

โรงพยาบาลวังสมบูรณ์

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	83,298,906.51
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	76,644,020.39
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	6,654,886.12
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	1,330,977.23
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ.	8,891,150.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงและเงินนอกงบประมาณอื่น ๆ ของ รพ.	2,942,150.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุง การลงทุนด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	5,949,000.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี ปม.2564 - ปัจจุบัน	0.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	133.60
[8] = [5] - [6]	วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-7,560,172.77
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 ก.ย.2565	89,001,132.61
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาวะผูกพัน) ณ 30 ก.ย.2565	48,075,773.66
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	6,387,001.70
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	13.93
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	81,440,959.84
[14]=[13]/[11]	อัตราทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	12.75
[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	3
	การปรับ PlanFin	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง ทำ Feasibility study

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

โรงพยาบาลวังสมบูรณ์

28849

รหัสรายการ	รายการ	[1]	[2]	[3] = ((2)/9)*12	[4]	[5]=([4]-[3])/[4]	หมายเหตุ สาเหตุของการเพิ่มลดของแผน
		ผลการดำเนินงานปี 2564	ผลการดำเนินงานปี 2565	คาดการณ์ปี 2566	ผลการดำเนินงานปี 2566 (มี.ค.66)	ประมาณการปี 2566	
P04	รายได้ UC	40,646,116.07	31,818,437.94	62,914,570.68	26,822,743.85	40,969,752.18	22.34
P05	รายได้จาก EMS	167,350.00	382,000.00	168,960.00	133,300.00	400,000.00	4.50
P06	รายได้คำปรึกษาเบื้องต้นสังกัด	28,792.00	14,119.00	24,648.00	10,900.00	35,000.00	59.66
P61	รายได้คำปรึกษา อปท.	415,881.40	384,183.15	215,946.60	105,515.50	575,613.50	33.26
P07	รายได้คำปรึกษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	1,880,688.40	3,070,314.90	1,747,631.04	874,444.60	2,104,700.00	-45.88
P08	รายได้ประกันสังคม	5,689,891.66	4,642,322.23	1,463,288.40	731,165.75	4,907,899.00	5.41
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	369,783.00	519,605.00	475,562.40	213,238.00	705,000.00	26.30
P10	รายได้คำปรึกษาและบริการอื่น ๆ	24,338,606.62	39,494,424.69	3,153,768.00	1,513,093.00	5,847,111.19	-575.45
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	13,677,189.52	13,933,393.12	14,361,107.52	7,205,434.80	15,968,184.73	12.74
P12	รายได้อื่น	13,299,584.41	20,915,191.76	15,378,810.84	6,705,179.89	11,785,645.91	-77.46
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	1,524,158.04	4,257,781.55	0.00	350,000.00	36,331,600.00	88.28
P13S	รวมรายได้	102,038,041.12	119,431,773.34	99,904,293.48	44,665,015.39	119,630,506.51	0.17
P14	ต้นทุนยา	4,385,770.94	5,204,480.96	4,503,010.27	2,382,458.56	7,589,538.25	31.43
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	2,005,702.62	2,445,550.60	4,196,998.44	1,944,757.11	3,289,229.49	25.65
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	297,473.34	222,026.95	228,816.48	105,298.98	408,883.63	45.70
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,662,591.05	1,815,797.45	1,888,622.90	900,367.83	3,195,935.00	43.18
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	13,677,189.52	13,933,393.12	14,370,686.16	7,210,224.12	15,968,184.73	12.74
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พาส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	6,433,596.35	7,798,369.67	7,704,557.81	3,839,592.42	7,725,600.00	-0.94
P19	ค่าตอบแทน	13,538,750.00	14,767,822.42	16,123,192.01	8,082,796.67	18,814,977.42	21.51
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,107,976.13	5,510,878.92	13,721,953.20	5,837,736.75	1,304,201.42	-322.55
P21	ค่าใช้สอย	6,326,424.90	5,865,956.29	7,123,090.20	3,255,622.67	7,274,821.65	19.37
P22	ค่าสาธารณูปโภค	927,670.39	1,579,615.02	1,803,030.34	922,065.73	1,974,000.00	19.98
P23	วัสดุใช้ไป	3,122,959.43	3,315,513.98	2,903,687.64	1,525,926.57	3,828,915.80	13.41
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,366,765.61	9,051,945.37	6,940,161.55	3,500,007.88	11,603,987.59	21.99
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	43,777.30	156,050.35	72,524.26	34,664.94	155,000.00	-0.68
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	5,930,127.14	7,824,518.97	11,145,848.98	5,155,660.09	5,114,733.00	-52.98
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	65,826,774.72	79,491,920.07	92,726,180.23	44,697,180.32	88,248,007.98	9.92
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	36,211,266.40	39,939,853.27	7,178,113.25	-32,164.93	31,382,498.53	
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	100,513,883.08	115,173,991.79	99,904,293.48	44,315,015.39	83,298,906.51	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	60,460,009.11	70,439,974.70	85,786,018.68	41,197,172.44	76,644,020.39	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	40,053,873.97	44,734,017.09	14,118,274.80	3,117,842.95	6,654,886.12	
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2564	ผลการดำเนินงานปี 2565	ผลการดำเนินงานปี 2566	ผลการดำเนินงานปี 2566 (มี.ค.66)	ประมาณการปี 2566
------------	--------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------------------	------------------

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	8,010,774.79	8,946,803.42	2,823,654.96	623,568.59	1,330,977.22
	การขบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%					เกิน
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 ก.ย.2565	59,023,602.35	98,237,973.25	98,237,973.25	89,001,132.61	89,001,132.61
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 ก.ย.2565	40,055,127.75	67,367,703.77	67,367,703.77	56,374,682.17	56,374,682.17
P60	หนี้สินและการผูกพัน ณ 30 ก.ย.2565	-10,501,474.88	-11,544,137.77	-11,544,137.77	-8,298,908.51	-8,298,908.51

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	7,595,080.75	7,595,080.75
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	58,500.00	58,500.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	3,315,794.49	3,315,794.49
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	3,195,935.00	3,195,935.00
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	0.00	0.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	408,883.63	408,883.63
รวม	0.00	14,574,193.87	14,574,193.87

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	596,234.00	596,234.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	128,000.00	128,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	840,000.00	840,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	69,050.00	69,050.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	0.00	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	180,975.00	180,975.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	739,081.80	739,081.80
วัสดุบริโภค	0.00	410,000.00	410,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	153,860.00	153,860.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	79,515.00	79,515.00
วัสดุอื่น	0.00	133,950.00	133,950.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	498,250.00	498,250.00
รวม	0.00	3,828,915.80	3,828,915.80

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า

ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2566	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01 เจ้าหนี้การค้ายา	0.00	8,494,238.89	8,494,238.89
AP02 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเภสัชกรรม	0.00	26,000.00	26,000.00
AP03 เจ้าหนี้การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	3,631,411.95	3,631,411.95
AP04 เจ้าหนี้การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	3,372,016.24	3,372,016.24
AP05 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	0.00	0.00
AP06 เจ้าหนี้การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	598,529.23	598,529.23
AP07 เจ้าหนี้ตามจ่าย	0.00	3,008,600.00	3,008,600.00
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	7,725,600.00	7,725,600.00
AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	19,922,152.92	19,922,152.92
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	1,291,641.39	1,291,641.39
AP11 เจ้าหนี้ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	1,423,418.00	1,423,418.00
AP13 เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	1,546,100.00	13,547,194.50	15,093,294.50
AP14 เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น	0.00	3,690,496.99	3,690,496.99
AP15 เจ้าหนี้อื่น	0.00	803,143.82	803,143.82
รวม	1,546,100.00	67,534,443.93	69,080,543.93

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2566	จำนวนเงิน	
ลูกหนี้ UC	41,459,749.29	15,093,294.50
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	170,513.50	
ลูกหนี้ อปท	883,250.29	
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	3,721,761.88	
ลูกหนี้ ประกันสังคม	7,386,519.34	
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	705,000.00	
ลูกหนี้ อื่น ๆ	32,513,205.71	
รวม	86,840,000.01	

6. แผนการรลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2566 + เงินลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	8,891,150.00
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2566	350,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2566	4,944,100.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบประมาณ.2564 - ปัจจุบัน	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63	0.00
รวม	14,185,250.00

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost (ว5313)	5,841,168.00
รายการอื่น	1,615,750.00
ยา	1,415,549.27
วัสดุเภสัชกรรม	14,025.90
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	428,054.15
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	712,353.55
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	127,518.91
วัสดุอื่น	74,866.00
งบค่าเสื่อม UC	2,407,835.55
รวม	12,637,121.33

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2566

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

copy วางค่า เท่านั้น ช่อง "M - N"

4

รพช.F3 >=25,000

รหัสรายการ	รายการ	การเปรียบเทียบ HGR ปี 2563					
		มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD	
P04	รายได้ UC	40,969,752.18	48,313,376.70	60,513,049.99	7,343,624.52	19,543,297.81	
P05	รายได้จาก EMS	400,000.00	235,126.56	362,431.22	-164,873.44	-37,568.78	
P06	รายได้คำรักษาเบิกต้นสังกัด	35,000.00	22,676.69	47,417.81	-12,323.31	12,417.81	
P61	รายได้คำรักษา อปท.	575,613.50	504,349.01	826,024.45	-71,264.49	250,410.95	
P07	รายได้คำรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	2,104,700.00	2,606,793.75	3,781,217.48	502,093.75	1,676,517.48	
P08	รายได้ประกันสังคม	4,907,899.00	4,825,152.00	10,982,719.94	-82,747.00	6,074,820.94	
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	705,000.00	93,650.88	222,298.99	-611,349.12	-482,701.01	
P10	รายได้คำรักษาและบริการอื่น ๆ	5,847,111.19	10,210,291.71	18,551,516.27	4,363,180.52	12,704,405.08	
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	15,968,184.73	13,678,025.64	19,664,491.95	-2,290,159.09	3,696,307.22	
P12	รายได้อื่น	11,785,645.91	12,514,049.81	21,798,884.41	728,403.90	10,013,238.50	
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P13	รายได้งบลงทุน	36,331,600.00	3,321,188.60	4,751,009.44	-33,010,411.40	-31,580,590.56	
P13S	รวมรายได้	119,630,506.51	96,324,681.34	141,501,061.95	-23,305,825.17	21,870,555.44	
P14	ต้นทุนยา	7,589,538.25	6,780,494.12	9,418,884.51	-809,044.13	1,829,346.26	
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	3,289,229.49	2,518,008.83	3,597,923.94	-771,220.66	308,694.45	
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	408,883.63	336,056.70	454,861.43	-72,826.93	45,977.80	
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	3,195,935.00	2,580,276.42	3,232,511.95	-615,658.58	36,576.95	
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	15,968,184.73	13,676,908.98	19,664,143.88	-2,291,275.75	3,695,959.15	
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/ทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	7,725,600.00	7,902,214.46	10,427,311.64	176,614.46	2,701,711.64	
P19	ค่าตอบแทน	18,814,977.42	15,237,329.95	17,978,717.85	-3,577,647.47	-836,259.57	
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,304,201.42	2,075,667.82	4,238,212.72	771,466.40	2,934,011.30	
P21	ค่าใช้สอย	7,274,821.65	4,976,766.62	7,117,366.52	-2,298,055.03	-157,455.13	
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,974,000.00	1,291,248.57	1,511,275.36	-682,751.43	-462,724.64	
P23	วัสดุใช้ไป	3,828,915.80	2,398,594.16	3,401,997.78	-1,430,321.64	-426,918.02	
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,603,987.59	6,919,954.30	8,057,481.36	-4,684,033.29	-3,546,506.23	
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	155,000.00	81,979.80	224,408.62	-73,020.20	69,408.62	
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	5,114,733.00	6,788,570.96	12,286,341.52	1,673,837.96	7,171,608.52	
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	88,248,007.98	73,564,071.71	101,611,439.07	-14,683,936.27	13,363,431.09	
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ						
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)		ช่อง L เซนบนประมาณมาแบบ 2565 เทียบกับค่ากลางปี 2563		สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD		
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))		ช่อง M กับ N		ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD		
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))						
P28	สรุปแผนประมาณการ						