

โรงพยาบาลวัฒนานคร		
ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	219,029,314.98
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีอัตโนมัติ))	195,428,577.07
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	23,600,737.91
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	4,720,147.59
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ.	21,029,510.00
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงและเงินนอกงบประมาณอื่น ๆ ของ รพ.	4,720,147.58
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุง การลงทุนด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	4,309,362.42
	จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี พ.ม.2564 - ปัจจุบัน	12,000,000.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	89.11
[8] = [5] - [6]	วงเงินลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	-16,309,362.41
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน	158,005,860.12
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน	131,207,884.27
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	16,285,714.76
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	9.70
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	141,696,497.71
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	8.70
[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

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2566 (ปรับแผนกลางปี 66)

๘

กลับหน้าแรก

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

โรงพยาบาลวัฒนนคร

10869

รหัสรายการ	รายการ	[1]	[2]	[3] = (ก.พ.66 / 5 * 12)	ผลการดำเนินงาน ปี 2566 (มี.ค.66)	[4]	[5] = ([4]-[3])/[4]	หมายเหตุ สาเหตุของการเพิ่มลดของแผน
		ผลการดำเนินงาน ปี 2564	ผลการดำเนินงาน ปี 2565	ประมาณการปี 2566 (ปรับแผน)		เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)		
P04	รายได้ UC	104,203,296.11	82,100,697.46	138,139,263.46	61,002,984.30	107,349,667.04	43.17	ประเมิน ผลงานในรอบ 7 เดือน ผลงานมีทิศทาง
P05	รายได้จาก EMS	626,400.00	387,550.00	516,120.00	215,050.00	400,000.00	46.24	
P06	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	189,165.00	258,706.00	237,058.20	98,774.25	223,754.25	55.86	
P61	รายได้ค่าบริการ อพท.	1,168,015.12	1,708,713.64	1,549,334.66	883,389.32	1,466,874.67	39.78	
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	10,824,065.56	19,969,964.18	14,295,873.43	7,467,785.89	13,540,323.67	44.85	มีข้อลสิทธิ์ ด้าน ส่งเสริมป้องกัน
P08	รายได้ประกันสังคม	10,873,292.21	12,561,737.99	9,173,044.61	3,969,303.17	5,919,950.04	32.95	ปรับปรุงรายได้ลดลงจาก ประมาณการจ่ายตามข้อ
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	3,387,386.76	3,861,558.21	6,482,657.38	3,149,161.94	6,968,096.26	54.81	เริ่มมีทิศทางตรงตรวจสุขภาพ
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	18,357,654.86	44,023,186.59	83,578,534.08	35,857,594.70	13,120,292.05	-173.30	เพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ จากการเข้า
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	56,551,933.56	55,135,255.60	55,000,812.70	27,532,745.29	55,950,992.71	50.79	
P12	รายได้อื่น	15,908,652.12	23,948,184.91	26,192,772.12	11,649,291.29	14,089,364.29	17.32	ปรับปรุงรายการทางบัญชี จากงบกลางที่ได้รับค่า
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P13	รายได้งบลงทุน	4,109,199.44	3,186,435.25	0.00	4,788,425.89	11,208,425.89	57.28	
P13S	รวมรายได้	226,199,060.74	247,141,989.83	335,165,470.63	156,614,506.04	230,237,740.87	-45.57	
P14	ต้นทุนยา	29,274,530.05	16,777,022.63	14,237,298.36	7,738,747.99	12,246,342.89	36.81	
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใช้ยาและวัสดุการแพทย์	4,967,905.47	8,258,582.87	4,071,190.03	2,066,404.43	7,441,887.70	72.23	
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	366,671.82	269,997.91	193,183.20	109,388.91	690,767.59	84.16	
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	4,146,551.83	7,218,868.95	4,475,769.86	2,454,237.99	4,064,028.41	39.61	
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	56,586,471.12	55,172,325.52	55,064,898.96	27,564,778.40	55,950,992.71	50.73	
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทศ./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	13,662,064.00	14,576,636.66	15,724,391.18	7,824,039.66	15,681,078.27	50.11	
P19	ค่าตอบแทน	25,158,115.38	28,909,858.23	30,011,963.52	15,089,707.73	33,265,064.36	54.64	
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	4,935,418.70	7,587,282.70	18,354,453.41	7,958,495.72	10,050,198.53	20.81	เกิดจากบัญชีค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของ
P21	ค่าใช้สอย	6,411,894.32	6,455,991.59	6,943,493.35	3,297,681.48	7,331,616.50	55.02	
P22	ค่าสาธารณูปโภค	4,611,570.59	4,882,951.63	5,458,529.33	2,909,480.54	6,091,731.04	52.24	ปรับตามมูลค่า ความผันแปร ทางภาวะเศรษฐกิจดี
P23	วัสดุใช้ไป	6,539,714.18	6,668,295.93	5,251,173.67	2,532,598.74	7,465,694.42	66.08	
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,776,628.11	9,456,188.38	9,310,978.68	4,723,357.19	9,989,354.15	52.72	
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	24,519.00	1,003,246.65	66,452.90	34,008.13	83,833.84	59.43	
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	30,125,921.00	29,535,198.89	32,771,931.22	15,950,405.79	35,065,340.81	54.51	สูงจากมูลค่าการตามจ่าย
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	195,587,975.57	196,772,448.54	201,935,707.68	100,253,332.70	205,417,931.22	1.70	
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	30,611,085.17	50,369,541.29	133,229,762.95	56,361,173.34	24,819,809.65		191,587,764.12
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	222,089,861.30	243,955,554.58	335,165,470.63	151,826,080.15	219,029,314.98		
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	186,811,347.46	187,316,260.16	192,624,729.00	95,529,975.51	195,428,577.07		
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัด	35,278,513.84	56,639,294.42	142,540,741.63	56,296,104.64	23,600,737.91		
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล		

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	7,055,702.77	11,327,858.88	28,508,148.33	11,259,220.93	4,720,147.58
	การรบลลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%					เกิน
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ก.ย.	67,344,497.11	97,852,195.54	97,852,195.54	158,005,860.12	97,852,195.54
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ก.ย.	54,626,785.07	79,588,463.58	79,588,463.58	155,402,721.90	79,588,463.58
P60	หนี้สินและการผูกพัน ก.ย.	-19,015,159.98	-17,345,064.69	-17,345,064.69	-24,194,837.63	-17,345,064.69
P70	เงินบำรุงคงเหลือหลังหักหนี้สิน ณ 30 ก.ย.2565	35,611,625.09	62,243,398.89	62,243,398.89	131,207,884.27	62,243,398.89

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	14,518,114.00	14,518,114.00
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	428,728.00	428,728.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	8,664,799.00	8,664,799.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	4,765,883.60	4,765,883.60
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	0.00	0.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	732,954.00	732,954.00
รวม	0.00	29,110,478.60	29,110,478.60

3 .แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	1,038,161.74	1,038,161.74
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	56,000.00	56,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	1,281,468.76	1,281,468.76
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	120,333.00	120,333.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	7,980.00	7,980.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	531,882.00	531,882.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	1,748,648.53	1,748,648.53
วัสดุบริโภค	0.00	1,541,257.60	1,541,257.60
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	354,900.00	354,900.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	199,340.00	199,340.00
วัสดุอื่น	0.00	0.00	0.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	640,575.10	640,575.10
รวม	0.00	7,520,546.73	7,520,546.73

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า

ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2566	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01 เจ้าหนี้การค้ายา	0.00	14,017,137.79	14,017,137.79
AP02 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเภสัชกรรม	0.00	408,977.25	408,977.25
AP03 เจ้าหนี้การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	7,670,041.73	7,670,041.73
AP04 เจ้าหนี้การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	4,563,303.49	4,563,303.49
AP05 เจ้าหนี้การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	-	0.00
AP06 เจ้าหนี้การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	729,950.83	729,950.83
AP07 เจ้าหนี้ตามจ่าย	0.00	10,310,610.76	10,310,610.76
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้ำจ่าย	0.00	15,696,258.27	15,696,258.27
AP09 ค่าตอบแทนค้ำจ่าย	0.00	31,857,507.33	31,857,507.33
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้ำจ่าย	0.00	10,106,843.53	10,106,843.53
AP11 เจ้าหนี้ค่าแรงอื่นค้ำจ่าย	0.00	222,000.00	222,000.00
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย	0.00	6,023,598.87	6,023,598.87
AP13 เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	0.00	9,481,417.26	9,481,417.26
AP14 เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น	0.00	6,895,338.73	6,895,338.73
AP15 เจ้าหนี้อื่น	0.00	6,201,944.67	6,201,944.67
รวม	-	124,184,930.50	124,184,930.50

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2566	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	88,978,153.07
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	238,743.96
ลูกหนี้ อปท	1,992,342.65
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	13,545,032.86
ลูกหนี้ ประกันสังคม	9,068,773.13
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	4,781,520.39
ลูกหนี้ อื่น ๆ	12,393,479.76
รวม	130,998,045.82

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2566 + เงินลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	9,029,510.00
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการฯเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2566	4,788,425.89
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2566	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบม.2564 - ปัจจุบัน	12,000,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63	0.00
รวม	25,817,935.89

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost (25313)	10,680,865.00
รายการอื่น	2,577,104.01
ยา	2,164,252.00
วัสดุเภสัชกรรม	148,898.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	604,803.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	364,305.00
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	142,400.00
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	2,673,300.00
รวม	19,355,927.01

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2566 (ปรับแผนกลางปี 66)

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

copy วางค่า เท่านั้น ช่อง "K - L"

6

รพช.F2 P30,000-60,000

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2565

รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD
P04	รายได้ UC	107,349,667.04	56,210,464.06	74,363,382.47	-51,139,202.98	-32,986,284.57
P05	รายได้จาก EMS	400,000.00	235,598.67	400,594.69	-164,401.33	594.69
P06	รายได้การรักษาเบ็ดต้นสังกัด	223,754.25	184,878.50	418,651.78	-38,875.75	194,897.53
P61	รายได้การรักษา อปท.	1,466,874.67	1,839,689.30	3,231,369.83	372,814.63	1,764,495.16
P07	รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	13,540,323.67	11,815,374.84	19,575,159.28	-1,724,948.83	6,034,835.61
P08	รายได้ประกันสังคม	5,919,950.04	9,563,224.16	18,411,292.22	3,643,274.12	12,491,342.18
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	6,968,096.26	990,374.04	3,477,968.13	-5,977,722.22	-3,490,128.13
P10	รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	13,120,292.05	43,691,249.65	70,922,994.67	30,570,957.60	57,802,702.62
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	55,950,992.71	46,213,230.14	57,659,401.07	-9,737,762.57	1,708,408.36
P12	รายได้อื่น	14,089,364.29	19,261,666.76	30,167,470.37	5,172,302.47	16,078,106.08
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	12,527.46	137,741.18	12,527.46	137,741.18
P13	รายได้งบลงทุน	11,208,425.89	4,660,638.54	12,181,594.76	-6,547,787.35	973,168.87
P13S	รวมรายได้	230,237,740.87	194,678,916.13	290,947,620.44	-35,558,824.74	60,709,879.57
P14	ต้นทุนยา	12,246,342.89	13,579,163.64	19,545,223.48	1,332,820.75	7,298,880.59
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	7,441,887.70	5,138,961.10	7,446,519.55	-2,302,926.60	4,631.85
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	690,767.59	432,981.43	656,503.41	-257,786.16	-34,264.18
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	4,064,028.41	6,778,284.81	11,456,421.97	2,714,256.40	7,392,393.56
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	55,950,992.71	45,941,604.21	57,099,821.86	-10,009,388.50	1,148,829.15
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	15,681,078.27	11,576,815.74	14,814,776.41	-4,104,262.53	-866,301.86
P19	ค่าตอบแทน	33,265,064.36	24,334,954.54	30,597,340.34	-8,930,109.82	-2,667,724.02
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	10,050,198.53	8,162,911.66	12,960,419.12	-1,887,286.88	2,910,220.59
P21	ค่าใช้จ่ายสอย	7,331,616.50	11,459,717.50	20,838,932.84	4,128,101.00	13,507,316.34
P22	ค่าสาธารณูปโภค	6,091,731.04	3,018,124.55	3,848,149.35	-3,073,606.49	-2,243,581.69
P23	วัสดุใช้ไป	7,465,694.42	5,804,768.25	8,318,945.48	-1,660,926.17	853,251.06
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	9,989,354.15	8,289,779.27	11,929,818.19	-1,699,574.88	1,940,464.04
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	83,833.84	217,906.06	844,383.05	134,072.22	760,549.21
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	35,065,340.81	15,874,730.41	25,627,633.43	-19,190,610.40	-9,437,707.38
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	465.22	7,520.59	465.22	7,520.59
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	205,417,931.22	160,611,168.37	225,992,409.06	-44,806,762.85	20,574,477.83
P27S	รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ					
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)					
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))					
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัด					

ช่อง J ใช้แผนประมาณมา
ปี2566 เทียบกับค่ากลางปี
2565 ช่อง K กับ L

สูงกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD
ต่ำกว่าค่า HGR Mean/HGR Mean=1SD