



บันทึกข้อความ

โรงพยาบาลแม่เมาะ
เลขที่รับ 6648
วันที่ 02 ธ.ค. 2568
เวลา

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร. ๐ ๕๔๒๒ ๗๕๒๗ ต่อ ๑๑๒

ที่ สป ๐๐๓๓.๐๐๑/ ๗๕๓

วันที่ ๒๘

พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอส่งแผนทางการเงิน Planfin ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ

ตามหนังสือโรงพยาบาลแม่เมาะ ที่ สป ๐๐๓๓.๓๐๑/๒๕๕๑ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ ได้ส่งแผนทางการเงิน Planfin ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติแผน นั้น

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดลำปาง ได้อนุมัติแผนทางการเงิน Planfin เรียบร้อยแล้ว จึงขอให้โรงพยาบาลแม่เมาะ จัดระบบควบคุมกำกับติดตามการบริหารจัดการตามแผนการเงินและการคลัง

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

๗๗/๕

(นายทวีรัชต์ ศรีกุลวงศ์)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ

☒ เพื่อทราบ

☒ เห็นควรแจ้งให้ฝ่าย/งาน บริหาร/การเงิน

☐ เพื่อทราบ ☐ ถือปฏิบัติ ☒ ดำเนินการ

อื่นๆ

๑๕๓๗

๐๒ ธ.ค. ๒๕๖๘

☒ ทราบ

☐ ชอบ

☒ ดำเนินการ

(นางสาวสุภาพรรณ ชูณหการกิจ)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ

21/268

แผนทางการเงิน (Planfin)

ประจำปีงบประมาณ 2569

โรงพยาบาลแม่เมาะ

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

๑๗

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2569

โรงพยาบาลแม่เมาะ

11146

		[1]	[2]	[3] = ([2]/10)*12	[4]	[5]=([4]-[3])/[4]
รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2567	ผลการดำเนินงาน ปี 2568 (ต.ค.67 - ก.ค.68)	ประมาณการ ผลดำเนินงานทั้งปี 2568	2569 (แผนต้นปี)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P04	รายได้ UC	45,724,901.21	34,926,080.67	41,911,296.80	39,749,940.00	-5.44
P05	รายได้จาก EMS	222,300.00	193,480.00	232,176.00	240,000.00	3.26
P06	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด	347,587.00	552,665.50	663,198.60	669,640.00	0.96
P61	รายได้ค่าบริการ อปท.	873,629.26	1,212,573.09	1,455,087.71	1,445,960.00	-0.63
P07	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	5,058,566.57	6,391,494.82	7,669,793.78	7,745,000.00	0.97
P08	รายได้ประกันสังคม	4,961,760.29	3,888,515.21	4,666,218.25	4,732,840.00	1.41
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	54,693.33	76,192.00	91,430.40	84,110.00	-8.70
P10	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ	6,796,080.85	5,713,974.00	6,856,768.80	6,544,940.00	-4.76
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	47,351,609.86	39,979,703.95	47,975,644.74	51,686,240.00	7.18
P12	รายได้อื่น	17,209,367.38	11,250,706.25	13,500,847.50	16,115,940.00	16.23
P121	รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบลงทุน	9,733,888.34	2,157,873.51	2,589,448.21	1,357,880.00	-90.70
P13S	รวมรายได้	138,334,384.09	106,343,259.00	127,611,910.80	130,372,490.00	2.12

พริ
(นางสาวพิชญ์สินี ศรีบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ ✓
๖๗๗๗
(นางวรารักษ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

๑๕
(นางจรีวรรณ โพธิ์ศรีลาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ

๑๗
(นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

๑๒

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2569

โรงพยาบาลแม่เมาะ

11146

		[1]	[2]	[3] = ([2]/10)*12	[4]	[5]=([4]-[3])/[4]
รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2567	ผลการดำเนินงาน ปี 2568 (ต.ค.67 - ก.ค.68)	ประมาณการ ผลดำเนินงานทั้งปี 2568	2569 (แผนต้นปี)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P14	ต้นทุนยา	13,984,752.84	10,656,255.98	12,787,507.18	13,000,000.00	1.63
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีชีเยาและวัสดุการแพทย์	2,499,239.17	2,944,223.23	3,533,067.88	3,200,000.00	-10.41
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	469,856.12	357,850.10	429,420.12	380,000.00	-13.01
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	927,240.75	641,338.62	769,606.34	750,000.00	-2.61
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	47,518,933.30	39,979,703.95	47,975,644.74	51,686,240.00	7.18
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พอส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	8,318,472.71	8,780,255.65	10,536,306.78	10,154,970.00	-3.76
P19	ค่าตอบแทน	16,419,626.39	13,679,115.47	16,414,938.56	16,844,240.00	2.55
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,903,079.82	3,087,040.63	3,704,448.76	4,198,460.00	11.77
P21	ค่าใช้สอย	19,218,381.63	13,314,256.22	15,977,107.46	18,696,490.00	14.54
P22	ค่าสาธารณูปโภค	3,519,553.33	2,573,065.35	3,087,678.42	3,196,770.00	3.41
P23	วัสดุใช้ไป	3,283,741.77	2,103,993.25	2,524,791.90	2,334,500.00	-8.15
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,848,865.39	7,817,212.37	9,380,654.84	9,548,680.00	1.76
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	27,678.57	30,238.73	36,286.48	45,000.00	19.36
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	15,474,592.00	12,343,354.09	14,812,024.91	16,089,820.00	7.94
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย	144,414,013.79	118,307,903.64	141,969,484.37	150,125,170.00	5.43
P27S	รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	-6,079,629.70	-11,964,644.64	-14,357,573.57	-19,752,680.00	

๑๒
(นางสาวพิชญ์สินี ศิริบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๑๒
(นางวราภรณ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

๑๒ > L
(นางจวีร์วรรณ โพธิ์ศรีลาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

๑๖

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2569

โรงพยาบาลแม่เมาะ

11146

		[1]	[2]	[3] = ([2]/10)*12	[4]	[5]=([4]-[3])/[4]
รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2567	ผลการดำเนินงาน ปี 2568 (ค.ค.67 - ก.ค.68)	ประมาณการ ผลดำเนินงานทั้งปี 2568	2569 (แผนต้นปี)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
P29-R	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ)และรายได้งบลงทุน)	128,600,495.75	104,185,385.49	125,022,462.59	129,014,610.00	
P29-E	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	135,565,148.40	110,490,691.27	132,588,829.52	140,576,490.00	
P29	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	-6,964,652.65	-6,305,305.78	-7,566,366.94	-11,561,880.00	
P28	สรุปแผนประมาณการ	ขาดดุล	ขาดดุล	ขาดดุล	ขาดดุล	

W
(นางสาวพิชญ์สินี ศรีบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๑๕๐๓๓๓
(นางวรารักษ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

CX
(นางจวีวรรณ โพธิ์ศรีลาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2569

โรงพยาบาลแม่เมาะ

11146

[1]

[2]

[3] = ([2]/10)*12

[4]

[5]=([4]-[3])/[4]

รหัสรายการ	รายการ	ผลการดำเนินงาน ปี 2567	ผลการดำเนินงาน ปี 2568 (ต.ค.67 - ก.ค.68)	ประมาณการ ผลดำเนินงานทั้งปี 2568	2569 (แผนต้นปี)	เป้าหมายการเพิ่ม-ลด รายได้และค่าใช้จ่าย (%)
------------	--------	---------------------------	---	-------------------------------------	-----------------	---

ข้อมูลคาดการณ์เพิ่มเติมเพื่อประกอบการจัดทำแผน

P281	วงเงินที่ลงทุนด้วยเงินบำรุงได้ (ร้อยละ 20%ข จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2569 การบงลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00
						ไม่เกิน
P40	ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ก้นย	10,592,363.52	359,509.10			-1,844,640.23
P50	เงินบำรุงคงเหลือ ก.ย.	18,067,696.60	12,912,605.97			11,207,412.64
P60	หนี้สินและภาระผูกพัน ก.ย.	18,306,526.64	28,228,526.53			27,459,059.29
	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ ก.ย.	-238,830.04	-15,315,920.56			-16,251,646.65
			ณ ก.ค. 68			ณ ก.ย. 68

หน่วยงานใส่ยอดเอง

2.แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
1 ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	100,000.00	8,000,000.00	8,100,000.00
2 วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือ	0.00	250,000.00	250,000.00
3 วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ใน	0.00	3,100,000.00	3,100,000.00
4 วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน	0.00	750,000.00	750,000.00
5 วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือ	0.00	0.00	0.00
6 วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือ	0.00	390,000.00	390,000.00
รวม	100,000.00	12,490,000.00	12,590,000.00

(นางสาวพิชญ์สินี ศิริบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นางวรารณ อินทะไชย)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางจวีร์วรรณ โพธิ์ศรีลาภ)

ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

3 .แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
1 วัสดุสำนักงาน	0.00	650,000.00	650,000.00
2 วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	0.00	5,000.00	5,000.00
3 วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	0.00	570,000.00	570,000.00
4 วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	0.00	130,000.00	130,000.00
5 วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00	0.00	0.00
6 วัสดุคอมพิวเตอร์	0.00	75,500.00	75,500.00
7 วัสดุงานบ้านงานครัว	0.00	482,100.00	482,100.00
8 วัสดุบริโภค	0.00	0.00	0.00
9 วัสดุเครื่องแต่งกาย	0.00	80,000.00	80,000.00
10 วัสดุก่อสร้าง	0.00	34,000.00	34,000.00
11 วัสดุอื่น	0.00	15,000.00	15,000.00
12 ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00	300,000.00	300,000.00
รวม	0.00	2,341,600.00	2,341,600.00

