

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลเดิมนางบวช อำเภอดงหลวง จังหวัดสุพรรณบุรี โทร. ๐ ๓๕๕๗ ๘๐๓๒.

ที่ สพ ๐๐๓๓.๓๐๑/๑๔๒๑ วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำแผนทางการเงิน (Plan Fin) ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสุพรรณบุรี

ตามหนังสือที่ สพ ๐๐๓๓.๐๐๑/๕๖๗๖ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง การจัดทำแผนทางการเงิน (Plan fin) ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุพรรณบุรี แจ้งให้จัดทำแผนทางการเงิน (Plan fin) ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ส่งแผนฯ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารการเงินการคลัง (CFO) ระดับจังหวัดตรวจสอบก่อนนำเสนอผู้บริหารเพื่อลงนามต่อไป นั้น

โรงพยาบาลเดิมนางบวช ได้ดำเนินการจัดทำแผนดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแผนฯ เพื่อตรวจสอบและนำเสนอนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดอนุมัติต่อไป โดยมีรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายสมชาย เกาะคุ)

นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรม)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเดิมนางบวช



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.เดิมบางนางบวช

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2567

| | ผลการดำเนินงาน ปี2565 | ผลการดำเนินงาน ปี2566(ต.ค.65- ก.ค.66) | คาดการณ์ ปี2567 | ประมาณการ ปี2567 <u>ต้นปี</u> | ร้อยละ การเพิ่มรายได้ ลดค่าใช้จ่าย (%) |
|---|--------------------------|---|--------------------|----------------------------------|---|
| รายได้ | | | | | |
| รายได้ UC | 68,254,637.03 | 80,022,660.02 | 96,027,192.02 | 98,500,000.00 | 2.51% |
| รายได้จาก EMS | 224,650.00 | 122,500.00 | 147,000.00 | 200,000.00 | 26.50% |
| รายได้ค่า รักษาเบิกตัน สังกัด | 242,256.59 | 1,577,518.03 | 1,893,021.63 | 250,000.00 | -657.21% |
| รายได้ค่า รักษา อปท. | 8,468,948.96 | 9,655,217.35 | 11,586,260.82 | 10,000,000.00 | -15.86% |
| รายได้ค่า รักษาเบิกจ่าย ตรงกรมบัญชี กลาง | 49,092,321.80 | 45,643,975.50 | 54,772,770.60 | 57,000,000.00 | 3.91% |
| รายได้ประกัน สังคม | 12,578,183.41 | 6,012,418.62 | 7,214,902.34 | 7,000,000.00 | -3.07% |
| รายได้แรงงาน ต่างด้าว | 220,251.22 | 42,801.50 | 51,361.80 | 123,750.00 | 58.50% |
| รายได้ค่า รักษาและ บริการอื่น ๆ | 83,241,360.32 | 11,429,296.51 | 13,715,155.81 | 12,000,000.00 | -14.29% |
| รายได้งบ ประมาณส่วน บุคลากร | 80,219,936.63 | 64,280,488.63 | 77,136,586.35 | 79,000,000.00 | 2.36% |
| รายได้อื่น | 25,565,656.63 | 13,904,172.49 | 16,685,006.98 | 15,000,000.00 | -11.23% |

| | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| รายได้อื่น (ระบบบัญชี บันทึก อัตโนมัติ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| รายได้งบ ลงทุน | 3,827,382.73 | 13,864,472.75 | 16,637,367.30 | 12,828,500.00 | -29.69% |
| รวมรายได้ | 331,935,585.32 | 246,555,521.40 | 295,866,625.65 | 291,902,250.00 | -1.36% |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | |
| ต้นทุนยา | 50,711,977.76 | 46,121,851.88 | 55,346,222.25 | 55,000,000.00 | -0.63% |
| ต้นทุน เวชภัณฑ์มีใช้ ยาและวัสดุ การแพทย์ | 13,029,581.03 | 10,413,193.08 | 12,495,831.69 | 9,900,000.00 | -26.22% |
| ต้นทุนวัสดุ ทันตกรรม | 891,545.12 | 617,235.97 | 740,683.16 | 1,053,000.00 | 29.66% |
| ต้นทุนวัสดุ วิทยาศาสตร์ การแพทย์ | 10,065,603.86 | 3,724,816.48 | 4,469,779.77 | 4,000,000.00 | -11.74% |
| เงินเดือนและ ค่าจ้างประจำ | 80,311,431.89 | 64,435,217.43 | 77,322,260.91 | 79,000,000.00 | 2.12% |
| ค่าจ้างชั่วคราว | 19,106,997.11 | 18,792,719.24 | 22,551,263.08 | 22,800,000.00 | 1.09% |
| ค่าตอบแทน | 41,955,225.85 | 26,853,679.38 | 32,224,415.25 | 33,000,000.00 | 2.35% |
| ค่าใช้จ่าย บุคลากรอื่น | 6,703,910.40 | 5,339,802.88 | 6,407,763.45 | 7,000,000.00 | 8.46% |
| ค่าใช้สอย | 20,329,212.06 | 22,393,909.25 | 26,872,691.10 | 30,000,000.00 | 10.42% |
| ค่า สาธารณูปโภค | 8,036,821.09 | 7,206,769.36 | 8,648,123.23 | 8,221,530.00 | -5.19% |
| วัสดุทั่วไป | 10,542,728.25 | 8,226,156.83 | 9,871,388.19 | 9,485,000.00 | -4.07% |
| ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย | 22,851,295.62 | 19,314,110.82 | 23,176,932.98 | 26,000,000.00 | 10.86% |
| หนี้สูญและ สงสัยจะสูญ | 47,951.48 | 50,650.54 | 60,780.64 | 53,500.00 | -13.61% |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 20,241,565.74 | 11,139,417.21 | 13,367,300.65 | 13,000,000.00 | -2.83% |
| ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชี บันทึก อัตโนมัติ) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |

| | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| รวมค่าใช้จ่าย | 304,825,847.26 | 244,629,530.35 | 293,555,436.35 | 298,513,030.00 | 1.66% |
| ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย(NI) | 27,109,738.06 | 1,925,991.05 | 2,311,189.30 | -6,610,780.00 | - |
| EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม) | 46,133,650.95 | 7,375,629.12 | 8,850,754.98 | 6,560,720.00 | - |
| สรุปแผนประมาณการ | แผนเกินดุล | แผนเกินดุล | แผนเกินดุล | แผนเกินดุล | - |
| วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA) | | | | 1,312,144.00 | - |
| งบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20% | | | | ไม่เกิน | - |
| ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ กันยายน | 64,956,883.47 | 68,081,084.84 | 0.00 | - | - |
| เงินบำรุงคงเหลือ ณ กันยายน | 49,183,299.93 | 61,559,189.60 | 0.00 | - | - |
| หนี้สินและภาระผูกพัน ณ กันยายน | -37,375,750.47 | 30,233,943.04 | 0.00 | - | - |

2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

| | มูลค่าการจัดซื้อปี 2567 |
|---|-------------------------|
| ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 48,000,000.00 |
| วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 500,000.00 |
| วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 9,400,000.00 |
| วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 4,000,000.00 |

| | |
|---|--------------|
| วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 0.00 |
| วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย) | 1,053,000.00 |

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

| | มูลค่าการจัดซื้อปี 2567 |
|-------------------------------|-------------------------|
| วัสดุสำนักงาน | 1,100,000.00 |
| วัสดุยานพาหนะและขนส่ง | 150,000.00 |
| วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น | 1,300,000.00 |
| วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ | 160,000.00 |
| วัสดุโฆษณาและเผยแพร่ | 20,000.00 |
| วัสดุคอมพิวเตอร์ | 1,300,000.00 |
| วัสดุงานบ้านงานครัว | 1,800,000.00 |
| วัสดุบริโภค | 2,500,000.00 |
| วัสดุเครื่องแต่งกาย | 500,000.00 |
| วัสดุก่อสร้าง | 150,000.00 |
| วัสดุอื่น | 5,000.00 |
| ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์ | 500,000.00 |

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

| | จำนวนเงิน |
|---|----------------|
| รวมภาระหนี้สิน | |
| ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี | 101,488,030.00 |
| เจ้าหน้าที่การค้ายา | 48,000,000.00 |
| เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเภสัชกรรม | 500,000.00 |
| เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป | 9,400,000.00 |
| เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 4,000,000.00 |
| เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุเอกซเรย์ | 0.00 |
| เจ้าหน้าที่การค้าวัสดุทันตกรรม | 1,053,000.00 |
| เจ้าหน้าที่ตามจ่าย | 8,000,000.00 |
| ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย | 0.00 |
| ค่าตอบแทนค้างจ่าย | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย | 0.00 |
| เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค้างจ่าย | 0.00 |

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย | 8,221,530.00 |
| เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ | 12,828,500.00 |
| เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น | 9,485,000.00 |
| เจ้าหนี้อื่น | 0.00 |

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

| | จำนวนเงิน |
|---------------------------------|----------------|
| รวมลูกหนี้ | |
| ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ | 158,373,750.00 |
| ลูกหนี้ UC | 84,000,000.00 |
| ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด | 250,000.00 |
| ลูกหนี้ อปท | 10,000,000.00 |
| ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง | 55,000,000.00 |
| ลูกหนี้ ประกันสังคม | 7,000,000.00 |
| ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว | 123,750.00 |
| ลูกหนี้ อื่น ๆ | 2,000,000.00 |

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

| | จำนวนเงิน |
|---|---------------|
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2567 | 410,000.00 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2567 | 12,828,500.00 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2567 | 0.00 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบประมาณ.2564 - ปัจจุบัน | 0.00 |
| จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63 | 0.00 |

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

| | มูลค่า |
|-------------------------------|--------|
| Fixed Cost ตามประกาศ (ว 5313) | 0.00 |
| รายการอื่น | 0.00 |
| ยา | 0.00 |
| วัสดุเภสัชกรรม | 0.00 |
| วัสดุการแพทย์ทั่วไป | 0.00 |
| วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 0.00 |
| วัสดุเอกซเรย์ | 0.00 |

| | |
|----------------|------|
| วัสดุทันตกรรม | 0.00 |
| วัสดุอื่น | 0.00 |
| งบค่าเสื่อม UC | 0.00 |

นายแพทย์สมชาย เกาะคู
19 ตุลาคม พ.ศ.2566 14:36:55

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

จังหวัดเดิมบางนางบวช

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

เขตเดิมบางนางบวช

ระดับเขต
(เห็นชอบ)



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.เดิมบางนางบวช ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

| | มูลค่า |
|--------------------------------|-----------------------|
| Variable Costs | |
| ยาใช้ไป | 55,000,000.00 |
| เวชภัณฑ์มิใช่ยาใช้ไป | 500,000.00 |
| วัสดุการแพทย์ใช้ไป | 9,400,000.00 |
| วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ใช้ไป | 4,000,000.00 |
| วัสดุทันตกรรมใช้ไป | 1,053,000.00 |
| วัสดุใช้ไป | 9,485,000.00 |
| ค่าตอบแทน(จ.5,ค่าล่วงเวลา) | 17,995,000.00 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 8,221,530.00 |
| ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ | 18,671,404.08 |
| ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม | 200,000.00 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ | 2,904,757.92 |
| ค่าซ่อมแซม | 3,650,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 4,573,838.00 |
| ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP | 356,924.40 |
| รวม | 136,011,454.40 |
| Fixed Costs | |
| เงินเดือนและค่าจ้างประจำ | 79,000,000.00 |
| ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข | 19,000,000.00 |
| ค่าจ้างอื่น | 2,000,000.00 |

| | |
|---|----------------|
| ค่าจ้างชมทว. ๖ | ๖,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ |
| ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น | 0.00 |
| รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง | 101,800,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | 7,000,000.00 |
| ค่าตอบแทน พ.ต.ส. | 3,505,000.00 |
| ค่าตอบแทนเบี่ยงเลียงเหมาจ่าย(จ.10,จ11) | 11,500,000.00 |
| ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน(จ.12) | 0.00 |
| ค่าใช้จ่ายโครงการPP | 1,236,385.60 |
| รวม | 125,041,385.60 |
| Other | |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ | 53,500.00 |
| ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง | 7,156,416.69 |
| ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ | 18,813,142.67 |
| ค่ารักษาตามจ่าย | 10,745,294.95 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 661,395.05 |
| ค่าตัดจำหน่าย | 30,440.64 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น | 298,513,030.00 |
| NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ | -6,610,780.00 |
| EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม) | 6,560,720.00 |

นายแพทย์สมชาย เกาะคู
19 ตุลาคม พ.ศ.2566
14:36:55

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

จังหวัดบึงบอระเพ็ด

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

เขตบึงบอระเพ็ด

ระดับเขต
(เห็นชอบ)



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

จ่าย

รพช.เดิมบางนางบวช

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

| | ประมาณการ | | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | OP Visit | รายได้ต่อ 1 visit | รายได้รวม |
| OPD | | | |
| รายได้ UC | 144,224.00 | 601.78 | 86,791,398.37 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด | 939.00 | 0.00 | 0.00 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท. | 3,736.00 | 2,403.64 | 8,980,000.00 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรม บัญชีกลาง | 26,477.00 | 1,926.20 | 51,000,000.00 |
| รายได้ประกันสังคม | 11,326.00 | 545.38 | 6,177,007.21 |
| รายได้แรงงานต่างด้าว | 122.00 | 1,188.90 | 145,045.50 |
| รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ | 2,911.00 | 2,564.72 | 7,465,911.77 |
| รวมรายได้ OPD | 189,735.00 | 846.23 | 160,559,362.85 |
| IPD | | | |
| รายได้ UC | 6,963.59 | 9,986.74 | 69,543,536.89 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด | 33.85 | 7,385.52 | 250,000.00 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท. | 112.41 | 10,530.50 | 1,183,733.94 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรม บัญชีกลาง | 736.61 | 9,718.10 | 7,158,446.68 |
| รายได้ประกันสังคม | 192.86 | 14,177.94 | 2,734,357.68 |
| รายได้แรงงานต่างด้าว | 2.77 | 18,345.31 | 50,816.50 |
| รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ | 162.74 | 27,738.04 | 4,514,088.23 |
| รวมรายได้ IPD | 8,204.83 | 10,412.77 | 85,434,979.92 |

| Other | | | |
|--|--|--|-----------------------|
| รายได้ UC | | | 19,504,212.71 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรม บัญชีกลาง | | | 133,810.00 |
| รายได้ประกันสังคม | | | 278,435.62 |
| รายได้แรงงานต่างด้าว. | | | 0.00 |
| รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ | | | 20,000.00 |
| รายได้จาก EMS | | | 200,000.00 |
| รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและ บริการอื่นตามราคาเรียกเก็บ | | | 20,136,458.33 |
| ส่วนต่างๆ | | | |
| ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า UC | | | -77,339,147.97 |
| ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิก จ่ายตรงกรมบัญชีกลาง | | | -1,292,256.68 |
| ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิก จ่ายตรง อปท. | | | -163,733.94 |
| ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม | | | -2,189,800.51 |
| ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงง งานต่างด้าว | | | -72,112.00 |
| ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ค่า รักษาและบริการอื่น | | | 0.00 |
| รวมส่วนต่างๆ | | | -81,057,051.10 |
| รายได้สุทธิ | | | |
| รายได้ UC-สุทธิ | | | 98,500,000.00 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด-สุทธิ | | | 250,000.00 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท. | | | 10,000,000.00 |
| รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรม บัญชีกลาง-สุทธิ | | | 57,000,000.00 |
| รายได้ประกันสังคม-สุทธิ | | | 7,000,000.00 |
| รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ | | | 123,750.00 |
| รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ | | | 12,000,000.00 |
| รายได้จาก EMS | | | 200,000.00 |

| | | |
|--|--|-----------------------|
| รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและ บริการอื่น-สุทธิ | | 185,073,750.00 |
| รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร | | 79,000,000.00 |
| รายได้อื่น | | 15,000,000.00 |
| รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึก อัตโนมัติ) | | 0.00 |
| รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน) | | 279,073,750.00 |
| รายได้งบลงทุน | | |
| รายได้งบประมาณ-งบลงทุน | | 0.00 |
| รายได้กองทุน UC-งบลงทุน | | 12,828,500.00 |
| รายได้งบลงทุนอื่น | | 0.00 |
| รวมรายได้ | | 291,902,250.00 |

นายแพทย์สมชาย เกาะคู
19 ตุลาคม พ.ศ.2566
14:54:07

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

จังหวัดเชียงใหม่ได้ลงนาม

ระดับสสจ.

(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

เขตเชียงใหม่ได้ลงนาม

ระดับเขต

(เห็นชอบ)