



การนำเสนอข้อมูลเพื่อการประเมินและเฝ้าระวัง
ความเสี่ยงทางการเงิน (Self Monitoring)
โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชท่าบ่อ

นำเสนอโดย

แพทย์หญิงนิรมล อารยเจริญวงศ์

รองผู้อำนวยการด้านระบบประกันสุขภาพ



ประเด็นนำเสนอ

1 ข้อมูลพื้นฐาน

2 ผลงานการบริการ

3 รายรับ รายจ่าย
ต้นทุนบริการ

4 สถานการณ์การเงินและ
ประสิทธิภาพการบริหาร
จัดการ

5 แผนพัฒนา/แก้ปัญหา

6 ข้อเสนอเชิงนโยบาย

1. ข้อมูลพื้นฐาน

11 ตำบล

ทะเบียนราษฎร์
75,487 คน

ราชการ
5,104 คน

สิทธิ อปท.
930 คน

บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ
11 คน

11 รพ.สต สังกัด สป.

UC
63,306 คน

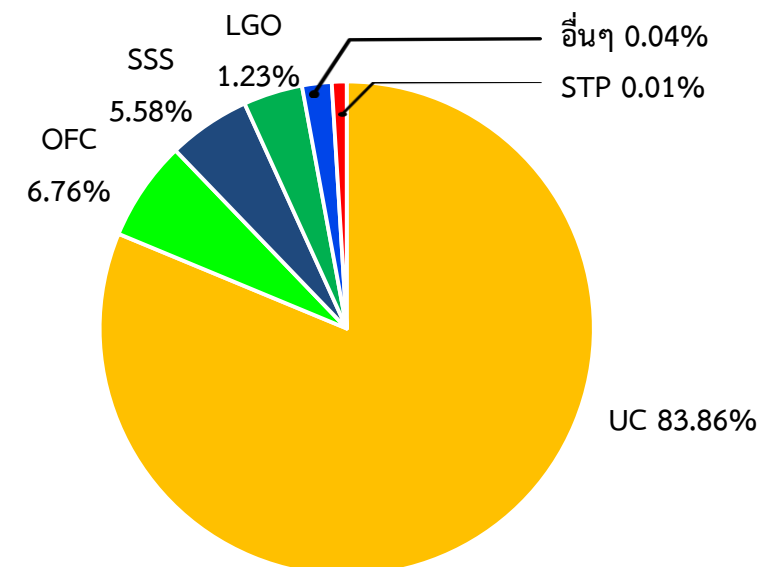
ประกันสังคม
4,214 คน

แรงงานต่างด้าว
31 คน

ประชากรไทยแยกสายสิทธิ

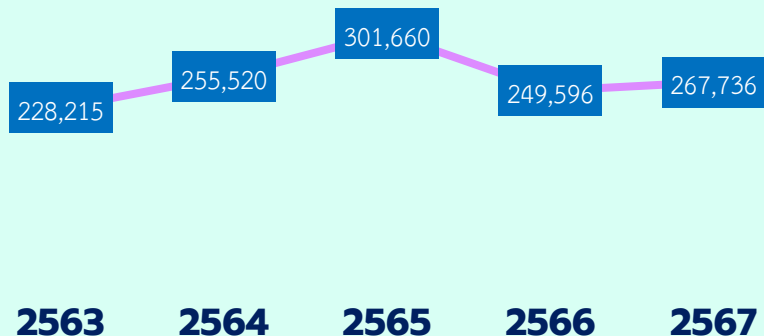
โรงพยาบาล			เตียง	รพสต.	*UC-POP	ทะเบียนราษฎร์
ท่าบ่อ	รพท	M1	266	11	63,306	75,487

หมายเหตุ *UC POPที่ใช้ในการคำนวณงบประมาณจ่ายรายหัวUC



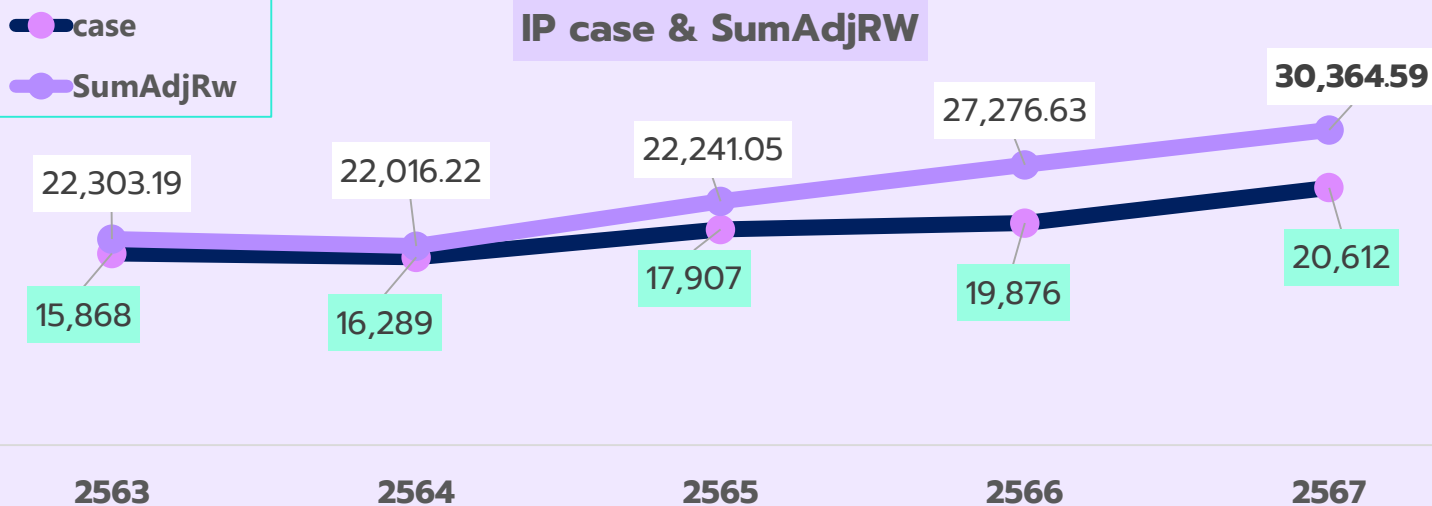
2. ผลงานการบริการ

OP VISIT

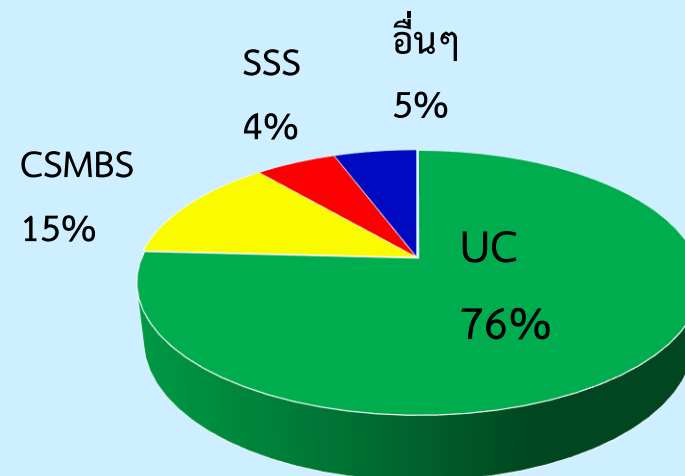


- เคสเพิ่มขึ้น + AdjRW เพิ่มขึ้น
- AdjRW ต่อเคส เพิ่มขึ้น
จาก 1.32 → 1.47 (ระหว่างปี 2564-2566)
แสดงถึง
 - ✓ ศักยภาพการดูแลผู้ป่วยที่ซับซ้อนขึ้น
เช่น กลุ่มโรค NCDs, ผ่าตัดหอนรองกระดูกกับเส้น
แบบส่องกล้อง, บริการ MIS ฯลฯ
 - ✓ คุณภาพในการบันทึกข้อมูล และการจัดการรหัสโรค
(Coding)

