

โรงพยาบาลวังสมบูรณ์

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	115,945,873.38
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	78,944,005.84
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	37,001,867.54
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	7,400,373.51
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2565	12,050,558.17
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	32.57
[8] = [5] - [6]	วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-4,650,184.66
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2564	59,023,602.35
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564	29,553,652.87
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	6,578,667.15
[12] =[9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8.97
[13] =[9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	54,373,417.69
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8.27
[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 ทำ Feasibility study

โรงพยาบาลวังสมบูรณ์

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2565

โรงพยาบาลวังสมบูรณ์

28849

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2563	ผลการดำเนินงานปี 2564	ประมาณการปี 2565 (ปรับแผนกลางปี)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	39,926,598.15	40,646,116.07	36,912,014.38	-10.12
P05	รายได้จาก EMS	254,650.00	167,350.00	400,000.00	58.16
P06	รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	18,331.50	28,792.00	10,000.00	-187.92
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	262,748.00	415,881.40	430,000.00	3.28
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	1,376,363.10	1,880,688.40	2,050,000.00	8.26
P08	รายได้ประกันสังคม	1,622,963.41	5,689,891.66	5,980,000.00	4.85
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	127,273.00	369,783.00	850,000.00	56.50
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	2,589,979.75	24,338,606.62	40,230,000.00	39.50
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	11,327,394.96	13,677,189.52	16,739,321.00	18.29
P12	รายได้อื่น	4,434,053.81	13,299,584.41	12,344,538.00	-7.74
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	3,113,194.09	1,524,158.04	13,196,381.55	88.45
P13S	รวมรายได้	65,053,549.77	102,038,041.12	129,142,254.93	20.99
P14	ต้นทุนยา	3,784,770.21	4,385,770.94	5,994,946.64	26.84
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะและวัสดุการแพทย์	1,551,326.82	2,005,702.62	2,331,293.77	13.97
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	236,027.51	297,473.34	358,320.00	16.98
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,676,306.68	1,662,591.05	3,332,932.00	50.12
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	11,327,394.96	13,677,189.52	16,739,321.00	18.29
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	6,831,603.79	6,433,596.35	7,263,714.00	11.43
P19	ค่าตอบแทน	11,228,672.00	13,538,750.00	17,477,338.00	22.54
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,035,591.95	2,107,976.13	5,325,888.00	60.42
P21	ค่าใช้สอย	8,262,805.29	6,326,424.90	9,612,107.98	34.18
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,225,585.78	927,670.39	1,422,000.00	34.76
P23	วัสดุใช้ไป	2,971,775.75	3,122,959.43	3,988,796.45	21.71
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,014,333.86	5,366,765.61	8,132,292.91	34.01
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	699,650.30	43,777.30	175,000.00	74.98
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	6,927,007.48	5,930,127.14	4,922,348.00	-20.47
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	62,772,852.38	65,826,774.72	87,076,298.75	24.40
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	2,280,697.39	36,211,266.40	42,065,956.18	
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	61,940,355.68	100,513,883.08	115,945,873.38	
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	57,758,518.52	60,460,009.11	78,944,005.84	
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	4,181,837.16	40,053,873.97	37,001,867.54	
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	836,367.43	8,010,774.79	7,400,373.51	
	การงบบุคลากร (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%			เกิน	
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2564	26,433,576.39	59,023,602.35	59,023,602.35	
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2564	24,380,085.82	40,055,127.75	40,055,127.75	
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2564	-5,812,003.75	-10,501,474.88	-10,501,474.88	
P70	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564	18,568,082.07	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	2,125,221.40	2,125,221.40
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	3,332,932.00	3,332,932.00
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	11,645,561.03	11,645,561.03

3 .แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	947,793.00	947,793.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	123,500.00	123,500.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	720,000.00	720,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	70,150.00	70,150.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	0.00	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	141,670.00	141,670.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	978,023.40	978,023.40
วัสดุบริโภค	0.00	150,000.00	150,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	178,350.00	178,350.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	60,090.00	60,090.00
วัสดุอื่น	0.00	125,950.00	125,950.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	446,738.45	446,738.45
รวม	0.00	3,942,264.85	3,942,264.85

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่การค้า

ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 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	2,571,680.74	2,571,680.74
AP04 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	3,823,400.22	3,823,400.22
AP05 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	-	0.00
AP06 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	458,310.60	458,310.60
AP07 เจ้าหน้าที่ตามจ่าย	0.00	4,082,397.27	4,082,397.27
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	7,263,714.00	7,263,714.00
AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	18,544,906.52	18,544,906.52
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	5,219,370.24	5,219,370.24
AP11 เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	-	0.00
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	1,420,406.24	1,420,406.24
AP13 เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	10,468,600.00	14,589,592.93	25,058,192.93
AP14 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุอื่น	0.00	4,256,358.39	4,256,358.39
AP15 เจ้าหน้าที่อื่น	0.00	1,060,733.08	1,060,733.08
รวม	10,468,600.00	70,517,902.20	80,986,502.20

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประเภทการลูกหนี้ที่เรียกเก็บในปี 2565	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	18,319,822.92
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	135,031.50
ลูกหนี้ อปท	709,553.25
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	2,994,314.95
ลูกหนี้ ประกันสังคม	11,967,341.72
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	856,021.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	53,623,920.46
รวม	88,606,005.80

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2565	12,050,558.17
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2565	2,727,781.55
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2565	10,468,600.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2565	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ.ก่อนปี 2565	0.00
รวม	25,246,939.72

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
วัสดุเภสัชกรรม	84,693.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	418,348.65
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	41,350.95
วัสดุเอกซเรย์	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 ของ "M - N" 4 รพข. F3 >= 25,000

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2564						
รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD
P04	รายได้ UC	36,912,014.38	48,313,376.70	60,513,049.99	11,401,362.32	23,601,035.61
P05	รายได้จาก EMS	400,000.00	235,126.56	362,431.22	-164,873.44	-37,568.78
P06	รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	10,000.00	22,676.69	47,417.81	12,676.69	37,417.81
P61	รายได้ค่าบริการ อพท.	430,000.00	504,349.01	826,024.45	74,349.01	396,024.45
P07	รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดกรมบัญชีกลาง	2,050,000.00	2,606,793.75	3,781,217.48	556,793.75	1,731,217.48
P08	รายได้ประกันสังคม	5,980,000.00	4,825,152.00	10,982,719.94	-1,154,848.00	5,002,719.94
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	850,000.00	93,650.88	222,298.99	-756,349.12	-627,701.01
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	40,230,000.00	10,210,291.71	18,551,516.27	-30,019,708.29	-21,678,483.73
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	16,739,321.00	13,678,025.64	19,664,491.95	-3,061,295.36	2,925,170.95
P12	รายได้อื่น	12,344,538.00	12,514,049.81	21,798,884.41	169,511.81	9,454,346.41
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	13,196,381.55	3,321,188.60	4,751,009.44	-9,875,192.95	-8,445,372.11
P13S	รวมรายได้	129,142,254.93	96,324,681.34	141,501,061.95	-32,817,573.59	12,358,807.02
P14	ต้นทุนยา	5,994,946.64	6,780,494.12	9,418,884.51	785,547.48	3,423,937.87
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะยาและวัสดุการแพทย์	2,331,293.77	2,518,008.83	3,597,923.94	186,715.06	1,266,630.17
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	358,320.00	336,056.70	454,861.43	-22,263.30	96,541.43
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	3,332,932.00	2,580,276.42	3,232,511.95	-752,655.58	-100,420.05
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	16,739,321.00	13,676,908.98	19,664,143.88	-3,062,412.02	2,924,822.88
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	7,263,714.00	7,902,214.46	10,427,311.64	638,500.46	3,163,597.64
P19	ค่าตอบแทน	17,477,338.00	15,237,329.95	17,978,717.85	-2,240,008.05	501,379.85
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	5,325,888.00	2,075,667.82	4,238,212.72	-3,250,220.18	-1,087,675.28
P21	ค่าใช้สอย	9,612,107.98	4,976,766.62	7,117,366.52	-4,635,341.36	-2,494,741.46
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,422,000.00	1,291,248.57	1,511,275.36	-130,751.43	89,275.36
P23	วัสดุทั่วไป	3,988,796.45	2,398,594.16	3,401,997.78	-1,590,202.29	-586,798.67
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,132,292.91	6,919,954.30	8,057,481.36	-1,212,338.61	-74,811.55
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	175,000.00	81,979.80	224,408.62	-93,020.20	49,408.62
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	4,922,348.00	6,788,570.96	12,286,341.52	1,866,222.96	7,363,993.52
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	87,076,298.75	73,564,071.71	101,611,439.07	-13,512,227.04	14,535,140.32
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					

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2564
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2564
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ณ 30 กันยายน 2564
P70	เงินบำรุงคงเหลือ (หักภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564