

# **HAND BOOK v1.0**

*for*

## **Hospital Group Ratio (HGR) Beta2.0**

**คู่มือการใช้ ค่ากลางตามขนาดโรงพยาบาล**

โดย

นางสาวสุนิสา ลิสกุลรักษ์

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ สสจ.ประจวบคีรีขันธ์

นางสาวพัฒนา บุตรอากาศ

เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีชำนาญการ รพ.ปราณบุรี สสจ.ประจวบคีรีขันธ์

# คู่มือการใช้ Template การพยากรณ์งบการเงิน และเฝ้าระวัง ความแปรปรวน การทำ ตามแผนงบการเงินที่ปรับประสิทธิภาพการดำเนินงาน

Template การพยากรณ์งบการเงิน จะประกอบด้วย 2 ส่วน

## 1. การพยากรณ์งบการเงิน เพื่อปรับประสิทธิภาพหน่วยบริการ

A	B	C	D	E	F	G	H
1	Template	Industry Ratio		Hospital .....	(2555		งบ 2556 (พยากรณ์)
2	***โปรดอ่าน นามบัตร ด้านล่างเรื่องวิธีการใช้งาน***	รพ > 1000 Bed				งบพยากรณ์รายปี	
3		UC Pop.....				แล้วพยากรณ์ ส่วนอื่นต่อไป	
4		Mean	SD	CY	งบการเงิน	อัตราส่วนในงบการเงิน	อัตราส่วน
5					Financial Statement	Historical Ratio	กับประสิทธิภาพแล้ว
6	งบรายได้-ค่าใช้จ่าย (Revenues-Expenses Statement)(Income Statement)					Forecast Ratio	
13	รายได้จากกองทุน UC - P&P Expressed demand	0.00%	0.00%	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
14	รายได้จากกองทุน UC - พื้นที่เฉพาะ	0.00%	0.00%	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
15	รายได้จากกองทุน UC P&P อื่น	0.10%	0.12%	1.20		#DIV/0!	#DIV/0!
16	รายได้จากกองทุน UC เฉพาะโรคอื่น	0.69%	0.51%	0.74		#DIV/0!	#DIV/0!
17	รายได้จากกองทุน UC- ตามผลงาน	0.15%	0.10%	0.63		#DIV/0!	#DIV/0!
18	รายได้จากกองทุน UC- อื่นๆ	0.12%	0.17%	1.39		#DIV/0!	#DIV/0!
19	รายได้กองทุนปีก่อน	0.00%	0.00%	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
20	รายได้กองทุน UC-CF	0.00%	0.00%	#DIV/0!		#DIV/0!	#DIV/0!
21	รวม รายได้ UC	35.97%	3.27%	0.09	0.00	#DIV/0!	0.00
22	รายได้ EMS	0.03%	0.02%	0.81		#DIV/0!	#DIV/0!
23	รายได้เบิกคั่นสังกัด	1.87%	0.10%	0.06		#DIV/0!	#DIV/0!
24	รายได้เบิกคั่น	22.73%	0.46%	0.02	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
25	รายได้ศัลยกรรมกระดูก OPD	13.76%	0.11%	0.01		#DIV/0!	#DIV/0!
26	รายได้ศัลยกรรมกระดูก IPD สุทธิ	8.97%	0.35%	0.04		#DIV/0!	#DIV/0!
27	รายได้ประกันสังคม	5.89%	0.49%	0.08	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
28	รายได้ศัลยกรรมประกันสังคมเครือข่าย สุทธิ	3.01%	0.69%	0.23		#DIV/0!	#DIV/0!
29	รายได้ศัลยกรรมประกันสังคมนอกเครือข่าย	2.06%	0.95%	0.46		#DIV/0!	#DIV/0!
30	รายได้กองทุนประกันสังคม (ส่วนบริหารจัดการ 50%)	0.81%	1.15%	1.41		#DIV/0!	#DIV/0!
31	รายได้แรงงานต่างด้าว	0.03%	0.00%	0.03	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!
32	รายได้ศัลยกรรมจากแรงงานต่างด้าว สุทธิ	0.03%	0.00%	0.05		#DIV/0!	#DIV/0!

## 2. การเฝ้าระวัง ความแปรปรวน การทำตามแผนงบการเงินที่ปรับประสิทธิภาพการดำเนินงาน

A	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
1	2556	2556	2556	2556	2556	2556	2556	2556	2556
2	Template	Quarterly Budgets	Monthly Budgets	Result	ปรับปรุง	ปรับปรุง	Result	ปรับปรุง	ปรับปรุง
3	***โปรดอ่าน นามบัตร ด้านล่างเรื่องวิธีการใช้งาน***			Q1	Q1	Q2	Q2	Q2	Q2
4		กรณี รายรับ ใช้จ่าย คือ (H/I)	(I/J)	รายรับ (K-I), รายจ่าย (I-K)	(=L/J)	รายรับ (N-I), รายจ่าย (I-N)	(=O/I)	(=K+I)	(=L+I)
5		กรณี สิ้นทรัพย์/หนี้สิน คือ (=H)	(=I)	(I-K)	(=L/J)	(I-N)	(=O/I)	(=K+I)	(=L+I)
6	งบรายได้-ค่าใช้จ่าย (Revenues-Expenses Statement)(Income Statement)								
7	รายได้ศัลยกรรมกระดูก UC/OPD นามจ่ายรายตัว สุทธิ	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
8	รายได้ศัลยกรรมกระดูก UC/IPD นามจ่ายรายตัว สุทธิ	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
9	รายได้จากกรณีฉุกเฉิน UC สุทธิ	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
10	รายได้ศัลยกรรม UC - AE/HC/DMI	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
11	รายได้จากกองทุน UC - OPD	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
12	รายได้จากกองทุน UC - IPD	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
13	รายได้จากกองทุน UC - P&P Expressed demand	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
14	รายได้จากกองทุน UC - พื้นที่เฉพาะ	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
15	รายได้จากกองทุน UC P&P อื่น	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
16	รายได้จากกองทุน UC เฉพาะโรคอื่น	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
17	รายได้จากกองทุน UC- ตามผลงาน	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
18	รายได้จากกองทุน UC- อื่นๆ	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
19	รายได้กองทุนปีก่อน	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
20	รายได้กองทุน UC-CF	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
21	รวม รายได้ UC	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	#DIV/0!
22	รายได้ EMS	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
23	รายได้เบิกคั่นสังกัด	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
24	รายได้เบิกคั่น	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	#DIV/0!
25	รายได้ศัลยกรรมกระดูก OPD	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!
26	รายได้ศัลยกรรมกระดูก IPD สุทธิ	0.00	0.00		0.00	#DIV/0!		0.00	#DIV/0!

### การบันทึกข้อมูล

#### ข้อควรปฏิบัติก่อนบันทึกข้อมูล

Template จะมีระดับ ขนาดเตียงของหน่วยบริการ และจำนวนประชากรที่ดูแล ให้ท่านเลือกตามขนาดและจำนวนประชากรของโรงพยาบาลท่าน

ให้ท่านกรอกข้อมูลในช่องเฉพาะสีเหลืองอ่อนเท่านั้น ส่วนช่องสีเทาและสีขาวท่านไม่ต้องกรอกข้อมูล เนื่องจากมีสูตรในการคำนวณไว้แล้ว

## ส่วนที่ 1 การพยากรณ์งบการเงิน (คอลัมน์ B – H)

**คอลัมน์ B** - ค่ากลาง Hospital Group Ratio (HGR) เป็นค่ามาตรฐานของแต่ละหน่วยบริการตามขนาดเตียง และจำนวนประชากรที่ดูแล เพื่อใช้ในการเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของอดีตและปัจจุบัน

**คอลัมน์ C** - ค่า SD ค่าเบี่ยงเบนมาตรฐานที่หน่วยบริการสามารถยอมรับการปรับประสิทธิภาพหน่วยบริการ + ค่า 1 SD ได้

**คอลัมน์ D** - CV ค่าแสดงความแปรปรวนทางสถิติของค่ากลาง

**คอลัมน์ E** - งบการเงินปี 2555 กรอกข้อมูลผลการดำเนินงานของท่าน ซึ่งจะประกอบ 5 ด้าน คือ

1. รายรับ (Revenues Statement)
2. รายจ่ายแปรผัน (Variable cost)
3. รายจ่ายคงที่ (Fix cost)
4. สินทรัพย์ (Assets)
5. หนี้สิน (Liabilities)

**คอลัมน์ F** - อัตราส่วนปี 2555 Template ได้กำหนดสูตรไว้ให้เรียบร้อยแล้ว เพื่อใช้เปรียบเทียบกับค่ากลาง ในคอลัมน์ B ท่านไม่ต้องกรอก

**คอลัมน์ G** - การพยากรณ์อัตราส่วนที่ปรับประสิทธิภาพ ปี 2556 แล้ว เพื่อให้หน่วยบริการกำหนดทิศทางการเงินการคลังให้มีประสิทธิภาพ ทั้ง 5 ด้าน ซึ่งทุกรายการที่จะกรอกเป็นข้อมูลควร/ต้องผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหาร/ คณะกรรมการบริหารหน่วยบริการนั้น ๆ จะออกมาในรูปของเปอร์เซ็นต์ (%) คือ

-รายรับ - ไม่ต้องกรอกข้อมูลคอลัมน์ G7-G41 เปอร์เซนต์จะขึ้นอัตโนมัติ โดยท่านจะต้องกรอกข้อมูลในคอลัมน์ H7-H41

- G43 แสดงเปอร์เซ็นต์ของการจัดการรายรับเพิ่มขึ้น ปี 2556

- กรอกบรรทัด G69 กรณีพยากรณ์ว่ามีรายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ

-รายจ่ายแปรผัน - กรอกบรรทัด G 45 – G50 , G 59 , G63 -G65

-รายจ่ายคงที่ -G 55 (เงินเดือนและค่าจ้างประจำ(ทั้งหมด)) ไม่ต้องกรอก โปรแกรมจะออกเปอร์เซ็นต์ให้ โดยจะคำนวณจากคอลัมน์ H 55 ปรับเพิ่มขึ้นให้ 6% จากเงินเดือนและค่าจ้างประจำ(ทั้งหมด) ปี 2555

- กรอกบรรทัด G 56 (ค่าจ้างชั่วคราว (ทั้งหมด))

- กรอกบรรทัด G 57 (ค่าตอบแทน (ทั้งหมด))

- กรอกบรรทัด G 57 (ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น (ทั้งหมด))

- ไม่ต้องกรอกข้อมูลบรรทัด G60-62 เปอร์เซนต์จะขึ้นอัตโนมัติ

โดยท่านจะต้องกรอกข้อมูลในคอลัมน์ H60-H62

- สินทรัพย์ แบ่งออกเป็น 2 ประเภท

- สินทรัพย์หมุนเวียน (Current Assets) กรอกบรรทัด G 76 -81 , G 83

- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (Non Current Assets) ไม่ต้องกรอกข้อมูล บรรทัด G 87-G90 เปอร์เซ็นต์จะขึ้นอัตโนมัติ โดยท่านจะต้องกรอกข้อมูลในคอลัมน์ H87-H90

- หนี้สิน กรอกบรรทัด G95-G96 , G99 –G100 , G 103 , G 105

คอลัมน์ H – งบพยากรณ์ที่ปรับประสิทธิภาพปี 2556 แล้ว

- รายรับ พยากรณ์รายรับแต่ละรายการที่เพิ่มขึ้นจากปี 2555

- รายได้ UC แต่ละประเภท กรอกจำนวนเงิน บรรทัด H7 – H20

- รายได้ EMS กรอกจำนวนเงินบรรทัด H22

- รายได้เบิกต้นสังกัด กรอกจำนวนเงินบรรทัด H23

- รายได้เบิกคลัง กรอกจำนวนเงินบรรทัด H25-H26

- รายได้ประกันสังคม กรอกจำนวนเงินบรรทัด H28-H30

- รายได้แรงงานต่างด้าว กรอกจำนวนเงินบรรทัด H32-H33

- รายได้บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ กรอกจำนวนเงินบรรทัด H

- รายได้พรบ.ประกันภัยบุคคลที่ 3 กรอกจำนวนเงินบรรทัด H36

- รายได้คำรักษาพยาบาล/บริการอื่นๆ กรอกจำนวนเงินบรรทัด H38-H39

- รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร กรอกจำนวนเงินบรรทัด H40

- รายได้อื่น กรอกจำนวนเงินบรรทัด H41

- รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ กรอกจำนวนเงินบรรทัด H65

- รายจ่ายแปรผัน

- ไม่ต้องกรอกข้อมูลบรรทัด H45-H50 , H63-H65 จะออกจำนวนเงินให้ตามที่ท่านพยากรณ์เป็นเปอร์เซ็นต์

- กรอกข้อมูลบรรทัด H60 (ค่าเสื่อมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง) ให้ท่านคำนวณ = จำนวนเงินค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้างของปี 2555 + จำนวนเงินค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้างของปี 2556

- กรอกข้อมูลบรรทัด H61 (ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์) ให้ท่านคำนวณ = จำนวนเงินค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ของปี 2555 + จำนวนเงินค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ของปี 2556

- กรอกข้อมูลบรรทัด H62 (ค่าตัดจำหน่าย) ให้ท่านคำนวณ = จำนวนเงินค่าตัดจำหน่ายของปี 2555 + จำนวนเงินค่าตัดจำหน่ายของปี 2556

**-รายจ่ายคงที่**

- ไม่ต้องกรอกข้อมูลบรรทัด H55 โปรแกรมจะคำนวณให้ โดยเพิ่มขึ้น 6% จากปี 2555

- ไม่ต้องกรอกข้อมูลบรรทัด H56-H58 โปรแกรมจะออกจำนวนเงินให้ จากที่พยากรณ์เป็นเปอร์เซ็นต์ (G56-G58)

**- สิ้นทรัพย์** กรอกข้อมูล

บรรทัด H87 อาคารและสิ่งปลูกสร้างสุทธิ = อาคารและสิ่งปลูกสร้างสุทธิ (ปีก่อน) + แผน 3 แผน(ปีปัจจุบัน) ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว

บรรทัด H88 ครุภัณฑ์สุทธิ = ครุภัณฑ์สุทธิ(ปีก่อน) + แผน 3 แผน(ปีปัจจุบัน) ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว

บรรทัด H89 สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ = สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ(ปีก่อน) + แผน 3 แผน(ปีปัจจุบัน) ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว

บรรทัด H90 สิ้นทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น-สุทธิ = สิ้นทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น-สุทธิ(ปีก่อน) + แผน 3 แผน(ปีปัจจุบัน) ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว

- หนี้สิน ไม่ต้องกรอกจำนวนเงิน เนื่องจากได้ทำสูตรไว้แล้ว

**ส่วนที่ 2 การเฝ้าระวัง ความแปรปรวน การทำตามแผนงบการเงินที่ปรับประสิทธิภาพ (คอลัมน์ I – AW)**

**คอลัมน์ที่หน่วยบริการต้องกรอก**

**คอลัมน์ K – Result Q1** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ของไตรมาสที่ 1 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

**คอลัมน์ N – Result Q2** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ของไตรมาสที่ 2 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

**คอลัมน์ V – April ผล** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ณ สิ้นเดือน เมษายน 2556 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

**คอลัมน์ Y – May ผล** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ณ สิ้นเดือน พฤษภาคม 2556 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

**คอลัมน์ AB – June ผล** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ณ สิ้นเดือน มิถุนายน 2556 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

**คอลัมน์ AH – July ผล** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ณ สิ้นเดือน กรกฎาคม 2556 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

**คอลัมน์ AK – August ผล** กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ณ สิ้นเดือน สิงหาคม 2556 ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สิ้นทรัพย์ หนี้สิน

คอลัมน์ AN – September ผล กรอกผลการดำเนินการของหน่วยบริการ ณ สิ้นเดือน กันยายน 2556  
ทั้ง 5 ด้าน คือ รายรับ รายจ่ายแปรผัน รายจ่ายคงที่ สินทรัพย์ หนี้สิน

คอลัมน์ AW – แผนปรับประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มรายรับ และลดรายจ่าย

คอลัมน์ที่หน่วยบริการไม่ต้องกรอก เนื่องจากได้ทำสูตรไว้ให้เรียบร้อยแล้ว

คอลัมน์ I - Quarterly Budgets เพื่อดูการพยากรณ์รายรับ รายจ่าย ณ สิ้นไตรมาส ของแต่ละ  
ไตรมาส ที่หน่วยบริการควรจัดหาเพื่อเพิ่มรายรับเท่าไร และควบคุมค่าใช้จ่ายใน  
ระหว่าง 1 ไตรมาส ได้เท่าไร ส่วนสินทรัพย์ หนี้สิน จะเท่ากับคอลัมน์ H

คอลัมน์ J - Monthly Budgets เพื่อดูการพยากรณ์รายรับ รายจ่าย สำหรับ 1 รายเดือน ของแต่ละ  
เดือน ที่หน่วยบริการควรจัดหาเพื่อเพิ่มรายรับเท่าไร และควบคุมค่าใช้จ่ายใน  
ระหว่าง 1 เดือน ได้เท่าไรส่วนสินทรัพย์ หนี้สิน จะเท่ากับคอลัมน์ I

คอลัมน์ L – แปรปรวน Q1 แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 1 เพื่อให้  
ทราบว่าหน่วยบริการมีความสามารถในการดำเนินการมีประสิทธิภาพหรือไม่  
ทั้ง 3 ด้าน

- รายรับ ผลเป็น + แสดงว่า มีความสามารถในการเพิ่มรายรับ

ผลเป็น - แสดงว่า ความสามารถในการเพิ่มรายรับไม่ได้ตามเป้าหมายที่  
พยากรณ์ไว้

- รายจ่ายคงที่ และรายจ่ายแปรผัน

ผลเป็น + แสดงว่า มีความสามารถในการควบคุมลดรายจ่ายได้

ผลเป็น - แสดงว่า ความสามารถในการควบคุมรายจ่ายได้ไม่ได้ตาม  
เป้าหมายที่พยากรณ์

คอลัมน์ M - แปรปรวนQ1(%) แสดง % ความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 1

คอลัมน์ O - แปรปรวน Q2 แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 2 เพื่อให้  
ทราบว่าหน่วยบริการมีความสามารถในการดำเนินการมีประสิทธิภาพหรือไม่

คอลัมน์ P – แปรปรวนQ2(%) แสดง % ความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 2

คอลัมน์ Q – Result Q1Q2 แสดงผลการดำเนินของหน่วยบริการ ณ สิ้นไตรมาส 2

คอลัมน์ R – แปรปรวน Q1Q2 แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ณ สิ้นไตรมาสที่ 2 เพื่อให้  
ทราบว่าหน่วยบริการมีความสามารถในการดำเนินการมีประสิทธิภาพหรือไม่

คอลัมน์ S - แปรปรวน Q1Q2(%) แสดง % ความแปรปรวน ณ สิ้นไตรมาสที่ 2

คอลัมน์ T - เหลือ Budgets Q3Q4 แสดงจำนวนเงินคงเหลือที่ควรต้องเร่งรัดในการเพิ่มรายรับ และ  
ลดรายจ่าย สำหรับไตรมาสที่ 3 , 4

- คอลลัมน์ U – เหลือรายเดือน แสดงจำนวนเงินคงเหลือที่ควรต้องเร่งรัดในการเพิ่มรายรับ และลดรายจ่าย ของเดือน ก่อนสิ้นปีงบประมาณ
- คอลลัมน์ W – แปรปรวน April แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของเดือน เมษายน 2556 เพื่อให้ทราบว่าหน่วยบริการมีความสามารถในการดำเนินการมีประสิทธิภาพหรือไม่
- คอลลัมน์ X – แปรปรวน April(%) แสดง % ความแปรปรวน ของเดือน เมษายน 2556
- คอลลัมน์ Z – แปรปรวน May แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของเดือน พฤษภาคม 2556
- คอลลัมน์ AA – แปรปรวน May(%) แสดง % ความแปรปรวน ของเดือน พฤษภาคม 2556
- คอลลัมน์ AC – แปรปรวน June แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของเดือน มิถุนายน 2556
- คอลลัมน์ AD – แปรปรวน June(%) แสดง % ความแปรปรวน ของเดือน มิถุนายน 2556
- คอลลัมน์ AF – แปรปรวน Q3 แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 3
- คอลลัมน์ AG – แปรปรวน Q3(%) แสดง % ความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 3
- คอลลัมน์ AI – แปรปรวน July แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของเดือน กรกฎาคม 2556
- คอลลัมน์ AJ – แปรปรวน July(%) แสดง % ความแปรปรวน ของเดือน กรกฎาคม 2556
- คอลลัมน์ AL – แปรปรวน August แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของเดือน สิงหาคม 2556
- คอลลัมน์ AM – แปรปรวน August(%) แสดง % ความแปรปรวน ของเดือน สิงหาคม 2556
- คอลลัมน์ AO – แปรปรวน September แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของเดือน กันยายน 2556
- คอลลัมน์ AP – แปรปรวน September(%) แสดง % ความแปรปรวน ของเดือน กันยายน 2556
- คอลลัมน์ AR – แปรปรวน Q4 แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 4
- คอลลัมน์ AS – แปรปรวน Q4(%) แสดง % ความแปรปรวน ของไตรมาสที่ 4
- คอลลัมน์ AT – Real Result ผลทั้งปีงบประมาณ แสดง ผลการดำเนินงานของหน่วยบริการ ทั้งปีงบประมาณ 2556
- คอลลัมน์ AU – แปรปรวนทั้งปีงบประมาณ แสดงจำนวนเงินที่มีค่าความแปรปรวนทั้งปีงบประมาณ 2556
- คอลลัมน์ AV – แปรปรวนทั้งปีงบประมาณ(%)แสดง % ความแปรปรวน ของปีงบประมาณ 2556
- คอลลัมน์ AW – แผนประสิทธิภาพ การจัดทำแผนทั้ง 5 ด้าน เพื่อให้มีประสิทธิภาพตามที่พยากรณ์ไว้