

ผลการดำเนินงานของงบดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง ไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

(ข้อมูล ณ พฤษภาคม ๒๕๖๘)

๑. ระดับวิกฤติทางการเงิน อยู่ในระดับ ๐ ประกอบด้วย

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน Current Ratio อยู่ที่ระดับ ๑.๘๐ เท่า หมายถึง โรงพยาบาลมีสินทรัพย์เพียงพอต่อการชำระหนี้ได้ ๑.๘๐ เท่าของหนี้ที่มีอยู่

- อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว Quick Ratio ๑.๖๕ หมายถึง ความสามารถในการชำระหนี้ด้วยเงินสดหรือเงินฝากธนาคาร ได้ถึง ๑.๖๕ เท่าของหนี้ที่เป็นอยู่

- อัตราส่วนเงินสดต่อหนี้สิน Cash Ratio ๑.๑๑ ทำให้ทราบว่าโรงพยาบาลมีเงินสดเพียงพอในการชำระหนี้ระยะสั้นได้ ไม่เกิน ๑.๑๑ เท่า

๒. มีเงินบำรุงคงเหลือ จำนวน ๑๕,๑๗๒,๓๘๓.๓๗

๓. มีหนี้สินรอการชำระ จำนวน ๑๓,๖๖๔,๖๗๑.๑๗

๔. การวิเคราะห์ผลการประเมินแผนเงินบำรุงเทียบผลการดำเนินงาน (Planfin) ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๘

รายได้ประมาณการตามแผน ๗๔,๒๙๓,๗๖๒.๘๑ บาท รายได้ตามค่าที่เป็นจริง ๗๕,๓๑๐,๗๑๔.๘๙ บาท ผลการดำเนินงานของรายได้ทั้งหมดสูงกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๑,๐๑๖,๔๕๒.๐๘ บาท ซึ่งเป็นผลมาจากการรับเงินโดยเหมาจ่ายรายหัวจาก สปสช.

รายจ่ายประมาณการตามแผน ๗๖,๗๘๓,๐๗๓.๑๐ บาท รายจ่ายตามค่าที่เป็นจริง ๗๒,๕๓๕,๑๐๒.๘๙ บาท ผลการดำเนินงานของรายจ่ายทั้งหมดต่ำกว่าค่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๔,๒๔๗,๙๗๐.๒๑ บาท ซึ่งมีรายจ่ายส่วนใหญ่เกือบทุกหมวดจะต่ำกว่าแผนที่ตั้งไว้ ยกเว้นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร



(นางปณิตตา วรรณโชติ)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ



(นายรัชชา ทัดตานนท์)

นายแพทย์ชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลควนเนียง

	ความนิยม, รพช.	รพช.	สงขลา	256808	31/05/2568
100	Current Ratio	สินทรัพย์หมุนเวียน	หนี้สินหมุนเวียน		เท่า
	X/Y	24,639,107.17	13,664,671.17		1.80
101	Quick Ratio	การเทียบเท่าเงินสดและลูกหนี้	หนี้สินหมุนเวียน		เท่า
	X/Y	22,559,828.25	13,664,671.17		1.65
102	Cash Ratio	สดและรายการเทียบเท่าเงินสด	หนี้สินหมุนเวียน		เท่า
	X/Y	15,172,383.37	13,664,671.17		1.11
103	อัตราส่วนลูกหนี้ต่อสินทรัพย์หมุนเวียน	ลูกหนี้รวม	สินทรัพย์หมุนเวียน		เท่า
	X/Y	7,387,444.88	24,639,107.17		0.30
104	Networking Capital	สินทรัพย์หมุนเวียน	หนี้สินหมุนเวียน		บาท
	X-Y	24,639,107.17	13,664,671.17	10,974,436.00	
105	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ	เงินบำรุงคงเหลือ	ภาระหนี้สิน		บาท
	X-Y	15,172,383.37	13,664,671.17	1,507,712.20	
105.1	เงินบำรุงคงเหลือ(หักหนี้แล้ว)ต่อหนี้สินหมุนเวียน	เงินบำรุงคงเหลือ	หนี้สินหมุนเวียน		เท่า
	X/Y	15,172,383.37	13,664,671.17		1.11
260	Average Payment Period (ยาและเวชภัณฑ์มิใช่ยา)	การค้า(ยา เวชช.)คงเหลือเฉลี่ย	เจ้าหนี้การค้า(ยา เวชช.)รวม		วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	6,228,523.39	7,913,545.72		188.90
261	Average Collection Period-สิทธิ UC	ลูกหนี้ค่ารักษาสัทธิ UC เฉลี่ย	รักษายาบาลสิทธิ UC สุทธิ		วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	1,823,989.77	9,254,331.48		47.30
262	Average Collection Period- CSMBS	ลูกหนี้ค่ารักษาสัทธิ CS เฉลี่ย	ได้ค่ารักษายาบาล CS สุทธิ		วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	1,555,816.59	8,100,770.77		46.09
263	Average Collection Period-SSS	สิทธิ SS (ในเครือข่าย) เฉลี่ย	รักษายาบาลสิทธิ SS สุทธิ		วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	262,438.40	2,002,329.05		31.46
264	Inventory Management	เล้งเฉลี่ย(ยา/เวชภัณฑ์มิใช่ยา) ุ้ใช้ไป (ยา/เวชภัณฑ์มิใช่ยา)			วัน
	(X/Y)*จำนวนวันของเดือนนั้น	1,878,500.98	8,154,428.18		55.29
302	อัตรากำไรขั้นต้น(ไม่มีค่าเสื่อมมา)	กำไรขั้นต้น (ไม่รวมค่าเสื่อมมา)	ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน		%
	(X/Y)*100	8,008,313.24	64,720,410.98		12.37
303	อัตรากำไรขั้นต้น(มีค่าเสื่อมมา)	กำไรขั้นต้น(มีค่าเสื่อมมา)	ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน		%
	(X/Y)*100	3,267,019.55	64,720,410.98		5.05
304	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(ไม่มีค่าเสื่อมมา)	การดำเนินงาน(ไม่มีค่าเสื่อมมา)	ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน		%
	(X/Y)*100	-980,276.78	64,720,410.98		-1.51
305	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(มีค่าเสื่อมมา)	ากการดำเนินงาน(มีค่าเสื่อมมา)	ส่วนบุคลากร/รายได้กองทุน		%
	(X/Y)*100	-5,838,042.91	64,720,410.98		-9.02
306	อัตรากำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมมา)	กำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมมา)	รายได้รวม		%
	(X/Y)*100	7,633,378.13	75,310,714.89		10.14
307	อัตรากำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมมา)	กำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมมา)	รายได้รวม		%
	(X/Y)*100	2,775,612.00	75,310,714.89		3.69

ท	ความนิยม, รพช.	รพช.	สงขลา	256808	31/05/2568
310	ค่าใช้จ่ายรวมต่อรายได้จากการบริการ %		ค่าใช้จ่ายรวม	รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาล	%
	$(X/Y)*100$		72,535,102.89	64,720,410.98	112.07
311	ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลต่อค่าใช้จ่ายรวม %	ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล		ค่าใช้จ่ายรวม	%
	$(X/Y)*100$		61,453,391.43	72,535,102.89	84.72
312	ค่าใช้จ่ายดำเนินการต่อค่าใช้จ่ายรวม %	ค่าใช้จ่ายดำเนินการ		ค่าใช้จ่ายรวม	%
	$(X/Y)*100$		9,105,062.46	72,535,102.89	12.55
313	ค่าใช้จ่ายบุคลากรต่อค่าใช้จ่ายรวม %	ค่าใช้จ่ายบุคลากรรวม		ค่าใช้จ่ายรวม	%
	$(X/Y)*100$		47,794,868.00	72,535,102.89	65.89
314	กำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)ต่อสินทรัพย์รวม %	กำไรสุทธิ(ไม่มีค่าเสื่อมฯ)		สินทรัพย์รวม	%
	$(X/Y)*100$		7,633,378.13	52,045,592.98	14.67
315	กำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมฯ)ต่อสินทรัพย์รวม %	กำไรสุทธิ(มีค่าเสื่อมฯ)		สินทรัพย์รวม	%
	$(X/Y)*100$		2,775,612.00	52,045,592.98	5.33
316	I/E Ratio		รายได้รวม	ค่าใช้จ่ายรวม	เท่า
	X/Y		75,310,714.89	72,535,102.89	1.04
320	Operating Margin %		EBITDA	รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาล	%
	$(X/Y)*100$		7,124,342.94	64,720,410.98	11.01
321	Return on Asset %	รายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสุทธิ		สินทรัพย์รวม	%
	$(X/Y)*100$		2,775,612.00	52,045,592.98	5.33
333	EBITDA	รายได้(ไม่รวมงบลงทุน)		ค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อมฯ)	บาท
	$X-Y$		74,801,679.70	67,677,336.76	7,124,342.94
334	NI+Depreciation		รายได้รวม	ค่าใช้จ่ายรวม	บาท
	$X-Y$		75,310,714.89	72,535,102.89	2,775,612.00

รายงานวิกฤติทางการเงิน(Risk Scoing)

เขต	จังหวัด	รหัส	หน่วยงาน	ประเภท	TimeID	งวดเดือน	CR	QR	Cash	NWC	NI	Lil	Stl	Sul	RiskScoing	EBITDA	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ
12	สงขลา	11397	ควนเนียง,รพช.	รพช.	256801	ต.ค. 2567	1.53	1.38	0.78	7,833,021.88	382,403.46	1	0	0	1	1,088,072.28	-3,235,996.14
12	สงขลา	11397	ควนเนียง,รพช.	รพช.	256802	พ.ย. 2567	1.35	1.21	0.87	5,570,006.04	-2,081,866.85	1	1	1	3	-664,576.65	-2,129,698.13
12	สงขลา	11397	ควนเนียง,รพช.	รพช.	256803	ธ.ค. 2567	1.53	1.38	1.04	8,540,078.95	389,637.47	0	0	0	0	2,528,558.01	669,853.56
12	สงขลา	11397	ควนเนียง,รพช.	รพช.	256804	ม.ค.-68	1.61	1.48	1.16	10,194,082.13	1,416,965.06	0	0	0	0	4,290,961.19	2,609,616.68
12	สงขลา	11397	ควนเนียง,รพช.	รพช.	256805	ก.พ. 2568	2.05	1.88	1.49	14,512,027.19	5,123,739.43	0	0	0	0	7,659,849.25	6,795,514.87
12	สงขลา	11397	ควนเนียง,รพช.	รพช.	256806	มี.ค. 2568	1.81	1.65	1.25	12,004,815.72	3,787,366.39	0	0	0	0	6,700,211.59	3,746,745.79
12	สงขลา	11397	ควนเนียง, รพช.	รพช.	256807	เม.ย. 2568	1.84	1.67	1.19	10,659,199.41	3,443,188.48	0	0	0	0	7,076,905.83	2,462,525.57
12	สงขลา	11397	รพช.	รพช.	256808	พ.ค. 2568	1.80	1.65	1.11	10,974,436.00	2,775,612.00	0	0	0	0	7,124,342.94	1,507,712.20

รายงานทางการเงิน รายได้และค่าใช้จ่าย PlanFin ณ เดือน พฤษภาคม 2568

เขต 12 - จังหวัด สงขลา

11397 - ความนิยม, รพช.

รายการ	คาดการณ์ 2568	แผนประมาณการ 2568	แผนประมาณการ พ.ค.	ผลดำเนินงาน พ.ค.	ผลต่าง	ร้อยละ	
P04 รายได้ UC	22,272,929.71	34,139,852.03	22,759,901.35	23,664,021.70	904,120.35	3.97	OK
P05 รายได้จาก EMS	51,291.27	80,000.00	53,333.33	82,739.50	29,406.17	55.14	OK
P06 รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	241,963.47	188,929.79	125,953.19	59,842.74	-66,110.45	-52.49	Not OK
P61 รายได้ค่าบริการ อปท.	1,818,450.63	2,000,000.00	1,333,333.33	1,319,191.96	-14,141.37	-1.06	Not OK
P07 รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	12,230,649.77	12,618,966.89	8,412,644.59	8,100,770.77	-311,873.82	-3.71	Not OK
P08 รายได้ประกันสังคม	2,150,985.52	2,849,986.53	1,899,991.02	2,182,726.15	282,735.13	14.88	OK
P09 รายได้แรงงานต่างด้าว	56,068.36	132,705.90	88,470.60	115,228.01	26,757.41	30.24	OK
P10 รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	3,279,037.18	4,100,000.00	2,733,333.33	3,121,892.42	388,559.09	14.22	OK
P11 รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	38,880,004.56	41,272,074.88	27,514,716.59	26,073,997.73	-1,440,718.86	-5.24	Not OK
P12 รายได้อื่น	6,951,586.77	13,549,093.00	9,032,728.67	10,081,268.72	1,048,540.05	11.61	OK
P121 รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	OK
P13 รายได้งบลงทุน	2,917,556.48	509,035.19	339,356.79	509,035.19	169,678.40	50.00	OK
P13S รวมรายได้		111,440,644.21	74,293,762.81	75,310,714.89	1,016,952.08	1.37	OK
P14 ต้นทุนยา	6,973,987.74	7,169,054.37	4,779,369.58	5,158,221.17	378,851.59	7.93	Not OK
P15 ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์	1,938,650.62	2,142,726.44	1,428,484.29	1,348,840.14	-79,644.15	-5.58	OK
P151 ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	461,046.37	490,000.00	326,666.67	250,175.92	-76,490.75	-23.42	OK
P16 ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,228,964.08	2,040,250.00	1,360,166.67	1,397,190.95	37,024.28	2.72	Not OK
P17 เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	38,880,004.56	41,176,600.00	27,451,066.67	26,073,997.73	-1,377,068.94	-5.02	OK
P18 ค่าจ้างชั่วคราว	13,265,738.61	12,517,440.00	8,344,960.00	8,187,070.40	-157,889.60	-1.89	OK
P19 ค่าตอบแทน	17,884,913.18	20,100,080.00	13,400,053.33	12,715,030.28	-685,023.05	-5.11	OK
P20 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,438,704.02	2,545,320.60	1,696,880.40	1,900,328.39	203,447.99	11.99	Not OK
P21 ค่าใช้สอย	5,148,261.41	8,890,387.52	5,926,925.01	5,561,258.20	-365,666.81	-6.17	OK
P22 ค่าสาธารณูปโภค	2,703,695.40	2,693,802.17	1,795,868.11	1,633,994.11	-161,874.00	-9.01	OK
P23 วัสดุทั่วไป	2,506,174.00	2,524,899.00	1,683,266.00	1,432,506.93	-250,759.07	-14.90	OK
P24 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,989,484.28	8,064,781.04	5,376,520.69	4,857,766.13	-518,754.56	-9.65	OK
P241 หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	25,012.80	23,684.56	15,789.71	43,497.09	27,707.38	175.48	Not OK
P25 ค่าใช้จ่ายอื่น	4,629,724.96	4,795,583.95	3,197,055.97	1,975,225.45	-1,221,830.52	-38.22	OK
P251 ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Not OK
P26S รวมค่าใช้จ่าย		115,174,609.65	76,783,073.10	72,535,102.89	-4,247,970.21	-5.53	OK
P27S ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย(NI)		-3,733,965.44	-2,489,310.29	2,775,612.00	5,264,922.29	-211.50	OK

รายงานทางการเงิน รายได้และค่าใช้จ่าย PlanFin ณ เดือน พฤษภาคม 2568

เขต 12 - จังหวัด สงขลา

11397 - ความนิยม, รพช.

รายการ	คาดการณ์ 2568	แผนประมาณการ 2568	แผนประมาณการ พ.ค.	ผลดำเนินงาน พ.ค.	ผลต่าง	ร้อยละ	
P291 รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และ		110,931,609.02	73,954,406.01	74,801,679.70	847,273.69	1.15	OK
P292 รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		107,109,828.61	71,406,552.41	67,677,336.76	-3,729,215.65	-5.22	OK
P29S EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวม		3,821,780.41	2,547,853.61	7,124,342.94	4,576,489.33	179.62	OK
P40ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital)	8,407,858.22	8,407,858.22	5,605,238.81	10,974,436.00	5,369,197.19	95.79	OK
P50 เงินบำรุงคงเหลือ	14,333,960.72	14,333,960.72	9,555,973.81	15,172,383.37	5,616,409.56	58.77	OK
P60หนี้สินและภาระผูกพัน	14,781,572.36	14,781,572.36	9,854,381.57	13,664,671.17	3,810,289.60	38.67	OK
P70 เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ		0.00	0.00	1,507,712.20	1,507,712.20	0.00	OK