

โรงพยาบาลรัฐประเทศ

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	499,167,180.63
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	470,207,615.34
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	28,959,565.29
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	5,791,913.06
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ.	96,150,045.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงและเงินนอกงบประมาณอื่น ๆ ของ รพ.	4,000,000.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุง การลงทุนด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	84,558,945.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบประมาณ.2564 - ปัจจุบัน	7,591,100.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	332.01
[8] = [5] - [6]	วงเงินงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-90,358,131.94
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 ก.ย.2565	598,170,457.67
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 ก.ย.2565	264,186,182.36
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	39,183,967.94
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	15.27
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	507,812,325.73
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	12.96
[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 ทำFeasibility study

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

โรงพยาบาลอรัญประเทศ

10870

[1]

[2]

[3] = (ก.พ.66 / 5 * 12)

[4]

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

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2564	ผลการดำเนินงาน ปี 2565	ค่าการปรับ ปี 2566	ประมาณการต้นปี ปี 2566	ผลการดำเนินงาน ปี 2566 (มี.ค.66)	ประมาณการปี 2566 (ปรับแผน)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	280,707,498.44	305,669,188.11	206,318,408.54	159,674,426.23	97,367,012.22	159,674,426.23	-91.43
P05	รายได้ได้จาก EMS	553,600.00	278,350.00	118,320.00	330,000.00	251,250.00	530,000.00	47.48
P06	รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	4,433,514.70	4,144,915.63	4,364,340.96	1,000,000.00	2,137,451.40	4,750,000.00	12.74
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	5,927,123.08	7,881,910.27	7,466,165.30	4,763,691.12	3,553,977.48	6,553,691.12	-20.27
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	47,750,586.67	80,728,422.99	57,386,926.32	42,291,989.00	28,594,511.74	48,791,989.00	-65.45
P08	รายได้ประกันสังคม	34,855,010.52	38,964,220.30	30,108,357.14	15,828,804.84	14,913,543.52	25,728,804.84	-51.44
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	7,369,071.00	4,217,204.50	2,894,236.10	3,212,486.00	1,322,444.71	3,712,486.00	-13.60
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	149,891,768.23	155,767,975.00	153,706,981.54	76,819,547.00	72,989,332.26	60,619,547.00	-156.96
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	100,774,214.76	107,591,379.53	126,322,330.70	110,000,000.00	61,610,927.20	116,362,363.80	7.54
P12	รายได้อื่น	117,062,723.61	138,620,517.97	132,332,404.66	38,205,100.78	58,540,032.41	72,443,872.64	-91.35
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	43,282,850.38	315,164,427.31	37,348,320.00	16,830,000.00	21,055,538.02	22,323,738.02	-1,311.79
P13S	รวมรายได้	792,607,961.39	1,159,028,511.61	758,366,791.27	468,956,044.97	362,336,020.96	521,490,918.65	-122.25
P14	ต้นทุนยา	51,293,406.27	53,363,582.75	65,345,376.22	60,387,326.03	33,796,092.51	60,387,326.03	11.63
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	21,222,956.89	26,853,292.18	36,240,110.23	31,122,645.02	17,982,205.40	29,592,398.52	9.26
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	247,577.00	335,916.00	383,661.60	400,000.00	189,204.00	400,000.00	16.02
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	34,031,156.25	41,897,366.41	13,801,614.46	7,797,511.00	6,815,652.59	11,500,000.00	-264.32
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	100,917,896.40	107,637,098.41	126,565,684.32	110,000,000.00	61,720,196.14	116,362,363.80	7.50
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พ.กส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	27,170,047.00	31,389,485.00	37,730,445.60	35,254,376.00	18,971,994.00	38,000,000.00	17.40
P19	ค่าตอบแทน	67,474,690.50	88,093,786.60	73,405,131.36	68,000,000.00	37,124,782.82	73,000,000.00	-20.68
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	15,486,661.05	117,594,291.97	125,571,359.42	6,278,396.98	53,099,585.40	54,836,773.58	-114.44
P21	ค่าใช้สอย	36,549,974.91	55,546,446.51	76,295,416.80	36,806,000.00	33,096,395.41	40,606,700.00	-36.79
P22	ค่าสาธารณูปโภค	9,986,725.54	8,981,617.38	13,503,906.12	15,320,000.00	7,211,268.62	15,320,000.00	41.37
P23	วัสดุทั่วไป	14,914,872.59	21,961,935.43	24,365,514.00	15,731,937.93	11,443,861.00	18,775,930.93	-16.97
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26,292,246.98	52,763,341.69	72,236,911.58	54,027,610.32	36,385,754.78	50,027,610.32	-5.47
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	5,686,846.73	396,157.03	458,379.46	459,954.73	291,239.81	459,954.73	13.87
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	11,336,267.75	10,065,362.22	46,274,477.42	10,403,234.75	20,694,955.24	10,966,167.75	8.21
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	422,611,325.86	616,879,679.58	712,177,988.59	451,988,992.76	338,823,187.72	520,235,225.66	-18.58
P27S	รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	369,996,635.53	542,148,832.03	46,188,802.68	16,967,052.21	23,512,833.24	1,255,692.99	
รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)		749,325,111.01	843,864,084.30	721,018,471.27	452,126,044.97	341,280,482.94	499,167,180.63	
รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))		396,319,078.88	564,116,337.89	639,941,077.01	397,961,382.44	302,437,432.94	470,207,615.34	
EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))		353,006,032.13	279,747,746.41	81,077,394.26	54,164,662.53	38,843,050.00	28,959,565.29	
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

โรงพยาบาลอรัญประเทศ

10870

[1]

[2]

[3] = (ก.พ.66 / 5 * 12)

[4]

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

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2564	ผลการดำเนินงาน ปี 2565	ค่าการปรับ ปี 2566	ผลการดำเนินงาน ปี 2566 (มี.ค.66)	ประมาณการปี 2566 (ปรับแผน)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน							
P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	70,601,206.43	55,949,549.28	16,215,478.85	7,768,610.00	5,791,913.06	
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%					เกิน	
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 ก.ย.2565	339,458,151.62	598,170,457.67	598,170,457.67	652,124,972.29	598,170,457.67	
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 ก.ย.2565	119,369,643.70	329,527,965.38	329,527,965.38	438,019,308.50	329,527,965.38	
P60	หนี้สินและภาวะผูกพัน ณ 30 ก.ย.2565	-82,231,330.20	-65,341,783.02	-65,341,783.02	-95,457,485.49	-65,341,783.02	
P70	เงินบำรุงคงเหลือหลังหักหนี้สิน ณ 30 ก.ย.2565	37,138,313.50	264,186,182.36	264,186,182.36	342,561,823.01	264,186,182.36	

2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	62,938,995.27	62,938,995.27
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	867,085.20	867,085.20
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	43,411,419.08	43,411,419.08
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	11,498,831.00	11,498,831.00
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	0.00	0.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	468,990.00	468,990.00
รวม	0.00	119,185,320.55	119,185,320.55

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	2,113,525.00	2,113,525.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	28,920.00	28,920.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	2,184,250.00	2,184,250.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	873,954.00	873,954.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	55,150.00	55,150.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	1,946,080.00	1,946,080.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	4,921,670.90	4,921,670.90
วัสดุบริโภค	0.00	5,547,373.00	5,547,373.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	1,567,328.00	1,567,328.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	974,035.00	974,035.00
วัสดุอื่น	0.00	6,370.00	6,370.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	2,471,496.00	2,471,496.00
รวม	0.00	22,690,151.90	22,690,151.90

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า

ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2566	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01 เจ้าหนี้การค้ายา	0.00	51788144.45	51,788,144.45
AP02 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเภสัชกรรม	0.00	852936.80	852,936.80
AP03 เจ้าหนี้การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	38702144.70	38,702,144.70
AP04 เจ้าหนี้การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	11310844.19	11,310,844.19
AP05 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	0.00	0.00
AP06 เจ้าหนี้การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	459635.21	459,635.21
AP07 เจ้าหนี้ตามจ่าย	0.00	6033935.06	6,033,935.06
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	38000000.00	38,000,000.00
AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	78106843.83	78,106,843.83
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	6424348.67	6,424,348.67
AP11 เจ้าหนี้ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	14685464.52	14,685,464.52
AP13 เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	16,830,000.00	30,462,189.22	47,292,189.22
AP14 เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น	0.00	20649683.63	20,649,683.63
AP15 เจ้าหนี้อื่น	0.00	34782493.23	34,782,493.23
รวม	16,830,000.00	332258663.52	349,088,663.52

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2566	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	201,583,249.53
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	3,491,464.36
ลูกหนี้ อปท	8,586,602.39
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	37,021,931.71
ลูกหนี้ ประกันสังคม	17,071,470.68
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	3,498,719.30
ลูกหนี้ อื่น ๆ	51,724,896.89
รวม	322,978,334.87

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2566 + เงินลงทุนเพิ่มเติมด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	88,558,945.00
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการฯเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2566	5,493,738.02
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2566	16,830,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบม.2564 - ปัจจุบัน	7,591,100.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63	0.00
รวม	118,473,783.02

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost (๖5313)	4,020,000.00
รายการอื่น	11,898,392.00
ยา	2,189,152.84
วัสดุเภสัชกรรม	92,806.47
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	716,388.56
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	79,837.84
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	124,671.20
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	1,173,300.00
รวม	20,294,548.90

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2565

รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD
P04	รายได้ UC	159,674,426.23	196,380,103.56	286,967,253.24	36,705,677.33	127,292,827.01
P05	รายได้จาก EMS	530,000.00	563,401.29	976,527.26	33,401.29	446,527.26
P06	รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	4,750,000.00	2,254,512.96	3,922,236.50	-2,495,487.04	-827,763.50
P61	รายได้ค่าบริการ อพท.	6,553,691.12	10,406,383.80	14,570,481.25	3,852,692.68	8,016,790.13
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	48,791,989.00	68,855,872.93	92,042,395.90	20,063,883.93	43,250,406.90
P08	รายได้ประกันสังคม	25,728,804.84	60,922,151.29	116,905,452.54	35,193,346.45	91,176,647.70
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	3,712,486.00	4,851,692.25	12,073,668.41	1,139,206.25	8,361,182.41
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	60,619,547.00	202,068,646.42	292,571,316.16	141,449,099.42	231,951,769.16
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	116,362,363.80	157,147,337.16	198,420,669.66	40,784,973.36	82,058,305.86
P12	รายได้อื่น	72,443,872.64	82,610,658.01	127,874,322.82	10,166,785.37	55,430,450.18
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	34,956,012.43	133,557,291.43	34,956,012.43	133,557,291.43
P13	รายได้งบลงทุน	22,323,738.02	45,214,000.01	111,525,141.15	22,890,261.99	89,201,403.13
P13S	รวมรายได้	521,490,918.65	866,230,772.10	1,391,406,756.32	344,739,853.45	869,915,837.67
P14	ต้นทุนยา	60,387,326.03	81,109,139.17	108,057,278.09	20,721,813.14	47,669,952.06
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	29,592,398.52	47,890,896.26	68,370,586.30	18,298,497.74	38,778,187.78
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	400,000.00	1,132,535.48	1,774,798.48	732,535.48	1,374,798.48
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	11,500,000.00	40,513,964.02	64,837,682.50	29,013,964.02	53,337,682.50
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	116,362,363.80	155,906,359.75	197,312,751.98	39,543,995.95	80,950,388.18
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	38,000,000.00	42,841,846.40	53,551,170.06	4,841,846.40	15,551,170.06
P19	ค่าตอบแทน	73,000,000.00	100,097,128.42	121,700,578.79	27,097,128.42	48,700,578.79
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	54,836,773.58	32,960,618.01	55,887,292.65	-21,876,155.57	1,050,519.07
P21	ค่าใช้สอย	40,606,700.00	59,749,480.40	89,713,629.33	19,142,780.40	49,106,929.33
P22	ค่าสาธารณูปโภค	15,320,000.00	14,663,693.47	18,001,098.52	-656,306.53	2,681,098.52
P23	วัสดุทั่วไป	18,775,930.93	20,086,344.50	27,754,762.19	1,310,413.57	8,978,831.26
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	50,027,610.32	48,481,574.96	64,034,686.74	-1,546,035.36	14,007,076.42
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	459,954.73	452,560.71	963,123.10	-7,394.02	503,168.37
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	10,966,167.75	23,120,904.23	38,913,296.26	12,154,736.48	27,947,128.51
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	35,120,955.72	133,800,735.77	35,120,955.72	133,800,735.77
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	520,235,225.66	704,128,001.50	1,044,673,470.77	183,892,775.85	524,438,245.11
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ					
รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)					สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD	
รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))					ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD	
EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))						
P28	สรุปแผนประมาณการ					

ช่อง J ใช้แผนประมาณมาณปี2566
เทียบกับค่ากลางปี 2565 ช่อง K กับ L