

โรงพยาบาลคลองหาด

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	102,537,016.69
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	100,101,397.44
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	2,435,619.26
[4]	สรุปแผนประมาณการ	<b>เกินดุล</b>
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	487,123.86
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ.	15,513,490.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงและเงินนอกงบประมาณอื่น ๆ ของ รพ.	2,163,490.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุง การลงทุนด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	13,350,000.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบประมาณ.2564 - ปัจจุบัน	0.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	636.94
[8] = [5] - [6]	วงเงินงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-15,026,366.14
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	<b>เกิน</b>
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 ก.ย.2565	82,859,820.73
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาวะผูกพัน) ณ 30 ก.ย.2565	38,032,343.35
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8,341,783.12
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	9.93
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	67,833,454.59
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8.13
[15] = [3] ค่าบวก Normal, ค่าลบ Risk	Risk จาก EBITDA	Normal
[16] = [8] ค่าบวก Normal, ค่าลบ Risk	Risk จาก Investment >20% EBITDA	Risk
[17] = [14] >1 "Normal" <1"Risk"	Risk จาก อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	Normal
	PlanFin แบบ	<b>3</b>
	การปรับ PlanFin	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง ทำ Feasibility study

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

โรงพยาบาลคลองหาด

10866

รหัสรายการ	รายการ	[1]	[2]	[3] = (ก.พ.66 / 5 * 12)	ผลการดำเนินงาน ปี 2566 (มี.ค.66)	[4]	[5] = ([4]-[3])/[4]	หมายเหตุ สาเหตุของการเพิ่มลดของแผน
		ผลการดำเนินงาน ปี 2564	ผลการดำเนินงาน ปี 2565	คาดการณ์ ปี 2566		ผลการดำเนินงาน ปี 2566 (ปรับแผน)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)	
P04	รายได้ UC	41,345,141.82	48,725,846.16	50,656,767.34	19,178,980.41	38,633,521.92	-26.12	
P05	รายได้จาก EMS	174,550.00	195,000.00	167,640.00	69,850.00	139,700.00	-39.58	
P06	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	104,286.50	172,201.00	136,977.60	68,194.00	92,282.00	-86.60	
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	234,122.65	730,434.25	109,921.58	29,211.81	630,493.63	-15.85	
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	2,814,215.39	7,677,796.33	3,377,518.22	968,271.62	3,454,992.63	-122.22	
P08	รายได้ประกันสังคม	3,821,425.34	9,332,355.68	656,265.14	-1,706,503.20	3,035,358.33	-207.45	
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	809,073.50	718,799.00	2,052,990.89	792,858.04	865,685.00	16.97	
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	9,426,339.49	47,599,353.14	41,652,560.11	18,041,979.45	3,958,826.81	-1,102.36	
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	31,637,943.82	33,719,294.35	34,287,714.34	17,122,202.64	35,405,259.07	4.76	
P12	รายได้อื่น	11,267,327.90	17,239,329.04	24,100,448.16	10,572,906.60	16,320,897.30	-5.63	
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P13	รายได้งบลงทุน	1,812,099.35	1,884,169.14	0.00	4,127,019.87	3,560,019.87	47.07	
P13S	<b>รวมรายได้</b>	<b>103,446,525.76</b>	<b>167,994,578.09</b>	<b>157,198,803.38</b>	<b>69,264,971.24</b>	<b>106,097,036.56</b>	<b>-58.34</b>	
P14	ต้นทุนยา	7,727,508.98	8,219,607.19	4,524,267.34	2,410,426.86	6,653,065.87	-23.55	
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีเชื้อยาและวัสดุการแพทย์	2,157,133.89	2,245,559.43	1,155,926.93	615,537.78	2,593,659.70	13.42	
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	76,325.76	97,179.02	121,437.41	399,618.39	354,732.60	72.60	
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,285,543.18	2,490,659.58	2,014,498.22	917,206.06	1,556,054.00	-60.06	
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	31,678,037.84	33,774,921.55	34,358,283.94	17,132,287.44	35,405,259.07	4.60	
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	8,142,759.69	8,982,941.36	8,918,737.99	4,503,330.83	9,496,680.00	5.41	
P19	ค่าตอบแทน	13,317,214.50	17,275,189.00	17,072,848.22	8,407,613.76	16,727,829.00	-3.27	
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,768,087.68	8,191,210.96	13,845,205.30	5,990,268.14	7,839,816.87	-4.48	
P21	ค่าใช้จ่ายสอย	6,269,000.57	6,933,490.95	5,264,045.81	2,347,087.62	5,670,349.25	-22.28	
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,835,933.13	2,622,175.32	1,980,996.65	1,348,885.72	2,622,175.32	0.00	
P23	วัสดุใช้ไป	2,874,657.66	3,603,916.95	2,718,935.66	1,230,226.36	2,719,110.00	-32.54	
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,027,901.87	4,210,143.12	4,586,249.42	2,327,172.76	4,324,166.06	2.64	
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	25,224.00	106,681.63	30,466.30	14,127.20	106,681.63	0.00	
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	6,165,380.06	14,850,964.40	8,065,581.22	4,133,130.09	8,355,984.13	-77.73	
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P26S	<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>89,350,708.81</b>	<b>113,604,640.46</b>	<b>104,657,480.40</b>	<b>51,776,919.01</b>	<b>104,425,563.50</b>	<b>-8.79</b>	
P27S	รายได้สูง (ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ)	14,095,816.95	54,389,937.63	52,541,322.98	17,488,052.23	1,671,473.07		
รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)		101,634,426.41	166,110,408.95	157,198,803.38	65,137,951.37	102,537,016.69		
รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))		84,322,806.94	109,394,497.34	100,071,230.98	49,449,746.25	100,101,397.44		
EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))		17,311,619.47	56,715,911.61	57,127,572.41	15,688,205.12	2,435,619.26		
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล		