IP case & SumAdjRW



สัดส่วน SumAdjrw รายสิทธิ



3. วิเคราะห์รายรับ โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชท่าบ่อ

รายรับรายกองทุน ปี 2564 - 2568

กองทุน	2565	2566	2567	2568 Q2
UC	185.956539	250.360450	277.345012	165.821525
ข้าราชการ	106.628	112.186	128.799	64.671
ประกันสังคม	29.615	24.678	23.060	4.181
ต่างด้าว	0.916580	0.610229	0.499404	0.121847
STP	1.984	0.890	2.101	1.919
อื่น ๆ	265.248329	161.219065	205.798793	80.579959
รวม	590.348551	549.943205	637.603747	317.294366

ตามจ่าย รายกองทุน ปี 2564 - 2568

กองทุน	2565	2566	2567	2568 Q2
UC	1.232	0.436	1.610	-
ประกันสังคม	3.624	5.776	7.107	2.195
ต่างด้าว	0.029815	0.040220	0.018856	0.009837
STP	0.016950	0.015249	0.008717	0.022078
รวม	4.903	6.268	8.744	2.227

4. วิเคราะห์รายจ่าย

หมวดรายจ่าย	2564	2565	2566	2567	2568Q2	ร้อยละ รายจ่ายปี 2568	เปรียบเทียบ ข้อมูล 67 กับ Y68Q2
ค่าแรง	326.529	372.085	358.964	362.653	188.176	57%	14
ค่ายา	70.190	86.658	76.531	106.190	49.931	15%	6
ค่าวัสดุ วิทยาศาสตร์และ การแพทย์	18.056	21.386	21.829	24.026	5.010	2%	14
ค่าเวชภัณฑ์มีไช่ยา และวัสดุการแพทย์	74.374	80.799	81.766	85.932	39.277	12%	7
ค่าสาธารณูปโภค	11.487	13.404	16.852	16.214	7.370	2%	1
อื่น ๆ	107.358	88.544	97.023	86.799	43.099	13%	1
รวม	607.994	662.877	652.966	681.815	332.863	100%	43

ค่าใช้จ่ายโดยรวมเพิ่มขึ้น ปีละ 3-4%

หมวด รายจ่าย	สถานการณ์และมาตรการกำกับ ติดตาม
ค่าแรง	เพิ่มขึ้นเล็กน้อย วางแผนจัดอัตรากำลังตาม workload/ควบคุม OT ในครึ่งปีหลัง
ค่ายา	เพิ่มขึ้น ควบคุมต้นทุนต่อหน่วยหรือเพิ่ม Productivityเพื่อกระจายต้นทุน
ค่าเวชภัณฑ์	สูงขึ้นเล็กน้อย ยังอยู่ในระดับควบคุมได้
ค่าวัสดุ	ลดลง อาจเกิดจากการควบคุมการใช้ หรือการ เปลี่ยนแปลงในรายการเบิก
สาธารณูปโภค	ลดลง เป็นผลจากการใช้พลังงานทดแทน

ต้นทุนบริการ UNIT COST ปี 2564-2568

OP

ปี	ผลการดำเนินงาน	ค่ากลาง	ผล
2565	761.41	898.44	ผ่าน
2566	987.92	1076.23	ผ่าน
2567	1019.09	1114.27	ผ่าน
2568 Q2	1067.74	1068.08	ผ่าน

IP

ปี	ผลการดำเนินงาน	ค่ากลาง	ผล
2565	20,836.03	27,634.82	ผ่าน
2566	16,774.17	21,030.96	ผ่าน
2567	15,306.24	20,514.54	ผ่าน
2568 Q2	18,660.55	20,440.80	ผ่าน

5. วิเคราะห์ ต้นทุนบริการ โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชท่าบ่อ

ปี	ปกก UC	รายได้รวม	รวมรายได้ค่ารักษา รวม	ค่าจ้าง ค่าตอบแทน	ร้อยละค่าจ้าง ค่าตอบแทน เทียบรายได้ ค่ารักษารวม	ค่าใช้จ่ายจำเป็น	ร้อยละ ค่าใช้จ่าย จำเป็นต่อ รายได้รวม	ค่ายา เวชภัณฑ์ วัสดุ Lab	ร้อยละค่า ยา+ เวชภัณฑ์ การแพทย์ เทียบรายได้ ค่ารักษารวม
2563	64,056	699,350,586.85	440,813,027.26	316,355,346.22	72%	108,162,285.34	15%	152,427,665.04	35%
2564	63,811	793,354,292.48	459,447,866.51	326,528,523.82	71%	118,845,162.34	15%	162,619,938.33	35%
2565	63,858	903,294,715.98	490,846,796.29	372,084,707.66	76%	101,948,473.59	11%	188,843,413.81	38%
2566	62,328	846,305,528.91	484,885,405.41	358,964,353.49	74%	113,875,103.71	13%	180,126,047.17	37%
2567	62,328	1,053,237,207.42	535,834,572.77	362,653,306.27	68%	103,013,584.53	10%	216,148,175.48	40%
2568	63,306	409,005,832.26	288,478,298.07	188,176,349.99	65%	50,468,667.42	12%	94,217,796.43	33%

6. สถานการณ์การเงินและประสิทธิภาพการบริหารจัดการ

ปี	จำนวน เตียง	ประชากร UC	Current ratio (> 1.5)	Quick ratio (> 1)	CR QR Cash (>0.8)	NWC	NI	Risk Index	Status Index	Survive Index	Risk Scoring	เงินบำรุงคงเหลือ	หนี้สินและการะ ผูกพัน	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้แล้ว)	TPS เกรด
2563	200	64,056	0.67	0.55	0.26	- 85,993,084.01	38,452,354.30	3	1	2	6	91,114,502.57	282,359,610.89	- 191,245,108.32	D
2564	250	63,811	0.72	0.6	0.13	- 74,005,379.58	82,253,789.01	3	1	2	6	45,430,148.97	278,332,515.08	- 232,902,366.11	F
2565	290	63,858	0.82	0.71	0.24	- 43,672,504.17	168,022,187.33	3	1	1	5	62,162,947.35	245,108,831.52	- 182,945,884.17	C
2566	266	62,328	0.94	0.79	0.34	- 11,633,700.18	120,443,572.76	3	1	0	4	69,782,071.40	204,221,582.69	- 134,439,511.29	B
2567	266	62,328	1.21	1.06	0.58	42,336,707.84	306,495,446.93	2	0	0	2	114,564,839.66	197,747,271.04	- 83,182,431.38	A
2568	266	63,306	1.39	1.25	0.65	77,184,734.71	73,964,122.32	2	0	0	2	128,162,628.49	195,780,383.83	- 67,617,755.34	B

- ภาพรวม ภาระหนี้สินของปีงบประมาณปัจจุบันลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน
- ติดตามการจัดเก็บรายได้และการบริหารหนี้สินเพื่อรักษาเสถียรภาพทางการเงินในระยะยาว
- แนวโน้มผ่านเกณฑ์ประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น
- UNIT COST ควรใช้แนวปฏิบัติตาม RLU (Rational Lab Use) และ RDU (Rational drug Use)

6. สถานการณ์การเงินและประสิทธิภาพการบริหารจัดการ

สัดส่วนค่าใช้จ่าย เทียบ รายได้ค่ารักษา และรายได้รวม

ปี	รายได้รวม	รายได้ค่ารักษา	ค่าจ้างตอบแทน		ค่ายา เวชภัณฑ์ วัสดุ Lab		ค่าใช้จ่ายจำเป็น	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ ต่อ รายได้ค่า รักษารวม	จำนวนเงิน	ร้อยละ ต่อ รายได้ค่า รักษารวม	จำนวนเงิน	ร้อยละ ต่อ รายได้รวม
2563	699,350,586.85	440,813,027.26	316,355,346.22	72%	152,427,665.04	35%	108,162,285.34	15%
2564	793,354,292.48	459,447,866.51	326,528,523.82	71%	162,619,938.33	35%	118,845,162.34	15%
2565	903,294,715.98	490,846,796.29	372,084,707.66	76%	188,843,413.81	38%	101,948,473.59	11%
2566	846,305,528.91	484,885,405.41	358,964,353.49	74%	180,126,047.17	37%	113,875,103.71	13%
2567	1,053,237,207.42	535,834,572.77	362,653,306.27	68%	216,148,175.48	40%	103,013,584.53	10%
2568Q2	409,005,832.26	288,478,298.07	188,176,349.99	65%	94,217,796.43	33%	50,468,667.42	12%

- ค่าตอบแทน ต่อรายได้ค่ารักษา เฉลี่ย 71% ถือว่า ยังมีความเสี่ยง ควรรักษาสัดส่วนให้ไม่เกิน 65-70%
- ค่าใช้จ่ายจำเป็น ต่อรายได้รวม ค่อนข้างคงที่ เฉลี่ย 12.6% ควรรักษาระดับให้อยู่ในช่วง 15-20%
- ค่ายาและเวชภัณฑ์ ต่อรายได้ค่ารักษา เฉลี่ย 36% และมีแนวโน้มสูงขึ้น ควรพัฒนาระบบจัดซื้อและควบคุมการใช้ให้มีประสิทธิภาพ

7. วิเคราะห์ประสิทธิภาพการบริหารจัดการ

TPS Score รายข้อ ปี 2564-2568-Q2

ไตรมาส	2568Q2	2567Q4	2566Q4	2565Q4	2564Q4
การบริหารแผน-รายได้	0	0	1	1	0
การบริหารแผน-ค่าใช้จ่าย	1	1	0	0	1
ระยะเวลาชำระเจ้าหนี้การค้า&เวชภัณฑ์มีชีเยา	0	0	0	0	0
ระยะเวลาเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิ UC	0	0.5	0.5	0	0.5
ระยะเวลาเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิข้าราชการ	0.5	0.5	0	0	0
การบริหารสินคงคลัง	1	1	1	1	0
Unit Cost for OP	1	1	1	1	0
Unit Cost for IP	1	1	1	1	1
LC ค่าแรงบุคลากร	0	0	0	0	0
MC ค่ายา	0	0	0.5	0	0
MC ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.5	0	0	0.5	0
MC ค่าเวชภัณฑ์มีชีเยาและวัสดุการแพทย์	0	0	0	0	0
คะแนนตรวจสอบงบทดลองเบื้องต้น	1	1	1	1	1
อัตราครองเตียง ผู้ป่วยใน	1	1	1	1	0
SumAdjRW	1	1	1	1	1
ประสิทธิภาพการดำเนินงาน	1	1	1	0	0
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	0	1	1	1	0
ผลกำไรขาดทุนก่อนหักค่าเสื่อม	1	1	1	1	1
ทุนสำรองสุทธิ	1	1	0	0	0
Cash Ratio	0	0	0	0	0
รวมคะแนนทั้งสิ้น	10.5	12	10.5	9	5.5

8. แผนพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

หัวข้อ	รายงาน
ปัญหา	Cash Ratio ต่ำ
แนวทางแก้ปัญา	ติดตามลูกหนี้ค้างชำระ และบริหารการชำระหนี้

9. ข้อเสนอ

ระดับ	ข้อเสนอ
ข้อเสนอเขต	นโยบายบริหารเวชภัณฑ์อย่างมียุทธศาสตร์ พัฒนาระบบ คลังเวชภัณฑ์กลาง (Regional Stock Center ระบบเขต พัฒนาตัวชี้วัดการใช้เวชภัณฑ์ให้มีประสิทธิภาพ เช่น ร้อยละมูลค่ายา/เวชภัณฑ์ต่อรายได้ ค่ารักษา $\leq 35\%$
ข้อเสนอกระทรวง	-พิจารณา ราคาบัตรประกันแรงงานต่างด้าว หรือกำหนดขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย พิจารณาตามชุดสิทธิประโยชน์ ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบทางการเงินต่อสถานพยาบาลที่มีจำนวนแรงงานต่างด้าวน้อยหรือมีบังคับให้มีการซื้อบัตรประกันทุกคน -เพิ่มตำแหน่งข้าราชการให้เจ้าหน้าที่ในศูนย์จัดเก็บรายได้