



NSP/น

โรงพยาบาลสมเด็จ  
รับที่... ๓๓๗๐๙  
วันที่ ๒๖ พ.ย. ๒๕๖๓  
เวลา ๑๐.๕๗ น.

ที่ พจ ๐๐๓๒.๐๐๕/๑๓๕๖๓

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร  
ถนนคลองคะเชนทร์ พจ ๖๖๐๐๐

๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งแผนทางการเงิน (Planfin) หน่วยบริการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลทุกแห่ง ส.ป.ก.ป

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนทางการเงิน (Planfin) หน่วยบริการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

จำนวน ๑ ฉบับ

ตามที่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข มีนโยบายให้หน่วยบริการทุกแห่งจัดทำแผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อเป็นเครื่องมือสำหรับวางแผนการดำเนินงานล่วงหน้าและให้ผู้บริหารใช้ควบคุมกำกับและติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยบริการ นั้น

ในการนี้ จึงส่งแผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ที่ได้รับการอนุมัติแผนฯ เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้หน่วยบริการดำเนินงาน กำกับและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนฯ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและแจ้งผู้เกี่ยวข้องดำเนินการ

- ๒๕๐๓

ผู้ชี้แจง

- สสจ.พิจิตร คือ แผนทางการเงิน (Planfin) ของกรมวิทย์ ๖๕
- หนังสือประกอบงาน.

ขอแสดงความนับถือ

M C

(นายวิศิษฐ์ อภิสิทธิ์วิทยา)

นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรมป้องกัน)

ปฏิบัติราชการแทนนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพิจิตร

๒๖ พ.ย. ๒๕๖๓

(นางสมบุรณ์ สิงห์พรม)  
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

<input checked="" type="radio"/> ทราบ	<input type="radio"/> ขอบ
<input type="radio"/> แจ้งผู้เกี่ยวข้อง	
<input type="radio"/> ร่วม	
<input checked="" type="radio"/> มอบ	

๒๕๖๓ + CFO

นายสุธี เชิดชูตระกูลศักดิ์

นายแพทย์ระดับชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสามง่าม

กลุ่มงานประกันสุขภาพ

โทร. ๐ ๕๖๖๙๙ ๐๓๕๔ ต่อ ๑๓๑

โทรสาร ๐ ๕๖๙๙ ๐๓๕๓

E-office

๒๕๖๓ CFO น.ร.๖

๓๐ น.ร.๖๓

(๒๐๕/๓๑ 1 ๕/๑)

แบบตรวจ 10 ข้อ การทำแผนทางการเงิน PlanFin64

หน่วยบริการ : โรงพยาบาลสามง่าม

จังหวัด : พิจิตร

เขตสุขภาพที่ : 3

รายการตรวจสอบ	ผลการตรวจ
1. ลงข้อมูลผลงานบริการและต้นทุนรายสิทธิครบทุกรายการแล้ว (ประมาณการผลงานบริการจากปี 2563 และข้อมูล FM Costing to Planfin)	.../... มีครบ ..... ไม่ครบ
2. การคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายปี 2564 สัมพันธ์กับข้อ 1 2.1 รายได้ รายหมวด วิธีการ เหตุผลประกอบ 2.2 รายจ่าย รายหมวด วิธีการ เหตุผลประกอบ	..... มีเหตุผลครบ .../... มีไม่ครบ .... ไม่มี ..... มีเหตุผลครบ .../... มีไม่ครบ .... ไม่มี
3. มี Worksheet Planfin64 ที่ได้จัดทำมาจากงบทดลองและถูกต้อง	../. จัดทำถูกต้อง ..... ไม่ได้จัดทำ
4. มีการจัดทำแผนครบทั้ง 7 แผน 4.1 จำนวนแผน 4.2 รายการในแผน	./. ครบ ..... ไม่ครบ ./. ครบ ..... ไม่ครบ
5. มีผลการเปรียบเทียบกับ HGR กลุ่มหน่วยบริการ รายหมวด : รายการรายได้หมวดใด ที่ต่ำ Mean - 1SD : รายการรายจ่ายหมวดใด ที่เกิน Mean + 1SD	../. มีผลเปรียบเทียบ ..... ไม่มีผลเปรียบเทียบ ../. มีผลเปรียบเทียบ ..... ไม่มีผลเปรียบเทียบ
6. ผลการดำเนินการ EBITDA 6.1 EBITDA บวก 6.2 EBITDA = 0 6.3 EBITDA ติดลบ (ควรปรับลดรายจ่าย)	ค่าตัวเลขบวก.. 11,291,140.00 ค่าตัวเลขลบ .....
7. การลงทุน % ต่อ EBITDA 7.1 ถ้างลงทุน $\leq 20\%$ EBITDA 7.2 ถ้างลงทุน $>20\%$ EBITDA ให้เหตุผลในการลงทุน มีผลการศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุน	.../... เสนอให้จังหวัด พิจารณออนุมัติ ..... เสนอให้เขต พิจารณออนุมัติ
8. มีการจัดสรรงบกลาง ไว้ในแผนทางการเงิน PlanFin64 (กรณี มีการใช้เงินกรณีนอกแผนที่จำเป็น เพื่อบริหารแผน )	.....มี วงเงิน .....บาท คิดเป็น ..... %ของแผนรายจ่าย ../.ไม่มี
9. วิเคราะห์ความเสี่ยงแผน Planfin Analysis ( เป็นแผนที่ไม่มีความเสี่ยง สูงแบบที่ 8) ให้ปรับแผนเป็นแบบความเสี่ยงต่ำ-ปานกลาง	เป็น Planfin แบบที่ 1
10. สรุปภาพรวมการทำแผนทางการเงิน PlanFin62 กรณีขาดดุลต้องให้ เหตุผลประกอบ โดยเขตสุขภาพและจังหวัดพิจารณารายละเอียดทั้งหมด ต้องมี มาตรการในการดูแลกำกับอย่างใกล้ชิด	.../... เกินดุล ..... สมดุล .... ขาดดุล
ความเห็นผู้ตรวจสอบแผน : .../... 1. เห็นควร เสนอ อนุมัติ ..... 2. เห็นควรให้หน่วยบริการ ปรับ/แก้ไข ในเรื่อง .....	





## ระบบบันทึกข้อมูลประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย

รพช.สามง่าม

ประมาณการรายได้และค่าใช้จ่าย ปี 2564

### 1. แผนประมาณการรายได้-ควบคุมค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ 2564

	ผลการดำเนินงานปี 2560	ผลการดำเนินงานปี 2561	ผลการดำเนินงานปี 2562	ประมาณการปี 2564 จากข้อมูลผลการดำเนินงานปี 2563	ประมาณการปี 2564 (ข้อมูลหน่วยบริการ)	ร้อยละการเพิ่มรายได้ลดค่าใช้จ่าย (%)
<b>รายได้</b>						
รายได้ UC	32,288,545.14	33,913,437.14	45,554,924.05	24,485,538.65	43,576,000.00	43.81%
รายได้จาก EMS	54,100.00	137,800.00	69,450.00	59,119.11	140,000.00	57.77%
รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด	77,618.00	29,128.00	102,172.00	13,334.64	30,000.00	55.55%
รายได้ค่ารักษา อปท.	526,800.24	526,595.53	744,536.77	224,091.37	633,000.00	64.60%
รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	4,770,077.12	5,831,645.75	6,902,822.23	2,625,849.92	8,637,000.00	69.60%
รายได้ประกันสังคม	932,728.03	989,767.36	995,903.08	433,659.30	1,140,000.00	61.96%
รายได้แรงงานต่างด้าว	26,581.93	3,114.00	8,823.00	1,449.79	11,500.00	87.39%
รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	3,798,546.39	2,680,433.40	3,031,579.31	1,067,791.90	2,880,000.00	62.92%
รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร	29,254,207.91	30,959,279.51	34,520,106.58	13,227,834.16	37,014,800.00	64.26%
รายได้อื่น	5,972,840.17	5,598,622.27	3,766,604.31	3,190,167.90	6,310,000.00	49.44%
รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	114,471.60	0.00	0.00	0.00%
รายได้งบลงทุน	6,066,595.15	34,544,035.13	2,189,614.58	2,682,023.32	3,964,000.00	32.34%
<b>รวมรายได้</b>	<b>83,768,640.08</b>	<b>115,213,858.09</b>	<b>98,001,007.51</b>	<b>48,010,860.06</b>	<b>104,336,300.00</b>	<b>53.98%</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ต้นทุนยา	7,187,032.12	7,961,633.43	8,242,731.85	3,982,927.79	7,800,000.00	48.94%
ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	1,849,881.35	1,604,378.70	1,778,962.14	934,389.70	2,400,000.00	61.07%
ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	1,140,919.51	733,305.45	965,152.24	359,270.70	239,000.00	-50.32%
ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	2,769,268.55	2,366,208.67	2,196,560.71	1,027,685.80	1,800,000.00	42.91%
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	30,385,447.91	31,031,789.51	32,639,661.48	17,302,435.21	37,014,800.00	53.26%
ค่าจ้างชั่วคราว	8,772,301.00	9,622,158.60	9,418,359.33	4,898,379.13	8,187,360.00	40.17%
ค่าตอบแทน	10,457,798.88	11,287,982.64	12,074,296.48	6,377,405.43	12,795,000.00	50.16%
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	3,294,149.21	2,949,378.42	3,029,084.38	1,276,210.36	1,484,000.00	14.00%
ค่าใช้สอย	7,386,252.26	5,238,907.84	5,006,975.88	2,586,410.26	6,244,000.00	58.58%
ค่าสาธารณูปโภค	2,072,355.14	1,721,993.06	2,915,854.14	1,076,310.33	2,584,000.00	58.35%
วัสดุทั่วไป	2,509,999.40	2,493,599.37	2,475,082.79	904,144.79	1,955,000.00	53.75%



ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,549,332.05	9,695,654.57	9,711,913.44	4,816,509.39	10,452,000.00	53.92%
หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	183,613.90	566,612.59	303,635.31	17,496.35	28,000.00	37.51%
ค่าใช้จ่ายอื่น	5,902,763.73	8,163,448.47	8,892,163.52	2,451,284.81	6,550,000.00	62.58%
ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	0.00	0.00	44,664.00	0.00	0.00	0.00%
รวมค่าใช้จ่าย	92,461,115.01	95,437,051.32	99,695,097.69	48,010,860.05	99,533,160.00	51.76%
ส่วนต่างรายได้หักค่าใช้จ่าย(NI)	-8,692,474.93	19,776,806.77	-1,694,090.18	0.01	4,803,140.00	-
EBITDA - รายได้หักค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	-6,209,738.03	-5,071,573.79	5,758,401.08	2,134,486.08	11,291,140.00	-
สรุปแผนประมาณการ	แผนขาดดุล	แผนขาดดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	แผนเกินดุล	-
วงเงินที่ลงทุนได้(ร้อยละ 20%ของ EBITDA)					2,258,228.00	-
งบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%					ไม่เกิน	-
ทุนสำรองสุทธิ (Net working Capital) ณ 31 สิงหาคม 2563	0.00	0.00	0.00	11,045,278.94	-	-
เงินบำรุงคงเหลือ ณ 31 สิงหาคม 2563	0.00	0.00	0.00	13,357,126.93	-	-
หนี้สินและการผูกพัน ณ 31 สิงหาคม 2563	0.00	0.00	0.00	-7,548,315.12	-	-

## 2. แผนจัดซื้อยา เวชภัณฑ์ วัสดุการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2564
ยา (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	10,500,000.00
เวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	2,700,000.00
วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (รวมสนับสนุน รพ.สต.)	1,950,000.00

## 3. แผนจัดซื้อวัสดุอื่น

	มูลค่าการจัดซื้อปี 2564
วัสดุสำนักงาน	640,000.00
วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	10,000.00
วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	260,000.00
วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	80,000.00
วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	5,000.00
วัสดุคอมพิวเตอร์	240,000.00
วัสดุงานบ้านงานครัว	480,000.00
วัสดุบริโภค	0.00
วัสดุเครื่องแต่งกาย	200,000.00
วัสดุก่อสร้าง	100,000.00
วัสดุอื่น	0.00
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	0.00

## 4. แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

	จำนวนเงิน
รวมภาระหนี้สิน ปี 2564	



ประมาณการจ่ายชำระหนี้ปี 2564	43,400,000.00
เจ้าหนี้ยา	12,000,000.00
เจ้าหนี้ วัสดุ	3,000,000.00
เจ้าหนี้ lab	2,000,000.00
เจ้าหนี้ตามจ่าย	5,000,000.00
เจ้าหนี้ค่าแรงค้างจ่าย	9,000,000.00
เจ้าหนี้ค่าครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้างฯ	2,000,000.00
เจ้าหนี้วัสดุอื่น	2,200,000.00
เจ้าหนี้อื่นๆ	8,200,000.00

##### 5. แผนบริหารจัดการลูกหนี้

	จำนวนเงิน
รวมลูกหนี้ปี 2564	
ประมาณการลูกหนี้ที่เรียกเก็บได้ปี 2564	52,140,000.00
ลูกหนี้ UC	38,900,000.00
ลูกหนี้ เบิกค่าน้ำเสีย	30,000.00
ลูกหนี้ อปท	500,000.00
ลูกหนี้ กรมบัญชีกลาง	8,700,000.00
ลูกหนี้ ประกันสังคม	1,100,000.00
ลูกหนี้ แรงงานต่างด้าว	10,000.00
ลูกหนี้ อื่น ๆ	2,900,000.00

##### 6. แผนการลงทุนเพิ่ม

	จำนวนเงิน
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินปารุงของ รพ. ปี 2564	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยงบค่าเสื่อม UC ของ รพ. ปี 2564	2,227,180.05
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินงบประมาณ ของ รพ. ปี 2564	1,274,000.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ปี 2564	0.00
จัดซื้อ จัดหาด้วยเงินบริจาค ของ รพ. ก่อนปี 2564	0.00

##### 7. แผนสนับสนุน รพ.สต.

	มูลค่า
Fixed Cost ตามประกาศ (สร0204/22819 ลว.15 กค.60)	2,310,000.00
รายการอื่น	2,660,000.00
ยา	3,560,652.42
เวชภัณฑ์มีโซยาและวัสดุการแพทย์	372,052.44
วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	132,907.03
วัสดุอื่น	0.00
งบค่าเสื่อม UC	736,900.00

นายสุธี เชิดชูตระกูลศักดิ์  
27 ตุลาคม พ.ศ.2563 17:09:15

ระดับหน่วยบริการ

(ผู้จัดทำ)

(นายกมล ภัฏฐาประสิทธิ์)  
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพิจิตร  
ระดับสสจ.

(ผู้ตรวจสอบและอนุมัติ)

(นายอัศวพงศ์ จุฑากรณ์)

(นายสมเกียรติ ขำนุรักษ์)

สาธารณสุขนิเทศก์

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการระบบการเงินการคลัง

ปฏิบัติราชการแทนผู้ตรวจราชการกระทรวง

เขตสุขภาพที่ ๓



Revenue		ปี 2564			ข้อมูลจาก FM Costing	
1	OP	ประมาณการ OP Visit	ประมาณการรายได้ต่อ 1 visit	ประมาณการรายได้รวม	ประมาณการ OP Visit	ประมาณการรายได้ต่อ 1 visit
41010	รายได้ค่าบริการสิทธิ UC		0	27,051,000.00	76,980	351.15
41020	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด		0	0.00	0	423.55
41030	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรง อปท.		0	550,000.00	173	2,971.37
41040	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง		0	6,500,000.00	1,849	2,971.37
41050	รายได้ค่าบริการสิทธิประกันสังคม		0	1,280,000.00	16,872	81.48
41060	รายได้ค่าบริการแรงงานต่างด้าว		0	10,000.00	241	8.24
41070	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ		0	2,100,000.00	4,809	423.55
41111	รวมรายได้ค่าบริการ OP	0		37,491,000.00	100,925	
2	IP	SumAdjRw	ประมาณการรายได้	Charge Per Rw	SumAdjRw	ประมาณการรายได้
42010	รายได้ค่าบริการสิทธิ UC		0	12,140,000.00	1,653.3468	5,644.2519
42020	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด		0	30,000.00	6.1002	5,764.9392
42030	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรง อปท.		0	75,000.00	7.9882	8,626.2182
42040	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง		0	1,700,000.00	131.5922	8,626.2182
42050	รายได้ประกันสังคม		0	260,000.00	41.1888	6,639.2191
42060	รายได้แรงงานต่างด้าว		0	0.00	0.0000	5,764.9392
42070	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ		0	750,000.00	123.6210	5,764.9392
42222	รวมรายได้ IP	0.0000	0	14,955,000.00	1,963.8372	
3	Other					
43010	รายได้ค่าบริการสิทธิ UC			4,600,000.00		
43020	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			160,000.00		
43030	รายได้ประกันสังคม			160,000.00		
43040	รายได้แรงงานต่างด้าว			0.00		
43050	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ			30,000.00		
43060	รายได้จาก EMS			140,000.00		
43333	รวมรายได้ค่าบริการพยาบาลและบริการอื่นตามราคาเรียกเก็บ			5,090,000.00		
4	ส่วนต่างค่าบริการ					
44010	ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า UC			-215,000.00		
44020	ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง			277,000.00		
44030	ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า เบิกจ่ายตรง อปท.			8,000.00		
44040	ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า ประกันสังคม			-560,000.00		
44050	ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า แรงงานต่างด้าว			1,500.00		
44060	ส่วนต่างค่าบริการที่สูง(ต่ำ) กว่า ค่ารักษาและบริการอื่น			0.00		
44444	รวมส่วนต่างฯ			-488,500.00		
5	รายได้สุทธิ					
45010	รายได้ UC-สุทธิ			43,576,000.00		
45020	รายได้ค่าบริการเบิกต้นสังกัด-สุทธิ			30,000.00		
45030	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรง อปท.			633,000.00		
45040	รายได้ค่าบริการเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง-สุทธิ			8,637,000.00		
45050	รายได้ประกันสังคม-สุทธิ			1,140,000.00		
45060	รายได้แรงงานต่างด้าว-สุทธิ			11,500.00		
45070	รายได้ค่าบริการและบริการอื่น ๆ			2,880,000.00		
45080	รายได้จาก EMS			140,000.00		
45090	รวมรายได้ค่าบริการพยาบาลและบริการอื่น-สุทธิ			57,047,500.00		
45100	รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร			37,014,800.00		
45110	รายได้อื่น			6,310,000.00		

4555	รวมรายได้ (ไม่รวมงบลงทุน)	100,372,300.00
6	รายได้งบลงทุน	
46010	รายได้งบประมาณ-งบลงทุน	1,000,000.00
46020	รายได้กองทุน UC-งบลงทุน	2,964,000.00
46030	รายได้งบลงทุนอื่น	0.00
SSSS4	รวมรายได้	104,336,300.00

หน่วยบริการลงนาม



(นายสุริ เชิดชูตระกูลศักดิ์)  
นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสามง่าม

(นายกมล กัญญาประสิทธิ์)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพิจิตร



(นายอัศรพงศ์ จุฑากรณ์)

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการระบบการเงินการคลัง  
เขตสุขภาพที่ ๓



(นายสมเกียรติ ข่านรักษ์)

สาธารณสุขนิเทศก์

ปฏิบัติราชการแทนผู้ตรวจราชการกระทรวง



Expense		แผนปี 2564
1	Variable Costs	มูลค่า
51010	ยาใช้ไป	7,800,000.00
51020	เวชภัณฑ์มีไชยาใช้ไป	1,600,000.00
51030	วัสดุการแพทย์ใช้ไป	800,000.00
51040	วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ใช้ไป	1,800,000.00
51050	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	239,000.00
51060	วัสดุใช้ไป	1,955,000.00
51070	ค่าตอบแทน(ฉบับ5,ค่าล่วงเวลา)	4,763,000.00
51080	ค่าสาธารณูปโภค	2,584,000.00
51090	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ	1,400,000.00
51100	ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษา/ซ่อมแซม	500,000.00
51110	ค่าจ้างเหมาบริการ	2,860,000.00
51120	ค่าซ่อมแซม	1,204,000.00
51130	ค่าใช้สอยอื่น	280,000.00
51140	ค่าใช้จ่ายโครงการ Non PP	1,000,000.00
51111	รวม	28,785,000.00
2	Fixed Costs	
52010	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	37,014,800.00
52020	ค่าจ้างพนักงานกระทรวงสาธารณสุข	4,576,080.00
52030	ค่าจ้างชั่วคราว	1,451,280.00
52040	ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	2,160,000.00
52050	รวมเงินเดือน+ค่าจ้าง	45,202,160.00
52060	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	1,484,000.00
52070	ค่าตอบแทน พ.ต.ส.	1,932,000.00
52080	ค่าตอบแทน (ฉบับ 8)	6,100,000.00
52090	ค่าตอบแทน (ฉบับ 9,ส่วนเพิ่ม)	0.00
52100	ค่าใช้จ่ายโครงการPP	200,000.00
52222	รวม	54,918,160.00
3	Other	
53010	หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	28,000.00
53020	ค่าเสื่อมราคาอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	4,409,000.00
53030	ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์	6,043,000.00
53040	ค่ารักษาตามจ่าย	4,920,000.00
53050	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	430,000.00
53060	ค่าตัดจำหน่าย	0.00
55555	รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	99,533,160.00
61000	NI - รายได้หักค่าใช้จ่ายสุทธิ	4,803,140.00
62000	EBITDA - รายได้(ไม่รวมงบลงทุน)หัก ค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อม)	11,291,140.00



(นายสุริ เชิดชูตระกูลศักดิ์)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสามง่าม



(นายคมล กัญญาประสิทธิ์)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพิจิตร



(นายอัศรพงศ์ จุฑากรณ์)

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการระบบการเงินการคลัง  
เขตสุขภาพที่ ๓

EXPENSE



(นายสมเกียรติ ชำนาญรักษ์)

สาธารณสุขนิเทศก์

ปฏิบัติราชการแทนผู้ตรวจราชการกระทรวง