

โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสระแก้ว

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	1,313,696,831.02
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	960,227,331.58
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	353,469,499.44
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	70,693,899.89
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. และเงินบริจาค ของ รพ ปี 2565	59,504,164.89
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	16.83
[8] = [5] - [6]	วงเงินงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	11,189,735.00
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	ไม่เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2564	644,171,840.55
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564	325,961,034.79
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	80,018,944.30
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8.05
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	632,982,105.55
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	7.91
[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

โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสระแก้ว

1. แผนประมาณการรายได้-ความคุ้มค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2565

10699

[1]

[4]

[5]=([4]-[3])/[4]

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2563	ผลการดำเนินงานปี 2564	ประมาณการปี 2565	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	395,987,328.13	446,424,655.94	449,712,019.02	0.73
P05	รายได้จาก EMS	791,824.00	749,089.00	1,020,000.00	26.56
P06	รายได้คำปรึกษาเมื่อดันสังกัด	2,264,676.00	3,585,159.72	3,772,300.00	4.96
P61	รายได้คำปรึกษา อปท.	15,224,519.70	14,478,400.35	15,460,000.00	6.35
P07	รายได้คำปรึกษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	104,464,236.28	105,693,000.09	118,310,050.00	10.66
P08	รายได้ประกันสังคม	90,364,605.58	119,104,171.08	130,380,000.00	8.65
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	10,955,773.86	11,071,239.98	14,350,212.00	22.85
P10	รายได้คำปรึกษาและบริการอื่น ๆ	104,995,977.95	242,271,697.68	285,276,170.00	15.07
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	196,154,560.14	228,775,315.34	233,560,300.00	2.05
P12	รายได้อื่น	68,364,148.81	115,115,543.42	61,855,780.00	-86.10
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	406,575.00	250,000.00	-62.63
P13	รายได้งบลงทุน	120,209,316.06	145,752,760.25	238,397,862.38	38.86
P13S	รวมรายได้	1,109,776,966.51	1,433,427,607.85	1,552,344,693.40	7.66
P14	ต้นทุนยา	136,793,432.26	151,928,609.15	168,034,045.16	9.58
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์	67,080,799.99	61,924,722.28	67,404,651.57	8.13
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	1,168,447.08	1,075,856.16	815,754.20	-31.88
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	24,653,811.42	118,208,213.30	65,069,814.79	-81.66
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	196,336,304.94	228,934,271.50	233,560,300.00	1.98
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	77,993,022.84	69,408,757.50	74,700,000.00	7.08
P19	ค่าตอบแทน	146,232,569.50	156,616,203.63	160,598,000.00	2.48
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	17,676,063.22	46,788,596.23	19,333,980.00	-142.00
P21	ค่าใช้สอย	79,792,631.45	84,009,088.32	96,567,788.75	13.01
P22	ค่าสาธารณูปโภค	24,873,869.86	22,338,525.86	20,420,000.00	-9.40
P23	วัสดุใช้ไป	23,743,140.73	25,887,957.66	32,187,991.11	19.57
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	75,602,810.24	76,076,019.43	77,123,411.43	1.36
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	9,290,472.78	415,303.14	502,900.00	17.42
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	38,360,381.16	16,434,008.46	21,032,106.00	21.86
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	591,026.81	538,492.23	250,000.00	-115.40
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	920,188,784.28	1,060,584,624.85	1,037,600,743.01	-2.22
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	189,588,182.23	372,842,983.00	514,743,950.39	
	รวมรายได้ (ไม่รวม รายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	989,567,650.45	1,287,268,272.60	1,313,696,831.02	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	843,994,947.23	983,970,113.19	960,227,331.58	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	145,572,703.22	303,298,159.41	353,469,499.44	
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	29,114,540.64	60,659,631.88	70,693,899.89
	การรทบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%			ไม่เกิน
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2564	364,021,392.13	644,171,840.55	644,171,840.55
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2564	361,118,192.11	483,989,937.61	483,989,937.61
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2564	-144,875,437.56	-158,028,902.82	-158,028,902.82
P70	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564	216,242,754.55	325,961,034.79	325,961,034.79

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	128,000,000.00	128,000,000.00
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	3,500,000.00	3,500,000.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	68,400,000.00	68,400,000.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	67,702,924.76	67,702,924.76
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	20,000.00	20,000.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	980,000.00	980,000.00
รวม	0.00	268,602,924.76	268,602,924.76

3.แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	350,000.00	350,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	2,800,000.00	2,800,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	500,000.00	500,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	30,000.00	30,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	600,000.00	600,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00
วัสดุบริโภค	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	0.00	0.00
วัสดุอื่น	0.00	500,000.00	500,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00
รวม	0.00	32,280,000.00	32,280,000.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่การค้า

ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2565	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01 เจ้าหน้าที่การค้ายา	0.00	129,950,546.73	129,950,546.73
AP02 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเภสัชกรรม	0.00	3,317,877.91	3,317,877.91
AP03 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	65,043,827.36	65,043,827.36
AP04 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	82,702,558.88	82,702,558.88
AP05 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	16,666.67	16,666.67
AP06 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	959,206.17	959,206.17
AP07 เจ้าหน้าที่ตามจ่าย	0.00	7,552,534.69	7,552,534.69
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	74,700,000.00	74,700,000.00
AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	157,351,418.13	157,351,418.13
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	2,777,844.67	2,777,844.67
AP11 เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	-	-
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	20,461,887.64	20,461,887.64
AP13 เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	0.00	294,324,553.28	294,324,553.28
AP14 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุอื่น	0.00	28,722,950.45	28,722,950.45
AP15 เจ้าหน้าที่อื่น	0.00	11,354,657.40	11,354,657.40
รวม	0.00	879,236,529.95	879,236,529.95

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2565	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	359,600,000.00
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	2,500,000.00
ลูกหนี้ อปท	12,000,000.00
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	114,600,000.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	108,000,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	5,500,000.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	330,000,000.00
รวม	932,200,000.00

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2565	59,504,164.89
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2565	14,796,236.58
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2565	210,081,625.88
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2565	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อนปี 2565	18,420,000.00
รวม	302,802,027.35

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59)	8,129,000.00
รายการอื่น	19,419,953.00
ยา	4,000,000.00
วัสดุเภสัชกรรม	0.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	855,717.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	220,896.00
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	300,000.00
วัสดุอื่น	59,206.00
งบค่าเสื่อม UC	470,000.00
รวม	33,454,772.00



การเปรียบเทียบ HGR ปี 2564						
รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD
P04	รายได้ UC	449,712,019.02	393,304,810.82	526,648,985.48	-56,407,208.20	76,936,966.46
P05	รายได้จาก EMS	1,020,000.00	1,015,031.14	1,576,851.61	-4,968.86	556,851.61
P06	รายได้ค่ารักษาเมิกัดโนมัต	3,772,300.00	5,802,878.85	9,551,627.19	2,030,578.85	5,779,327.19
P61	รายได้ค่ารักษา อปท.	15,460,000.00	25,554,128.09	34,632,702.52	10,094,128.09	19,172,702.52
P07	รายได้ค่ารักษาเมิกัดโนมัต	118,310,050.00	185,484,259.23	251,989,707.45	67,174,209.23	133,679,657.45
P08	รายได้ประกันสังคม	130,380,000.00	118,591,813.20	172,563,154.43	-11,788,186.80	42,183,154.43
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	14,350,212.00	7,653,977.11	20,708,395.97	-6,696,234.89	6,358,183.97
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	285,276,170.00	258,167,402.38	387,135,835.39	-27,108,767.62	101,859,665.39
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	233,560,300.00	345,909,343.47	401,989,085.27	112,349,043.47	168,428,785.27
P12	รายได้อื่น	61,855,780.00	129,227,026.15	165,442,330.93	67,371,246.15	103,586,550.93
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	250,000.00	89,006,929.62	354,505,769.29	88,756,929.62	354,255,769.29
P13	รายได้งบลงทุน	238,397,862.38	83,922,716.51	168,648,970.52	-154,475,145.87	-69,748,891.86
P13S	รวมรายได้	1,552,344,693.40	1,643,640,316.59	2,495,393,416.06	91,295,623.19	943,048,722.66
P14	ต้นทุนยา	168,034,045.16	226,135,645.52	300,015,483.33	58,101,600.37	131,981,438.17
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์ใช้ยาและวัสดุการแพทย์	67,404,651.57	104,608,469.58	135,619,909.69	37,203,818.01	68,215,258.12
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	815,754.20	1,806,413.21	3,009,262.43	990,659.01	2,193,508.23
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	65,069,814.79	65,500,633.95	93,946,523.22	430,819.16	28,876,708.43
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	233,560,300.00	344,991,539.76	400,887,452.65	111,431,239.76	167,327,152.65
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	74,700,000.00	74,050,165.55	89,601,010.14	-649,834.45	14,901,010.14
P19	ค่าตอบแทน	160,598,000.00	185,718,596.25	223,876,120.47	25,120,596.25	63,278,120.47
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	19,333,980.00	29,251,475.62	40,871,056.28	9,917,495.62	21,537,076.28
P21	ค่าใช้สอย	96,567,788.75	85,831,929.06	115,103,167.65	-10,735,859.69	18,535,378.90
P22	ค่าสาธารณูปโภค	20,420,000.00	27,501,576.55	33,129,892.15	7,081,576.55	12,709,892.15
P23	วัสดุทั่วไป	32,187,991.11	38,037,160.75	45,739,437.77	5,849,169.64	13,551,446.66
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	77,123,411.43	89,098,578.10	115,446,469.00	11,975,166.67	38,323,057.57
P241	หนังสือและสิ่งพิมพ์	502,900.00	4,903,425.10	11,659,818.20	4,400,525.10	11,156,918.20
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	21,032,106.00	30,858,238.74	57,188,890.55	9,826,132.74	36,156,784.55
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	250,000.00	89,164,749.72	354,760,664.32	88,914,749.72	354,510,664.32
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	1,037,600,743.01	1,397,458,597.44	2,020,855,157.84	359,857,854.44	983,254,414.83
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ					
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)		ช่อง N ใช้แผนประมาณการปี 2565 เทียบกับค่ากลางปี 2564 ช่อง O กับ P		สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))				ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))					
P28	สรุปแผนประมาณการ					