

โรงพยาบาลไชยปราการ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

2566

2565

หมายเหตุที่ 1 - ข้อมูลทั่วไป

โรงพยาบาลไชยปราการ เป็นหน่วยเบิกจ่ายภายใต้สังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กระทรวงสาธารณสุข มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการให้บริการทางการแพทย์และสาธารณสุข

หมายเหตุที่ 2 - เกณฑ์การจัดทำรายงานการเงิน

รายงานการเงินของโรงพยาบาลไชยปราการ ภายใต้สังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ ที่กระทรวงการคลังประกาศให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี รวมทั้งรูปแบบการนำเสนอรายงานการเงินของหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0410.2/ว 479 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2563

หมายเหตุที่ 3 - มาตรฐานและนโยบายการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 68

หมายเหตุที่ 4 - สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดในมือหมายถึง เงินสด และเช็คธนาคาร นอกจากส่วนที่หน่วยงานถือไว้เพื่อใช้จ่าย สำหรับการดำเนินงานปกติและรวมถึงที่หน่วยงานรับไว้เพื่อรอรับส่งคลัง เป็นรายได้แผ่นดินซึ่งไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ของหน่วยงานได้

เงินฝากธนาคาร หมายถึงเงินฝากประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม หน่วยงานจะรับรู้เงินฝากธนาคารในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ และแสดงรายการดังกล่าวไว้ในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินฝากคลัง หมายถึงเงินนอกงบประมาณที่หน่วยงานฝากไว้กับกระทรวงการคลังภายใต้ข้อกำหนดตามกฎหมาย โดยไม่มีดอกเบี้ย ซึ่งสามารถเบิกถอนได้เมื่อต้องการ ใช้จ่ายตามรายการที่กำหนดไว้ในระเบียบที่ระบุข้อจำกัดในการใช้จ่าย หน่วยงานจะรับรู้เงินฝากคลังในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ โดยแสดงรายการเงินฝากคลังในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบแสดงฐานะการเงิน

4.2 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้จากการขายสินค้าและบริการ หมายถึง จำนวนเงินที่หน่วยงานมีสิทธิได้รับชำระจากบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานอื่น ซึ่งเกิดจากการขายสินค้าและบริการ อันเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานปกติของหน่วยงานคือ ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลและลูกหนี้ค่าบริการอื่น หน่วยงานจะรับรู้ลูกหนี้จากการขายสินค้าและบริการตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ โดยมีการประมาณการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ส่วนที่คาดว่าจะไม่สามารถเรียกเก็บได้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจะตั้งขึ้นสำหรับลูกหนี้ส่วนที่คาดว่าจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินได้ใช้อัตราคงที่โดยวิธีคำนวณร้อยละของยอดลูกหนี้แยกตามประเภทลูกหนี้คงเหลือ ณ วันสิ้นเดือนทุกเดือน

4.3 ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

ลูกหนี้เงินยืม หมายถึง ลูกหนี้ภายในหน่วยงานกรณีให้ข้าราชการ พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ยืมเงินไปใช้จ่ายในการปฏิบัติงานโดยไม่มีดอกเบี้ย เช่น ลูกหนี้เงินงบประมาณ ลูกหนี้เงินนอกงบประมาณ แสดงตามมูลค่าที่จะได้รับโดยไม่ตั้งบัญชีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ หมายถึง สินค้าคงเหลือที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านการรักษาพยาบาลสำหรับหน่วยงานที่เป็นสถานพยาบาลได้แก่ ยา วัสดุเภสัชกรรม วัสดุการแพทย์ทั่วไป วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ วัสดุอิเล็กทรอนิกส์ วัสดุทันตกรรม การบันทึกบัญชีใช้แบบต่อเนื่อง (Perpetual Inventory) โดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน สินค้าคงเหลือวัดมูลค่า ด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่ายกเว้นสินค้าคงเหลือที่ได้มาจากรายการที่ไม่มีมีการแลกเปลี่ยน วัดราคาทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินค้า ณ วันที่ได้รับสินค้านั้น สำหรับรายการที่ถือไว้เพื่อการแจกจ่ายที่ไม่มีค่าตอบแทนหรือมีค่าตอบแทนเพียงเล็กน้อยวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือราคาทุนเปลี่ยนแปลงปัจจุบันแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

4.5 วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ หมายถึง ของใช้สิ้นเปลืองนอกจากสินค้าที่หน่วยงานมีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามปกติ โดยทั่วไปมีมูลค่าไม่สูงและไม่มิลักษณะคงทนถาวร การบันทึกบัญชีใช้แบบต่อเนื่อง (Perpetual Inventory) แสดงตามราคาทุนโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน

4.6 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงตามราคาทุนเฉพาะที่ดินที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์ สำหรับที่ดินราชพัสดุที่หน่วยงานครอบครองและใช้ประโยชน์ แต่ไม่ได้เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์จะแสดงข้อมูลเพิ่มเติมไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง รวมทั้งส่วนปรับปรุงอาคาร ทั้งอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่หน่วยงานมีกรรมสิทธิ์และไม่มิลักษณะคงทนถาวรแต่หน่วยงานได้ครอบครองและนำมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงานแสดงมูลค่าสุทธิตามบัญชีที่เกิดจากราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม อาคารที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างแสดงตามราคาทุน

อุปกรณ์ สินทรัพย์ที่มีตัวตนมีไว้เพื่อประโยชน์ในการให้บริการ หรือเพื่อใช้ในการบริหารงานที่หน่วยงานคาดว่าจะใช้ประโยชน์มากกว่าหนึ่งรอบระยะเวลาบัญชี

หน่วยงานรับรู้รายการอุปกรณ์ เฉพาะรายการที่มีมูลค่าขึ้นต่ำต่อหน่วยหรือต่อชุดตั้งแต่ 10,000 บาท ขึ้นไป ยกเว้นรายการที่ได้มาก่อนปี 2563 รับรู้เป็นอุปกรณ์เมื่อมูลค่าขึ้นต่ำตั้งแต่ 5,000 บาท ขึ้นไป

ราคาทุนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รวมถึงรายจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมใช้งานต้นทุนในการต่อเติมหรือปรับปรุงซึ่งทำให้หน่วยงานได้รับประโยชน์ตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากมาตรฐานเดิม ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ที่สอดคล้องกับหลักการและนโยบายการบัญชีบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐและตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขที่สธ 0201.024.6/ว370 ลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 ดังนี้

อาคารสำนักงานและอาคารเพื่อประโยชน์อื่นที่มีโครงสร้างเป็นคอนกรีต	25 ปี
อาคารและบ้านพักอาศัยและอาคารเพื่อประโยชน์อื่นที่มีโครงสร้างเป็นไม้	10 ปี
สิ่งปลูกสร้างถาวร	15 ปี
สิ่งปลูกสร้างชั่วคราว	5 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า ตามอายุสัญญาเช่าหรือไม่เกิน	10 ปี
ครุภัณฑ์สำนักงาน	3 ปี
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	5 ปี
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	5-15 ปี
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	5 ปี
ครุภัณฑ์การเกษตร	2-5 ปี
ครุภัณฑ์โรงงาน	2-5 ปี
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	2-5 ปี
ครุภัณฑ์สำรวจ	8 ปี
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	5 ปี
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	3 ปี
ครุภัณฑ์การศึกษา	3 ปี
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	3 ปี
ครุภัณฑ์กีฬา/กายภาพ	5 ปี
ครุภัณฑ์ดนตรี / นาฏศิลป์	5 ปี
ครุภัณฑ์อาวุธ	10 ปี
ครุภัณฑ์สนาม	2 ปี
ครุภัณฑ์อื่น	2-5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์รวมถึงระบบต่างๆ และต้นทุนเว็บไซต์ ทั้งที่ได้มาจากการจัดซื้อ และการจ้างพัฒนาขึ้น โดยหน่วยงานมีสิทธิ์ควบคุมการใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์นั้น และคาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจหรือศักยภาพในการให้บริการจากสินทรัพย์นั้นเกินกว่าหนึ่งปี แสดงรายการสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 3 ปี

4.8 รายได้จากเงินงบประมาณ

รายได้จากเงินงบประมาณรับรู้ตามเกณฑ์ดังนี้

1. เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินกับคลังในกรณีเป็นการขอรับเงินเข้าบัญชีหน่วยงาน
2. เมื่ออนุมัติจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิได้รับเงินแล้วในกรณีเป็นการจ่ายตรงให้กับผู้มีสิทธิรับเงิน
3. เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินกับคลังในกรณีเป็นการเบิกหักหลังส่งไม่รับตัวเงิน

หน่วยงานแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามจำนวนเงินงบประมาณที่ขอเบิกหักด้วยรายการเบิกเกินส่งคืนงบประมาณเงินงบประมาณเบิกแทนกันแสดงรายได้จากเงินงบประมาณในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินของหน่วยงานผู้เบิกแทน

4.9 รายได้จากเงินกู้ของรัฐบาล

รายได้จากเงินกู้ของรัฐบาลรับรู้ตามเกณฑ์ดังนี้

1. เมื่อยื่นคำขอเบิกเงินกับคลังในกรณีเป็นการขอรับเงินเข้าบัญชีหน่วยงาน
2. เมื่ออนุมัติจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิได้รับเงินแล้วในกรณีเป็นการจ่ายตรงให้กับผู้มีสิทธิรับเงิน

หน่วยงานแสดงรายได้จากเงินกู้ของรัฐบาลในงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงินตามจำนวนที่ขอเบิก

4.10 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

หน่วยงานรับรู้รายได้จากการขายสินค้าเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้อดังต่อไปนี้

1. หน่วยงานได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าและบริการให้กับผู้ซื้อแล้ว

2. หน่วยงานไม่เกี่ยวข้องในการบริหารสินค้าอย่างต่อเนื่องในระดับที่เจ้าของกิจการหรือไม่ได้ควบคุมสินค้าที่ขายไปแล้วทั้งทางตรงและทางอ้อม
3. หน่วยงานสามารถวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ได้อย่างน่าเชื่อถือ
4. มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่หน่วยงานจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจหรือศักยภาพในการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้น
5. หน่วยงานสามารถวัดมูลค่าของต้นทุนที่เกิดขึ้นหรือที่จะเกิดขึ้นอันเนื่องมาจากรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

เมื่อผลของรายการที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการสามารถประมาณได้อย่างน่าเชื่อถือหน่วยงานรับรู้รายการที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการเป็นรายได้ตามขั้น

ความสำเร็จของรายการ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน ผลของรายการสามารถประมาณได้อย่างน่าเชื่อถือเมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้อต่อไปนี้

1. หน่วยงานสามารถวัดมูลค่าของจำนวนรายได้ได้อย่างน่าเชื่อถือ
2. มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่หน่วยงานจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจหรือศักยภาพในการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้น
3. หน่วยงานสามารถวัดขึ้นความสำเร็จของรายการ ณ วันที่ในรายงานการเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ
4. หน่วยงานสามารถวัดมูลค่าของต้นทุนที่เกิดขึ้นและต้นทุนที่จะเกิดขึ้นเพื่อทำให้รายการนั้นเสร็จสมบูรณ์ได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.11 รายได้แผ่นดิน

รายได้แผ่นดินเป็นรายได้ของรัฐบาลที่หน่วยงานได้รับและจะต้องนำส่งคลัง หน่วยงานรับรู้เงินรายได้แผ่นดินเมื่อได้รับรายได้และเนื่องจากรายได้แผ่นดินเป็นรายได้ที่หน่วยงานไม่สามารถนำมาใช้จ่ายในการดำเนินงานได้ ดังนั้น ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน หน่วยงานจะปิดบัญชีรายได้แผ่นดินและบัญชีรายได้แผ่นดิน นำส่งคลังไปเข้าบัญชีรายได้แผ่นดินรอนำส่งคลังเพื่อแสดงภาวะผูกพันที่หน่วยงานจะต้องนำเงินส่งคลังในงวดบัญชีถัดไป

4.12 รายได้จากอุดหนุนและรายได้บริจาค

รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค เป็นส่วนหนึ่งของรายการโอนตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฉบับที่ 23 เรื่องรายได้จากรายการไม่แลกเปลี่ยน คือ การโอนทรัพยากรจากหน่วยงานหนึ่งไปยังอีกหน่วยงานหนึ่งโดยไม่ได้ให้สิ่งตอบแทนที่มีมูลค่าใกล้เคียงกันเป็นการแลกเปลี่ยนและไม่ใช้รายการทางภาษี

รายได้จากการอุดหนุนและบริจาคที่มีเงื่อนไขของสินทรัพย์ที่โอนรับรู้เป็นรายได้รอการรับรู้เมื่อได้รับเงินและหอยยรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ทำตามเงื่อนไขที่กำหนด สำหรับรายได้จากการอุดหนุนและบริจาคที่ไม่มีเงื่อนไขของสินทรัพย์ที่โอน ไม่ว่าจะมียกจำกัดของสินทรัพย์ที่โอนหรือไม่ รับรู้เป็นรายได้เมื่อได้รับสินทรัพย์ที่โอน ที่เป็นไปตามเกณฑ์การรับรู้สินทรัพย์

ข้อกำหนดของสินทรัพย์ที่โอน ไม่รวมถึงข้อกำหนดให้ต้องคืนสินทรัพย์ที่รับโอนหรือประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตหรือศักยภาพในการให้บริการอื่นที่ต้องคืนให้แก่ผู้โอน ถ้าไม่ใช้สินทรัพย์ตามที่ระบุไว้ ดังนั้น เมื่อเริ่มมีสิทธิควบคุมสินทรัพย์ภายใต้ข้อกำหนด ผู้รับโอนไม่ได้มีภาระผูกพันในปัจจุบันที่ต้องโอนประโยชน์เชิงเศรษฐกิจหรือศักยภาพในการให้บริการให้แก่บุคคลที่สาม เมื่อผู้รับโอนทำผิดข้อกำหนดผู้โอนหรือฝ่ายอื่นอาจมีทางเลือกในการใช้บทลงโทษต่อผู้รับโอน ดังนั้นเมื่อหน่วยงานได้รับสินทรัพย์ตามข้อกำหนดจึงรับรู้รายได้ทันที

เงื่อนไขของสินทรัพย์ที่โอน กำหนดให้หน่วยงานต้องใช้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตหรือศักยภาพในการให้บริการของสินทรัพย์ตามที่ระบุไว้ หรือต้องคืนประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตหรือศักยภาพในการให้บริการแก่ผู้โอนในกรณีที่ผิดเงื่อนไขนั้น ดังนั้น หน่วยงานผู้รับโอนสินทรัพย์จึงมีภาระผูกพันในปัจจุบันที่ต้องส่งมอบประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตหรือศักยภาพในการให้บริการแก่บุคคลที่สามเมื่อเริ่มมีสิทธิควบคุมสินทรัพย์ที่อยู่ภายใต้เงื่อนไข ทั้งนี้เป็นเพราะผู้รับโอนไม่สามารถหลีกเลี่ยงกระแสไหลออกของทรัพยากร เนื่องจากมีข้อกำหนดให้ใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้แก่บุคคลที่สาม หรือไม่เช่นนั้นต้องส่งคืนประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตหรือศักยภาพในการให้บริการให้แก่ผู้โอน ดังนั้น เมื่อผู้รับโอนเริ่มรับรู้สินทรัพย์ตามเงื่อนไข จึงเกิดหนี้สินขึ้นด้วย

		(หน่วย:บาท)	(หน่วย:บาท)
		2566	2565
หมายเหตุที่ 5- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด			
เงินสดในมือ		1,377,771.36	0.01
เงินฝากสถาบันการเงิน			
เงินงบประมาณ	5456000040		
เงินงบประมาณ	5456000040		-
บัญชีเงินฝากธนาคารเงินบำรุงกรุงไทย	5321003866	1,999,422.91	6,028,453.74
บัญชีเงินฝากธนาคารเงินUC ธกส.	1622394857	299,127.75	205,712.75
บัญชีเงินฝากธนาคารประกันสังคม	5451001871	1,641,476.50	2,896,868.74
บัญชีเงินฝากธนาคารเงินอุดหนุนปัญหาสิทธิ	5450199711	1,381,074.88	686,060.76
บัญชีเงินฝากธนาคาร รพ.ไชยปราการ	5450323255	29,671.59	18,189.04
บัญชีเงินฝากธนาคารเงินบำรุงอมสสิน	020051178877	3,542,117.32	2,991,912.76
บัญชีเงินฝากธนาคารเงินบำรุง ธกส.	020139035517	400,519.99	398,978.94
บัญชีเงินฝากธนาคารกองทุนต่างดาว	5450377916	7,422,724.90	6,097,838.00
บัญชีเงินฝากธนาคาร เงินงบประมาณ	020034036804	2,200,081.31	3,339,624.17
บัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย เงินบริจาค	5450397607	294,192.68	284,393.95
เงินฝากคลัง		631,756.00	619,929.00
รวม หมายเหตุที่ 5-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		21,219,937.19	23,567,961.86

หมายเหตุที่ 6- ลูกหนี้การค้า**ลูกหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ**

ลูกหนี้ค่าสิ่งส่งตรวจหน่วยงานภาครัฐ				-
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้ค่าสิ่งส่งตรวจ หน่วยงานภาครัฐ				-
ลูกหนี้ค่าสิ่งส่งตรวจหน่วยงานภาครัฐ สุทธิ				-
ลูกหนี้ค่าตรวจสุขภาพหน่วยงานภาครัฐ				66,005.00
ลูกหนี้ค่าตรวจสุขภาพบุคคลภายนอก				9,120.00
ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง		423,058.35		1,593,073.00
ลูกหนี้ ระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน				-
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ UC OPD นอก CUP	100,850.00		184,687.00	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ค่ารักษา UC- OP นอก CUP (ในจังหวัด)	3,025.50		5,540.61	
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ UC OPD นอก CUP สุทธิ	97,824.50	97,824.50	179,146.39	179,146.39
ลูกหนี้ค่ารักษา OP - Refer				-
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ UC IPD		1,373,845.00		790,607.07
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ UC บริการเฉพาะ		179,864.00		384,589.00
ลูกหนี้ค่ารักษา สิทธิบริการสาธารณสุขสำหรับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา จากสปสข.				15,473,502.00
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ ประกันสังคม		1,016,595.75		3,379,787.25
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ แรงงานต่างด้าว		83,865.00		141,886.00
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ		806,884.00		7,490,244.00
ลูกหนี้การค้า-บุคคลภายนอก				-
ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกต้นสังกัด				3,568.00
ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท.		432,490.80		537,194.00
ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท.รูปแบบพิเศษ		964.75		
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ UC OPD นอกสังกัด สธ.				-
ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ.				-
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ พรบ.		53,014.00		75,662.00
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ ชำระเงินเอง.	2,078,312.00		1,485,943.00	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสิทธิ ชำระเงินเอง	166,264.96		118,875.44	
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล สิทธิ ชำระเงินเอง.	1,912,047.04	1,912,047.04	1,367,067.56	1,367,067.56

รวม หมายเหตุที่ 6- ลูกหนี้การค้า

6,380,453.19	31,491,451.27
--------------	---------------

หมายเหตุที่ 7- ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น -

อุดหนุนระยะสั้น				-
-----------------	--	--	--	---

หมายเหตุที่ 8- ลูกหนี้อื่นระยะสั้น

ลูกหนี้เงินยืม		79,320.00		65,100.00
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก				1,111,066.71
รายได้ค้างรับหน่วยงานภาครัฐ		1,619,494.26		-
รายได้จากงบประมาณค้างรับ				140,000.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		48,759.90		-
รวม หมายเหตุที่ 8- ลูกหนี้อื่นระยะสั้น		1,747,574.16		1,316,166.71

หมายเหตุที่ 9- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น**หมายเหตุที่ 10- เงินลงทุนระยะสั้น**

หมายเหตุที่ 11- สินค้ำคงเหลือ

ยา	2,391,027.49	2,870,424.31
วัสดุเภสัชกรรม	10,220.00	-
วัสดุการแพทย์	613,123.61	710,862.31
วัสดุวิทยาศาสตร์	382,457.30	567,024.60
วัสดุทันตกรรม	321,874.82	188,453.88
วัสดุบริโภค	13,667.00	5,292.00
รวม หมายเหตุที่ 11- สินค้ำคงเหลือ	3,732,370.22	4,342,057.10

หมายเหตุที่ 12- วัสดุคงเหลือ

วัสดุสำนักงาน	210,373.54	216,071.00
วัสดุไฟฟ้า	8,997.00	17,397.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	51,815.00	62,778.00
วัสดุก่อสร้าง	15,682.00	9,252.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	43,361.56	134,128.89
รวม หมายเหตุที่ 12- วัสดุคงเหลือ	330,229.10	439,626.89

หมายเหตุที่ 13- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 14- ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 15- เงินให้กู้ยืมระยะยาว

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 16- เงินลงทุนระยะยาว

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 17 - ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (สุทธิ)

	(หน่วย:บาท)	
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	54,970,068.41	52,318,563.01
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	46,743,906.70	46,561,522.53
อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง (สุทธิ)	8,226,161.71	5,757,040.48
อุปกรณ์	77,824,786.55	79,468,516.55
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	65,298,244.97	64,177,639.03
อุปกรณ์ (สุทธิ)	12,526,541.58	15,290,877.52
รวม หมายเหตุที่ 17 - ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ -สุทธิ	20,752,703.29	21,047,918.00

หมายเหตุที่ 18 - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน-สุทธิ

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 19 - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)

	(หน่วย:บาท)	
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	907,926.00	705,926.00
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	743,333.33	705,919.00
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ (สุทธิ)	164,592.67	7.00
รวม หมายเหตุที่ 19 - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ)	164,592.67	7.00

หมายเหตุที่ 20 - อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 21 - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 22 - เจ้าหนี้การค้า

เจ้าหนี้ - ยา	3,828,603.93	5,348,598.10
เจ้าหนี้ - ค่าเวชภัณฑ์มีไขยาและวัสดุการแพทย์	1,220,252.95	1,623,037.43
เจ้าหนี้ - วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	3,117,444.30	2,349,992.16
เจ้าหนี้ - วัสดุอื่น	420,433.50	441,278.50
เจ้าหนี้ - อื่น	749,765.94	452,781.42
เจ้าหนี้ - ครุภัณฑ์	189,940.00	109,356.50
เจ้าหนี้-วัสดุเภสัชกรรม	2,750.00	
เจ้าหนี้-วัสดุทันตกรรม	370,729.37	207,834.92
เจ้าหนี้-ค่าจ้างเหมาตรวจห้องปฏิบัติการ (LAB)	677,485.00	792,915.00
เจ้าหนี้-ค่าตรวจเอกซเรย์ X-Ray	482,240.00	909,650.00
เจ้าหนี้-เงินบริจาค		
เจ้าหนี้- งบลงทุน UC	741,250.00	717,500.00
เจ้าหนี้ค่ารักษา OP-UC นอก CUP (ในจังหวัด)	854,166.00	1,190,498.00
เจ้าหนี้ค่ารักษา OP UC นอก Cup (ต่างจังหวัด)	38,965.00	545.00
เจ้าหนี้ค่ารักษา OP-UC ต่างสังกัด สป.	172,765.50	562,224.00
เจ้าหนี้ค่ารักษา -แรงงานต่างด้าวในสังกัด สส.		32,569.66
เจ้าหนี้ค่ารักษา -แรงงานต่างด้าวนอกสังกัด สส.		105,095.71
รวม หมายเหตุที่ 22 -เจ้าหนี้การค้า	12,866,791.49	14,843,876.40

หมายเหตุที่23 - เจ้าหนี้เงินโอนและรายการถอนระยะสั้น

หมายเหตุที่24 - เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น

ใบสำคัญค้ำจ่าย(เงินงบประมาณ/เงินนอกงบ ประมาณฝากคลัง)		399,198.50
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายอื่น	111,844.00	469,134.30
ค่าจ้างชั่วคราวค้ำจ่าย (บริการ)	309,629.34	278,459.17
ค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ (บริการ) ค้ำจ่าย	890,456.25	801,856.25
ค่าตอบแทนอื่นค้ำจ่าย		22,950.00
ค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย	21,050.44	10,783.00
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น (ทั่วไป)		351.00
รวม หมายเหตุที่24 - เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	1,332,980.03	1,982,732.22

หมายเหตุที่25 - เงินกู้ยืมระยะสั้น

หมายเหตุที่26 - ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี

หมายเหตุที่27 - ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี

หมายเหตุที่28 - เงินตรงราชการรับจากคลังระยะสั้น

หมายเหตุที่ 29 - เงินรับฝากระยะสั้น

เงินรับฝากหักจากเงินเดือน		4,437.80
เงินรับฝากอื่น(หมุนเวียน)		1,587.00
เงินมัดจำค่ารักษาพยาบาล	111,900.00	108,685.72
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	59,387.30	126,580.47
เงินรับฝากกองทุนแรงงานต่างด้าว-การบริหารจัดการ		17.00
เงินรับฝากกองทุนแรงงานต่างด้าว-ค่าใช้จ่ายสูง		111,122.00
เงินรับฝากกองทุนแรงงานต่างด้าว-P&P		40,200.00
เงินรับฝากกองทุนUC นอกเหนือ Fixed cost	380,680.00	
เงินประกันอื่น - เงินมัดจำประกันสัญญา	930,725.00	820,758.00
รวม หมายเหตุที่ 29 - เงินรับฝากระยะสั้น	1,482,692.30	1,213,387.99

หมายเหตุที่ 30 - ประมาณการหนี้สินระยะสั้น

-

หมายเหตุที่ 31 - หนี้สินหมุนเวียนอื่น

รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าวรับล่วงหน้า	3,269,474.90	249,862.65
รายได้เงินอุดหนุนเหมาจ่ายรายหัวสำหรับบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิการรับรัฐ		7,121.12
รายได้เงินช่วยเหลือการรับรัฐ		55,000.00
รายได้กองทุน UC - รอรับรัฐ		97,244.20
รวม หมายเหตุที่ 31 - หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,269,474.90	409,227.97

หมายเหตุที่ 32 - เจ้าหนี้ระยะยาว

-

หมายเหตุที่ 33 - เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว

รายได้จากเงินบริจาคการรับรัฐ		13,850.00
รายได้อื่นรอการรับรัฐ		-
รวม หมายเหตุที่ 33 - เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะยาว	-	13,850.00

หมายเหตุที่ 43 - ทุน

ทุนของหน่วยงาน	29,556,106.88	29,556,106.88
ทุนเพิ่ม/ลด	-	-
ทุน - คงยอดเงินต้น	-	-
รวม หมายเหตุที่ 43 - ทุน	29,556,106.88	29,556,106.88

หมายเหตุที่ 44 - รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม

รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	- 25,513,952.50	32,204,265.66
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา	31,333,766.72	1,981,741.71
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด		-
รวม รายได้สูง(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	5,819,814.22	34,186,007.37

หมายเหตุที่ 46 - รายได้จากเงินงบประมาณ

บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบบุคลากรจากรัฐบาล	37,002,715.69	38,452,259.96
บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบลงทุนจากรัฐบาล		
บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานจากรัฐบาล	38,191.96	6,160.80
บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบกลางจากรัฐบาล	1,587,884.42	1,631,763.75
รายได้ระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานรับเงินนอกงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง		
รายได้ระหว่างหน่วยงาน-ปรับเงินฝากคลัง		
รายได้ระหว่างกัน-ภายในกรมเดียวกัน		
รายได้อื่น-เงินงบประมาณงบลงทุนรับโอนจาก สสจ./รพศ./รพท./รพช. / รพ.สต.		
รายได้อื่น-เงินงบประมาณงบดำเนินงานรับโอนจาก สสจ./รพศ./รพท./รพช. / รพ.สต.	3,810,384.91	4,308,733.00
รายได้อื่น-เงินงบประมาณงบอุดหนุนรับโอนจาก สสจ./รพศ. /รพท./รพช. /รพ.สต		
รายได้อื่น-เงินงบประมาณงบกลางรับโอนจาก สสจ./รพศ. /รพท./รพช. /รพ.สต.	902,077.50	2,841,599.50
รวม หมายเหตุที่ 46 - รายได้จากเงินงบประมาณ	43,341,254.48	47,240,517.01

หมายเหตุที่ 47 - รายได้จากเงินกู้และรายได้เงินจากรัฐบาล

บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินกู้จากรัฐบาล		
รายได้อื่น - เงินงบประมาณงบเงินกู้จากรัฐบาลรับโอนจาก สสจ./รพศ. /รพท./รพช. /รพ.สต.	5,853,830.50	1,138,250.00
หมายเหตุที่ 47 - รายได้จากเงินกู้และรายได้เงินจากรัฐบาล	5,853,830.50	1,138,250.00

หมายเหตุที่ 48 - รายได้คำรักษาพยาบาลและบริการ

รายได้กองทุนแรงงานต่างด้าว				
รายได้ค่าตรวจสุขภาพ-บุคคลภายนอก		122,890.00		107,755.00
รายได้ค่าส่งตรวจ - หน่วยงานภาครัฐ				
รายได้ค่าตรวจสุขภาพ-หน่วยงานภาครัฐ		57,495.00		32,215.00
รายได้จากระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน (EMS)		77,100.00		33,450.00
รายได้สนับสนุนยาและอื่น ๆ		3,694,938.65		3,298,780.56
รายได้คำรักษาเบิกต้นสังกัด		89,201.00		105,466.00
รายได้คำรักษาชำระเงิน		5,287,285.94		5,881,485.88
รายได้ค่าบริการสาธารณสุขสำหรับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-OP จาก สปสช.			20,652,365.44	
รายได้ค่าบริการสาธารณสุขสำหรับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-IP จาก สปสช.			1,665,572.13	
หัก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่า ข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG-COVID-19-IPจาก สปสช				-
บวก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่า ข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG-COVID-19-IPจาก สปสช				
รายได้ค่าบริการสาธารณสุขสำหรับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-IP จาก สปสช. สุทธิ			22,317,937.57	22,317,937.57
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง -หน่วยงานอื่น OP		32,202.00		
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง OPD	3,226,183.84		4,110,820.50	
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง IPD	783,743.96		649,738.08	
หัก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG - เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	- 423,378.40		- 421,826.91	
บวก ส่วนต่างคำรักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG - เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			140,572.16	
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง IPDสุทธิ	3,586,549.40	3,586,549.40	4,479,303.83	4,479,303.83
รายได้คำรักษา พรบ.รถ		185,835.00		197,821.00
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง อปท OPD	440,575.22		681,990.24	
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง อปท IPD	128,968.55		99,307.00	
หัก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG-เบิกจ่ายตรง อปท.	- 130,752.88		- 9,063.27	
บวก ส่วนต่างคำรักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG-เบิกจ่ายตรง อปท.	3,190.25		7,296.22	
รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรง อปท IPDสุทธิ	441,981.14	441,981.14	779,530.19	779,530.19
รายได้คำรักษา OPD UC ใน CUP	34,514,504.00		31,154,730.50	
หัก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่าจ่ายรายหัว-กองทุน UC OP				
หัก ส่วนปรับลดค่าแรง OP	- 18,998,959.10		- 17,989,500.00	
รายได้คำรักษา OPD UC ใน CUPสุทธิ	15,515,544.90	15,515,544.90	13,165,230.50	13,165,230.50
รายได้คำรักษา UC-IP	13,535,685.86		11,477,412.96	
หัก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG			- 103,236.27	
บวก ส่วนต่างคำรักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG	1,106,146.07		2,889,409.51	
หัก ส่วนปรับลดค่าแรง IP	- 6,227,936.20		- 6,749,747.82	
รายได้คำรักษา UC IP สุทธิ	8,413,895.73	8,413,895.73	7,513,838.38	7,513,838.38
รายได้คำรักษาด้านการสร้างเสริมสุขภาพและป้องกันโรค (P&P)	723,587.00		4,838,220.00	
รายได้กองทุน UC OP แบบเหมาจ่ายต่อผู้มีสิทธิ	1,500,808.95			
บวก รายได้กองทุน UC - PP แบบเหมาจ่ายต่อผู้มีสิทธิ	6,105,069.55		679,122.50	
บวก รายได้กองทุน UC OP ตามเกณฑ์คุณภาพผลงานบริการ	239,178.79		767,026.00	
บวก รายได้กองทุน UC เฉพาะโรคอื่น	399,369.25		158,293.00	
บวก รายได้กองทุน P&P อื่น	343,815.00		744,200.00	
บวก รายได้กองทุน UC อื่น	305,841.40		2,265,390.25	
หัก ส่วนปรับลดค่าแรง PP	- 3,661,512.81		- 2,343,600.00	
รายได้คำรักษาด้านการสร้างเสริมสุขภาพและป้องกันโรค (P&P) สุทธิ	5,956,157.13	5,956,157.13	7,108,651.75	7,108,651.75
รายได้คำรักษา OP UC นอก CUP ในจังหวัด	133,214.00		167,928.74	
รายได้คำรักษา OPD UC ต่างสังกัด สป.				
หัก ส่วนต่างคำรักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่าย UC OPD			- 6,000.00	
บวก ส่วนต่างคำรักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่าย UC OP	5,795,146.75		6,521,365.46	
รายได้คำรักษา OPD UC นอก CUP สุทธิ	5,928,360.75	5,928,360.75	6,683,294.20	6,683,294.20
รายได้คำรักษา UC OP บริการเฉพาะ	1,222,011.57		1,952,969.04	

ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม UC OP บริการเฉพาะ

รายได้ค่ารักษา UC OP บริการเฉพาะ สุทธิ	1,222,011.57	1,222,011.57	1,952,969.04	1,952,969.04
รายได้ค่ารักษา UC IP บริการเฉพาะ	416,595.00		288,142.54	
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่าย UC DMI				
บวก ส่วนต่างค่ารักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่าย UC DMI	2,000.00			
รายได้ค่ารักษา UC IP บริการเฉพาะ สุทธิ	418,595.00	418,595.00	288,142.54	288,142.54
รายได้ค่ารักษา OP Refer				
รายได้กองทุน UC (CF)				
รายได้กองทุน UC - บริการพื้นที่เฉพาะ				
รายได้จากกองทุน UC เฉพาะโรคอื่น				
รายได้กองทุน UC อื่น				
รายได้กองทุน UC (งบลงทุน)		1,741,255.55		1,983,619.00
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม OPD-เครือข่าย	2,015,243.06		1,324,618.23	
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าจ่ายรายหัว-กองทุนประกันสังคม - OP	- 1,956,749.34		- 607,873.40	
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม OPD เครือข่าย สุทธิ	58,493.72	58,493.72	716,744.83	716,744.83
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม IPD - เครือข่าย	467,211.30		313,296.31	
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าจ่ายรายหัว-กองทุนประกันสังคม - IP	- 197,114.25		- 102,398.80	
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม IPD - เครือข่าย สุทธิ	270,097.05	270,097.05	210,897.51	210,897.51
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย				40,952.40
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม - กองทุนทดแทน		121,321.66		2,690,305.67
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม 72 ชั่วโมงแรก		2,123.00		4,009.00
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม - ค่าใช้จ่ายสูง/อุบัติเหตุ/ฉุกเฉิน OP				
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม - ค่าใช้จ่ายสูง/อุบัติเหตุ/ฉุกเฉิน IP				
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม OP-นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ.				
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม IP-นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ.				
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่าย-ประกันสังคม	-			
บวก ส่วนต่างค่ารักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่าย-ประกันสังคม			9,092.05	
รายได้ค่ารักษาประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย สุทธิ	-	-	9,092.05	9,092.05
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว OPD	726,647.00		1,376,647.00	
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่ากองทุนเหมาจ่ายรายหัว-กองทุนแรงงานต่างด้าว- OP	- 19,775.80			
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว OPD สุทธิ	706,871.20	706,871.20	1,376,647.00	1,376,647.00
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว IPD	384,314.00		589,370.00	
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่ากองทุนเหมาจ่ายรายหัว-กองทุนแรงงานต่างด้าว- IP				
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว IPD สุทธิ	384,314.00	384,314.00	589,370.00	589,370.00
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว OP นอก CUP	3,818.00			85,916.29
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตามหลักเกณฑ์ฯ เงินประกันสุขภาพคนต่างด้าว/แรงงานต่างด้าว OP				
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว OP นอก CUP สุทธิ	3,818.00	3,818.00	-	-
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว IP นอก CUP	1,441.00			5,495.00
หัก ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG-แรงงานต่างด้าว - IP				
บวก ส่วนต่างค่ารักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG-แรงงานต่างด้าว - IP	123,260.18		317,989.40	
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว IP นอก CUP สุทธิ	124,701.18	124,701.18	317,989.40	317,989.40
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าวเบิกจากส่วนกลาง OP		10,783.60		44,849.68
รายได้ค่ารักษาแรงงานต่างด้าว-เบิกจากส่วนกลาง IP		293,256.56		164,641.99
รายได้ค่าตรวจสุขภาพแรงงานต่างด้าว		755,500.00		718,300.00
รายได้ค่าบริการจัดการแรงงานต่างด้าว				883,729.43
รายได้แรงงานต่างด้าว- ค่าบริการทางการแพทย์(P&P)		230,320.00		128,920.00
รายได้ค่ารักษา-บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ OP ใน CUP	3,755,868.00		2,732,565.00	
รายได้เงินอุดหนุนเหมาจ่ายรายหัวสำหรับบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ	1,154,234.28		8,341,209.91	
รายได้ค่ารักษา-บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ OP ใน CUP สุทธิ	4,910,102.28	4,910,102.28	11,073,774.91	11,073,774.91
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ OPD นอก CUP ในจังหวัด	57,657.00		188,960.00	

หัก ส่วนต่างค่ารักษาพยาบาลที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตามหลักเกณฑ์ฯ - บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ OP				
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ OPD นอก CUP ในจังหวัดสุทธิ	57,657.00	57,657.00	188,960.00	188,960.00
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ - เบิกจากส่วนกลาง OP	683,201.35		6,333,471.20	
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ - เบิกจากส่วนกลาง IP	1,375,111.00		2,262,585.69	
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ	- 580,290.36	-	62,587.20	
ส่วนต่างค่ารักษาที่ต่ำกว่าข้อตกลงในการจ่ายตาม DRG บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ			125,072.80	
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ - เบิกจากส่วนกลาง IP สุทธิ	1,478,021.99	1,478,021.99	8,658,542.49	8,658,542.49
รวม หมายเหตุที่ 48 - รายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการ		62,178,680.00		103,838,628.09

หมายเหตุที่ 49 - รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ

หมายเหตุที่ 50 - รายได้จากการช่วยเหลือและบริจาค

รายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานจาก อปท.		78,140.00		50,000.00
รายได้จากการช่วยเหลือเพื่อการดำเนินงานอื่น				
รายได้จากการรับบริจาค-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		355,842.00		278,380.00
รายได้จากการรับบริจาค-สินทรัพย์อื่น				558,450.00
รวม หมายเหตุที่ 50 - รายได้จากการช่วยเหลือและบริจาค		433,982.00		886,830.00

หมายเหตุที่ 51 - รายได้อื่น

รายได้ค่าธรรมเนียมบริการอื่น				-
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน		123,025.35		95,932.05
บัญชีรายรับจากการขายครุภัณฑ์				
รายได้ดอกเบี้ยจากสถาบันการเงิน				
รายรับจากการขายครุภัณฑ์		98,000.00		
รายรับจากการขายวัสดุที่ใช้แล้ว				
รายได้ค่าปรับ		22,440.00		4,510.00
รายได้ค่าใบรับรองแพทย์		174,240.00		190,790.00
รายได้ลักษณะอื่น		273,310.51		58,051.37
รายได้ค่าธรรมเนียม		36,871.00		43,645.00
รายได้อื่น-ครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง รับโอนจาก สสจ./รพศ./รพท./รพช./รพ.สต. (งปม)				6,427,600.00
รายได้อื่น-เงินนอกงบประมาณรับโอนจาก สสจ./รพศ./รพท./รพช./รพ.สต.		717,994.00		789,117.00
รายได้ค่าธรรมเนียม UC		335,443.00		298,162.00
รวม หมายเหตุที่ 51 - รายได้อื่น		1,781,323.86		7,907,807.42

หมายเหตุที่ 52 - ค่าใช้จ่ายบุคลากร

เงินเดือนค่าจ้าง

เงินเดือน		31,896,748.39		33,192,302.86
เงินประจำตำแหน่ง		1,962,747.30		1,619,637.10
ค่าจ้างประจำ		2,447,700.00		2,973,720.00
ค่าจ้างชั่วคราว		-		42,560.58
เงินเดือนพนักงานกระทรวง		9,657,803.88		8,698,455.81
เงินเดือนพนักงานราชการ		695,520.00		666,600.00
ค่าจ้างเหมาบุคลากร		3,190,933.71		2,897,255.31

ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น

เงินชดเชยสมาชิก กบข.		507,831.00		645,558.08
เงินสมทบ กบข.		1,006,622.22		896,994.07
เงินสมทบ กสจ.		73,431.00		89,211.60
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมส่วนของนายจ้าง(เงินงบประมาณ)		16,200.00		12,900.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคมส่วนของนายจ้าง(เงินนอกงบประมาณ)		398,150.80		291,696.00
เงินตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการเท่ากับอัตราเงินประจำตำแหน่ง (บริการ)				

เงินตอบแทนพิเศษของข้าราชการผู้ได้รับเงินเดือนถึงขั้นสูงสุดของอันดับ (บริการ)	49,498.42	
เงินตอบแทนพิเศษของลูกจ้างประจำผู้ได้รับค่าจ้างถึงขั้นสูงสุดของตำแหน่ง (สนับสนุน)	6,160.80	6,160.80
ค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานเวรหรือผลด่าบายและหรือผลดัดดึกของพยาบาล	367,280.00	370,950.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานและเจ้าหน้าที่รัฐ	62,376.04	61,858.60
ค่าตอบแทนเพิ่มพิเศษสำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข(พตส.-เงินงบประมาณ)	1,597,806.45	1,630,933.00
ค่าตอบแทนเพิ่มพิเศษสำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข(พตส.-เงินนอกงบประมาณ)	199,403.00	188,032.00
เงินสมทบกองทุนทดแทน เงินนอกงบประมาณ	10,775.00	13,308.00
เงินเพิ่มพิเศษสำหรับบุคลากรสาธารณสุขผู้ปฏิบัติงานในสถานการณั้ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา2019		413,000.00
ค่าล่วงเวลา (สนับสนุน)		
เงินค่าครองชีพสำหรับข้าราชการ (บริการ)		

เงินช่วยเหลือพนักงานด้านการศึกษา

ค่าช่วยการศึกษาบุตร	249,050.00	275,100.00
เงินช่วยเหลือพนักงานด้านการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก ร.พ.รัฐ สำหรับผู้มีสิทธิตามกฎหมายยกเว้นผู้รับเบี้ยหวัด/บำนาญ	170,044.50	160,519.00
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยใน ร.พ.รัฐ สำหรับผู้มีสิทธิตามกฎหมายยกเว้นผู้รับเบี้ยหวัด/บำนาญ	199,608.00	90,824.00
รวม หมวดที่ 52 - ค่าใช้จ่ายบุคลากร	54,765,690.51	55,237,576.81

หมวดที่ 53 - ค่าบำรุงจ้บบำนาญ

หมวดที่ 54 - ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี่ยงเลียงเหมาจ่าย (บริการ)-เงินงบประมาณ	1,670,872.00	2,135,700.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี่ยงเลียงเหมาจ่าย (บริการ)-เงินนอกงบประมาณ	5,267,560.50	5,590,950.00
ค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ (บริการ)	10,215,937.32	10,986,122.03
ค่าตอบแทนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ (สนับสนุน)	612,965.00	324,270.00
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานขั้นสุดรพลกศพ(เงินงบประมาณ)	20,550.00	17,400.00
ค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษแพทย์ไม่ทำเวชปฏิบัติฯ(บริการ)	600,000.00	520,000.00
ค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษทันตแพทย์ไม่ทำเวชปฏิบัติฯ(บริการ)	360,000.00	430,000.00
ค่าตอบแทนเงินเพิ่มเภสัชกรไม่ทำเวชปฏิบัติฯ(บริการ)	120,000.00	75,000.00
ค่าตอบแทนอื่น	2,081,997.58	2,612,012.40
รวม หมวดที่ 54 - ค่าตอบแทน	20,949,882.40	22,691,454.43

หมวดที่ 55 - ค่าใช้สอย

ค่าใช้จ่ายด้านทุนการศึกษา - ในประเทศ		34,000.00
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ภายในประเทศ (เงินงบประมาณ)		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ภายในประเทศ (เงินนอกงบประมาณ)	147,700.00	58,900.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ		
ค่าเบี่ยงเลียง - ในประเทศ(เงินนอกงบประมาณ)	120,531.00	161,031.00
ค่าแท็กซี่ที่ัก - ในประเทศ(เงินนอกงบประมาณ)	139,454.32	70,266.65
ค่าใช้จ่ายเดินทางอื่น - ในประเทศ(เงินนอกงบประมาณ)	135,415.00	72,738.85
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์สำนักงาน	40,702.06	52,965.30
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	531,123.10	484,191.52
ค่าซ่อมแซมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10,300.00	5,000.00
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ		
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์โคมและแสงสว่าง	2,300.00	
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	472,384.08	151,170.00
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,690.00	10,750.00

ค่าซ่อมครุภัณฑ์ครุภัณฑ์อื่น	95,314.28	106,029.50
ค่าจ้างเหมาบริการ		
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษาตู้แล็ปท็อป		
ค่าจ้างเหมาซ่อมแซมบ้านพัก	2,000.00	
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษาครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	203,888.00	115,150.00
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศ	44,000.00	30,600.00
ค่าจ้างเหมาประกอบอาหารผู้ป่วย	3,600.00	69,891.00
ค่าจ้างเหมาดูแลความปลอดภัย	173,340.00	
ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	1,210,739.25	1,300,200.00
ค่าแก๊สและน้ำมันเชื้อเพลิง	841,728.80	925,092.60
ค่าจ้างเหมาซักผ้า		
ค่าจ้างเหมากำจัดขยะติดเชื้อ	382,678.00	497,588.00
ค่าจ้างเหมาบริการอื่น(สนับสนุน)	957,432.76	454,081.78
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	2,037,278.00	2,454,892.00
ค่าจ้างตรวจเอ็กซเรย์ (X-Ray)	2,253,880.00	1,167,410.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5,675.00	56,025.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด	3,600.00	1,000.00
ค่าใช้จ่ายตามโครงการ	1,774,842.60	515,800.00
ค่ารักษาตามจ่าย UC ในสังกัด สป.	9,074,989.92	8,518,909.25
ค่ารักษาตามจ่าย UC ต่างสังกัด สป.	1,845,867.76	1,210,854.75
ค่ารักษาตามจ่ายคนต่างด้าวและแรงงานต่างด้าว		670,266.26
ค่ารักษาตามจ่ายบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ		12,924.00
ค่าเบี้ยประกันภัย	190,037.03	239,579.32
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	413.00	417.00
ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์	141,018.60	311,088.80
รวม หมายเหตุที่ 55 - ค่าใช้สอย	22,843,922.56	19,758,812.58

หมายเหตุที่ 56 - ค่าวัสดุ

(หน่วย:บาท)

ค่าวัสดุอื่น		
วัสดุสำนักงานใช้ไป	584,060.54	770,263.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่งใช้ไป	3,545.00	1,430.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุใช้ไป	124,589.00	126,137.50
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ใช้ไป	4,580.00	8,506.50
วัสดุคอมพิวเตอร์ ใช้ไป	313,050.00	365,525.00
วัสดุงานบ้านงานครัวใช้ไป	832,504.02	954,841.60
วัสดุก่อสร้างใช้ไป	147,662.70	166,576.00
วัสดุอื่นใช้ไป	29,541.00	105,386.59
รวม หมายเหตุที่ 56 - ค่าวัสดุและค่าใช้สอย	2,039,532.26	2,498,666.19

หมายเหตุที่ 57 - ค่าสาธารณูปโภค

ค่าไฟฟ้า	2,590,681.44	1,758,288.91
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	6,455.62	6,986.24
ค่าโทรศัพท์	60,310.93	26,934.77
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	148,881.00	139,912.93
ค่าไปรษณีย์และขนส่ง	14,401.00	8,469.00
รวม หมายเหตุที่ 57 - ค่าสาธารณูปโภค	2,820,729.99	1,940,591.85

หมายเหตุที่ 58 – ต้นทุนขายสินค้าและบริการ

ยา	12,056,589.27	10,167,827.85
วัสดุเภสัชกรรมใช้ไป	77,000.00	
ว.การแพทย์	2,021,142.95	3,743,869.18
วัสดุวิทยาศาสตร์	6,511,823.93	3,675,693.94
วัสดุทันตกรรม	214,756.28	249,379.65
วัสดุบริโภคใช้ไป	874,882.50	894,191.00
วัสดุเครื่องแต่งกายใช้ไป		60,795.00
รวม หมายเหตุที่ 58 – ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	21,756,194.93	18,791,756.62

หมายเหตุที่ 59 – ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ค่าเสื่อมราคา-อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,036,681.08	891,951.53
ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์และอุปกรณ์	6,569,481.49	4,862,530.82
ค่าตัดจำหน่าย-สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		
รวม หมายเหตุที่ 59 – ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,606,162.57	5,754,482.35

หมายเหตุที่ 60 – ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ

	-	-
--	---	---

หมายเหตุที่ 61 – ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค

ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานอื่น		
รวม หมายเหตุที่ 61 – ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	-	-

หมายเหตุที่ 62 – ค่าใช้จ่ายอื่น

หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้คำสั่งส่งตรวจ-หน่วยงานภาครัฐ		
หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้คำรักษา-ชำระเงิน OP	18,851.36	
หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้คำรักษา-ชำระเงิน IP	28,538.16	
หนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้คำรักษา UC-OP นอก CUP (ในจังหวัด)	1,560.90	3,292.62
ค่าจำหน่าย-ครุภัณฑ์สำนักงาน		
ค่าจำหน่าย-ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ		
ค่าจำหน่าย-ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์		
ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์ Interface	42.00	
ค่าใช้จ่ายลักษณะอื่น	99,610.00	39,009.93
ค่าใช้จ่ายอื่น-วัสดุโอนไป สสจ./ รพศ./รพท./รพช./รพ.สต.	2,015,094.00	
ค่าใช้จ่ายอื่น- เงินนอกงบประมาณโอนไปให้ รพศ./รพท./รพช./สอ.	1,198,876.00	3,220.27
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ปรับเงินฝากคลัง		
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐ (งบกลาง Covid)	2,958,335.50	2,188,995.00
รวม หมายเหตุที่ 62 – ค่าใช้จ่ายอื่น	6,320,907.92	2,234,517.82

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
(นางสาววิลาวัลย์ เตชะนันท์)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวจริญญา สีเหลือง)
เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยงาน
(นายกิตติพันธุ์ ฉลอม)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลไชยปราการ