ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย
รพช.เทพรัตนเวชชานุกูล เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2569

1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2569

	ผลการดำเนินงาน ปี2567	ผลการดำเนินงาน (ต.ค.67-ก.ค.68) ปี2568	ประมาณการผลดำเนินงานทั้งปี ปี2568	ประมาณการ ปี2569 แผนต้นปี	ร้อยละการเพิ่มรายได้ ลดค่าใช้จ่าย (%)
รายได้					
รายได้ UC	67,685,893.16	70,390,255.38	84,468,306.45	68,381,890.00	-23.52%
รายได้จาก EMS	206,900.00	178,300.00	213,960.00	200,000.00	-6.98%
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	670.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
รายได้ค่ารักษา อปท.	1,876,884.17	1,751,420.04	2,101,704.04	2,120,000.00	0.86%
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	10,351,317.58	10,247,177.17	12,296,612.60	13,152,400.00	6.51%
รายได้ประกันสังคม	1,180,243.00	911,845.48	1,094,214.57	909,516.00	-20.31%
รายได้แรงงานต่างด้าว	1,336,278.59	1,271,886.50	1,526,263.80	1,838,100.00	16.97%
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	4,474,070.97	4,807,070.49	5,768,484.58	5,833,000.00	1.11%
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	40,280,367.26	35,580,262.95	42,696,315.54	44,838,140.00	4.78%
รายได้อื่น	11,488,079.01	26,125,968.67	31,351,162.40	15,028,158.62	-108.62%
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
รายได้งบลงทุน	1,903,700.26	1,995,221.76	2,394,266.11	1,900,000.00	-26.01%
รวมรายได้	**140,784,404.00**	**153,259,408.44**	**183,911,290.09**	**154,201,204.62**	**-19.27%**

ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนยา	11,408,218.89	10,316,869.68	12,380,243.61	13,082,000.00	5.36%
ต้นทุนเวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์	4,713,853.92	4,283,416.45	5,140,099.74	4,783,000.00	-7.47%
ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	536,738.13	443,033.45	531,640.14	508,000.00	-4.65%
ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,258,070.12	2,993,344.87	3,592,013.84	2,983,000.00	-20.42%
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	40,280,367.26	35,580,262.95	42,696,315.54	44,838,140.00	4.78%
ค่าจ้างชั่วคราว	17,059,550.12	14,130,135.32	16,956,162.38	19,746,340.00	14.13%
ค่าตอบแทน	29,524,201.10	26,131,982.25	31,358,378.70	31,807,200.00	1.41%
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	4,877,594.75	3,519,928.57	4,223,914.28	4,415,401.00	4.34%
ค่าใช้สอย	13,946,141.92	10,549,417.70	12,659,301.24	10,789,060.00	-17.33%
ค่าสาธารณูปโภค	2,917,035.99	2,275,112.16	2,730,134.59	2,844,330.00	4.01%
วัสดุใช้ไป	5,500,750.03	4,188,543.19	5,026,251.82	4,846,680.00	-3.71%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16,015,840.00	12,966,311.99	15,559,574.38	15,438,900.00	-0.78%
หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	47,938.21	44,516.44	53,419.72	52,800.00	-1.17%
ค่าใช้จ่ายอื่น	16,059,422.19	8,261,293.69	9,913,552.42	11,065,500.00	10.41%
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
รวมค่าใช้จ่าย	**165,145,722.63**	**135,684,168.71**	**162,821,002.40**	**167,200,351.00**	**2.62%**
ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย (NI)	**-24,361,318.63**	**17,575,239.73**	**21,090,287.69**	**-12,999,146.38**	**-**
EBITDA - รายได้หัก	-10,249,178.89	28,546,329.96	34,255,595.96	539,753.62	-

ค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)

สรุปแผนประมาณการ	แผนขาดดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	-
วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)				107,950.72	-
งบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%				เกิน	-
ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ กันยายน	21,507,676.94	43,102,836.12	51,723,403.34	-	-
เงินบำรุงคงเหลือ ณ กันยายน	41,179,152.69	48,686,318.31	58,423,581.97	-	-
หนี้สินและภาระผูกพัน ณ กันยายน	34,753,582.87	21,296,788.67	25,556,146.40	-	-

2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2569
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	16,928,257.26
วัสดุเภสัชกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	580,186.10
วัสดุการแพทย์ทั่วไป (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	4,217,596.01
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	3,381,676.00
วัสดุเอกซเรย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	0.00
วัสดุทันตกรรม (รวมสนับสนุน รพ.สต.ในเครือข่าย)	782,014.61

3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2569
วัสดุสำนักงาน	754,089.91
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	47,260.00

วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	1,783,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	90,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	0.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	150,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	770,725.80
วัสดุบริโภค	1,325,000.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	60,000.00
วัสดุก่อสร้าง	150,000.00
วัสดุอื่น	150,000.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	200,000.00

4. แผนบริหารจัดการเจ้าหนี้

	จำนวนเงิน
รวมภาระหนี้สิน	
ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี	**98,143,422.40**
เจ้าหนี้การค้ายา	19,556,502.09
เจ้าหนี้การค้าวัสดุเภสัชกรรม	611,512.26
เจ้าหนี้การค้าวัสดุการแพทย์ทั่วไป	4,913,253.97
เจ้าหนี้การค้าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	3,768,402.89
เจ้าหนี้การค้าวัสดุเอกซเรย์	0.00
เจ้าหนี้การค้าวัสดุทันตกรรม	900,863.55
เจ้าหนี้ตามจ่าย	1,539,671.42
ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00
ค่าตอบแทนค้างจ่าย	28,400,160.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่นค้างจ่าย	0.00

เจ้าหนี้ค่าแรงอื่นค้างจ่าย	0.00
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	3,498,701.16
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	8,118,980.00
เจ้าหนี้การค้าวัสดุอื่น	5,547,292.86
เจ้าหนี้อื่น	21,288,082.20

5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	จำนวนเงิน
รวมลูกหนี้	
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้	**103,091,420.14**
ลูกหนี้ UC	77,036,678.66
ลูกหนี้ เบิกต้นสังกัด	0.00
ลูกหนี้ อปท	1,851,073.50
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	12,874,465.25
ลูกหนี้ ประกันสังคม	1,687,613.75
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	1,660,286.34
ลูกหนี้ อื่น ๆ	7,981,302.64

6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ. ปี 2569	7,088,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2569	1,900,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2569	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี งปม.2564 - ปัจจุบัน	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อน 1 ต.ค. 63	0.00

7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (ว 5313)	5,018,596.95
รายการอื่น	3,377,500.00
ยา	1,877,289.97
วัสดุเภสัชกรรม	72,951.81
วัสดุการแพทย์ทั่วไป	255,850.20
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	33,953.24
วัสดุเอกซเรย์	0.00
วัสดุทันตกรรม	165,197.84
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	0.00

.....	.....	.....
(นายจักร์ชัย ติตตะบุตร)	(นายวรัญญู จำนงประสาทพร)	
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่	
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเทพรัตนเวชชานุกูล		
เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา		
(ผู้จัดทำ)	(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)	(เห็นชอบ)

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย
รพช.เทพรัตนเวชชานุกูล เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2569

	OP Visit	ประมาณการ รายได้ต่อ 1 visit	รายได้รวม
OPD			
รายได้ UC	102,321.00	553.20	56,604,200.00
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	0.10	0.00	0.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	1,697.00	1,060.70	1,800,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	12,907.00	774.77	10,000,000.00
รายได้ประกันสังคม	3,863.00	383.12	1,480,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	1,669.00	761.35	1,270,700.00
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ	308.00	1,120.13	345,000.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	6,578.00	592.89	3,900,000.00
รวมรายได้ OPD	**129,343.10**	**582.94**	**75,399,900.00**
IPD			
รายได้ UC	3,032.55	8,013.06	24,300,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	0.10	0.00	0.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.	40.07	7,486.90	300,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	288.07	10,067.00	2,900,000.00
รายได้ประกันสังคม	52.06	7,145.60	372,000.00
รายได้แรงงานต่างด้าว	49.00	16,477.55	807,400.00
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ	11.38	10,984.18	125,000.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	98.90	13,144.59	1,300,000.00

รวมรายได้ IPD	**3,572.13**	**8,427.58**	**30,104,400.00**
Other			
รายได้ UC			13,469,890.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			152,400.00
รายได้ประกันสังคม			16.00
รายได้แรงงานต่างด้าว			60,000.00
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ			150,000.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ			50,000.00
รายได้จาก EMS			200,000.00
รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่นตามราคาเรียกเก็บ			**14,082,306.00**
ส่วนต่างฯ			
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า UC			-25,992,200.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			100,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรง อปท.			20,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม			-942,500.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงงงานต่างด้าว			-300,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า บุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ			-37,000.00
ส่วนต่างค่ารักษาที่สูง(ต่ำ) กว่า ค่ารักษาและบริการอื่น			0.00
รวมส่วนต่างฯ			**-27,151,700.00**
รายได้สุทธิ			
รายได้ UC-สุทธิ			68,381,890.00
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด-สุทธิ			0.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง อปท.			2,120,000.00
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง-สุทธิ			13,152,400.00

รายได้ประกันสังคม-สุทธิ	909,516.00
รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ	1,838,100.00
รายได้ค่ารักษาบุคคลที่มีปัญหาสถานะและสิทธิ-สุทธิ	583,000.00
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	5,250,000.00
รายได้จาก EMS	200,000.00
รวมรายได้ค่ารักษาพยาบาลและบริการอื่น-สุทธิ	**92,434,906.00**
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	44,838,140.00
รายได้อื่น	15,028,158.62
รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน)	**152,301,204.62**
รายได้งบลงทุน	
รายได้งบประมาณ-งบลงทุน	0.00
รายได้กองทุน UC-งบลงทุน	1,900,000.00
รายได้งบลงทุนอื่น	0.00
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00
รวมรายได้	**154,201,204.62**

.....	.....	.....
(นายจักร์ชัย ติตตะบุตร)	(นายวรัญญู จำนงประสาทพร)	
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเทพรัตนเวชชานุกูล เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา	นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่	
(ผู้จัดทำ)	(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)	(เห็นชอบ)

ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย
รพช.เทพรัตนเวชชานุกูล เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา
ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2569

	มูลค่า
Variable Costs	
ยาใช้ไป	13,082,000.00
เวชภัณฑ์มิใช่ยาใช้ไป	318,000.00
วัสดุการแพทย์ใช้ไป	4,465,000.00
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ใช้ไป	2,983,000.00
วัสดุทันตกรรมใช้ไป	508,000.00
วัสดุใช้ไป	4,846,680.00
ค่าตอบแทน(ฉ.5,ค่าล่วงเวลา)	15,171,200.00
ค่าสาธารณูปโภค	2,844,330.00
ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	7,248,320.00
ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม	180,000.00
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,882,000.00
ค่าซ่อมแซม	810,000.00
ค่าใช้สอยอื่น	668,740.00
ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP	1,800,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายผันแปร	56,807,270.00
Fixed Costs	
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	44,871,090.00
ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข	13,709,400.00
ค่าจ้างชั่วคราว	5,751,820.00
ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	285,120.00

รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง	64,617,430.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	4,382,451.00
ค่าตอบแทน พ.ต.ส.	2,236,000.00
ค่าตอบแทนเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย(ฉ.10,ฉ11)	14,400,000.00
ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน(ฉ.12)	0.00
ค่าใช้จ่ายโครงการPP	400,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายคงที่	86,035,881.00
Other	
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	52,800.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	8,780,200.00
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	6,655,900.00
ค่ารักษาตามจ่าย	5,600,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	3,265,500.00
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00
ค่าตัดจำหน่าย	2,800.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	167,200,351.00
NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ	-12,999,146.38
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	539,753.62

.....

(นายจักร์ชัย ติตตะบุตร)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเทพรัตนเวชชานุกูล
เฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา

(ผู้จัดทำ)

.....

(นายวรัญญู จำนงประสาทพร)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่

(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

.....

(เห็นชอบ)