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

โรงพยาบาลคลองหาด

10866

[1]

[2]

[3] = (ก.พ.66 / 5 \* 12)

[4]

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2564	ผลการดำเนินงาน ปี 2565	คาดการณ์ ปี 2566	ผลการดำเนินงาน ปี 2566 (มี.ค.66)	ประมาณการปี 2566 (ปรับแผน)
<b>ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน</b>						
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	3,462,323.89	11,343,182.32	11,425,514.48	3,137,641.02	487,123.85
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%					เกิน
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 ก.ย.2565	26,823,315.22	82,859,820.73	82,859,820.73	98,805,612.90	82,859,820.73
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 ก.ย.2565	29,616,019.39	51,418,803.98	51,418,803.98	97,826,274.86	51,418,803.98
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 ก.ย.2565	-18,045,965.78	-13,386,460.63	-13,386,460.63	-17,570,005.05	-13,386,460.63
P70	เงินบำรุงคงเหลือหลังหักหนี้สิน ณ 30 ก.ย.2565	11,570,053.61	38,032,343.35	38,032,343.35	80,256,269.81	38,032,343.35

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	6,653,065.87	6,653,065.87
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	192,060.00	192,060.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	2,394,671.70	2,394,671.70
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	1,556,054.00	1,556,054.00
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	6,928.00	6,928.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	354,732.60	354,732.60
<b>รวม</b>	<b>0.00</b>	<b>11,157,512.17</b>	<b>11,157,512.17</b>

3 .แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	300,000.00	300,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	0.00	0.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	670,000.00	670,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	150,000.00	150,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	0.00	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	136,850.00	136,850.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	300,000.00	300,000.00
วัสดุบริโภค	0.00	700,000.00	700,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	149,890.00	149,890.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	150,000.00	150,000.00
วัสดุอื่น	0.00	13,000.00	13,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	115,000.00	115,000.00
<b>รวม</b>	<b>0.00</b>	<b>2,684,740.00</b>	<b>2,684,740.00</b>

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า

ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2566	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01 เจ้าหนี้การค้ายา	0.00	7926076.73	7,926,076.73
AP02 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเวชภัณฑ์	0.00	253179.00	253,179.00
AP03 เจ้าหนี้การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	2767974.93	2,767,974.93
AP04 เจ้าหนี้การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	4596296.41	4,596,296.41
AP05 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	6928.00	6,928.00
AP06 เจ้าหนี้การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	336267.00	336,267.00
AP07 เจ้าหนี้ตามจ่าย	0.00	4453692.19	4,453,692.19
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	9496680.00	9,496,680.00
AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	17502619.00	17,502,619.00
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP11 เจ้าหนี้ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	2872410.46	2,872,410.46
AP13 เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	0.00	17660573.88	17,660,573.88
AP14 เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น	0.00	2624018.40	2,624,018.40
AP15 เจ้าหนี้อื่น	0.00	4880313.14	4,880,313.14
<b>รวม</b>	<b>0.00</b>	<b>75377029.15</b>	<b>75,377,029.15</b>

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2566	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	38,633,273.71
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	139,700.00
ลูกหนี้ อปท	630,493.63
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	3,454,260.44
ลูกหนี้ ประกันสังคม	3,030,651.60
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	1,037,331.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	3,439,007.54
<b>รวม</b>	<b>50,364,717.92</b>

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2566 + เงินลงทุนเพิ่มเติมด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	15,513,490.00
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการาเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2566	2,450,019.87
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2566	1,110,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบม.2564 - ปัจจุบัน	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63	0.00
<b>รวม</b>	<b>19,073,509.87</b>

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost (75313)	6,939,199.80
รายการอื่น	3,601,999.80
ยา	681,634.00
วัสดุเภสัชกรรม	47,965.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	221,602.88
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	28,494.75
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	76,283.85
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	0.00
<b>รวม</b>	<b>11,597,180.08</b>

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2565

รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD
P04	รายได้ UC	38,633,521.92	35,803,518.54	48,148,821.59	-2,830,003.38	9,515,299.66
P05	รายได้จาก EMS	139,700.00	217,754.49	744,838.17	78,054.49	605,138.17
P06	รายได้การรักษาเบิกต้นสังกัด	92,282.00	163,347.83	753,736.68	71,065.83	661,454.68
P61	รายได้การรักษา อปท.	630,493.63	1,108,077.77	1,774,777.65	477,584.14	1,144,284.02
P07	รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	3,454,992.63	7,099,181.27	10,768,403.41	3,644,188.64	7,313,410.78
P08	รายได้ประกันสังคม	3,035,358.33	6,248,139.91	12,947,714.38	3,212,781.58	9,912,356.05
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	865,685.00	781,842.67	3,202,528.43	-83,842.33	2,336,843.43
P10	รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	3,958,826.81	28,258,775.95	52,040,783.87	24,299,949.14	48,081,957.06
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	35,405,259.07	33,800,723.66	42,473,604.68	-1,604,535.41	7,068,345.61
P12	รายได้อื่น	16,320,897.30	14,296,519.73	21,891,801.89	-2,024,377.57	5,570,904.58
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	10,079.85	106,648.53	10,079.85	106,648.53
P13	รายได้งบประมาณ	3,560,019.87	2,940,708.15	5,453,526.17	-619,311.72	1,893,506.30
P13S	<b>รวมรายได้</b>	<b>106,097,036.56</b>	<b>130,728,669.82</b>	<b>200,307,185.43</b>	<b>24,631,633.25</b>	<b>94,210,148.87</b>
P14	ต้นทุนยา	6,653,065.87	7,580,347.47	11,258,518.39	927,281.60	4,605,452.52
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีเชื้อยาและวัสดุการแพทย์	2,593,659.70	2,967,235.35	4,478,401.20	373,575.65	1,884,741.50
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	354,732.60	312,047.85	527,350.03	-42,684.75	172,617.43
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,556,054.00	4,139,590.80	6,254,649.62	2,583,536.80	4,698,595.62
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ		33,752,690.90	42,404,998.03	33,752,690.90	42,404,998.03
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	9,496,680.00	8,142,730.51	10,694,583.34	-1,353,949.49	1,197,903.34
P19	ค่าตอบแทน	16,727,829.00	17,363,176.43	22,367,111.67	635,347.43	5,639,282.67
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	7,839,816.87	6,159,652.43	10,875,762.10	-1,680,164.44	3,035,945.23
P21	ค่าใช้จ่ายอื่น	5,670,349.25	6,699,209.94	10,808,883.46	1,028,860.69	5,138,534.21
P22	ค่าสาธารณูปโภค	2,622,175.32	2,044,726.84	2,611,554.05	-577,448.48	-10,621.27
P23	วัสดุสิ้นเปลือง	2,719,110.00	3,916,167.13	6,505,544.00	1,197,057.13	3,786,434.00
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,324,166.06	5,949,054.86	8,234,282.37	1,624,888.80	3,910,116.31
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	106,681.63	142,163.18	667,814.35	35,481.55	561,132.72
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	8,355,984.13	8,812,003.68	15,334,811.18	456,019.55	6,978,827.05
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	60.63	814.15	60.63	814.15
P26S	<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>104,425,563.50</b>	<b>107,980,857.99</b>	<b>153,025,077.93</b>	<b>3,555,294.50</b>	<b>48,599,514.43</b>
P27S	รายได้สูง (ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ)					
รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)			ช่อง J ใช้แผนประมาณมาปี 2566		สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD	
รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))			เทียบกับค่ากลางปี 2565		ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD	
EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))			ช่อง K กับ L			
P28	สรุปแผนประมาณการ					