



สำนักงาน

มย ๖๒ ๒.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานการจัดการ โรงพยาบาลสบปราบ อ.สบปราบ จ.ลำปาง โทร ๐ ๕๔๒๙ ๖๐๘๕ ต่อ ๑๓๓

ที่ ลป ๐๐๓๓.๓๐๑/ ๒๗๖๑ พ

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดลำปาง

โรงพยาบาลสบปราบ อำเภอสบปราบ จังหวัดลำปาง ขอนำส่งแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่ายของ
โรงพยาบาล สำหรับหน่วยบริการ สำนักงานกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ซึ่งได้แนบมา
พร้อมเอกสารนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวนฤนาท จอมกาปิน)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสบปราบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลสบปราบ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร. ๐๕๔๒๙๖๒๕๓

ที่ ลป ๐๐๓๓.๓๐๑/๘๗

วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการส่งแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสบปราบ

ต้นเรื่อง

ตามที่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นการประเมินเพื่อวัดระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน โดย MOIT ๔ กำหนดให้หน่วยงานมีการวางระบบจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ ซึ่งมีหนังสือจัดสรรงบประมาณของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

ข้อพิจารณาและข้อเสนอ

โรงพยาบาลสบปราบ ได้นำส่งแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ซึ่งอยู่ในขั้นตอนการอนุมัติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวพินญาดา ดวงสาร)
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

(นางสาวนฤนาท จอมภำปิน)
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสบปราบ



ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.สบปราม ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2566

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2566

	ผลการดำเนินงานปี 2564	ผลการดำเนินงานปี 2565Q3	คาดการณ์ปี 2566	ประมาณการปี 2566 (แผนต้นปี)	ร้อยละ การเพิ่มรายได้ ลดค่าใช้จ่าย (%)
รายได้					
รายได้ UC	41,415,140.31	38,800,222.10	49,086,962.80	46,438,250.00	-5.66%
รายได้จาก EMS	183,850.00	131,700.00	175,800.00	207,600.00	15.41%
รายได้ค่าบริการฉุกเฉินสังกัด	13,770.75	78,556.00	102,074.66	30,000.00	-240.25%
รายได้ค่าบริการ อปท.	509,299.77	659,940.29	679,920.38	520,200.00	-69.15%
รายได้ค่าบริการฉุกเฉินตรงกรมบัญชีกลาง	2,441,699.98	3,550,081.26	4,733,441.68	4,382,400.00	-8.01%
รายได้ประกันสังคม	2,256,132.24	4,343,166.07	6,790,888.09	2,183,300.00	-187.69%
รายได้แรงงานต่างด้าว	100,304.43	5,356.00	7,141.33	400	-1685.33%
รายได้ค่าบริการและบริหารอื่น ๆ	1,889,079.06	7,372,872.52	9,830,496.69	2,147,080.00	-357.86%
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	32,959,487.14	28,821,438.20	34,428,584.26	33,551,780.00	-2.61%
รายได้อื่น	7,898,942.88	7,613,846.10	10,016,461.46	6,017,880.00	-66.48%
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0	0	0	0	0.00%
รายได้ลงทุน	2,510,118.45	1,170,318.05	1,560,424.06	14,068,400.00	88.91%
รวมรายได้	92,157,824.10	87,446,496.59	116,593,995.41	109,525,270.00	-6.45%
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนยา	8,162,889.47	5,257,955.45	7,010,607.28	7,000,000.00	-0.16%
ต้นทุนเวชภัณฑ์ไปยาและวัสดุการแพทย์	2,082,408.87	1,751,041.95	2,334,722.80	2,222,700.00	-5.04%
ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	188,643.49	165,558.26	220,744.34	250,000.00	11.70%
ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	1,918,937.41	1,736,046.53	2,314,728.70	700,000.00	-230.68%
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	32,950,367.52	25,821,438.20	34,428,584.26	33,551,780.00	-2.61%
ค่าจ้างชั่วคราว	8,051,229.50	6,083,922.16	8,111,898.21	9,284,890.00	12.63%
ค่าตอบแทน	13,779,519.00	9,928,180.00	13,237,573.33	14,484,000.00	8.61%
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,122,592.39	4,381,290.82	5,841,721.09	2,283,950.00	-155.77%
ค่าวัสดุ	8,732,697.42	6,029,535.97	8,039,381.29	8,241,360.00	2.45%
ค่าสาธารณูปโภค	1,883,805.59	1,330,917.00	1,774,556.00	1,898,920.00	6.45%
วัสดุทั่วไป	3,027,804.26	3,552,210.25	4,736,280.33	3,400,000.00	-99.30%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,821,175.84	3,434,571.89	4,579,429.18	4,171,870.00	-9.77%
หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	10,201.67	1,612.60	2,150.00	1,290.00	-66.87%
ค่าใช้จ่ายอื่น	9,633,592.26	11,137,523.25	14,860,031.00	11,892,050.00	-27.01%
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0	0	0	0	0.00%
รวมค่าใช้จ่าย	98,143,664.58	80,811,804.23	107,482,405.59	99,180,610.00	-8.37%

ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย(NI)	-5,985,840.48	6,833,692.36	9,111,589.82	10,344,880.00
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	-3,674,783.09	9,097,946.20	12,130,594.94	450,130.00
สรุปแผนประมาณการ	แผนขาดดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล
วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)				90,026.00
งบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%				เกิน
ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ กันยายน	6,697,288.82	14,452,813.86	18,270,151.94	
เงินบำรุงคงเหลือ ณ กันยายน	11,103,208.03	12,903,538.03	17,204,717.37	
หนี้สินและภาระผูกพัน ณ กันยายน	-9,094,485.83	-6,556,998.36	-8,741,326.48	

2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2566
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	7,692,760.00
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	270,000.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	2,687,900.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	967,100.00

วัสดุเอกซเรย์ (รวมสิ้นสมุณ รพ.สต.ในเครือข่าย)	0
วัสดุทันตกรรม (รวมสิ้นสมุณ รพ.สต.ในเครือข่าย)	300,000.00

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2566
วัสดุสำนักงาน	450,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	40,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	750,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	200,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0
วัสดุคอมพิวเตอร์	200,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	500,000.00
วัสดุบริโภค	800,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	100,000.00
วัสดุก่อสร้าง	750,000.00
วัสดุอื่น	20,000.00
ค่าวัสดุเหลือใช้มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	390,000.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

	จำนวนเงิน
รวมภาระหนี้สิน	
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี	51,319,090.00
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรม	7,600,000.00
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรมเสริมกรรม	250,000.00
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรมแพทย์ทั่วไป	2,100,000.00
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรมวิทยาศาสตร์และการแพทย์	950,000.00
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรมเอกซเรย์	0
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรมทันตกรรม	250,000.00
เจ้าหน้าที่ตามจ่าย	8,350,000.00
ค่าจ้างชั่วคราว/พดส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค่าจ้าง	1,718,000.00
ค่าตอบแทนค่าจ้าง	10,746,090.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค่าจ้าง	738,900.00
เจ้าหน้าที่ค่าแรงอื่นค่าจ้าง	0
ค่าสาธารณูปโภคค่าจ้าง	1,779,700.00
เจ้าหน้าที่ค่าวัสดุเชื้อเพลิง ก่อสร้าง	11,936,400.00
เจ้าหน้าที่การศัลยกรรม	3,400,000.00
เจ้าหน้าที่อื่น	3,500,000.00

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	จำนวนเงิน
รวมลูกหนี้	
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้	48,489,400.00
ลูกหนี้ UC	37,500,000.00
ลูกหนี้ เบิกค่าสิ่งผิด	50,000.00
ลูกหนี้ อปท	500,000.00
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	4,370,000.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	2,300,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	400
ลูกหนี้ อื่น ๆ	1,779,000.00

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2566 + เงินลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน	450,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2566	11,936,400.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2566	2,130,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งบ. 2564 - ปัจจุบัน	0
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63	0

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (ว 5313)	3,802,190.00
รายการอื่น	0
ยา	1,719,000.00
วัสดุเภสัชกรรม	28,000.00
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	264,300.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	54,400.00
วัสดุเอกซเรย์	0
วัสดุทันตกรรม	0
วัสดุอื่น	0
งบค่าเสื่อม UC	207,880.00



นางสาวณนัท จอมภามัน

03 พฤศจิกายน พ.ศ.2566 09:48:48

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

นายประเสริฐ กิจสุวรรณรัตน์

06 พฤศจิกายน พ.ศ.2566 14:56:58

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต
(เห็นชอบ)

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และ ค่าใช้จ่าย



รพช.สบปราบ

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2566

	ประมาณการ		
	OP Visit	รายได้ต่อ 1 visit	รายได้รวม
OPD			
รายได้ UC	71,600.00	413.42	29,600,700.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	200	0	0
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรง อปท.	800	502.5	402,000.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรงกรมบัญชีกลาง	4,000.00	946.35	3,785,400.00
รายได้ประกันสังคม	3,700.00	631.95	2,338,200.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	100	182	18,200.00
รายได้ค่าบริการและบริกรอื่น ๆ	3,600.00	486.83	1,752,600.00
รวมรายได้ OPD	84,000.00	451.16	37,897,100.00
IPD			
รายได้ UC	1,600.00	6,589.50	10,543,200.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ด	10	3,000.00	30,000.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรง อปท.	20	3,000.00	60,000.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรงกรมบัญชีกลาง	100	5,040.00	504,000.00
รายได้ประกันสังคม	140	3,822.86	535,200.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	100	0	0
รายได้ค่าบริการและบริกรอื่น ๆ	20	1,548.00	30,960.00
รวมรายได้ IPD	1,990.00	5,881.09	11,703,360.00
Other			
รายได้ UC			8,976,900.00
รายได้ค่าบริการเบ็ดเตล็ดตรงกรมบัญชีกลาง			39,000.00
รายได้ประกันสังคม			96,600.00
รายได้แรงงานต่างด้าว			0
รายได้ค่าบริการและบริกรอื่น ๆ			363,500.00
รายได้จาก EMS			207,600.00
รวมรายได้ค่าบริการพยาบาลและบริกรอื่น ตามราคาเรียกเก็บ			9,683,600.00
ส่วนต่าง			
ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า UC			-2,682,550.00
ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า เบ็ดเตล็ดตรง กรมบัญชีกลาง			54,000.00
ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า เบ็ดเตล็ดตรง อปท.			58,200.00
ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม			-806,700.00
ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงงานต่างด้าว			-17,800.00
ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า ค่าบริการและ บริกรอื่น			0
รวมส่วนต่าง			-3,394,850.00
รายได้สุทธิ			

รายได้ UC-สุทธิ			46,438,250.00
รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด-สุทธิ			30,000.00
รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรง อปท.			520,200.00
รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง-สุทธิ			4,382,400.00
รายได้ประกันสังคม-สุทธิ			2,163,300.00
รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ			400
รายได้ค่าบริการและบริกาอื่น ๆ			2,147,060.00
รายได้จาก EMS			207,600.00
รวมรายได้ค่าบริการขนาดและบริกาอื่น-สุทธิ			55,889,210.00
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร			33,551,780.00
รายได้อื่น			6,017,880.00
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)			0
รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน)			95,458,870.00
รายได้งบลงทุน			
รายได้งบประมาณ-งบลงทุน			2,130,000.00
รายได้กองทุน UC-งบลงทุน			11,938,400.00
รายได้งบลงทุนอื่น			0
รวมรายได้			109,525,270.00



นางสาวณัฐนาถ จอมภามีน
03 พฤศจิกายน พ.ศ.2565 09:48:48

ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

นายประเสริฐ กิจสุวรรณรัตน์
06 พฤศจิกายน พ.ศ.2565
14:56:58

ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต
(เห็นชอบ)

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และ ค่าใช้จ่าย



รพช.สบปราบ

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2566

	มูลค่า
Variable Costs	
ยาไป	7,000,000.00
เวชภัณฑ์มีไข้ไป	222,700.00
วัสดุการแพทย์ไป	2,000,000.00
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ไป	700,000.00
วัสดุทันตกรรมไป	250,000.00
วัสดุไป	3,400,000.00
ค่าตอบแทน(จ.5,ค่าส่งเวลา)	7,416,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	1,896,920.00
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	3,553,800.00
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม	165,100.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	2,788,920.00
ค่าซ่อมแซม	811,560.00
ค่าใช้สอยอื่น	921,980.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP	176,100.00
รวม	31,303,080.00
Fixed Costs	
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	33,551,780.00
ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข	5,883,680.00
ค่าจ้างชั่วคราว	3,421,010.00
ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	0
รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง	42,836,470.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	2,283,950.00
ค่าตอบแทน พ.ด.ส.	1,524,000.00
ค่าตอบแทนเบี่ยงเบนเหมาจ่าย(จ.10,จ.11)	5,544,000.00
ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน(จ.12)	0
ค่าใช้จ่ายโครงการPP	0
รวม	52,188,420.00
Other	
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	1,290.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,515,650.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	2,656,220.00
ค่ารักษาตามจ่าย	11,515,950.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0
ค่าตัดจำหน่าย	0
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	99,180,810.00
NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ	10,344,660.00
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	450,130.00

[Signature]

นางสาวณัฐภา ออมภาน
03 พฤศจิกายน พ.ศ.2565 09:48:48
ระดับหน่วยบริการ
(ผู้จัดทำ)

นายประเสริฐ กิจสุวรรณรัตน์
06 พฤศจิกายน พ.ศ.2565 14:56:58
ระดับสสจ.
(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

ระดับเขต
(เห็นชอบ)