



โรงพยาบาลเฉลิมพระเกียรติ  
สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ  
สยามบรมราชกุมารี ระยอง  
รับเลขที่ 6753 วันที่ 3 พ.ย. 2566  
เวลา 15:37 น.  
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดระยอง

ที่ รย ๐๐๓๓/๖๖๑๙๙

ถนนสุขุมวิท รย. ๒๑๐๐๐

๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข มีนโยบายให้หน่วยบริการทุกแห่งจัดทำแผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และส่งแผนให้สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยผ่านความเห็นชอบจากผู้อำนวยการโรงพยาบาล นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัด และผู้ตรวจราชการกระทรวงสาธารณสุข ตามกรอบเวลาที่กำหนด นั้น

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดระยอง ได้ตรวจสอบแผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และดำเนินการลงนามเห็นชอบและอนุมัติแผนทางการเงินดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแผนทางการเงินดังกล่าวกลับมายังหน่วยบริการเพื่อใช้ในการควบคุมกำกับรายได้ ค่าใช้จ่ายของหน่วยบริการ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเฉลิมพระเกียรติ

ขอแสดงความนับถือ

สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง

- ถึงผู้อำนวยการ

- สรจ. รพ.เฉลิมพระเกียรติ (Planfin)

มีงน.๒๕๖๗ ๘๕๖

- แผนสุขภาพ รพ.เฉลิมพระเกียรติฯ ระยอง พ.ศ.๒๕๖๗

(นายสุนทร เจริญภูมิการกิจ)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดระยอง

- ทราบ

- ดำเนินการตามเสนอ

(นายสุกิจ บรรจงกิจ)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเฉลิมพระเกียรติ  
สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง

กลุ่มงานประกันสุขภาพ

โทร. ๐ ๓๘๙๖ ๗๔๑๕ ต่อ ๒๑๐๑

โทรสาร ๐ ๓๘๖๒ ๐๕๓๒

**ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย**  
**รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง**  
**ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567**

**1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2567**

	ผลการดำเนินงาน ปี2565	ผลการดำเนินงาน ปี2566(ต.ค.65-ก.ค.66)	คาดการณ์ ปี2567	ประมาณการ ปี2567 <small>ต้นปี</small>	ร้อยละ การเพิ่มรายได้ ลดค่าใช้จ่าย (%)
<b>รายได้</b>					
รายได้ UC	82,744,958.90	84,367,066.63	101,240,479.96	105,513,000.00	4.05%
รายได้จาก EMS	309,800.00	216,316.80	259,580.16	360,000.00	27.89%
รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	2,968,171.72	4,185,099.92	5,022,119.90	8,378,000.00	40.06%
รายได้ค่าบริการ อพท.	2,587,083.55	1,597,593.93	1,917,112.71	2,000,000.00	4.14%
รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	13,113,027.84	10,559,938.85	12,671,926.62	21,120,800.00	40.00%
รายได้ประกันสังคม	80,851,592.56	50,513,370.14	60,616,044.16	80,000,000.00	24.23%
รายได้แรงงานต่างด้าว	5,700,736.35	7,537,705.51	9,045,246.61	5,280,000.00	-71.31%
รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	137,730,040.78	38,959,427.07	46,751,312.48	48,600,000.00	3.80%
รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	138,190,357.48	123,118,569.46	147,742,283.35	158,701,820.00	6.91%
รายได้อื่น	61,529,339.94	39,727,590.16	47,673,108.19	50,370,596.00	5.36%
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	101,349.00	17,500.00	21,000.00	150,000.00	86.00%
รายได้งบประมาณ	40,158,498.59	43,831,163.77	52,597,396.52	33,934,000.00	-55.00%
<b>รวมรายได้</b>	<b>565,984,956.71</b>	<b>404,631,342.24</b>	<b>485,557,610.66</b>	<b>514,408,216.00</b>	<b>5.61%</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>					
ต้นทุนยา	37,102,889.39	37,948,408.48	45,538,090.17	50,735,000.00	10.24%
ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชียาและวัสดุการแพทย์	39,169,705.54	24,799,425.96	29,759,311.15	45,205,000.00	34.17%
ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	737,598.36	1,640,732.60	1,968,879.12	3,311,165.63	40.54%
ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	13,273,289.27	12,349,696.58	14,819,635.89	10,997,000.00	-34.76%
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	138,414,248.78	123,120,189.33	147,744,227.19	158,695,100.00	6.90%
ค่าจ้างชั่วคราว	25,190,086.06	21,643,162.87	25,971,795.44	27,127,000.00	4.26%
ค่าตอบแทน	80,729,199.20	62,695,559.36	75,234,671.23	69,749,596.00	-7.86%
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	17,751,182.03	12,788,386.10	15,346,063.32	11,428,000.00	-34.28%
ค่าใช้สอย	53,301,093.91	27,026,367.60	32,431,641.12	49,504,552.00	34.49%
ค่าสาธารณูปโภค	13,662,493.92	12,313,260.62	14,775,912.74	19,620,000.00	24.69%
วัสดุใช้ไป	30,370,697.52	13,035,497.64	15,642,597.16	14,710,000.00	-6.34%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	55,336,940.40	56,899,758.73	68,279,710.47	66,477,700.00	-2.71%
หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	1,166,563.44	230,063.46	276,076.15	313,000.00	11.80%
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,906,455.33	6,101,521.65	7,321,825.98	9,695,000.00	24.48%
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	123,798.18	54,245.14	65,094.16	150,000.00	56.60%
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>512,236,241.33</b>	<b>412,646,276.12</b>	<b>495,175,531.29</b>	<b>537,718,113.63</b>	<b>7.91%</b>
<b>ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย(NI)</b>	<b>53,748,715.38</b>	<b>-8,014,933.88</b>	<b>-9,617,920.63</b>	<b>-23,309,897.63</b>	<b>-</b>

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	68,949,606.37	5,090,406.22	6,108,487.48	9,233,802.37	-
สรุปแผนประมาณการ	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	-
วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)				1,846,760.47	-
งบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA > 20%				ไม่เกิน	-
ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ กันยายน	100,795,226.30	98,002,330.11	0	77,546,956.70	-
เงินบำรุงคงเหลือ ณ กันยายน	84,848,859.66	110,122,096.67	0	107,640,159.67	-
หนี้สินและภาระผูกพัน ณ กันยายน	-105,115,662.63	102,214,732.71	0	116,610,276.19	-

● แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุทางการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

มูลค่าการจัดซื้อปี 2567

ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	45,735,924.19
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	1,037,836.19
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	44,168,224.37
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	10,997,280.00
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	3,311,165.63

● แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

มูลค่าการจัดซื้อปี 2567

วัสดุสำนักงาน	1,400,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	5,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	1,200,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	500,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	5,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	800,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	3,500,000.00
วัสดุบริโภค	4,000,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	800,000.00
วัสดุก่อสร้าง	200,000.00
วัสดุอื่น	1,500,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	800,000.00

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย  
รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง  
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

	จำนวนเงิน
<b>รวมภาระหนี้สิน</b>	
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2567	309,101,086.35
เจ้าหน้าที่การค้ายา	45,000,000.00
เจ้าหน้าที่การค้ำวัสดุเภสัชกรรม	1,000,000.00
เจ้าหน้าที่การค้ำวัสดุการแพทย์ทั่วไป	44,000,000.00
เจ้าหน้าที่การค้ำวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	11,000,000.00
เจ้าหน้าที่การค้ำวัสดุเอกซเรย์	0
เจ้าหน้าที่การค้ำวัสดุทันตกรรม	3,300,000.00
หนี้ตามจ่าย	3,600,000.00
ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	27,127,000.00
ค้ำจ่าย	
ค่าตอบแทนค้ำจ่าย	69,747,716.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้ำจ่าย	3,800,000.00
เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค้ำจ่าย	0
ค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย	19,620,000.00
เจ้าหน้าที่ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	5,794,000.00
เจ้าหน้าที่การค้ำวัสดุอื่น	15,000,000.00
เจ้าหน้าที่อื่น	60,112,370.35

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	จำนวนเงิน
<b>รวมลูกหนี้</b>	
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้	245,900,000.00
ลูกหนี้ UC	90,000,000.00
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	8,300,000.00
ลูกหนี้ อปท	2,100,000.00
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	12,500,000.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	80,000,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	5,100,000.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	47,900,000.00

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2567	1,260,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2567	4,534,000.00

จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2567 0

จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี ป.ม. 0

2564 - ปัจจุบัน

จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 0

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (ว 5313)	0
รายการอื่น	0
ยา	0
วัสดุเภสัชกรรม	0
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	0
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0
วัสดุเอกซเรย์	0
วัสดุทันตกรรม	0
วัสดุ	0
งบค่าเสื่อม UC	0

นายสุกิจ บรรจงกิจ  
ระดับหน่วยบริการ  
(ผู้จัดทำ)


นายสุนทร เจริญภูมิกรกิจ  
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดระยอง  
(ระดับ สสจ.)


ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย  
รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง  
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

	มูลค่า
Variable Costs	
ยาใช้ไป	50,735,000.00
เวชภัณฑ์มิใช่ยาใช้ไป	1,037,000.00
วัสดุการแพทย์ใช้ไป	44,168,000.00
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ใช้ไป	10,997,000.00
วัสดุทันตกรรมใช้ไป	3,311,165.63
วัสดุใช้ไป	14,710,000.00
ค่าตอบแทน(ฉ.5,ค่าล่วงเวลา)	40,816,880.00
ค่าสาธารณูปโภค	19,620,000.00
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	13,426,335.00
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม	5,310,327.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	7,921,320.00
ค่าซ่อมแซม	7,026,420.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	15,820,150.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP	3,500,000.00
รวม	238,399,597.63
Fixed Costs	
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	158,695,100.00
ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข	22,681,000.00
ค่าจ้างชั่วคราว	4,446,000.00
ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	0
รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง	185,822,100.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	11,428,000.00
ค่าตอบแทน พ.ต.ส.	9,660,000.00
ค่าตอบแทนเบี่ยงเบนจ่าย(ฉ.10,ฉ.11)	19,272,716.00
ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน(ฉ.12)	0
ค่าใช้จ่ายโครงการPP	0
รวม	226,182,816.00
Other	
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	313,000.00

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย  
รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง  
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	19,727,400.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	46,750,300.00
ค่ารักษาตามจ่าย	6,008,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	337,000.00
ค่าตัดจำหน่าย	0
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	537,718,113.63
NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ	-23,309,897.63
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	9,233,802.37

  
นายสุกิจ บรรจงกิจ  
ระดับหน่วยบริการ  
(ผู้จัดทำ)

  
นายสุนทร เหริยงภูมิการกิจ  
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดระยอง  
(ระดับ สสจ.)

**ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย**  
**รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง**  
**ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567**

	ประมาณการ		
	OP Visit	รายได้ต่อ 1 visit	รายได้รวม
<b>OPD</b>			
รายได้ UC	120,692.00	700.13	84,500,000.00
รายได้การรักษาเบื้องต้นสังกัด	3,289.00	1,148.68	3,778,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	1,327.00	933.31	1,238,500.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	9,427.00	795.59	7,500,000.00
รายได้ประกันสังคม	48,131.00	942.64	45,370,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	1,215.00	2,312.76	2,810,000.00
รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	38,243.00	572.3	21,886,500.00
<b>รวมรายได้ OPD</b>	<b>222,324.00</b>	<b>751.53</b>	<b>167,083,000.00</b>
<b>IPD</b>			
รายได้ UC	8,029.63	15,467.71	124,200,000.00
รายได้การรักษาเบื้องต้นสังกัด	179.92	25,566.92	4,600,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	62.32	14,682.28	915,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	343.49	17,467.76	6,000,000.00
รายได้ประกันสังคม	1,369.10	25,184.43	34,480,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	249.21	9,911.32	2,470,000.00
รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ	1,590.88	13,617.31	21,663,500.00
<b>รวมรายได้ IPD</b>	<b>11,824.55</b>	<b>16,434.33</b>	<b>194,328,500.00</b>
<b>Other</b>			
รายได้ UC			13,324,000.00
รายได้การรักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			8,227,000.00
รายได้ประกันสังคม			3,250,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว			0
รายได้การรักษาและบริการอื่น ๆ			5,050,000.00
รายได้จาก EMS			360,000.00
<b>รวมรายได้การรักษาพยาบาลและบริการอื่นตามราคาเรียกเก็บ</b>			<b>30,211,000.00</b>
<b>ส่วนต่างๆ</b>			
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า UC			-116,511,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			-606,200.00



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย  
รพท.เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ระยอง  
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2567

ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรง อปท.	-153,500.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม	-3,100,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงงานต่างด้าว	0
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ค่ารักษาและบริการอื่น	0
<b>รวมส่วนต่างๆ</b>	<b>-120,370,700.00</b>
<b>รายได้สุทธิ</b>	
รายได้ UC-สุทธิ	105,513,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด-สุทธิ	8,378,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	2,000,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง-สุทธิ	21,120,800.00
รายได้ประกันสังคม-สุทธิ	80,000,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ	5,280,000.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	48,600,000.00
รายได้จาก EMS	360,000.00
<b>รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่น-สุทธิ</b>	<b>271,251,800.00</b>
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	158,701,820.00
รายได้อื่น	50,370,596.00
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	150,000.00
<b>รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน)</b>	<b>480,474,216.00</b>
<b>รายได้งบลงทุน</b>	
รายได้งบประมาณ-งบลงทุน	29,400,000.00
รายได้กองทุน UC-งบลงทุน	4,534,000.00
รายได้งบลงทุนอื่น	0
<b>รวมรายได้</b>	<b>514,408,216.00</b>

  
นายสุกิจ บรรจงกิจ  
ระดับหน่วยบริการ  
(ผู้จัดทำ)

  
นายสุนทร เจริญภูมิการกิจ  
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดระยอง  
(ระดับ สสจ.)