WR
(นางสาวพิชญ์สินี ศิริบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

อนทนา
(นางวราภรณ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

CL
(นางจุริวรรณ ไพศรีศรีลาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ

 นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

๒๒

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้การค้า

	ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2569	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
AP01	เจ้าหนี้การค้ายา	100,000.00	8,000,000.00	8,100,000.00
AP02	เจ้าหนี้การค้าวัสดุเภสัชกรรม	0.00	250,000.00	250,000.00
AP03	เจ้าหนี้การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00	3,900,000.00	3,900,000.00
AP04	เจ้าหนี้การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	0.00	820,000.00	820,000.00
AP05	เจ้าหนี้การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00	0.00	0.00
AP06	เจ้าหนี้การค้าวัสดุทันตกรรม	0.00	500,000.00	500,000.00
AP07	เจ้าหนี้ตามจ่าย	0.00	13,900,000.00	13,900,000.00
AP08	ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	0.00	10,597,160.00	10,597,160.00
AP09	ค่าตอบแทนค้างจ่าย	640,500.00	12,380,970.00	13,021,470.00
AP10	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00	600,000.00	600,000.00
AP11	เจ้าหนี้ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00
AP12	ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	3,170,000.00	3,170,000.00
AP13	เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
AP14	เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น	0.00	3,547,430.00	3,547,430.00
AP15	เจ้าหนี้อื่น	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
	รวม	740,500.00	68,665,560.00	69,406,060.00

ผ.ล.
(นางสาวพิชญ์สินี ศรีบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๔ (ทลว)
(นางวรรณ อินทไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

๐๗๔
(นางจรรีวรรณ โพธิ์ศรีสาธ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2569	จำนวนเงิน
1	ลูกหนี้ UC	33,200,000.00
2	ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	680,000.00
3	ลูกหนี้ อปท	1,500,000.00
4	ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	8,000,000.00
5	ลูกหนี้ ประกันสังคม	4,800,000.00
6	ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	78,500.00
7	ลูกหนี้ อื่น ๆ	6,900,000.00
	รวม	55,158,500.00

6. แผนการลงทุนเพิ่ม	จำนวนเงิน
1 จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2569	0.00
2 จัดซื้อ ด้วยงบค่าบริการฯเบิกจ่ายลักษณะงบส	0.00
3 จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี	0.00
4 จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบม.	0.00
5 จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน	0.00
รวม	0.00

๗๖

(นางสาวพิชญ์สินี ศรีบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๗๗

(นางวราภรณ์ อินทไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

๗๘

(นางจรีวรรณ โพธิ์ศรีลาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

แผนทางการเงินสำหรับหน่วยบริการ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปี 2569 1st

๒

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.		จำนวนเงิน
1	Fixed Cost (ว5313)	1,662,630.00
2	รายการอื่น	0.00
3	ยา	830,000.00
4	วัสดุเภสัชกรรม	22,500.00
5	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	70,000.00
6	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	4,000.00
7	วัสดุเอกซเรย์	0.00
8	วัสดุทันตกรรม	0.00
9	วัสดุอื่น	5,100.00
10	งบค่าเสื่อม UC	0.00
รวม		2,594,230.00

๒๖

(นางสาวพิชญ์สินี ศิริบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๒๗

(นางวราภรณ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

๓๗

(นางจรีวรรณ โพธิ์ศรีลาม)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

ลำดับ	รายการวิเคราะห์	จำนวนเงิน (บาท)
[1]	รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้อื่น(ระบบบัญชีอัตโนมัติ) และรายได้งบลงทุน)	129,014,610.00
[2]	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	140,576,490.00
[3]	EBITDA (รวมรายได้ (ไม่รวมรายได้งบลงทุน) - รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย)	-11,561,880.00
[4]	สรุปแผนประมาณการ	ขาดดุล
[5] = [3] x 20%	วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)	0.00
[6]	จัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ.	0.00
[7]=[6]/[3] x 100	สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	0.00
[8] = [5] - [6]	วงเงินงบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	0.00
	การวิเคราะห์การลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	ไม่เกิน
[9]	ทุนสำรองสุทธิ (Networking Capital) ณ 30 กันยายน 68	-1,844,640.23
[10]	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ (หักหนี้สินและภาระผูกพัน) ณ 30 กันยายน 68	-16,251,646.65
[11]=[2]/12	รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	11,714,707.50
[12] = [9]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	-0.16
[13] = [9] - [8]	ทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือหลังหักการลงทุน >20% EBITDA	-1,844,640.23
[14]=[13]/[11]	อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) คงเหลือ หลังหักเงินลงทุน >20% EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	-0.16
[15] = [3]	Risk จาก EBITDA	Risk
[16] = [8]	Risk จาก Investment >20% EBITDA	Normal
[17] = [14]	Risk จาก อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	Risk
	PlanFin แบบ	6

ปรับ EBITDA ให้เป็น + และ
ทบทวนการลงทุนอีกครั้งเพื่อ
เงินเหลือจาก EBITDA -
ลงทุนจะไปเพิ่ม NWC

ผอ.
(นางสาวพิชญ์สินี ศิริบุตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๔๓๖๖

(นางวรรณกร อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

๑ > L
(นางจรรีวรรณ โพธิ์ศรีลาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

7. แผนการสนับสนุน รพ.สต.

		[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
ลำดับ	ชื่อ รพ.สต	Fixed Cost (ว5313)	รายการอื่น	ยา	วัสดุเภสัชกรรม	วัสดุการแพทย์ทั่วไป
1	รพ.สต.ท่าลี่	853,840.00		350,000.00	2,500.00	15,000.00
2	รพ.สต.บ้านทาน	808,790.00		200,000.00	2,000.00	15,000.00
3	รพ.สต.กอรวก (นาแซ)	0.00		100,000.00	5,000.00	15,000.00
4	รพ.สต.บ้านใหม่	0.00		80,000.00	8,000.00	15,000.00
5	รพ.สต.สบป่าด	0.00		100,000.00	5,000.00	10,000.00
รวม		1,662,630.00	0.00	830,000.00	22,500.00	70,000.00

Fixed Cost

หมายถึง การสนับสนุนค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนคงที่ ในการบริการของ รพ.สต.และสถานีนอนามัยเฉลิมพระเกียรติ

ประกอบด้วย ค่าไฟฟ้า ประปา สื่อสาร ค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราว ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (ว5313)

รายการอื่น

เช่น ค่าใช้จ่ายตามโครงการ ค่าใช้สอย ค่าปรับปรุงเพิ่มเติมและรายการอื่น ๆ ที่แม่ข่ายจ่ายแทน

ยา เวชภัณฑ์ วัสดุอื่นๆ

หมายถึง ยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ วัสดุทันตกรรม และวัสดุอื่นทุกประเภท

งบค่าเสื่อม UC

หมายถึงงบลงทุนที่ได้รับจากสนับสนุนจาก สปสช. เท่านั้น

(นางวรารักษ์ อินทไชย)

(นางวรารักษ์ อินทไชย)

(นางจุริวรรณ โพธิ์ศรีธาก)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ



นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

		[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[8] = [1]+...[10]
ลำดับ	ชื่อ รพ.สต	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	วัสดุเอกซเรย์	วัสดุทันตกรรม	วัสดุอื่น	งบค่าเสื่อม UC	มูลค่ารวม
1	รพสต.ท่าลี่	2,000.00	0.00	0.00	1,500.00		1,224,840.00
2	รพสต.บ้านทาน	1,500.00	0.00	0.00	1,000.00		1,028,290.00
3	รพสต.กอรวก (นาแซ)	100.00	0.00	0.00	1,000.00		121,100.00
4	รพสต.บ้านใหม่	300.00	0.00	0.00	1,500.00		104,800.00
5	รพสต.สบป่าด	100.00	0.00	0.00	100.00		115,200.00
	รวม	4,000.00	0.00	0.00	5,100.00	0.00	2,594,230.00

Fixed Cost หมายถึง การสนับสนุนค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนคงที่ ในการบริการของ รพ.สต.และสถานอนามัยเฉลิมพระเกียรติ ประกอบด้วย ค่าไฟฟ้า ประปา สื่อสาร ค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราว ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (ว5313)

รายการอื่น เช่น ค่าใช้จ่ายตามโครงการ ค่าใช้สอย ค่าปรับปรุงเพิ่มเติมและรายการอื่น ๆ ที่แม่ข่ายจ่ายแทน

ยา เวชภัณฑ์ วัสดุอื่นๆ หมายถึง ยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ วัสดุทันตกรรม และวัสดุอื่นทุกประเภท

งบค่าเสื่อม UC หมายถึง งบลงทุนที่ได้รับจากสนับสนุนจาก สปสช. เท่านั้น

(นางวรารักษ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางวรารักษ์ อินทะไชย)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางจรรีวรรณ โพธิ์ศรีสาภ)
ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแม่เมาะ

นายสุวรรณ เพ็ชรรุ่ง
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง