

โรงพยาบาลโคกสูง

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	58,790,922.44
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีอัตโนมัติ)	49,769,711.76
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	9,021,210.68
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	1,804,242.14
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	1,794,695.32
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	19.89
[8] = [5] - [6]	วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	9,546.82
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	ไม่เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2562	9,484,339.98
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562	2,875,380.68
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	4,147,475.98
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	2.29
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	9,474,793.16
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	2.28
[15] = [3] ค่าบวก Normal, ค่าลบ Risk	Risk จาก EBITDA	Normal
[16] = [8] ค่าบวก Normal, ค่าลบ Risk	Risk จาก Investment >20% EBITDA	Normal
[17] = [14] >1 "Normal" <1"Risk)	Risk จาก อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	Normal
	PlanFin แบบ	1
	การปรับ PlanFin	ไม่ต้องปรับ

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563

โรงพยาบาลโคกสูง

1. แผนประมาณการรายได้-ความคุ้มค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2563

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2559	ผลการดำเนินงานปี 2560	ผลการดำเนินงานปี 2561	ผลการดำเนินงานปี 2562	ผลการดำเนินงานปี 2563 รอบ 6 เดือน	ประมาณการปี 2563	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	0.00	18,962,655.05	30,453,949.75	34,427,377.90	26,266,806.73	37,628,550.15	8.51
P05	รายได้จาก EMS	0.00	8,050.00	41,250.00	116,930.00	50,950.00	150,000.00	22.05
P06	รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด		29,887.13	0.00	9,971.75	10,892.00	10,892.00	8.45
P61	รายได้ค่ารักษา อปท.	0.00	0.00	167,318.29	157,160.61	100,473.75	138,067.87	-13.83
P07	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	0.00	165,903.47	1,354,882.91	1,825,704.55	1,309,742.27	1,992,428.22	8.37
P08	รายได้ประกันสังคม	0.00	331,604.78	490,109.21	1,051,429.57	1,098,329.25	1,338,414.01	21.44
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	0.00	0.00	0.00	2,228.50	0.00	0.00	#DIV/0!
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	0.00	753,998.67	1,713,896.72	2,322,975.64	2,031,208.73	2,398,143.61	3.13
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	0.00	5,912,678.86	7,815,150.77	10,114,302.81	5,882,837.42	11,765,674.84	14.04
P12	รายได้อื่น	0.00	1,749,473.47	11,210,317.17	14,259,486.52	3,925,317.15	3,368,751.74	-323.29
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0.00	0.00	0.00	0.00	
P13	รายได้งบลงทุน	0.00	2,474,417.32	3,081,926.94	1,439,918.19	1,447,212.68	1,447,212.68	0.50
P13S	รวมรายได้	0.00	30,388,668.75	56,328,801.76	65,727,486.04	42,123,769.98	60,238,135.12	-9.11
P14	ต้นทุนยา	0.00	3,401,687.90	3,023,794.37	4,793,560.14	2,234,786.54	4,739,293.33	-1.15
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	0.00	1,087,304.97	556,578.47	1,316,042.36	534,442.52	1,566,391.80	15.98
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม		157,187.98	172,710.15	283,237.21	166,721.59	320,000.00	11.49
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	0.00	1,967,181.00	2,256,180.75	1,114,429.70	906,990.00	1,240,590.00	10.17
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	0.00	5,912,678.86	7,815,150.77	10,114,302.81	5,882,837.42	11,765,674.84	14.04
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	0.00	3,187,724.00	5,469,260.00	6,093,904.00	3,327,128.00	6,786,660.00	10.21
P19	ค่าตอบแทน	0.00	4,603,117.00	7,202,170.00	9,702,836.00	3,913,556.00	9,610,380.00	-0.96
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	0.00	473,208.68	957,674.02	1,055,253.13	673,097.87	1,172,754.74	10.02
P21	ค่าใช้สอย	0.00	2,690,944.62	1,334,596.08	2,146,787.58	2,307,551.78	4,546,717.39	52.78
P22	ค่าสาธารณูปโภค	0.00	548,053.52	709,687.48	1,010,748.06	679,336.47	1,283,380.00	21.24
P23	วัสดุทั่วไป	0.00	1,738,142.30	1,330,832.23	2,202,033.47	711,653.94	2,843,837.46	22.57
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	0.00	2,230,216.18	2,419,530.06	8,251,968.65	3,034,074.23	6,122,019.81	-34.79
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ		0.00	320,017.20	188,562.52	169,697.35	254,546.02	25.92
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	0.00	5,841,907.26	5,210,670.00	4,536,378.90	2,027,218.95	3,639,486.18	-24.64
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0.00	0.00	0.00	0.00	
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	0.00	33,839,354.27	38,778,851.58	52,810,044.53	26,569,092.66	55,891,731.57	5.51
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	0.00	-3,450,685.52	17,549,950.18	12,917,441.51	15,554,677.32	4,346,403.55	
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	0.00	27,914,251.43	53,246,874.82	64,287,567.85	40,676,557.30	58,790,922.44	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	0.00	31,609,138.09	36,359,321.52	44,558,075.88	23,535,018.43	49,769,711.76	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	0.00	-3,694,886.66	16,887,553.30	19,729,491.97	17,141,538.87	9,021,210.68	
P28	สรุปแผนประมาณการ	สมดุล	ขาดดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	
	ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน							
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	0.00	0.00	3,377,510.66	3,945,898.39	3,428,307.77	1,804,242.14	
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%						ไม่เกิน	
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2562	0.00	-6,084,599.63	1,679,985.00	9,484,339.98	26,094,122.97	9,484,339.98	
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2562	0.00	4,771,629.75	12,240,743.74	17,568,194.63	35,305,220.90	17,568,194.63	
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2562	0.00	-13,674,196.18	-15,095,418.57	-14,692,813.95	-16,089,921.95	-14,692,813.95	
	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2562	0.00	-8,902,566.43	-2,854,674.83	2,875,380.68	19,215,298.95	2,875,380.68	

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563

โรงพยาบาลโคกสูง

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	5,394,293.33
เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	2,170,039.16
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	1,246,156.50
รวม	8,810,488.99

แผนรอบ 1/2563	ส่วนต่าง
5,394,293.33	0.00
2,198,752.16	-28,713.00
1,289,824.30	-43,667.80
8,882,869.79	-72,380.80

3.แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
วัสดุสำนักงาน	533,478.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	422,400.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	123,349.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	236,385.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	933,541.00
วัสดุบริโภค	30,960.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	52,100.00
วัสดุก่อสร้าง	43,160.00
วัสดุอื่น	33,110.00
รวม	2,408,483.00

615,309.00	-81,831.00
10,972.00	-10,972.00
422,400.00	0.00
72,000.00	51,349.00
0	0.00
236,385.00	0.00
933,541.00	0.00
30,960.00	0.00
23,300.00	28,800.00
53,160.00	-10,000.00
53,110.00	-20,000.00
2,451,137.00	-42,654.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า	จำนวนเงิน
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2563	จำนวนเงิน
เจ้าหนี้ยา	5,125,386.21
เจ้าหนี้เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	895,631.78
เจ้าหนี้วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	577,077.64
เจ้าหนี้ตามจ่าย	4,717,619.50
เจ้าหนี้ค่าแรงค้างจ่าย	0.00
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	10,830.22
เจ้าหนี้วัสดุอื่น	596,247.67
เจ้าหนี้อื่นๆ	458,186.79
รวม	12,380,979.81

5,125,386.21	-0.00
895,631.78	0.00
577,077.64	0.00
4,717,619.50	0.00
0	0.00
10,830.22	-0.00
596,247.670	-0.01
458,186.79	0.00
12,380,979.81	-0.00

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้	จำนวนเงิน
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2563	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	24,895,028.23
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	8,969.60
ลูกหนี้ อปท	121,601.41
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	2,616,585.98
ลูกหนี้ ประกันสังคม	1,688,766.64
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	0.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	2,357,683.66
รวม	31,688,635.52

32,150,593.62	-7,255,565.39
8,467.20	502.40
139,742.31	-18,140.90
2,478,873.41	137,712.57
718,948.54	969,818.10
0	0.00
2,252,356.46	105,327.20
37,748,981.54	

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	1,794,695.32
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการฯเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2563	1,447,212.68
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2563	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2563	12,500.00
รวม	3,254,408.00

725,447.32	1,069,248.00
1,447,212.68	0.00
0	0.00
0	12,500.00
2,172,660.00	1,081,748.00

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2563
โรงพยาบาลโคกสูง

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	จำนวนเงิน
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59)	2,016,000.00
รายการอื่น	6,257,598.24
ยา	555,000.00
เวชภัณฑ์มีไชยาและวัสดุการแพทย์	280,264.00
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	25,000.00
วัสดุอื่น	50,580.00
งบค่าเสื่อม UC	1,120,000.00
รวม	10,304,442.24

2,016,000.00	0.00
6,539,696.24	-282,098.00
555,000.00	0.00
288,977.20	-8,713.20
25,000.00	0.00
50,580.00	0.00
1,120,000.00	0.00
10,595,253.44	-290,811.20

-

โรงพยาบาลโคกสูง

1. แผนประมาณการรายได้-ความคุ้มค่าใช้จ่าย 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	37,628,550.15	31,261,605.37	39,256,647.37	-6,366,944.78	1,628,097.22	39,098,006.89	-1,469,456.74
P05	รายได้จาก EMS	150,000.00	76,567.89	173,651.36	-73,432.11	23,651.36	150,000.00	0.00
P06	รายได้การรักษาเบิกต้นสังกัด	10,892.00	9,158.33	26,076.29	-1,733.67	15,184.29	10,264.00	628.00
P61	รายได้การรักษา อปท.	138,067.87	392,820.52	588,387.68	254,752.65	450,319.81	160,744.00	-22,676.13
P07	รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	1,992,428.22	2,315,151.48	3,430,451.14	322,723.26	1,438,022.92	1,826,000.00	166,428.22
P08	รายได้ประกันสังคม	1,338,414.01	668,320.86	1,012,227.45	-670,093.15	-326,186.56	1,060,000.00	278,414.01
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	0.00	130,316.34	487,542.41	130,316.34	487,542.41	0.00	0.00
P10	รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	2,398,143.61	1,812,813.80	2,756,914.51	-585,329.81	358,770.90	2,325,363.89	72,779.72
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	11,765,674.84	11,253,936.42	17,876,278.25	-511,738.42	6,110,603.41	10,695,873.98	1,069,800.86
P12	รายได้อื่น	3,368,751.74	5,472,894.42	8,783,975.01	2,104,142.68	5,415,223.27	2,930,779.09	437,972.65
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	1,447,212.68	2,231,051.04	3,599,128.69	783,838.36	2,151,916.01	1,447,212.68	0.00
P13S	รวมรายได้	60,238,135.12	57,424,636.47	79,791,280.16	-2,813,498.65	19,553,145.04	59,704,244.53	533,890.59
P14	ต้นทุนยา	4,739,293.33	4,585,714.72	5,746,027.33	-153,578.61	1,006,734.00	4,839,293.33	-100,000.00
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	1,566,391.80	1,482,749.07	2,038,769.17	-83,642.73	472,377.37	1,569,775.16	-3,383.36
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	320,000.00	331,225.72	492,678.05	11,225.72	172,678.05	340,000.00	-20,000.00
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,240,590.00	1,854,803.54	2,440,049.76	614,213.54	1,199,459.76	1,264,824.30	-24,234.30
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	11,765,674.84	11,284,205.54	17,839,750.80	-481,469.30	6,074,075.96	10,695,873.98	1,069,800.86
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	6,786,660.00	5,916,323.85	7,367,899.88	-870,336.15	581,239.88	6,729,811.20	56,848.80
P19	ค่าตอบแทน	9,610,380.00	9,851,130.19	12,363,743.28	240,750.19	2,753,363.28	9,743,400.00	-133,020.00
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,172,754.74	1,108,802.37	1,550,219.85	-63,952.37	377,465.11	1,088,365.13	84,389.61
P21	ค่าใช้สอย	4,546,717.39	3,020,784.94	4,221,352.34	-1,525,932.45	-325,365.05	3,104,145.00	1,442,572.39
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,283,380.00	1,223,218.58	1,569,235.77	-60,161.42	285,855.77	1,314,961.44	-31,581.44
P23	วัสดุทั่วไป	2,843,837.46	1,760,721.64	2,345,276.53	-1,083,115.82	-498,560.93	3,007,689.58	-163,852.12
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,122,019.81	4,957,823.31	6,878,968.88	-1,164,196.50	756,949.07	5,138,022.84	983,996.97
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	254,546.02	176,690.92	447,973.14	-77,855.10	193,427.12	224,934.09	29,611.93
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	3,639,486.18	5,723,586.06	9,797,425.43	2,084,099.89	6,157,939.25	4,794,709.50	-1,155,223.33
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	55,891,731.57	53,277,780.46	75,099,370.18	-2,613,951.11	19,207,638.62	53,855,805.55	2,035,926.02

P27S รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ

P28	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))
	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

ช่อง J ใช้แผนประมาณ
 มาดมี 2563 เทียบกับ
 ค่ากลาง ถ้าช่อง M
 ผลต่างเป็นลบแสดงว่า
 ทำแผนรายรายเพิ่มขึ้น
 จากค่ากลาง (ฝั่งราย
 ราย) ส่วนฝั่งค่าใช้จ่าย
 ค่าใช้จ่ายเป็นลบแสดง
 ว่าทำแผนเพิ่มมากกว่า
 ค่ากลาง

สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD

ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD