

โรงพยาบาลวังสมบูรณ์

| ลำดับ | รายการวิเคราะห์ | จำนวนเงิน (บาท) |
|---|--|-----------------|
| [1] | รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน) | 103,940,873.38 |
| [2] | รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 68,368,178.53 |
| [3] | EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) | 35,572,694.85 |
| [4] | สรุปแผนประมาณการ | เกินดุล |
| [5] = [3] x 20% | วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA) | 7,114,538.98 |
| [6] | จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. และเงินบริจาค ของ รพ ปี 2565 | 2,078,818.45 |
| [7]=[6]/[3] x 100 | สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA | 5.84 |
| [8] = [5] - [6] | วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20% | 5,035,720.53 |
| | การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20% | ไม่เกิน |
| [9] | ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2564 | 42,782,533.66 |
| [10] | เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564 | 29,722,490.99 |
| [11]=[2]/12 | รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน | 5,697,348.21 |
| [12] =[9]/[11] | อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน | 7.51 |
| [13] =[9] - [8] | ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA | 37,746,813.13 |
| [14]=[13]/[11] | อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน | 6.63 |
| [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 |

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2565

โรงพยาบาลวังสมนตรี

28849

| รหัสรายการ | รายการ | [1] [2] [3] = ([2]/9)*12 | | | | | [4] [5]=([4]-[3])/[4] | | |
|-------------|--|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|---|
| | | ผลการดำเนินงานปี 2561 | ผลการดำเนินงานปี 2562 | ผลการดำเนินงานปี 2563 | ผลการดำเนินงานปี 2564Q3 | คาดการณ์ปี 2564 | ผลการดำเนินงานปี 2564 ก.ย.2564 | ประมาณการปี 2565 | เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%) |
| P04 | รายได้ UC | 36,947,888.73 | 43,434,267.40 | 39,926,598.15 | 35,663,293.77 | 47,551,058.36 | 40,646,116.07 | 40,912,014.38 | 0.65 |
| P05 | รายได้จาก EMS | 141,950.00 | 321,600.00 | 254,650.00 | 167,350.00 | 223,133.33 | 167,350.00 | 175,000.00 | 4.37 |
| P06 | รายได้ศัลยกรรมตกแต่ง | 95,262.00 | 14,509.00 | 18,331.50 | 28,752.00 | 38,336.00 | 28,792.00 | 30,000.00 | 4.03 |
| P61 | รายได้ศัลยกรรม อปท. | 143,516.00 | 371,199.70 | 262,748.00 | 169,630.15 | 226,173.53 | 415,881.40 | 430,000.00 | 3.28 |
| P07 | รายได้ศัลยกรรมตกแต่งตรงกรมบัญชีกลาง | 843,717.00 | 166,547.05 | 1,376,363.10 | 1,316,445.25 | 1,755,260.33 | 1,880,688.40 | 2,050,000.00 | 8.26 |
| P08 | รายได้ประกันสังคม | 1,161,976.45 | 1,338,790.80 | 1,622,963.41 | 1,682,176.67 | 2,242,902.23 | 5,689,891.66 | 6,030,000.00 | 5.64 |
| P09 | รายได้แรงงานต่างด้าว | 188,318.00 | 0.00 | 127,273.00 | 330,212.00 | 440,282.67 | 369,783.00 | 500,000.00 | 26.04 |
| P10 | รายได้ศัลยกรรมและบริการอื่น ๆ | 2,678,260.75 | 2,993,868.00 | 2,589,979.75 | 6,810,599.41 | 9,080,799.21 | 24,338,606.62 | 24,730,000.00 | 1.58 |
| P11 | รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร | 7,967,679.50 | 10,459,778.93 | 11,327,394.96 | 9,959,571.94 | 13,279,429.25 | 13,677,189.52 | 16,739,321.00 | 18.29 |
| P12 | รายได้อื่น | 11,270,976.64 | 5,228,620.00 | 4,434,053.81 | 10,632,175.99 | 14,176,234.65 | 13,299,584.41 | 12,344,538.00 | -7.74 |
| P121 | รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| P13 | รายได้งบประมาณ | 3,767,293.24 | 404,800.00 | 3,113,194.09 | 1,454,158.04 | 1,938,877.39 | 1,524,158.04 | 11,756,681.55 | 87.04 |
| P13S | รวมรายได้ | 65,206,838.31 | 64,733,980.88 | 65,053,549.77 | 68,214,365.22 | 90,952,486.96 | 102,038,041.12 | 115,697,554.93 | 11.81 |
| P14 | ต้นทุนยา | 3,763,832.06 | 4,263,514.16 | 3,784,770.21 | 3,262,589.47 | 4,350,119.29 | 4,385,770.94 | 5,994,946.64 | 26.84 |
| P15 | ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์ | 1,448,273.43 | 1,402,804.03 | 1,551,326.82 | 1,097,662.67 | 1,463,550.23 | 2,005,702.62 | 2,331,293.77 | 13.97 |
| P151 | ต้นทุนวัสดุทันตกรรม | 370,265.53 | 265,806.70 | 236,027.51 | 194,234.34 | 258,979.12 | 297,473.34 | 558,320.00 | 46.72 |
| P16 | ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ | 2,325,957.70 | 1,395,034.28 | 1,676,306.68 | 1,193,948.40 | 1,591,931.20 | 1,662,591.05 | 2,050,942.00 | 18.94 |
| P17 | เงินเดือนและค่าจ้างประจำ | 7,967,679.50 | 10,459,778.93 | 11,327,394.96 | 9,959,571.94 | 13,279,429.25 | 13,677,189.52 | 16,739,321.00 | 18.29 |
| P18 | ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น | 5,438,742.00 | 6,456,957.00 | 6,831,603.79 | 4,669,455.00 | 6,225,940.00 | 6,433,596.35 | 6,258,672.00 | -2.79 |
| P19 | ค่าตอบแทน | 10,166,329.00 | 10,610,657.00 | 11,228,672.00 | 10,213,736.00 | 13,618,314.67 | 13,538,750.00 | 17,477,338.00 | 22.54 |
| P20 | ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | 892,056.42 | 1,220,338.40 | 1,035,591.95 | 729,621.00 | 972,828.00 | 2,107,976.13 | 922,200.00 | -128.58 |
| P21 | ค่าใช้สอย | 3,914,056.12 | 3,497,191.12 | 8,262,805.29 | 5,190,858.43 | 6,921,144.57 | 6,326,424.90 | 6,539,716.12 | 3.26 |
| P22 | ค่าสาธารณูปโภค | 903,699.89 | 1,172,811.41 | 1,225,585.78 | 886,845.46 | 1,182,460.61 | 927,670.39 | 1,422,000.00 | 34.76 |
| P23 | วัสดุใช้ไป | 1,690,738.00 | 1,910,230.06 | 2,971,775.75 | 2,049,385.58 | 2,732,514.11 | 3,122,959.43 | 3,101,081.00 | -0.71 |
| P24 | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 4,008,229.27 | 4,936,110.93 | 5,014,333.86 | 4,043,415.85 | 5,391,221.13 | 5,366,765.61 | 5,547,887.26 | 3.26 |
| P241 | หนี้สูญและสงสัยจะสูญ | 1,816,293.20 | 1,214,799.28 | 699,650.30 | 4,801.15 | 6,401.53 | 43,777.30 | 50,000.00 | 12.45 |
| P25 | ค่าใช้จ่ายอื่น | 8,034,373.07 | 6,694,913.60 | 6,927,007.48 | 3,699,473.64 | 4,932,631.52 | 5,930,127.14 | 4,922,348.00 | -20.47 |
| P251 | ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| P26S | รวมค่าใช้จ่าย | 52,740,525.19 | 55,500,946.90 | 62,772,852.38 | 47,195,598.93 | 62,927,465.24 | 65,826,774.72 | 73,916,065.79 | 10.94 |
| P27S | รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ | 12,466,313.12 | 9,233,033.98 | 2,280,697.39 | 21,018,766.29 | 28,025,021.72 | 36,211,266.40 | 41,781,489.14 | |
| | รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน) | 61,439,545.07 | 64,329,180.88 | 61,940,355.68 | 66,760,207.18 | 89,013,609.57 | 100,513,883.08 | 103,940,873.38 | |
| | รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)) | 48,732,295.92 | 50,564,835.97 | 57,758,518.52 | 43,152,183.08 | 57,536,244.11 | 60,460,009.11 | 68,368,178.53 | |
| | EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)) | 12,707,249.15 | 13,764,344.91 | 4,181,837.16 | 23,608,024.10 | 31,477,365.47 | 40,053,873.97 | 35,572,694.85 | |
| P28 | สรุปแผนประมาณการ | เกินดุล | เกินดุล | เกินดุล | เกินดุล | เกินดุล | เกินดุล | เกินดุล | |

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

| | | | | | | | | |
|-----|---|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| P29 | วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA) | 2,541,449.83 | 2,752,868.98 | 836,367.43 | 4,721,604.82 | 6,295,473.09 | 8,010,774.79 | 7,114,538.97 |
| | การรณลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20% | | | | | | | ไม่เกิน |
| P40 | ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2564 | 14,643,463.66 | 24,842,914.92 | 26,433,576.39 | 42,782,533.66 | 42,782,533.66 | 59,023,602.35 | 59,023,602.35 |
| P50 | เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2564 | 18,294,543.89 | 19,454,862.64 | 24,380,085.82 | 43,789,875.35 | 43,789,875.35 | 40,055,127.75 | 40,055,127.75 |
| P60 | หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2564 | -10,157,701.12 | -4,998,414.02 | -5,812,003.75 | -14,067,384.36 | -14,067,384.36 | -10,501,474.88 | -10,501,474.88 |
| P70 | เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564 | 8,136,842.77 | 14,456,448.62 | 18,568,082.07 | 29,722,490.99 | 29,722,490.99 | 29,553,652.87 | 29,553,652.87 |

| 2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ | เงินงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | รวม |
|--|--------------|----------------------|----------------------|
| ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 | 5,816,554.75 | 5,816,554.75 |
| วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 | 2,100.00 | 2,100.00 |
| วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 | 1,804,183.90 | 1,804,183.90 |
| วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 | 2,130,942.00 | 2,130,942.00 |
| วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 | 368,752.88 | 368,752.88 |
| รวม | 0.00 | 10,122,533.53 | 10,122,533.53 |

| 3.แผนจัดซื้อวัสดุอื่น | เงินงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | รวม |
|-------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|
| วัสดุสำนักงาน | 0.00 | 726,868.00 | 726,868.00 |
| วัสดุยานพาหนะและขนส่ง | 0.00 | 123,500.00 | 123,500.00 |
| วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น | 0.00 | 720,000.00 | 720,000.00 |
| วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ | 0.00 | 47,800.00 | 47,800.00 |
| วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| วัสดุคอมพิวเตอร์ | 0.00 | 141,670.00 | 141,670.00 |
| วัสดุงานบ้านงานครัว | 0.00 | 764,207.20 | 764,207.20 |
| วัสดุบริโภค | 0.00 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| วัสดุเครื่องแต่งกาย | 0.00 | 178,350.00 | 178,350.00 |
| วัสดุก่อสร้าง | 0.00 | 41,960.00 | 41,960.00 |
| วัสดุอื่น | 0.00 | 125,950.00 | 125,950.00 |
| ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์ | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| รวม | 0.00 | 3,020,305.20 | 3,020,305.20 |

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่การค้า

| ประมาณการจ่ายข้าราชการปี 2565 | เงินงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | รวม |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| AP01 เจ้าหน้าที่การค้ายา | 0.00 | 7,224,931.97 | 7,224,931.97 |
| AP02 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเภสัชกรรม | 0.00 | 2,100.00 | 2,100.00 |
| AP03 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป | 0.00 | 2,266,695.12 | 2,266,695.12 |
| AP04 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 0.00 | 2,645,450.02 | 2,645,450.02 |
| AP05 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเภสัช | - | - | - |
| AP06 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุทันตกรรม | - | 458,310.60 | 458,310.60 |
| AP07 เจ้าหน้าที่ตามจ่าย | - | 4,013,797.27 | 4,013,797.27 |
| AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย | - | 6,258,672.00 | 6,258,672.00 |
| AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย | - | 18,544,906.52 | 18,544,906.52 |
| AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย | - | 903,756.00 | 903,756.00 |
| AP11 เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค้างจ่าย | - | - | - |
| AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย | - | 1,419,426.24 | 1,419,426.24 |
| AP13 เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ | 9,190,000.00 | 2,144,062.08 | 11,334,062.08 |
| AP14 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุอื่น | - | 3,352,837.94 | 3,352,837.94 |
| AP15 เจ้าหน้าที่อื่น | - | 1,060,733.08 | 1,060,733.08 |
| รวม | 9,190,000.00 | 50,295,678.84 | 59,485,678.84 |

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

| ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2565 | จำนวนเงิน |
|--|----------------------|
| ลูกหนี้ UC | 21,319,822.92 |
| ลูกหนี้ เบิกคืนสังกัด | 155,031.50 |
| ลูกหนี้ อปท | 709,553.25 |
| ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง | 2,994,314.95 |
| ลูกหนี้ ประกันสังคม | 11,967,341.72 |
| ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว | 506,021.00 |
| ลูกหนี้ อื่น ๆ | 38,123,920.46 |
| รวม | 75,776,005.80 |

| 6. แผนการลงทุนเพิ่ม | จำนวนเงิน |
|--|----------------------|
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2565 | 2,078,818.45 |
| จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2565 | 2,727,781.55 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2565 | 9,028,900.00 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2565 | 0.00 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ.ก่อนปี 2565 | 0.00 |
| รวม | 13,835,500.00 |

| 7. แผนสนับสนุน รพ.สต. | จำนวนเงิน |
|---|---------------------|
| Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59) | 5,321,088.00 |
| รายการอื่น | 1,621,425.00 |
| ยา | 1,594,077.66 |
| วัสดุงานบ้านงานครัว | 84,693.00 |
| วัสดุการแพทย์ทั่วไป | 418,348.65 |
| วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 41,350.95 |
| วัสดุสำนักงาน | 10,809.92 |
| วัสดุทันตกรรม | 25,706.00 |
| วัสดุอื่น | 0.00 |
| งบค่าเสื่อม UC | 460,000.00 |
| รวม | 9,577,499.18 |

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2565

copy วางค่า เท่านั้น ช่อง "M - N"

3

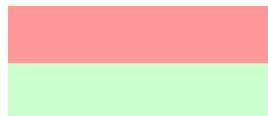
รพช.F3 15,000-25,000

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2562

| รหัสรายการ | รายการ | มูลค่า | HGR Mean | HGR Mean+1SD | ผลต่างจาก HGR Mean | ผลต่างจาก HGR Mean+1SD |
|-------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| P04 | รายได้ UC | 40,912,014.38 | 41,950,807.84 | 50,652,649.48 | 1,038,793.46 | 9,740,635.10 |
| P05 | รายได้จาก EMS | 175,000.00 | 137,379.17 | 233,533.01 | -37,620.83 | 58,533.01 |
| P06 | รายได้ศัลยกรรมตกแต่ง | 30,000.00 | 19,760.77 | 59,216.94 | -10,239.23 | 29,216.94 |
| P61 | รายได้ศัลยกรรม อปท. | 430,000.00 | 439,928.66 | 632,581.05 | 9,928.66 | 202,581.05 |
| P07 | รายได้ศัลยกรรมตกแต่งตรงกรมบัญชีกลาง | 2,050,000.00 | 2,651,388.17 | 3,744,316.66 | 601,388.17 | 1,694,316.66 |
| P08 | รายได้ประกันสังคม | 6,030,000.00 | 1,520,389.26 | 2,730,156.97 | -4,509,610.75 | -3,299,843.03 |
| P09 | รายได้แรงงานต่างด้าว | 500,000.00 | 261,956.29 | 861,053.58 | -238,043.72 | 361,053.58 |
| P10 | รายได้ศัลยกรรมและบริกรอื่น ๆ | 24,730,000.00 | 3,024,029.90 | 4,530,169.50 | -21,705,970.10 | -20,199,830.50 |
| P11 | รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร | 16,739,321.00 | 13,387,369.31 | 17,553,226.88 | -3,351,951.69 | 813,905.88 |
| P12 | รายได้อื่น | 12,344,538.00 | 9,975,805.52 | 22,580,917.86 | -2,368,732.48 | 10,236,379.86 |
| P121 | รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| P13 | รายได้งบลงทุน | 11,756,681.55 | 3,765,302.03 | 6,377,454.17 | -7,991,379.53 | -5,379,227.38 |
| P13S | รวมรายได้ | 115,697,554.93 | 77,134,116.90 | 109,955,276.11 | -38,563,438.03 | -5,742,278.82 |
| P14 | ต้นทุนยา | 5,994,946.64 | 5,969,288.79 | 7,501,693.37 | -25,657.85 | 1,506,746.73 |
| P15 | ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์ | 2,331,293.77 | 2,032,540.32 | 2,818,281.98 | -298,753.45 | 486,988.21 |
| P151 | ต้นทุนวัสดุทันตกรรม | 558,320.00 | 375,907.57 | 552,942.90 | -182,412.43 | -5,377.10 |
| P16 | ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ | 2,050,942.00 | 2,445,941.59 | 3,088,661.23 | 394,999.59 | 1,037,719.23 |
| P17 | เงินเดือนและค่าจ้างประจำ | 16,739,321.00 | 13,462,368.98 | 17,382,022.59 | -3,276,952.02 | 642,701.59 |
| P18 | ค่าจ้างชั่วคราว/พ.กส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น | 6,258,672.00 | 8,296,109.83 | 10,023,596.23 | 2,037,437.83 | 3,764,924.23 |
| P19 | ค่าตอบแทน | 17,477,338.00 | 13,170,483.07 | 16,229,796.63 | -4,306,854.94 | -1,247,541.37 |
| P20 | ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | 922,200.00 | 1,191,509.38 | 1,477,103.56 | 269,309.38 | 554,903.56 |
| P21 | ค่าใช้สอย | 6,539,716.12 | 4,675,983.42 | 7,354,010.12 | -1,863,732.70 | 814,294.00 |
| P22 | ค่าสาธารณูปโภค | 1,422,000.00 | 1,537,609.77 | 2,015,806.54 | 115,609.77 | 593,806.54 |
| P23 | วัสดุทั่วไป | 3,101,081.00 | 2,532,484.33 | 3,419,907.29 | -568,596.67 | 318,826.29 |
| P24 | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 5,547,887.26 | 6,589,129.65 | 8,180,545.73 | 1,041,242.39 | 2,632,658.47 |
| P241 | หนี้สูญและสงสัยจะสูญ | 50,000.00 | 590,663.62 | 1,101,439.72 | 540,663.62 | 1,051,439.72 |
| P25 | ค่าใช้จ่ายอื่น | 4,922,348.00 | 7,610,998.45 | 10,238,604.78 | 2,688,650.45 | 5,316,256.78 |
| P251 | ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| P26S | รวมค่าใช้จ่าย | 73,916,065.79 | 70,481,018.78 | 91,384,412.65 | -3,435,047.01 | 17,468,346.86 |

| | |
|-------------|--|
| P27S | รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ |
| | รวมรายได้ CI รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน |
| | รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) |
| | EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) |
| P28 | สรุปแผนประมาณการ |

ช่อง L ใช้แผนประมาณการปี 2565 เทียบกับค่ากลางปี 2563 ช่อง M กับ N



สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD

ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD