

การทำแผนเงินบำรุง แบบค่านิยม ของกอง
เศรษฐกิจสุขภาพ ฯ และ แบบตรวจสอบภายใน

ส่วนรายรับจากค่า รักษา ต่างๆ

รายการ		ข้อมูลย้อนหลัง 3 ปีงบประมาณ			แผนปี 2568
		2565	2566	2567	
รายรับ					
	รายรับจากการดำเนินงาน				
	รายรับค่ารักษาพยาบาลสำหรับโครงการสุขภาพถ้วนหน้า UC	105,871,595.08	126,800,771.34	67,056,561.67	90,000,000.00
	รายรับค่ารักษาพยาบาลสำหรับโครงการสุขภาพถ้วนหน้า UC งบลงทุน	1,733,700.00	5,545,300.00	4,995,488.79	4,000,000.00
	รายรับจากระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน (EMS)	185,500.00	162,750.00	210,150.00	160,000.00
	รายรับค่ารักษาพยาบาลเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	15,315,385.62	10,284,461.15	12,431,065.88	12,000,000.00
	รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยเบิกต้นสังกัด	297,105.50	508,075.10	679,323.55	700,000.00
	รายรับค่ารักษาพยาบาลเบิกจาก อปท.	2,991,417.37	1,479,864.70	2,289,434.07	2,500,000.00

รายรับที่คาดว่าจะได้ใน ปี 68
รวมกับลูกหนี้ ที่ คาดว่าจะได้ใน
แต่ละสิทธิ์ เพียงแค่เวลารับเงิน
เข้ามาแค่แยกว่าเป็นรายรับ ปี เก่า
หรือ ปีปัจจุบัน

ตัวอย่างการแยกรายรับ

รายการ	แผน ปีงบประมาณ 2568	ปีงบประมาณ						
		ต.ค. 67		พ.ย. 67		ธ.ค. 67		
		2567	2568	2567	2568	2567	2568	
รายรับ								
รายรับจากการดำเนินงาน								
รายรับค่ารักษาพยาบาลสำหรับโครงการสุขภาพถ้วนหน้า	177,541,777.31	2,720,390.50	2,140.00	6,131,327.76	14,439,498.35	1,971,479.20	19,135,514.21	
รายรับค่ารักษาพยาบาลสำหรับโครงการสุขภาพถ้วนหน้า	7,166,474.27							
รายรับจากระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน (EMS)	661,155.00	83,250.00		1,300.00		40,600.00	56,300.00	
รายรับค่ารักษาพยาบาลเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	49,864,621.97	3,641,900.31	499,342.00	2,645,805.21	2,531,120.50	1,300.00	4,099,367.47	
รายรับค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยเบิกต้นสังกัด	594,706.46	7,420.00		26,252.74		4,538.00	7,468.00	
รายรับค่ารักษาพยาบาลเบิกจาก อปท.	6,011,455.67	57,448.00		3,247,870.33	67,836.00	389,274.79	99,598.03	
รายรับค่ารักษาพยาบาลจากกองทุนประกันสังคม	5,881,470.36	832,143.78	3,680.00	727,521.09	8,230.00	176,552.00	184,485.00	

ส่วนรายจ่าย

ยกตัวอย่าง การทำแผนจ่าย

ภาระผูกพันของหน่วยงาน			
ค่าใช้จ่ายบุคลากรค้ำจ่าย			
ค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราว / พนักงานกระทรวง	112,320.00	112,320.00	112,320.00
ค่าล่วงเวลางานบริการ / งานสนับสนุน	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานเวรผลัดบ่ายหรือผลัดดึกของพยาบาล	190,000.00	190,000.00	190,000.00
ค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัว หรือปฏิบัติงาน รพ.เอกชน	165,000.00	165,000.00	165,000.00
ค่าตอบแทนเบี่ยงเลียงเหมาจ่าย (ฉ.11)	835,800.00	835,800.00	835,800.00
ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (ฉ.12)	0.00	0.00	0.00
เงินเพิ่ม (พ.ต.ส)	19,500.00	19,500.00	19,500.00
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในคลินิกพิเศษเฉพาะทางนอกเวลาราชการ (SN)	0.00	0.00	0.00
ค่าตอบแทนอื่น	0.00	0.00	0.00
เงินค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานค้ำจ่าย			
ค่ายา	8,000,000.00		
ค่าวัสดุทางการแพทย์ / วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ / วัสดุทันตกรรม	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
ค่าวัสดุอื่น	300,000.00	300,000.00	300,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	700,000.00	700,000.00	700,000.00
ค่าใช้จ่ายสอย	2,050,000.00	2,050,000.00	2,050,000.00
ค่าครุภัณฑ์ค้ำจ่าย	350,000.00	350,000.00	350,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างค้ำจ่าย	0.00	0.00	0.00

และมีภาระผูกพัน รวมตั้งแต่ ใบสั่งซื้อ + ใบตรวจรับ + จากบิลส่งของ+ชุดเจ้าหน้าที่ครอบองค์ประกอบ ค้ำจ่ายทั้งหมดของค่ายามาในปี 67 ยอด 8,000,000 บาท

ยกตัวอย่าง การทำแผนจ่าย แบบละเอียด

เจ้าหน้าที่ 2567

แผนจ่ายค่ายา+แผนซื้อ 2568

ปลายปี 2568 30 กย.

2567 ณ 30 กย.

มีภาระผูกพันรวมตั้งแต่ ใบสั่งซื้อ + ใบตรวจรับ
+ จากบิลส่งของ+ชุดเจ้าหน้าที่ครบองค์ประกอบ
8,000,000 บาท

แผนที่จะซื้อ จากรายการที่ เกสซ์ ตั้งไว้
ยกตัวอย่าง แผนซื้อ 22,000,000 บาท

2568

มีภาระผูกพันรวมตั้งแต่ ใบสั่งซื้อ + ใบตรวจรับ
+ จากบิลส่งของ+ชุดเจ้าหน้าที่ครบองค์ประกอบ
10,000,000 บาท



2567

มีภาระผูกพันรวมตั้งแต่ ใบสั่งซื้อ + ใบตรวจรับ
+ จากบิลส่งของ+ชุดเจ้าหน้าที่ครบองค์ประกอบ
8,000,000 บาท

ในกรณี รายงานภาระผูกพันไม่ครบ
จะมีรายจ่ายเพิ่มขึ้นผิดปกติ และ กิงงบแผนซื้อ
ปี 2568

ต้องเตรียมเงินให้พอจำนวน $22+8 = 30$ ล้านบาท

ความสามารถในการจ่ายภาระผูกพัน
แค่ 20 ล้านบาท

ถ้าเคลียร์ทั้งหมด ไม่ต้องยกไปปี 69 10 ล้านบาท