

โรงพยาบาลวังน้ำเย็น

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	153,900,690.98
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีอัตโนมัติ)	144,893,273.95
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	9,007,417.03
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	1,801,483.41
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	7,130,117.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	79.16
[8] = [5] - [6]	วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-5,328,633.59
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2562	45,993,708.37
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562	-15,837,729.24
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	12,074,439.50
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	3.81
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	51,322,341.96
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	4.25
[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	ทบทวนการลงทุน อีกครั้ง ทำ Feasibility study

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563
โรงพยาบาลวังน้ำเย็น

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2563

							10868	
รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2559	ผลการดำเนินงานปี 2560	ผลการดำเนินงานปี 2561	ผลการดำเนินงานปี 2562	ผลการดำเนินงานปี 2563 รวม 6 เดือน	ประมาณการปี 2563	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	87,529,962.54	71,150,221.11	71,170,478.94	62,713,254.13	52,594,052.48	71,056,449.49	11.74
P05	รายได้จาก EMS	453,100.00	390,450.00	318,000.00	478,650.00	146,300.00	432,000.00	-10.80
P06	รายได้คำปรึกษาเบ็ดเตล็ด		353,377.00	1,139,592.79	113,012.28	0.00	15,000.00	-653.42
P61	รายได้คำปรึกษา อปท.	2,158,460.00	1,088,006.75	1,350,300.68	836,602.23	467,528.57	960,000.00	12.85
P07	รายได้คำปรึกษาเบ็ดเตล็ดกรมบัญชีกลาง	5,275,202.29	5,113,240.00	5,436,213.25	5,010,784.10	2,205,898.51	5,165,971.95	3.00
P08	รายได้ประกันสังคม	4,699,731.43	2,519,571.76	3,300,132.75	2,789,068.19	1,634,579.21	2,800,000.00	0.39
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	5,393,714.25	1,916,613.06	4,529,343.24	2,373,878.59	814,402.26	1,900,000.00	-24.94
P10	รายได้คำปรึกษาและบริการอื่น ๆ	11,170,496.00	13,823,428.66	15,296,200.82	13,779,742.34	5,498,282.95	10,948,513.45	-25.86
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	44,036,485.97	42,144,833.18	43,741,152.21	46,645,814.61	23,647,662.91	48,867,379.20	4.55
P12	รายได้อื่น	7,192,361.09	23,651,431.93	89,112,542.99	12,236,671.19	3,623,010.17	11,755,376.89	-4.09
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0.00	0.00	0.00	0.00	
P13	รายได้ลงทุน	8,941,908.65	162,533.14	3,742,647.22	2,769,900.72	4,542,708.77	5,718,708.77	51.56
P13S	รวมรายได้	176,851,422.22	162,313,706.59	239,136,605.29	149,747,378.38	95,174,425.83	159,619,399.75	6.18
P14	ต้นทุนยา	11,273,360.99	13,721,224.69	16,311,479.67	13,053,402.04	6,930,572.37	13,861,144.74	5.83
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	4,228,000.44	5,288,216.14	2,177,020.40	2,247,494.80	1,303,086.70	2,348,897.92	4.32
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม		529,181.00	413,280.71	420,578.30	236,160.21	430,800.00	2.37
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	7,480,089.74	7,629,114.68	6,075,740.10	3,987,713.04	2,333,057.89	4,315,455.20	7.59
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	44,172,698.76	42,408,353.38	43,741,152.21	46,645,814.61	23,647,662.91	48,867,379.20	4.55
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	15,629,966.70	15,749,192.00	16,128,705.76	15,205,037.51	7,968,569.01	15,606,126.00	2.57
P19	ค่าตอบแทน	27,306,802.79	23,452,834.50	23,125,072.45	22,366,855.50	13,679,931.00	24,370,960.67	8.22
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,523,135.56	2,524,068.14	2,503,844.35	2,741,790.94	1,653,998.59	3,031,307.77	9.55
P21	ค่าใช้สอย	12,379,526.14	10,371,802.48	4,948,734.48	4,963,241.34	5,512,814.11	10,807,517.74	54.08
P22	ค่าสาธารณูปโภค	3,698,662.95	3,717,404.04	5,286,915.03	5,586,042.22	2,756,072.01	5,604,406.21	0.33
P23	วัสดุทั่วไป	7,613,647.68	8,218,008.44	3,304,334.78	3,199,571.70	2,190,531.02	3,703,432.66	13.61
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,401,015.80	10,111,960.15	10,499,675.18	12,492,018.44	6,377,763.02	12,856,356.60	2.83
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ		1,203,257.93	47,581.70	1,321,476.63	1,232,196.44	1,791,584.36	26.24
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	24,258,954.06	20,818,115.63	13,093,592.09	9,676,001.53	5,592,424.98	10,154,261.49	4.71
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0.00	0.00	0.00	0.00	
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	177,965,861.61	165,742,733.20	147,657,128.91	143,907,038.60	81,414,840.26	157,749,630.55	8.78
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-1,114,439.39	-3,429,026.61	91,479,476.38	5,840,339.78	13,759,585.57	1,869,769.20	
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้ลงทุน)	167,909,513.57	162,151,173.45	235,393,957.67	146,977,477.66	90,631,717.06	153,900,690.98	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	160,564,845.81	155,630,773.05	137,157,453.73	131,415,020.16	75,037,077.24	144,893,273.95	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้ลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	7,344,667.76	6,520,400.40	98,236,503.94	15,562,457.50	15,594,639.82	9,007,417.03	
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	
	ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน							
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	1,468,933.55	1,304,080.08	19,647,300.79	3,112,491.50	3,118,927.96	1,801,483.41	
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%						เกิน	
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2562	26,152,421.95	13,731,523.46	27,866,960.07	45,993,708.37	18,541,451.03	45,993,708.37	
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2562	16,525,547.67	10,655,556.41	17,487,939.77	23,993,446.32	41,902,661.91	23,993,446.32	
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2562	-21,041,866.32	-31,554,944.93	-46,490,356.09	-39,831,175.56	-36,387,076.28	-39,831,175.56	
	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562	-4,516,318.65	-20,899,388.52	-29,002,416.32	-15,837,729.24	5,515,585.63	-15,837,729.24	

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563

โรงพยาบาลวังน้ำเย็น

2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	10,871,529.78
เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	3,071,486.32
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	4,162,388.57
รวม	18,105,404.67

แผนรอบ 1/2563	ส่วนต่าง
11,417,491.78	-545,962.00
3,071,486.32	0.00
4,462,658.49	-300,269.92
18,951,636.59	-846,231.92

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
วัสดุสำนักงาน	867,512.50
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	1,094,460.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	262,370.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	111,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	388,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	1,538,359.60
วัสดุบริโภค	561,274.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	163,900.00
วัสดุก่อสร้าง	89,955.00
วัสดุอื่น	652,100.00
รวม	5,728,931.10

896,512.50	-29,000.00
0	0.00
1,094,460.00	0.00
262,370.00	0.00
111,000.00	0.00
388,000.00	0.00
1,538,359.60	0.00
561,274.00	0.00
163,900.00	0.00
89,955.00	0.00
652,100.00	0.00
5,757,931.10	-29,000.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่การค้า	จำนวนเงิน
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2563	
เจ้าหน้าที่ยา	16,618,021.25
เจ้าหน้าที่เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	4,802,297.57
เจ้าหน้าที่วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	6,822,764.95
เจ้าหน้าที่ตามจ่าย	9,761,255.20
เจ้าหน้าที่ค่าแรงค่าจ้าง	37,672,036.14
เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	12,804,635.45
เจ้าหน้าที่วัสดุอื่น	4,275,064.08
เจ้าหน้าที่อื่นๆ	11,465,472.10
รวม	104,221,546.75

17,082,088.95	-464,067.70
4,802,297.57	0.00
7,077,994.38	-255,229.43
9,761,255.20	0.00
37,672,036.14	0.00
12,804,635.45	0.00
4,275,064.08	-0.00
11,465,472.10	0.00
104,940,843.87	-719,297.12

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้	จำนวนเงิน
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2563	
ลูกหนี้ UC	61,825,407.41
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	41,322.60
ลูกหนี้ อปท	1,025,171.96
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	4,903,502.04
ลูกหนี้ ประกันสังคม	2,684,558.39
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	440,876.63
ลูกหนี้ อื่น ๆ	9,044,901.11
รวม	79,965,740.14

81,633,480.15	-19,808,072.74
117,822.60	-76,500.00
983,495.94	41,676.02
5,705,886.02	-802,383.98
2,094,670.33	589,888.06
663,144.61	-222,267.98
7,976,595.98	1,068,305.13
99,175,095.63	

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	7,130,117.00
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการฯเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2563	4,542,708.77
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2563	1,176,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2563	114,100.00
รวม	12,962,925.77

7,130,117.00	0.00
4,542,708.77	0.00
0	1,176,000.00
4,000,000.00	-3,885,900.00
15,672,825.77	-2,709,900.00

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563
โรงพยาบาลวังน้ำเย็น

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	จำนวนเงิน
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59)	1,728,000.00
รายการอื่น	5,104,953.00
ยา	2,101,309.73
เวชภัณฑ์มีชีเยาและวัสดุการแพทย์	278,562.06
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	54,326.28
วัสดุอื่น	60,556.38
งบค่าเสื่อม UC	750,000.00
รวม	10,077,707.45

1,728,000.00	0.00
5,104,953.00	0.00
2,101,309.73	0.00
278,562.06	0.00
54,326.28	0.00
60,556.38	0.00
750,000.00	0.00
10,077,707.45	0.00

-

โรงพยาบาลวังน้ำเย็น

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2563

		การเปรียบเทียบ HGR ปี 2562					แผนรอบ 1/2563	ส่วนต่าง
รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD		
P04	รายได้ UC	71,056,449.49	55,090,367.93	68,094,498.81	-15,966,081.56	-2,961,950.68	71,784,277.75	-727,828.26
P05	รายได้จาก EMS	432,000.00	196,218.66	336,173.86	-235,781.34	-95,826.14	384,650.00	47,350.00
P06	รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	15,000.00	94,117.60	256,299.47	79,117.60	241,299.47	100,000.00	-85,000.00
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	960,000.00	1,211,650.92	2,156,403.98	251,650.92	1,196,403.98	849,289.09	110,710.91
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	5,165,971.95	7,801,530.92	13,685,256.10	2,635,558.97	8,519,284.15	6,077,614.06	-911,642.11
P08	รายได้ประกันสังคม	2,800,000.00	2,389,926.22	4,785,534.02	-410,073.78	1,985,534.02	2,000,000.00	800,000.00
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	1,900,000.00	541,630.09	1,655,208.55	-1,358,369.91	-244,791.45	2,463,499.42	-563,499.42
P10	รายได้ค่าบริการและบริกาอื่น ๆ	10,948,513.45	6,982,763.86	13,050,136.28	-3,965,749.60	2,101,622.83	15,419,319.51	-4,470,806.06
P11	รายได้งบประมาณส่วนกลาง	48,867,379.20	39,812,919.74	50,454,983.28	-9,054,459.46	1,587,604.08	48,867,379.20	0.00
P12	รายได้อื่น	11,755,376.89	8,899,687.49	12,757,878.07	-2,855,689.40	1,002,501.18	11,896,635.16	-141,258.27
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	428,128.77	842,529.58	428,128.77	842,529.58	0.00	0.00
P13	รายได้ลงทุน	5,718,708.77	4,402,627.42	10,774,838.69	-1,316,081.35	5,056,129.92	4,542,708.77	1,176,000.00
P13S	รวมรายได้	159,619,399.75	127,851,569.62	178,849,740.68	-31,767,830.13	19,230,340.93	164,385,372.96	-4,765,973.21
P14	ต้นทุนยา	13,861,144.74	11,512,612.32	15,809,623.88	-2,348,532.42	1,948,479.14	13,077,107.68	784,037.06
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	2,348,897.92	3,108,021.53	4,598,068.45	759,123.61	2,249,170.53	2,256,894.80	92,003.12
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	430,800.00	575,114.59	893,135.58	144,314.59	462,335.58	430,000.00	800.00
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	4,315,455.20	4,017,169.73	5,807,056.45	-298,285.47	1,491,601.25	4,067,815.04	247,640.16
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	48,867,379.20	39,604,684.37	49,923,940.89	-9,262,694.83	1,056,561.69	48,867,379.20	0.00
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	15,606,126.00	11,351,502.09	14,734,260.79	-4,254,623.91	-871,865.21	15,606,126.00	0.00
P19	ค่าตอบแทน	24,370,960.67	19,484,720.58	24,587,879.44	-4,886,240.09	216,918.77	21,825,249.67	2,545,711.00
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,031,307.77	2,803,807.03	3,617,846.39	-227,500.73	586,538.63	2,790,818.13	240,489.64
P21	ค่าใช้สอย	10,807,517.74	6,011,048.14	11,273,190.09	-4,796,469.60	465,672.35	8,946,359.50	1,861,158.24
P22	ค่าสาธารณูปโภค	5,604,406.21	2,841,634.60	3,654,683.87	-2,762,771.61	-1,949,722.34	5,604,406.21	0.00
P23	วัสดุทั่วไป	3,703,432.66	3,989,833.60	5,632,205.77	286,400.94	1,928,773.11	3,477,189.17	226,243.49
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,856,356.60	7,301,285.15	10,066,455.66	-5,555,071.45	-2,789,900.94	11,034,551.26	1,821,805.34
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	1,791,584.36	463,002.35	1,306,196.40	-1,328,582.01	-485,387.96	1,350,000.00	441,584.36
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	10,154,261.49	13,091,238.71	21,010,746.75	2,936,977.23	10,856,485.27	0.00	10,154,261.49
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	25,883.38	57,023.66	25,883.38	57,023.66	9,900,674.41	-9,900,674.41
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	157,749,630.55	126,181,558.17	172,972,314.09	-31,568,072.39	15,222,683.54	149,234,571.07	8,515,059.48

P27S รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้ลงทุน)
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้ลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))
P28	สรุปแผนประมาณการ
	ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2562
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2562
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2562
	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562

สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD
ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD