

โรงพยาบาลเขตรกรรจ์

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	141,923,000.00
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	116,205,760.00
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	25,717,240.00
[4]	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	5,143,448.00
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. และเงินบริจาค ของ รพ ปี 2565	2,400,279.04
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	9.33
[8] = [5] - [6]	วงเงินงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	2,743,168.96
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	ไม่เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 2564	44,426,094.91
[10]	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564	20,753,906.55
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	9,683,813.33
[12] =[9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	4.59
[13] =[9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	41,682,925.95
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	4.30
[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

โรงพยาบาลเขาลงกรรจ์

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2565

13817

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงานปี 2563	ผลการดำเนินงานปี 2564	ประมาณการปี 2565	เป้าหมายการเพิ่ม-ลดรายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	57,408,196.97	68,142,670.24	60,000,000.00	-13.57
P05	รายได้จาก EMS	298,250.00	371,250.00	370,000.00	-0.34
P06	รายได้คำปรึกษาเบ็ดเตล็ด	23,838.00	38,278.00	30,000.00	-27.59
P61	รายได้คำปรึกษา อปท.	563,494.61	476,787.50	470,000.00	-1.44
P07	รายได้คำปรึกษาเบ็ดเตล็ดกรมบัญชีกลาง	2,595,290.46	2,913,283.53	5,300,000.00	45.03
P08	รายได้ประกันสังคม	1,304,524.03	4,462,609.06	6,000,000.00	25.62
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	584,040.25	998,413.00	1,080,000.00	7.55
P10	รายได้คำปรึกษาและบริการอื่น ๆ	3,619,981.52	8,377,004.57	20,200,000.00	58.53
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	30,709,245.92	35,386,629.04	36,273,000.00	2.44
P12	รายได้อื่น	6,342,399.89	9,428,347.27	12,200,000.00	22.72
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	2,059,868.22	2,022,723.45	35,147,140.96	94.24
P13S	รวมรายได้	105,509,129.87	132,617,995.66	177,070,140.96	25.10
P14	ต้นทุนยา	11,971,159.78	18,583,953.28	9,500,000.00	-95.62
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	2,355,612.81	3,032,439.30	3,950,760.00	23.24
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	344,902.90	203,105.05	200,000.00	-1.55
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	3,062,357.25	2,750,577.73	3,500,000.00	21.41
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	30,709,245.92	35,388,129.04	36,273,000.00	2.44
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	9,657,323.37	7,699,498.91	8,404,000.00	8.38
P19	ค่าตอบแทน	18,307,974.00	19,225,159.00	20,649,000.00	6.90
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,255,315.69	3,358,204.03	7,788,000.00	56.88
P21	ค่าใช้สอย	6,006,335.27	7,859,719.45	8,900,000.00	11.69
P22	ค่าสาธารณูปโภค	3,326,057.81	3,227,592.19	3,360,000.00	3.94
P23	วัสดุใช้ไป	2,693,547.82	3,116,633.57	2,491,000.00	-25.12
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,016,349.21	6,603,017.08	8,441,000.00	21.77
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	596,723.74	41,289.95	110,000.00	62.46
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	8,393,257.65	10,370,448.41	11,080,000.00	6.40
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	106,696,163.22	121,459,766.99	124,646,760.00	2.56
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-1,187,033.35	11,158,228.67	52,423,380.96	
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	103,449,261.65	130,595,272.21	141,923,000.00	-69.14
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ))	99,679,814.01	114,856,749.91	116,205,760.00	-19.22
	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย))	3,769,447.64	15,738,522.30	25,717,240.00	-49.92
P28	สรุปแผนประมาณการ	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P29	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	753,889.53	3,147,704.46	5,143,448.00
	การงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%			ไม่เกิน
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 30 กันยายน 2564	28,612,093.68	44,426,094.91	44,426,094.91
P50	เงินสำรองคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2564	33,345,598.20	37,629,545.52	37,629,545.52
P60	หนี้สินและการผูกพัน ณ 30 กันยายน 2564	-14,406,904.87	-16,875,638.97	-16,875,638.97
P70	เงินสำรองคงเหลือ (หักการผูกพัน) ณ 30 กันยายน 2564	18,938,693.33	20,753,906.55	20,753,906.55

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	10,021,340.00	10,021,340.00
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	500,000.00	500,000.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	3,135,470.00	3,135,470.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	3,442,392.00	3,442,392.00
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	760.00	760.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00	162,513.11	162,513.11
รวม	0.00	17,262,475.11	17,262,475.11

3.แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
วัสดุสำนักงาน	0.00	400,000.00	400,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	30,000.00	30,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	700,000.00	700,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	120,000.00	120,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	40,000.00	40,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	250,000.00	250,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	200,000.00	200,000.00
วัสดุบริโภค	0.00	0.00	0.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	30,000.00	30,000.00
วัสดุก่อสร้าง	0.00	100,000.00	100,000.00
วัสดุอื่น	0.00	20,000.00	20,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	321,000.00	321,000.00
รวม	0.00	2,211,000.00	2,211,000.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่การค้า

ประเภทการจ่ายชำระหนี้ปี 2565	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01 เจ้าหน้าที่การค้ายา	0.00	9,860,558.65	9,860,558.65
AP02 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเภสัชกรรม	0.00	536,450.00	536,450.00
AP03 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	3,867,385.58	3,867,385.58
AP04 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	2,902,621.09	2,902,621.09
AP05 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	570.00	570.00
AP06 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	174,719.35	174,719.35
AP07 เจ้าหน้าที่ตามจ่าย	0.00	6,384,481.00	6,384,481.00
AP08 ค่าจ้างชั่วคราว/พ.กส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP09 ค่าตอบแทนค้างจ่าย	0.00	15,293,431.00	15,293,431.00
AP10 ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP11 เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP12 ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	2,775,636.98	2,775,636.98
AP13 เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	0.00	1,435,729.00	1,435,729.00
AP14 เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุอื่น	0.00	2,082,722.00	2,082,722.00
AP15 เจ้าหน้าที่อื่น	0.00	3,335,887.17	3,335,887.17
รวม	0.00	48,650,191.82	48,650,191.82

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2565	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ UC	54,601,341.39
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	33,779.00
ลูกหนี้ อปท	472,545.00
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	3,000,000.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	3,000,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	890,000.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	12,846,199.05
รวม	74,843,864.44

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2565	2,400,279.04
จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการฯเบิกจ่ายลักษณะงบลงทุน ปี 2565	1,672,740.96
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2565	28,000,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2565	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ.ก่อนปี 2565	0.00
รวม	32,073,020.00

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.	จำนวนเงิน
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.59)	1,488,000.00
รายการอื่น	10,499,018.00
ยา	1,149,036.19
วัสดุเภสัชกรรม	46,395.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	271,820.05
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	25,122.15
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	43,277.19
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	1,639,000.00
รวม	15,161,668.58

การเปรียบเทียบ HGR ปี 2564						
รหัสรายการ	รายการ	มูลค่า	HGR Mean	HGR Mean+1SD	ผลต่างจาก HGR Mean	ผลต่างจาก HGR Mean+1SD
P04	รายได้ UC	60,000,000.00	62,095,374.87	80,166,781.48	2,095,374.87	20,166,781.48
P05	รายได้จาก EMS	370,000.00	249,604.00	458,982.53	-120,396.00	88,982.53
P06	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	30,000.00	122,064.98	309,544.78	92,064.98	279,544.78
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	470,000.00	1,242,671.27	2,351,083.20	772,671.27	1,881,083.20
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	5,300,000.00	8,157,157.58	14,313,270.70	2,857,157.58	9,013,270.70
P08	รายได้ประกันสังคม	6,000,000.00	7,479,234.65	14,882,781.68	1,479,234.65	8,882,781.68
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	1,080,000.00	809,480.48	2,544,639.87	-270,519.52	1,464,639.87
P10	รายได้ค่าบริการและบริกาอื่น ๆ	20,200,000.00	17,191,882.74	33,231,968.12	-3,008,117.26	13,031,968.12
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	36,273,000.00	45,365,107.03	56,270,579.16	9,092,107.03	19,997,579.16
P12	รายได้อื่น	12,200,000.00	14,684,357.16	21,925,152.86	2,484,357.16	9,725,152.86
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	1,795.75	22,210.20	1,795.75	22,210.20
P13	รายได้งบลงทุน	35,147,140.96	4,405,377.01	7,633,879.56	-30,741,763.95	-27,513,261.40
P13S	รวมรายได้	177,070,140.96	161,804,107.52	234,110,874.13	-15,266,033.44	57,040,733.17
P14	ต้นทุนยา	9,500,000.00	14,049,517.22	20,110,561.66	4,549,517.22	10,610,561.66
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะยาและวัสดุการแพทย์	3,950,760.00	4,197,749.09	5,906,375.82	246,989.09	1,955,615.82
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	200,000.00	427,296.79	686,426.82	227,296.79	486,426.82
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	3,500,000.00	4,784,507.54	7,784,708.25	1,284,507.54	4,284,708.25
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	36,273,000.00	45,138,155.72	55,657,883.03	8,865,155.72	19,384,883.03
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	8,404,000.00	10,503,967.42	13,454,547.14	2,099,967.42	5,050,547.14
P19	ค่าตอบแทน	20,649,000.00	22,813,013.24	28,826,274.42	2,164,013.24	8,177,274.42
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	7,788,000.00	3,493,474.16	5,606,423.90	-4,294,525.84	-2,181,576.10
P21	ค่าใช้สอย	8,900,000.00	7,805,974.46	14,411,177.89	-1,094,025.54	5,511,177.89
P22	ค่าสาธารณูปโภค	3,360,000.00	2,722,950.43	3,493,788.84	-637,049.57	133,788.84
P23	วัสดุทั่วไป	2,491,000.00	5,105,218.91	7,197,574.11	2,614,218.91	4,706,574.11
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,441,000.00	7,781,971.77	10,574,526.11	-659,028.23	2,133,526.11
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	110,000.00	220,746.83	763,881.81	110,746.83	653,881.81
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	11,080,000.00	13,190,491.82	21,837,092.91	2,110,491.82	10,757,092.91
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	3,087.55	37,117.37	3,087.55	37,117.37
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	124,646,760.00	142,238,122.95	196,348,360.09	17,591,362.95	71,701,600.09
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					