



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานยุทธศาสตร์และสารสนเทศทางการแพทย์ โทร ๐ ๔๕๖๗ ๗๑๔๐

ที่ ศก ๐๐๓๒.๓๐๑/๒๕๖๕ วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำแผนทางการเงินหน่วยบริการ (Planfin) หน่วยบริการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีรัตนะ

ตามที่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข แจ้งให้หน่วยบริการทุกแห่งจัดทำแผนทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วัตถุประสงค์เพื่อเป็นเครื่องมือสำหรับวางแผนการดำเนินงานล่วงหน้า และให้ผู้บริหารใช้ควบคุมกำกับ และติดตามผลการดำเนินงานนั้น

งานยุทธศาสตร์ และ คณะกรรมการ CFO โรงพยาบาล ได้รวบรวมข้อมูล และประสานข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดทำแผนทางการเงิน (Planfin) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางสาวพลรัตน์ดา ดลสุข)

นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ

หัวหน้ากลุ่มงานยุทธศาสตร์และสารสนเทศทางการแพทย์

เห็นชอบ และ อนุมัติ

(นายพงศนาถ หาญเจริญพิพัฒน์)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีรัตนะ



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.ศรีรัตนะ

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2564

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2564

	ผลการดำเนินงานปี 2560	ผลการดำเนินงานปี 2561	ผลการดำเนินงานปี 2562	ประมาณการปี 2564 จากข้อมูลผลการดำเนินงานปี 2563	ประมาณการปี 2564 (ข้อมูลหน่วยบริการ)	ร้อยละการเพิ่มรายได้ลดค่าใช้จ่าย (%)
รายได้						
รายได้ UC	52,623,595.97	53,237,351.11	55,202,557.17	43,811,802.46	58,934,523.99	25.66%
รายได้จาก EMS	317,200.00	401,800.00	374,950.00	269,973.51	420,000.00	35.72%
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	1,503.75	5,128.00	33,996.25	6,898.59	10,000.00	31.01%
รายได้ค่ารักษา อปท.	2,506,876.51	2,804,129.84	2,986,194.00	1,728,023.12	3,343,866.00	48.32%
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	10,811,797.37	11,326,853.03	10,801,627.38	6,914,614.70	12,564,903.00	44.97%
รายได้ประกันสังคม	1,976,074.75	1,962,217.63	1,528,989.16	1,407,869.67	2,980,000.00	52.76%
รายได้แรงงานต่างด้าว	19,836.25	69,216.51	3,058.75	675.72	0.00	0.00%
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	6,416,182.18	6,752,973.19	5,579,150.88	3,773,833.25	5,780,000.00	34.71%
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	31,308,529.80	29,374,085.00	29,974,064.41	20,812,301.21	38,160,200.00	45.46%
รายได้อื่น	13,363,471.79	6,272,680.78	6,982,211.06	5,147,656.40	12,960,000.00	60.28%
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
รายได้งบลงทุน	2,893,749.31	6,254,056.74	4,505,033.63	2,031,846.34	12,776,054.49	84.10%

นางสาวพลรัตน์ดา คลอสุข
นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ

รวมรายได้	122,238,817.68	118,460,491.83	117,971,832.69	85,905,494.97	147,929,547.48	41.93%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนยา	11,636,649.70	12,738,114.64	13,526,676.95	9,388,943.45	13,000,000.00	27.78%
ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	2,935,194.01	3,357,632.47	3,402,532.71	2,447,098.33	3,882,776.22	36.98%
ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	283,308.93	374,082.76	724,063.86	217,034.50	781,973.00	72.25%
ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	4,951,098.59	5,311,050.58	5,598,925.59	2,843,360.98	5,301,919.00	46.37%
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	31,308,529.80	29,374,085.00	29,974,064.41	23,497,602.02	38,160,200.00	38.42%
ค่าจ้างชั่วคราว	8,435,459.00	9,972,852.00	10,933,671.50	7,634,674.10	10,300,000.00	25.88%
ค่าตอบแทน	16,936,931.00	17,462,392.00	17,544,481.00	11,737,265.95	18,384,000.00	36.15%
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,272,342.76	2,453,940.10	2,226,829.67	1,666,454.62	3,851,000.00	56.73%
ค่าใช้จ่ายสอย	12,872,394.04	11,445,188.13	12,482,952.25	10,895,370.58	22,020,400.00	50.52%
ค่าสาธารณูปโภค	2,387,481.01	2,582,420.25	3,051,262.11	1,945,046.90	3,635,000.00	46.49%
วัสดุทั่วไป	5,152,079.26	4,514,094.76	4,584,783.68	3,004,307.36	4,954,300.00	39.36%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,387,164.72	6,679,008.30	6,558,372.85	4,558,500.04	6,573,363.00	30.65%
หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	1,014,059.66	255,218.60	126,767.28	271,125.73	350,000.00	22.54%
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,772,125.32	8,356,218.64	8,120,646.71	5,798,710.40	7,527,667.00	22.97%
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
รวมค่าใช้จ่าย	114,344,817.80	114,876,298.23	118,856,030.57	85,905,494.96	138,722,598.22	38.07%
ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย(NI)	7,893,999.88	3,584,193.60	-884,197.88	0.01	9,206,949.26	-
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	10,387,415.29	4,009,145.16	1,169,141.34	2,526,653.71	3,004,257.77	-
สรุปแผนประมาณการ	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	-

นางสาวพลรัตน์ ดลสุข
นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ

วงเงินที่ลงทุน ได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)					600,851.55	-
งบลงทุน (เงิน บำรุง) เปรียบ เทียบกับ EBITDA >20%					ไม่เกิน	-
ทุนสำรอง สุทธิ (Net working Capital) ณ 31 สิงหาคม 2563	0.00	0.00	0.00	25,921,592.04	-	-
เงินบำรุงคง เหลือ ณ 31 สิงหาคม 2563	0.00	0.00	0.00	38,908,562.88	-	-
หนี้สินและ ภาระผูกพัน ณ 31 สิงหาคม 2563	0.00	0.00	0.00	-24,652,432.52	-	-

2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2564
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	11,670,290.00
เวชภัณฑ์มีชีวยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	3,299,030.22
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	5,301,919.00

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2564
วัสดุสำนักงาน	730,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	10,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	590,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	200,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	200,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	1,320,300.00
วัสดุบริโภค	1,000,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	200,000.00
วัสดุก่อสร้าง	200,000.00
วัสดุอื่น	นางสาวพลรัตน์ดา คลสุข 20,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ 300,000.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

	จำนวนเงิน
--	-----------

รวมภาระหนี้สิน ปี 2564	
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2564	44,742,480.00
เจ้าหนี้ยา	13,000,000.00
เจ้าหนี้ วัสดุ	3,200,000.00
เจ้าหนี้ lab	5,500,000.00
เจ้าหนี้ตามจ่าย	4,542,480.00
เจ้าหนี้ค่าแรงค้างจ่าย	0.00
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	3,000,000.00
เจ้าหนี้วัสดุอื่น	5,000,000.00
เจ้าหนี้อื่นๆ	10,500,000.00

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	จำนวนเงิน
รวมลูกหนี้ปี 2564	
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2564	38,505,000.00
ลูกหนี้ UC	20,300,000.00
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	5,000.00
ลูกหนี้ อปท	2,900,000.00
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	12,500,000.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	2,300,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	0.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	500,000.00

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2564	570,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2564	3,023,440.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2564	9,757,900.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2564	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ.ก่อนปี 2564	0.00

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (สธ0204/22819 ลว.15 กค.60)	2,940,000.00
รายการอื่น	0.00
ยา	2,900,000.00
เวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์	400,000.00
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	130,000.00
วัสดุอื่น	25,000.00

งบค่าเสื่อม UC

1,871,049.33

นายพงศนาถ หาญเจริญพัฒน์
21 ตุลาคม พ.ศ.2563 15:04:49

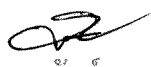
นพ.พิเชษฐ พืดขุนทด
28 ตุลาคม พ.ศ.2563 16:54:06

นพ.ทวีศิลป์ วิษณุโยธิน รักษาการใน
ตำแหน่งผู้ตรวจราชการกระทรวง
02 พฤศจิกายน พ.ศ.2563 15:21:07

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต
(เห็นชอบ)


นางสาวพรรัตน์ดา ดลสุข
นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.ศรีรัตนะ

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2564

	มูลค่า
Variable Costs	
ยาใช้ไป	13,000,000.00
เวชภัณฑ์มิใช่ยาใช้ไป	291,875.00
วัสดุการแพทย์ใช้ไป	3,590,901.22
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ใช้ไป	5,301,919.00
วัสดุทันตกรรมใช้ไป	781,973.00
วัสดุใช้ไป	4,954,300.00
ค่าตอบแทน(ฉบับ5,ค่าลงเวลา)	10,750,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	3,635,000.00
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	18,700,000.00
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม	800,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	660,000.00
ค่าซ่อมแซม	1,620,000.00
ค่าใช้สอยอื่น	240,400.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP	326,187.00
รวม	64,652,555.22
Fixed Costs	
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	38,160,200.00
ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข	5,500,000.00
ค่าจ้างชั่วคราว	1,200,000.00
ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	3,600,000.00
รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง	48,460,200.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,851,000.00
ค่าตอบแทน พ.ด.ส.	1,834,000.00

นางสาวพรทิพย์ คัดสุข
นักเทศนิเทศการแพทย์ชำนาญการ

ค่าตอบแทน (ฉบับ 8)	5,800,000.00
ค่าตอบแทน (ฉบับ 9,ส่วนเพิ่ม)	0.00
ค่าใช้จ่ายโครงการPP	189,000.00
รวม	60,134,200.00
Other	
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	350,000.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,946,528.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	4,626,835.00
ค่ารักษาตามจ่าย	4,542,480.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	2,470,000.00
ค่าตัดจำหน่าย	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	138,722,598.22
NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ	9,206,949.26
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	3,004,257.77

นายพงศนาถ หาญเจริญพิพัฒน์
21 ตุลาคม พ.ศ.2563 15:04:49

นพ.พิเชษฐ พืดขุนทด
28 ตุลาคม พ.ศ.2563 16:54:06

นพ.ทวีศิลป์ วิษณุโยธิน รักษาการ
ในตำแหน่งผู้ตรวจราชการ
กระทรวง
02 พฤศจิกายน พ.ศ.2563
15:21:07

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต
(เห็นชอบ)



นางสาวพลรัตน์ดา ดลสุข
นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ



ระบบบันทึกข้อมูลประมวลการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.ศรีรัตนะ

ประมวลการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2564

	ประมวลการ		
	OP Visit	รายได้ต่อ 1 visit	รายได้รวม
OPD			
รายได้ UC	130,000.00	366.15	47,600,000.00
รายได้การรักษาเบื้องต้นสั่งกัด	16.00	312.50	5,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	2,040.00	1,530.57	3,122,366.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	8,760.00	1,266.54	11,094,903.00
รายได้ประกันสังคม	2,280.00	1,307.02	2,980,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	10.00	150.00	1,500.00
รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	1,900.00	1,207.89	2,295,000.00
รวมรายได้ OPD	145,006.00	462.73	67,098,769.00
IPD			
รายได้ UC	3,840.00	5,052.08	19,400,000.00
รายได้การรักษาเบื้องต้นสั่งกัด	1.00	5,000.00	5,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	48.00	5,104.17	245,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	180.00	7,777.78	1,400,000.00
รายได้ประกันสังคม	100.00	6,000.00	600,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	1.00	3,000.00	3,000.00
รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	110.00	5,318.18	585,000.00
รวมรายได้ IPD	4,280.00	5,195.79	22,238,000.00
Other			
รายได้ UC			13,938,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง		นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ	0.00

รายได้ประกันสังคม			120,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว			0.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ			2,900,000.00
รายได้จาก EMS			420,000.00
รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่นตามราคาเรียกเก็บ			17,378,000.00
ส่วนต่างฯ			
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า UC			-22,003,476.01
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			70,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรง อปท.			-23,500.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม			-720,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงงานต่างด้าว			-4,500.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ค่ารักษาและบริการอื่น			0.00
รวมส่วนต่างฯ			-22,681,476.01
รายได้สุทธิ			
รายได้ UC-สุทธิ			58,934,523.99
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด-สุทธิ			10,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.			3,343,866.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง-สุทธิ			12,564,903.00
รายได้ประกันสังคม-สุทธิ			2,980,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ			0.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ			5,780,000.00
รายได้จาก EMS			420,000.00
รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่น-สุทธิ			84,033,292.99
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร			38,160,200.00
รายได้อื่น			12,960,000.00
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)		นางสาวพลรัตน์ดา คลสุข	0.00
รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน)		นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ	135,153,492.99
รายได้งบลงทุน			

รายได้งบประมาณ-งบลงทุน			9,757,900.00
รายได้กองทุน UC-งบลงทุน			3,018,154.49
รายได้งบลงทุนอื่น			0.00
รวมรายได้			147,929,547.48

นายพวงศนาถ หาญเจริญพิพัฒน์
21 ตุลาคม พ.ศ.2563 15:04:49

นพ.พิเชษฐ พืดขุนทด
28 ตุลาคม พ.ศ.2563 16:54:06

นพ.ทวีศิลป์ วิษณุโยธิน รักษาการ
ในตำแหน่งผู้ตรวจราชการ
กระทรวง
02 พฤศจิกายน พ.ศ.2563
15:21:07

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต
(เห็นชอบ)



นางสาวพลรัตน์ดา คอลสุข
นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการ