



# สำเนาฉบับ

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลวังเจ้า กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทรศัพท์ ๐ ๕๕๕๙ ๓๐๖๒

ที่ ตก ๐๐๓๒.๓๐๑/


วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอส่งระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย โรงพยาบาลวังเจ้า

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตาก

ด้วยโรงพยาบาลวังเจ้า ขอส่งระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย  
โรงพยาบาลวังเจ้า ปี ๒๕๖๓ รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

  
( นายพิจารณ์ สารเสวก )  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลวังเจ้า

.....ร่าง  
.....พิมพ์  
.....ทาน  
๗ .....ตรวจ



# ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย รพช.วังเจ้า ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2563

## 1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2563

	ผลการดำเนินงานปี 2559	ผลการดำเนินงานปี 2560	ผลการดำเนินงานปี 2561	ประมาณการปี 2563 จากข้อมูลผลการดำเนินงาน ปี 2562 เดือน ก.ค. 2562	ประมาณการปี 2563 (ข้อมูลหน่วยบริการ)	ร้อยละการเพิ่มรายได้ลดค่าใช้จ่าย (%)
<b>รายได้</b>						
รายได้ UC	32,637,975.65	36,867,657.08	43,252,481.97	49,241,745.65	41,134,656.10	-19.71
รายได้จาก EMS	69,700.00	48,500.00	39,150.00	108,060.00	60,000.00	-80.10
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	202,802.39	0.00	0.00	0.00	56,426.00	100.00
รายได้ค่ารักษา อปท.		221,951.35	291,745.73	338,926.50	638,532.00	46.92
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	770,877.56	1,169,231.00	1,312,872.18	1,661,052.28	1,916,782.00	13.34
รายได้ประกันสังคม	622,752.92	526,914.52	647,101.29	628,339.60	1,201,833.00	47.72
รายได้แรงงานต่างด้าว	40,843.00	58,793.00	432,436.05	54,406.80	466,552.00	88.34
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่นๆ	1,960,335.00	4,481,612.49	4,544,389.54	4,818,640.29	1,880,000.00	-156.31
รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	5,475,820.00	7,274,717.50	10,408,015.00	13,113,298.20	13,995,716.50	6.30
รายได้อื่น	3,612,817.07	2,974,520.39	3,935,758.92	3,534,220.17	6,445,602.00	45.17
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)				0.00	0.00	0.00
รายได้งบประมาณลงทุน	1,747,474.95	2,242,893.60	10,490,988.46	6,458,775.88	1,597,759.07	-304.24
<b>รวมรายได้</b>	<b>47,141,398.54</b>	<b>55,866,790.93</b>	<b>75,354,939.14</b>	<b>79,957,465.37</b>	<b>69,393,858.67</b>	<b>-15.22</b>

ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนยา	4,668,042.16	5,022,483.75	5,635,803.67	5,412,582.34	5,984,176.04	9.55
ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุทางการแพทย์	2,049,776.96	1,311,948.88	1,218,312.94	1,236,038.91	1,402,166.66	11.85
ต้นทุนวัสดุทันตกรรม		260,810.31	353,289.15	263,428.32	323,583.00	18.59
ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,444,343.25	1,514,065.05	1,771,827.50	2,624,028.90	2,597,965.00	-1.00
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	5,475,820.00	7,274,717.50	10,408,015.00	13,113,298.20	13,995,716.50	6.30
ค่าจ้างชั่วคราว	7,190,280.86	9,460,782.04	9,272,791.00	9,991,447.20	10,292,779.20	2.93
ค่าตอบแทน	7,619,162.62	8,882,560.54	9,894,622.99	9,932,369.40	10,464,600.00	5.09
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	960,791.30	1,092,338.55	1,207,010.20	1,310,917.63	1,415,856.04	7.41
ค่าใช้จ่ายสอย	4,866,695.65	3,350,463.96	2,274,260.78	3,981,824.27	4,470,400.00	10.93
ค่าสาธารณูปโภค	973,102.92	1,062,505.04	1,143,139.00	1,273,679.32	1,288,000.00	1.11
วัสดุใช้ไป	1,357,716.56	1,915,974.12	1,418,937.21	2,257,602.75	2,805,579.27	19.53
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,053,763.39	5,945,414.10	6,945,637.88	9,483,473.65	9,583,694.13	1.05
หนี้สูญและสงสัยจะสูญ		126,232.17	155,301.25	543,393.00	407,000.00	-33.51
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)				0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	16,729,805.87	14,796,990.00	17,054,625.00	17,422,282.07	10,180,540.00	-71.13
รวมค่าใช้จ่าย	60,389,301.54	62,017,286.01	68,753,573.57	78,846,365.96	75,212,055.84	-4.83
ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย (NI)	-13,247,903.00	-6,150,495.08	6,601,365.57	1,111,099.41	-5,818,197.17	-
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อม)	-7,941,614.56	-2,447,974.58	3,056,014.99	4,135,797.18	2,167,737.89	-
สรุปแผนประมาณการ	แผนขาดดุล	แผนขาดดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	-
วงเงินที่ลงทุนได้ (ร้อยละ 20% ของ EBITDA)				0.00	433,547.58	-

งบลงทุน (เงิน บำรุง) เปรียบ เทียบกับ EBITDA >20%				ไม่เกิน	183,547.58	-
ทุนสำรอง สุทธิ (Networking Capital) ณ 31 กรกฎาคม 2562				11,216,851.13	-	-
เงินบำรุงคง เหลือ ณ 31 กรกฎาคม 2562				23,043,940.70	-	-
หนี้สินและ ภาระผูกพัน ณ 31 กรกฎาคม 2562				15,050,257.89	-	-

## 2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	6,207,216.81
เวชภัณฑ์มีชีวะยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	1,665,717.50
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	2,647,448.00

## 3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2563
วัสดุสำนักงาน	431,790.50
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	33,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	530,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	199,002.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	1,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	325,883.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	763,316.00
วัสดุบริโภค	0.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	125,480.00
วัสดุก่อสร้าง	175,663.00
วัสดุอื่น	40,000.00

## 4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้

	จำนวนเงิน
รวมภาระหนี้สิน ปี 2563	
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2563	26,120,993.15
เจ้าหนี้นียา	7,269,337.51
เจ้าหนี้ วมข.	1,343,443.37

เจ้าหน้าที่ lab	2,169,115.20
เจ้าหน้าที่ตามจ่าย	2,500,000.00
เจ้าหน้าที่ค่าแรงค้างจ่าย	787,910.00
เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	5,051,187.07
เจ้าหน้าที่วัสดุอื่น	3,000,000.00
เจ้าหน้าที่อื่นๆ	4,000,000.00

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	จำนวนเงิน
รวมลูกหนี้ปี 2563	
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2563	31,185,056.63
ลูกหนี้ UC	26,500,000.00
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	56,426.00
ลูกหนี้ อปท	629,427.75
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	1,868,793.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	712,409.88
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	0.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	1,418,000.00

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2563	250,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2563	1,826,759.07
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2563	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2563	2,150,000.00

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (สส0204/22819 ลว.15 กค.60)	2,100,000.00
รายการอื่น	714,236.00
ยา	1,497,965.09
เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	233,022.75
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	73,235.00
วัสดุอื่น	30,000.00
งบค่าเสื่อม UC	729,000.00

250  
นายพิจารณ์ สารเสวก  
21 ตุลาคม พ.ศ.2562 11:38:46  
ระดับหน่วยบริการ  
(ผู้จัดทำ)

จังหวัดเชียงใหม่ ไตลงนาม  
ระดับสสจ.  
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

เขตเชียงใหม่ ไตลงนาม  
ระดับเขต  
(เห็นชอบ)

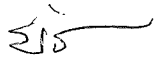


**ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย**  
**จ่าย**  
**รพช.วังเจ้า**  
**ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2563**

	ประมาณการ		
	OP Visit	รายได้ต่อ 1 visit	รายได้รวม
<b>OPD</b>			
รายได้ UC	55,385.00	417.08	23,100,000.00
รายได้การรักษาเบ็ดต้นสังกัด	0.01	0.00	0.00
รายได้การรักษาเบ็ดจ่ายตรง อปท.	705.00	482.27	340,000.00
รายได้การรักษาเบ็ดจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	3,482.00	430.79	1,500,000.00
รายได้ประกันสังคม	3,955.00	259.17	1,025,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	100.00	420.00	42,000.00
รายได้รักษาและบริการอื่น ๆ	4,769.00	318.73	1,520,000.00
<b>รวมรายได้ OPD</b>	<b>68,396.01</b>	<b>402.46</b>	<b>27,527,000.00</b>
<b>IPD</b>			
รายได้ UC	384.00	10,033.55	3,852,884.00
รายได้การรักษาเบ็ดต้นสังกัด	6.00	9,404.33	56,426.00
รายได้การรักษาเบ็ดจ่ายตรง อปท.	33.00	9,649.45	318,432.00
รายได้การรักษาเบ็ดจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	41.00	9,542.29	391,234.00
รายได้ประกันสังคม	37.00	9,590.08	354,833.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	3.00	8,730.67	26,192.00
รายได้รักษาและบริการอื่น ๆ	21.00	9,523.81	200,000.00
<b>รวมรายได้ IPD</b>	<b>525.00</b>	<b>9,904.76</b>	<b>5,200,001.00</b>
<b>Other</b>			

รายได้ UC			2,750,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			50,000.00
รายได้ประกันสังคม			350,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว			400,000.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ			160,000.00
รายได้จาก EMS			60,000.00
<b>รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่นตามราคาเรียกเก็บ</b>			<b>3,770,000.00</b>
<b>ส่วนต่างๆ</b>			
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า UC			11,431,772.10
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			-24,452.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรง อปท.			-19,900.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม			-528,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงงานต่างด้าว			-1,640.00
<b>รวมส่วนต่างๆ</b>			<b>10,857,780.10</b>
<b>รายได้สุทธิ</b>			
รายได้ UC-สุทธิ			41,134,656.10
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด-สุทธิ			56,426.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.			638,532.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง-สุทธิ			1,916,782.00
รายได้ประกันสังคม-สุทธิ			1,201,833.00
รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ			466,552.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ			1,880,000.00
รายได้จาก EMS			60,000.00
<b>รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่น-สุทธิ</b>			<b>47,354,781.10</b>
รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร			13,995,716.50
รายได้อื่น			6,445,602.00
<b>รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน)</b>			<b>67,796,099.60</b>

รายได้งบลงทุน			
รายได้งบประมาณ-งบลงทุน			0.00
รายได้กองทุน UC-งบลงทุน			1,097,759.07
รายได้งบลงทุนอื่น			500,000.00
<b>รวมรายได้</b>			<b>69,393,858.67</b>



นายพิจารณ์ สารเสวก  
21 ตุลาคม พ.ศ.2562 11:38:46

จังหวัดเชียงใหม่ได้ลงนาม

เขตซึ่งใช้ใบเสร็จ

ระดับหน่วยบริการ  
(ผู้จัดทำ)

ระดับสสจ.  
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต  
(เห็นชอบ)






ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย  
จ่าย  
รพช.วังเจ้า  
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2563

	มูลค่า
Variable Costs	
ยาใช้ไป	5,984,176.04
เวชภัณฑ์มีใบยาใช้ไป	102,576.52
วัสดุการแพทย์ใช้ไป	1,299,590.14
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ใช้ไป	2,597,965.00
วัสดุทันตกรรมใช้ไป	323,583.00
วัสดุใช้ไป	2,805,579.27
ค่าตอบแทน(ฉบับ5,ค่าล่วงเวลา)	5,838,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	1,288,000.00
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	630,000.00
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม	150,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	2,478,000.00
ค่าซ่อมแซม	262,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	950,400.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP	535,000.00
<b>รวม</b>	<b>25,244,869.97</b>
Fixed Costs	
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	13,995,716.50
ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข	9,115,987.20
ค่าจ้างชั่วคราว	0.00
ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	1,176,792.00

รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง	24,288,495.70
ค่าใช้จ่ายบุคคลากรอื่น	1,415,856.04
ค่าตอบแทน พ.ต.ส.	1,085,400.00
ค่าตอบแทน (ฉบับ 8)	3,541,200.00
ค่าตอบแทน (ฉบับ 9, ส่วนเพิ่ม)	0.00
ค่าใช้จ่ายโครงการPP	703,540.00
<b>รวม</b>	<b>31,034,491.74</b>
Other	
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	407,000.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	4,823,325.04
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	4,760,369.09
ค่ารักษาตามจ่าย	7,330,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,612,000.00
ค่าตัดจำหน่าย	0.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น</b>	<b>75,212,055.84</b>
<b>NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ</b>	<b>-5,818,197.17</b>
<b>EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)</b>	<b>2,167,737.89</b>

  
 นายพิจารณ์ สารเสวก  
 21 ตุลาคม พ.ศ.2562 11:38:46

ระดับหน่วยบริการ  
 (ผู้จัดทำ)

จังหวัดสงขลา

ระดับสสจ.  
 (ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

เขตอภัยสิทธิ์

ระดับเขต  
 (เห็นชอบ)

รายละเอียดข้อมูลเปรียบเทียบประมาณการรายได้ค่าใช้จ่าย ปี 2563 กับ ผลการดำเนินงาน ปี 2562

รหัส	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2560	ผลการดำเนินงาน ปี 2561	ผลการดำเนินงาน ปี 2562	ค่าเฉลี่ย 3 ปี 2560-2562	MIN	MAX	ประมาณการ ปี 2563 (ข้อมูลหน่วยบริการ)	ร้อยละ (%) การเพิ่มรายได้ ลดค่าใช้จ่าย	หมายเหตุ
P04	รายได้ UC	36,867,657.08	43,252,481.97	43,136,591.19	41,085,576.75	36,867,657.08	43,252,481.97	41,134,656.10	-4.87	ยกหนี้ในปี,ค่าแรง,CF,ส่วนต่างค่ารักษา
P05	รายได้จาก EMS	48,500.00	39,150.00	58,000.00	48,550.00	39,150.00	58,000.00	60,000.00	3.33	แนวโน้มสูงขึ้น
P06	รายได้ค่ารักษาเบ็ดเตล็ด	-	-	-	-	-	-	56,426.00	100.00	IP
P61	รายได้ค่ารักษา อพท.	221,951.35	291,745.73	338,791.00	284,162.69	221,951.35	338,791.00	638,532.00	46.94	IP
P07	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	1,169,231.00	1,312,872.18	1,532,126.98	1,338,076.72	1,169,231.00	1,532,126.98	1,916,782.00	20.07	IP
P08	รายได้ประกันสังคม	526,914.52	647,101.29	581,824.98	585,280.26	526,914.52	647,101.29	1,201,833.00	51.59	IP,การบริหารจัดการ
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	58,793.00	432,436.05	54,814.50	182,014.52	54,814.50	432,436.05	466,552.00	88.25	ขายบัตรใช้ข้อมูลปี 61, IP
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	4,481,612.49	4,544,389.54	4,269,760.78	4,431,920.94	4,269,760.78	4,544,389.54	1,880,000.00	-127.11	เงินอุดหนุน ท.99
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	7,274,717.50	10,408,015.00	13,283,370.76	10,322,034.42	7,274,717.50	13,283,370.76	13,995,716.50	5.09	ข้าราชการเพิ่ม, ค่าแรง, ปจต.
P12	รายได้อื่น	2,974,520.39	3,935,758.92	5,733,275.11	4,214,518.14	2,974,520.39	5,733,275.11	6,445,602.00	11.05	เงินบริจาค
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P13	รายได้งบลงทุน	2,242,893.60	10,490,988.46	5,382,313.23	6,038,731.76	2,242,893.60	10,490,988.46	1,597,759.07	-236.87	งบลงทุนขาด
P13S	รวมรายได้	55,866,790.93	75,354,939.14	74,370,868.53	68,530,866.20	55,866,790.93	75,354,939.14	69,393,858.67	-7.17	
P14	ต้นทุนยา	5,022,483.75	5,635,803.67	5,451,977.53	5,370,088.32	5,022,483.75	5,635,803.67	5,984,176.04	8.89	IP
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีวะยาและวัสดุการแพทย์	1,311,948.88	1,218,312.94	1,268,757.41	1,266,339.74	1,218,312.94	1,311,948.88	1,402,166.66	9.51	IP
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	260,810.31	353,289.15	253,608.65	289,236.04	253,608.65	353,289.15	323,583.00	21.62	วัสดุไม่เพียงพอ, เครื่องมือ
P1511	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,514,065.05	1,771,827.50	2,433,040.25	1,906,310.93	1,514,065.05	2,433,040.25	2,597,965.00	6.35	IP
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	7,274,717.50	10,408,015.00	13,283,370.76	10,322,034.42	7,274,717.50	13,283,370.76	13,995,716.50	5.09	ข้าราชการเพิ่ม, ค่าแรง
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พทส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	9,460,782.04	9,272,791.00	9,880,093.00	9,537,888.68	9,272,791.00	9,880,093.00	10,292,779.20	4.01	พทส. เพิ่ม + เลื่อนเงิน
P19	ค่าตอบแทน	8,882,560.54	9,894,622.99	9,893,460.36	9,556,881.30	8,882,560.54	9,894,622.99	10,464,600.00	5.46	OT IP
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,092,338.55	1,207,010.20	1,401,252.42	1,233,533.72	1,092,338.55	1,401,252.42	1,415,856.04	1.03	ชรก. เพิ่ม กบข. ขดเชยเพิ่ม
P21	ค่าใช้สอย	3,350,463.96	2,274,260.78	4,167,957.64	3,264,227.46	2,274,260.78	4,167,957.64	4,470,400.00	6.77	IP ประกอบอาหาร
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1,062,505.04	1,143,139.00	1,194,022.94	1,133,222.33	1,062,505.04	1,194,022.94	1,288,000.00	7.30	IP
P23	วัสดุใช้ไป	1,915,974.12	1,418,937.21	2,773,915.98	2,036,275.77	1,418,937.21	2,773,915.98	2,805,579.27	1.13	แต่งกาย, คอม, สนง., งานบ้าน
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,945,414.10	6,945,637.88	9,456,343.55	7,449,131.84	5,945,414.10	9,456,343.55	9,583,694.13	1.33	ครุภัณฑ์เพิ่ม, สิ่งก่อสร้าง
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	126,232.17	155,301.25	566,994.40	282,842.61	126,232.17	566,994.40	407,000.00	-39.31	ยกหนี้ ไม่มีมติ
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	14,796,990.00	17,054,625.00	16,802,883.39	16,218,166.13	14,796,990.00	17,054,625.00	10,180,540.00	-65.05	ค่ารักษาตามจ่าย
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	62,017,286.01	68,753,573.57	78,827,678.28	69,866,179.29	62,017,286.01	78,827,678.28	75,212,055.84	-4.81	
P27S	รายได้สูง (ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-6,150,495.08	6,601,365.57	-4,456,809.75	1,335,313.09	-6,150,495.08	6,601,365.57	-5,818,197.17		
	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน)	53,623,897.33	64,863,950.68	68,988,555.30	62,492,134.44	53,623,897.33	68,988,555.30	67,796,099.60		
	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	56,071,871.91	61,807,935.69	69,371,334.73	62,417,047.44	56,071,871.91	69,371,334.73	65,628,361.71		
	BTDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค	-2,447,974.58	3,056,014.99	-382,779.43	75,086.99	-2,447,974.58	3,056,014.99	2,167,737.89		
P28	สรุปแผนประมาณการ	ขาดดุล	เกินดุล	ขาดดุล				เกินดุล		

## ข้อมูลการจัดทำ Planfin ปีงบประมาณ 2563

-รายได้ส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นมาจากรายได้จากการให้บริการผู้ป่วยในเป็นปีแรกและจากสาเหตุอื่น ดังนี้

1. รายได้ UC เหม่าจ่ายรายหัว ที่เพิ่มขึ้นมาจาก การจัดสรรเงินเพื่อประกันรายได้ ถึงแม้ว่าได้จัดสรรเงินส่วนนี้เพิ่มเติมเงินที่จะได้รับจะได้เท่ากับปี 62 เนื่องจากเงินส่วนที่ได้ในส่วนของการประกันรายได้จะไปเพิ่มที่รายได้ OP และ PP เหม่าจ่ายรายหัว แต่การปรับลดค่าแรงที่สูงขึ้นมากกว่าปี 62 ส่วนที่หายไปทำให้รายได้ UC เหม่าจ่ายลดลง คือ รายได้จากการยกหนี้กรณีส่งต่อผู้ป่วยระหว่าง รพ. และ รายได้กองทุน UC CF เนื่องจากยังไม่มีมติที่จะได้รับจัดสรรเงินดังกล่าว
2. รายได้ประกันสังคมที่เพิ่มขึ้นมาจากค่าบริหารจัดการ เนื่องจากปี 62 ที่ผ่านมายังไม่มีการจัดสรรเงิน
3. รายได้แรงงานต่างด้าวเพิ่มขึ้นในส่วนของการขายบัตรประกันต่างด้าว เนื่องจากมีกำหนดครบ 2 ปี จึงประมาณการเพิ่มโดยใช้ข้อมูลของปี 61
4. รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ลดลงจากรายได้เงินอุดหนุนปัญหาสถานและสิทธิ (ท.99) จากการยกหนี้ระหว่างกัน ซึ่งยังไม่มีมติในการยกหนี้ในปี 63
5. รายได้งบประมาณส่วนบุคคล เพิ่มขึ้นจากการประเมินเงินเดือนประจำปี ปีละ 2 ครั้ง
6. รายได้อื่น เพิ่มขึ้นจากเงินบริจาคในส่วนของเงินบริจาคที่มีวัตถุประสงค์ซึ่งได้รับไว้แล้วแต่อยู่ระหว่างดำเนินการ และจะจัดการให้แล้วเสร็จภายในปี 63
7. รายได้กองทุน CU งบลงทุน ลดลงจากการที่ยังไม่ได้รับข้อมูลงบลงทุนขาด

-ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นมาจากรายได้จากการให้บริการผู้ป่วยในเป็นปีแรกและจากสาเหตุอื่น ดังนี้

8. ต้นทุนวัสดุทันตกรรมเพิ่มขึ้นจากเครื่องมือและวัสดุบางประเภทที่ไม่สามารถแบ่งย่อยได้ จึงต้องมีการตัดออกจากคลังในครั้งเดียว และมีการเพิ่มบริการอีก 1 Unit
9. เงินเดือนและค่าจ้างประจำ เพิ่มขึ้นจากการประเมินเงินเดือนประจำปี ปีละ 2 ครั้ง
10. ค่าจ้างชั่วคราว เพิ่มขึ้นจากการประเมินเงินเดือนประจำปี และจำนวนพนักงานกระทรวงสาธารณสุขจากการปรับตำแหน่งการจ้างเหมาบริการ
11. ค่าตอบแทน เพิ่มขึ้นจากค่าตอบแทนปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และค่าตอบแทนเบี่ยงเลี้ยงเหมาจ่าย
12. ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น เพิ่มขึ้นจาก กบข. ที่ต้องปรับเพิ่มขึ้นตามอัตราเงินเดือนและจำนวนข้าราชการ
13. ค่าใช้สอย เพิ่มขึ้นในส่วน of ค่าจ้างเหมาประกอบอาหารและค่าจ้างเหมาทำความสะอาด
14. วัสดุใช้ไป เพิ่มขึ้นจากวัสดุเครื่องแต่งกายในส่วนของผู้ป่วยใน
15. ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีครุภัณฑ์และสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น
16. หนี้สูญและสงสัยจะสูญ ลดลงจากการที่ยังไม่มีมติในการยกหนี้ระหว่างกันในปี 63
17. ค่าใช้จ่ายอื่น ลดลงในส่วน of ค่ารักษาตามจ่าย นอก CUP เนื่องจากนโยบายการให้บริการโดยใช้ใบส่งตัว