดับ	งวดเดือน	CR > 1.5	QR > 1.0	Cash > 0.8	NWC	NI	LiI	StI	SuI	RiskScoring < 4	EBITDA	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ
1	ต.ค. 2568	*1.34*	1.25	*0.79*	6,725,972.68	6,810,321.38	2	0	0	2	7,473,535.55	*-4,123,876.48*
2	พ.ย. 2568	*1.20*	1.11	*0.71*	4,064,973.70	3,530,513.99	2	0	0	2	4,859,489.57	*-6,090,179.96*
3	ธ.ค. 2568	*1.13*	1.04	*0.61*	2,486,159.41	1,712,160.53	2	0	0	2	3,725,675.28	*-7,843,136.19*
4	ม.ค. 2569	*1.02*	*0.94*	*0.51*	485,111.22	*-933,116.92*	3	1	2	6	1,764,937.00	*-10,152,310.87*
5	ก.พ. 2569	1.33	1.24	0.84	7,171,261.00	5,017,709.19	1	0	0	1	8,435,983.09	*-3,430,950.22*
6	มี.ค. 2569	1.48	1.39	1.01	10,881,155.38	12,931,951.54	1	0	0	1	14,505,422.07	175,222.18
7	เม.ย. 2569	1.65	1.49	1.05	11,792,634.10	13,271,323.89	0	0	0	0	15,523,057.99	995,583.92
8	พ.ค. 2569	1.73	1.55	1.03	11,763,705.67	12,443,232.59	0	0	0	0	15,372,907.94	472,709.52
9	มิ.ย.2569	1.57	1.44	0.93	9,142,848.56	9,563,993.24	0	0	0	0	13,143,827.93	*-1,055,150.47*
10	ก.ค. 2569	1.54	1.42	0.82	9,382,220.46	9,373,120.46	0	0	0	0	13,717,336.81	-3,073,098.07