

โรงพยาบาลเขตรกรรจ์

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	107,411,824.45
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีอัตโนมัติ)	98,645,500.00
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	8,766,324.45
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] × 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	1,753,264.89
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	1,880,823.24
[7]=[6]/[3] × 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	21.46
[8] = [5] - [6]	วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-127,558.35
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2562	23,388,087.65
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562	10,450,860.66
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8,220,458.33
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	2.85
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	23,515,646.00
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	2.86
[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

โรงพยาบาลเขاجرจรจ

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2563

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2559	ผลการดำเนินงานปี 2560	ผลการดำเนินงานปี 2561	ผลการดำเนินงานปี 2562	ผลการดำเนินงานปี 2563 รอบ 6 เดือน	13817 ประมาณการปี 2563	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	55,394,792.28	53,153,437.17	51,160,112.88	57,091,795.11	43,846,229.94	60,536,424.45	5.69
P05	รายได้จาก EMS	132,650.00	114,600.00	156,900.00	343,550.00	204,950.00	400,000.00	14.11
P06	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด		25,324.00	33,981.00	18,746.00	12,433.00	25,000.00	25.02
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	613,011.72	516,762.25	528,631.92	516,348.57	338,385.48	615,000.00	16.04
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	2,620,663.54	2,704,137.63	2,828,355.19	2,771,721.96	1,476,792.90	2,917,000.00	4.98
P08	รายได้ประกันสังคม	1,197,312.82	1,194,791.51	1,395,320.22	1,493,925.36	965,087.52	1,500,000.00	0.40
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	453,412.79	1,231,377.95	2,477,796.45	1,122,101.00	408,107.00	1,300,000.00	13.68
P10	รายได้ค่าบริการและบริกรอื่น ๆ	3,900,631.57	3,449,423.45	3,227,549.89	3,486,605.55	1,989,663.34	3,820,000.00	8.73
P11	รายได้งบประมาณส่วนกลาง	21,020,985.74	22,971,443.77	25,610,517.72	28,887,428.40	14,445,980.00	29,858,400.00	3.25
P12	รายได้อื่น	5,476,916.54	7,365,362.89	8,994,982.64	6,523,258.17	2,803,484.96	6,440,000.00	-1.29
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0.00	0.00	0.00	0.00	
P13	รายได้งบลงทุน	7,973,961.25	2,526,462.70	4,257,745.30	3,742,744.84	2,059,868.22	2,402,868.22	-55.76
P13S	รวมรายได้	98,784,338.25	95,253,123.32	100,671,893.21	105,998,224.96	68,550,982.36	109,814,692.67	3.48
P14	ต้นทุนยา	7,550,924.74	9,343,404.12	10,306,535.27	10,745,186.16	5,158,432.82	10,800,000.00	0.51
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	2,160,073.25	2,066,376.53	2,337,922.44	2,450,527.19	1,111,667.73	2,453,000.00	0.10
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม		531,553.08	457,451.10	499,796.04	132,546.99	500,000.00	0.04
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,919,235.67	2,645,678.61	3,084,626.31	2,931,799.71	1,739,475.00	2,950,000.00	0.62
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	21,045,276.02	22,971,443.77	25,610,517.72	28,887,428.40	14,445,980.00	29,858,400.00	3.25
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พ.ส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	8,333,395.08	9,936,191.32	9,672,935.09	9,991,267.47	5,233,026.98	10,320,000.00	3.19
P19	ค่าตอบแทน	14,918,390.87	16,360,394.85	16,640,279.48	16,998,176.87	8,769,441.00	17,744,400.00	4.21
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,529,172.59	2,432,735.81	2,475,696.57	2,828,281.00	1,064,791.60	2,513,500.00	-12.52
P21	ค่าใช้สอย	6,361,694.82	6,036,185.89	5,576,717.48	5,832,731.10	3,083,963.47	5,900,000.00	1.14
P22	ค่าสาธารณูปโภค	2,902,537.92	2,523,353.94	3,275,716.04	3,489,883.51	1,655,941.09	3,487,200.00	-0.08
P23	วัสดุทั่วไป	3,030,834.13	2,771,617.92	2,716,119.71	1,955,201.15	966,345.97	1,948,000.00	-0.37
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,827,732.55	6,328,191.66	7,249,993.60	6,496,922.49	3,375,042.04	6,598,430.47	1.54
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ		307,905.70	495,045.10	585,908.56	305,546.36	550,000.00	-6.53
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	16,668,826.37	9,227,002.48	12,036,817.82	11,876,634.14	4,850,080.65	9,621,000.00	-23.44
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0.00	0.00	0.00	0.00	
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	93,248,094.01	93,482,035.68	101,936,373.73	105,569,743.79	51,892,281.70	105,243,930.47	-0.31
P27S	รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	5,536,244.24	1,771,087.64	-1,264,480.52	428,481.17	16,658,700.66	4,570,762.20	
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	90,810,377.00	92,726,660.62	96,414,147.91	102,255,480.12	66,491,114.14	107,411,824.45	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	87,420,361.46	87,153,844.02	94,686,380.13	99,072,821.30	48,517,239.66	98,645,500.00	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	3,390,015.54	5,572,816.60	1,727,767.78	3,182,658.82	17,973,874.48	8,766,324.45	
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	
	ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน							
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	678,003.11	1,114,563.32	345,553.56	636,531.76	3,594,774.90	1,753,264.89	
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%						เกิน	127,558.35
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2562	14,352,913.29	20,358,700.39	21,864,579.05	23,388,087.65	46,392,895.49	23,388,087.65	
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2562	27,875,366.75	29,293,682.56	33,324,185.57	28,298,137.35	58,610,015.17	28,298,137.35	
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2562	-18,471,504.63	-19,457,970.69	-20,315,258.82	-17,847,276.69	-25,742,121.54	-17,847,276.69	
	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562	9,403,862.12	9,835,711.87	13,008,926.75	10,450,860.66	32,867,893.63	10,450,860.66	

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563
โรงพยาบาลเขาสกกรรจ

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	9,500,000.00
เวชภัณฑ์มีชีเยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	3,615,795.09
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	3,599,462.39
รวม	16,715,257.48

แผนรวม 1/2563	ส่วนต่าง
9,500,000.00	0.00
3,615,795.09	0.00
3,599,462.39	0.00
16,715,257.48	0.00

3.แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
วัสดุสำนักงาน	390,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	10,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	450,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	30,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	30,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	500,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	350,000.00
วัสดุบริโภค	0.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	10,000.00
วัสดุก่อสร้าง	100,000.00
วัสดุอื่น	30,000.00
รวม	1,900,000.00

390,000.00	0.00
10,000.00	0.00
450,000.00	0.00
30,000.00	0.00
30,000.00	0.00
500,000.00	0.00
350,000.00	0.00
0	0.00
10,000.00	0.00
100,000.00	0.00
30,000.00	0.00
1,900,000.00	0.00

4.แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า	จำนวนเงิน
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2563	
เจ้าหนี้ยา	10,121,630.38
เจ้าหนี้เวชภัณฑ์มีชีเยาและวัสดุการแพทย์	3,997,536.82
เจ้าหนี้วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	3,719,129.86
เจ้าหนี้ตามจ่าย	925,388.27
เจ้าหนี้ค่าแรงค่างจ่าย	1,617,264.00
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	1,517,988.96
เจ้าหนี้วัสดุอื่น	520,370.21
เจ้าหนี้อื่นๆ	1,520,462.45
รวม	23,939,770.94

10,121,630.38	0.00
3,997,536.82	-0.00
3,719,129.86	-0.00
925,388.27	-0.00
1,617,264.00	0.00
1,517,988.96	0.00
520,370.21	-0.00
1,520,462.45	-0.00
23,939,770.95	-0.01

5.แผนบริหารจัดการลูกหนี้	จำนวนเงิน
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2563	
ลูกหนี้ UC	51,100,000.00
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	29,608.20
ลูกหนี้ อปท	601,795.80
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	3,197,344.50
ลูกหนี้ ประกันสังคม	2,100,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	700,000.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	3,558,127.37
รวม	61,286,875.87

51,100,000.00	0.00
29,608.20	0.00
601,795.80	0.00
3,197,344.50	0.00
2,100,000.00	0.00
700,000.00	0.00
3,558,127.37	-0.00
61,286,875.87	

6.แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	1,880,823.24
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2563	2,059,868.22
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2563	343,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2563	0.00
รวม	4,283,691.46

1,805,404.64	75,418.60
2,059,868.22	0.00
0	343,000.00
0	0.00
3,865,272.86	418,418.60

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563
โรงพยาบาลเขาสกกรรจ์

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	จำนวนเงิน
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59)	1,488,000.00
รายการอื่น	10,704,783.80
ยา	1,385,441.16
เวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์	465,043.36
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	38,034.00
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	1,249,900.00
รวม	15,331,202.32

1,488,000.00	0.00
9,285,183.80	1,419,600.00
1,385,441.16	0.00
465,043.36	0.00
38,034.00	0.00
0	0.00
1,249,900.00	0.00
13,911,602.32	1,419,600.00

-

โรงพยาบาลเขาสกกรรจ์

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2563

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2562

รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD	แผนรอบ 1/2563	ส่วนต่าง
P04	รายได้ UC	60,536,424.45	55,090,367.93	68,094,498.81	-5,446,056.52	7,558,074.36	60,536,424.45	0.00
P05	รายได้จาก EMS	400,000.00	196,218.66	336,173.86	-203,781.34	-63,826.14	250,000.00	150,000.00
P06	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	25,000.00	94,117.60	256,299.47	69,117.60	231,299.47	25,000.00	0.00
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	615,000.00	1,211,650.92	2,156,403.98	596,650.92	1,541,403.98	591,000.00	24,000.00
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	2,917,000.00	7,801,530.92	13,685,256.10	4,884,530.92	10,768,256.10	2,917,000.00	0.00
P08	รายได้ประกันสังคม	1,500,000.00	2,389,926.22	4,785,534.02	889,926.22	3,285,534.02	1,500,000.00	0.00
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	1,300,000.00	541,630.09	1,655,208.55	-758,369.91	355,208.55	1,550,000.00	-250,000.00
P10	รายได้ค่าบริการและบริกรอื่น ๆ	3,820,000.00	6,982,763.86	13,050,136.28	3,162,763.86	9,230,136.28	3,700,000.00	120,000.00
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	29,858,400.00	39,812,919.74	50,454,983.28	9,954,519.74	20,596,583.28	29,858,400.00	0.00
P12	รายได้อื่น	6,440,000.00	8,899,687.49	12,757,878.07	2,459,687.49	6,317,878.07	6,837,000.00	-397,000.00
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	428,128.77	842,529.58	428,128.77	842,529.58	0.00	0.00
P13	รายได้ลงทุน	2,402,868.22	4,402,627.42	10,774,838.69	1,999,759.20	8,371,970.47	2,059,868.22	343,000.00
P13S	รวมรายได้	109,814,692.67	127,851,569.62	178,849,740.68	18,036,876.95	69,035,048.01	109,824,692.67	-10,000.00
P14	ต้นทุนยา	10,800,000.00	11,512,612.32	15,809,623.88	712,612.32	5,009,623.88	10,800,000.00	0.00
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	2,453,000.00	3,108,021.53	4,598,068.45	655,021.53	2,145,068.45	2,453,000.00	0.00
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	500,000.00	575,114.59	893,135.58	75,114.59	393,135.58	500,000.00	0.00
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,950,000.00	4,017,169.73	5,807,056.45	1,067,169.73	2,857,056.45	2,950,000.00	0.00
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	29,858,400.00	39,604,684.37	49,923,940.89	9,746,284.37	20,065,540.89	29,858,400.00	0.00
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	10,320,000.00	11,351,502.09	14,734,260.79	1,031,502.09	4,414,260.79	10,320,000.00	0.00
P19	ค่าตอบแทน	17,744,400.00	19,484,720.58	24,587,879.44	1,740,320.58	6,843,479.44	16,796,800.00	947,600.00
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,513,500.00	2,803,807.03	3,617,846.39	290,307.03	1,104,346.39	2,843,500.00	-330,000.00
P21	ค่าใช้สอย	5,900,000.00	6,011,048.14	11,273,190.09	111,048.14	5,373,190.09	5,900,000.00	0.00
P22	ค่าสาธารณูปโภค	3,487,200.00	2,841,634.60	3,654,683.87	-645,565.40	167,483.87	3,487,200.00	0.00
P23	วัสดุทั่วไป	1,948,000.00	3,989,833.60	5,632,205.77	2,041,833.60	3,684,205.77	1,948,000.00	0.00
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,598,430.47	7,301,285.15	10,066,455.66	702,854.68	3,468,025.19	6,598,430.47	0.00
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	550,000.00	463,002.35	1,306,196.40	-86,997.65	756,196.40	550,000.00	0.00
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	9,621,000.00	13,091,238.71	21,010,746.75	3,470,238.71	11,389,746.75	9,121,000.00	500,000.00
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	25,883.38	57,023.66	25,883.38	57,023.66	0	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	105,243,930.47	126,181,558.17	172,972,314.09	20,937,627.70	67,728,383.62	104,126,330.47	1,117,600.00

P27S รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

P28	สรุปแผนประมาณการ
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้ลงทุน)
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้ลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))
	ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)
	การรับลงทุน (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

ช่อง J ใช้แผนประมาณการปี 2563 เทียบกับค่ากลาง ค่าช่อง M ผลต่างเป็นลบ แสดงว่าทำแผนรายรายเพิ่มขึ้นจากค่ากลาง (ฝั่งรายราย) ส่วนฝั่งค่าใช้จ่าย ค่าใช้จ่ายเป็นลบแสดงว่าทำแผนเพิ่มมากกว่าค่ากลาง

สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD

ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD