



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

**การปรับแผนทางการเงิน Planfin ปี 2568 (ครึ่งปีหลัง)
ของหน่วยบริการ สังกัด สสจ.หนองบัวลำภู**

การจัดทำแผนทางการเงิน Planfin ปีงบประมาณ 2568

ใช้ข้อมูลไฟล์ excel

- FM Costing
- WorksheetPlanfin

เดิรินทร์ ร.พ.

ระบบจะประมวลผลให้

- Unit Cost
- Forecast Service68
- Forecast Budget68

เดิรินทร์ ร.พ.

ระบบจะประมวลผลให้

- Unit Cost
- Forecast Service68
- Forecast Budget68

นำ Forecast Budget68

ที่ได้มา พิจารณาปรับเพิ่ม/ลด รายได้
ค่าใช้จ่าย

ให้สอดคล้องตามการพัฒนาService
Plan
และมติ คก.CFO รพ.

นำตัวเลขที่ได้หลังปรับแล้วมา
จัดทำ Planfin68

แผนแบบที่ 3 (ลงทุนเกิน 20% ของ EBITDA) ต้องระบุรายการ และเหตุผลความจำเป็น
ไม่ควรเป็นแผนแบบที่ 8 : EBITDA ติดลบ, การลงทุนมากกว่า 20% (EBITDA) ,
สัดส่วน NWC เหลือหลังลงทุนต่อรายจ่ายต่อเดือน น้อยกว่า 1 เดือน

หน่วยบริการนำเสนอต่อที่ประชุม คก. CFO จังหวัด 14 พ.ค.2568 ณ ห้องประชุม สสจ.หนองบัวลำภู



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

เงินบำรุงคงเหลือส่วนเกินที่ลงทุนได้ ปีงบประมาณ 2568

	[1]	[2]	[3]=[1]*2	[4] = [2]-[3]	[5] = [2]/[1]	[6] = [5] > 2 เดือน	[7] = [5] มาคำนวณ % ลงทุนเพิ่มได้	[8] = [4] มาคำนวณวงเงินลงทุนเพิ่มได้	
หน่วยบริการ	ค่าใช้จ่าย Fixed cost 11 เดือนปี 67	ค่าใช้จ่าย Fixed cost เจลี่ยต่อ 1 เดือน	เงินบำรุงหลังหักภาระผูกพันหนี้สิน ณ 31 สค.67	เงินบำรุงที่ต้องสำรองเป็นค่าใช้จ่าย Fixed cost 2 เดือน	เงินบำรุงหลัง - ค่าใช้จ่าย Fixed cost 2 เดือน	มีเงินบำรุงรองรับ ค่าใช้จ่าย Fixed cost (เดือน)	มีเงินบำรุงคงเหลือ > Fixed cost 2 เดือนลงทุนด้วยเงินบำรุง ตามข้อ 5.1	% ลงทุนเพิ่มได้ ด้วยเงินบำรุง ตามข้อ 5.1	คำนวณวงเงินที่สามารถลงทุนเพิ่มได้ ด้วยเงินบำรุง ตามข้อ 5.1
รพ.หนองบัวลำภู	259,527,142.22	23,593,376.57	162,124,531.58	47,186,753.13	114,937,778.45	6.87	ลงทุนเพิ่มได้	80%	91,950,222.76
รพ.นากลาง	71,714,817.43	6,519,528.86	-5,838,771.44	13,039,057.71		-0.90	-	-	-
รพ.โนนสัง	48,819,128.48	4,438,102.59	6,243,826.69	8,876,205.18	-2,632,378.49	1.41	-	-	-
รพ.ศรีบุญเรือง	83,716,279.11	7,610,570.83	-29,711,552.68	15,221,141.66		-3.90	-	-	-
รพ.สุวรรณคูหา	56,943,637.18	5,176,694.29	-10,218,045.03	10,353,388.58		-1.97	-	-	-
รพ.นาหว้าเฉลิมพระเกียรติ	44,195,990.62	4,017,817.33	-5,199,664.01	8,035,634.66		-1.29	-	-	-

☐ มีโรงพยาบาลที่สามารถลงทุนเพิ่มจากเงินบำรุงคงเหลือส่วนเกินได้ 1 แห่ง ได้แก่ รพ.หนองบัวลำภู



เงินบำรุงคงเหลือ ส่วนเกินที่ลงทุนได้ ปีงบประมาณ 2568

ตารางวิเคราะห์ความสามารถในการลงทุนด้วยเงินบำรุงคงเหลือสุทธิส่วนเกิน ณ 31 มีนาคม 2568

		[1]	[2]	[3]=[1]*2	[4]=[2]/[1]	[5]=[4] > 2	[6]=[4]-[3]*80%
HCODE	โรงพยาบาล	คชจ. Fix cost เฉลี่ยต่อเดือน	เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ หลังหักหนี้ ณ มี.ค.68	เงินบำรุงที่ต้องสำรอง จ่าย Fix Cost 2Mth	มีเงินบำรุงเพียงพอ จ่าย Fix Cost (เดือน)	ลงทุนเพิ่มได้ หาก เงินบำรุงคงเหลือ > Fix cost 2Mth	คำนวณวงเงิน 80% บำรุงส่วนเกิน ที่นำไป ลงทุนได้
10704	รพท.หนองบัวลำภู	23,593,377	148,425,108	47,186,753	6.29	ลงทุนเพิ่มได้	80,990,683.89
10991	รพช.นากลาง	6,519,524	4,527,862	13,039,048	0.69	-	-
10992	รพช.โนนสัง	4,438,103	11,511,327	8,876,205	2.59	ลงทุนเพิ่มได้	2,108,097.46
10993	รพช.ศรีบุญเรือง	7,610,571	1,093,306	15,221,142	0.14	-	-
10994	รพช.สุวรรณคูหา	5,176,694	- 1,835,083	10,353,389	- 0.35	-	-
23367	รพช.นาวัง เฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษา	4,017,817	410,501	8,035,635	0.10	-	-

มีโรงพยาบาลที่สามารถลงทุนเพิ่มจากเงินบำรุงคงเหลือส่วนเกินได้ 2 แห่ง ได้แก่ รพ.หนองบัวลำภู, รพ.โนนสัง



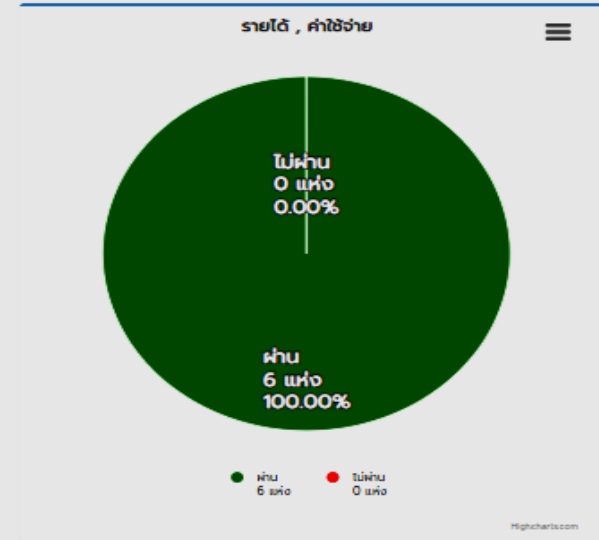
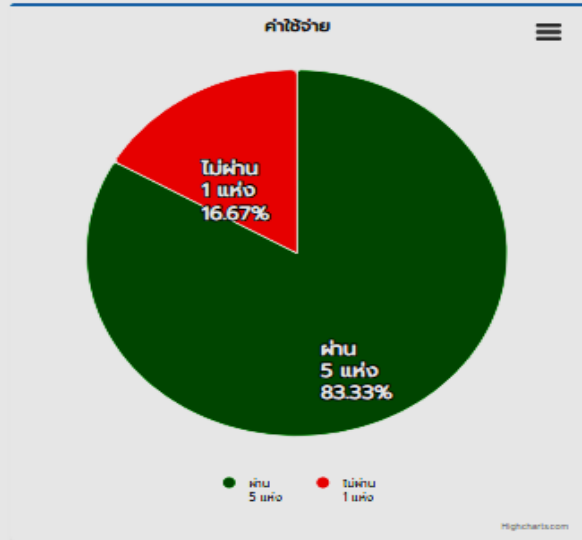
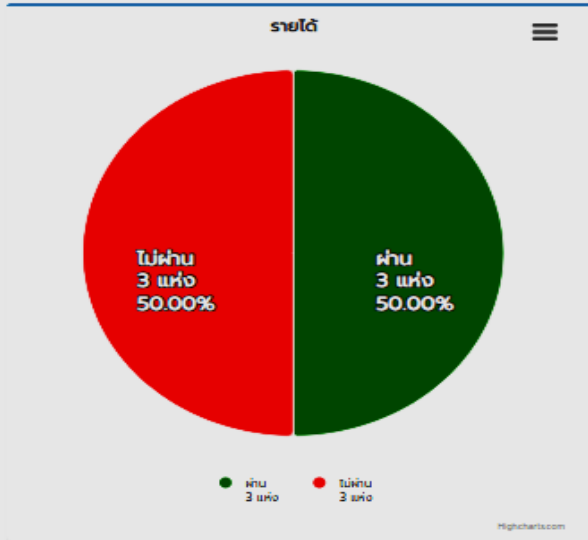
ข้อมูลประกอบ : สถานการณ์การเงินการคลัง ณ 30 เม.ย.2567

ผลการวิเคราะห์วิฤตติทางการเงินระดับ 7 ระดับ เขตสุขภาพที่ 8 เกณฑ์กระทรวงสาธารณสุข (NI), เกณฑ์เขตสุขภาพที่ 8 (NI) และ (EBITDA) เดือน เมษายน 2568																		
Org	เกณฑ์กระทรวง (NI)						เกณฑ์เขตสุขภาพที่ 8 (NI)						เกณฑ์เขตสุขภาพที่ 8 (EBITDA)					
	CR	QR	Cash	NWC	NI MOPH	Risk Scoring (กระทรวง NI)	CR	QR	Cash	NWC	NI R8WAY	Risk Scoring เขต 8 (NI)	CR	QR	Cash	NWC	EBITDA RWAY	Risk Scoring เขต 8 (EBITDA)
หนองบัวลำภู.รพท.	4.42	4.09	1.81	463,695,627.08	99,422,856.95	0	3.81	3.53	1.56	442,076,161.53	84,491,448.38	0	3.81	3.53	1.56	442,076,161.53	82,901,368.03	0
นากลาง.รพช.	1.71	1.54	1.04	27,856,557.17	19,792,289.85	0	1.12	1.02	0.69	7,736,652.27	2,398,172.12	2	1.12	1.02	0.69	7,736,652.27	8,920,883.81	2
โนนสัง.รพช.	2.24	2.03	1.41	26,376,660.18	13,733,656.88	0	1.32	1.19	0.83	11,678,134.72	2,169,241.02	1	1.32	1.19	0.83	11,678,134.72	7,534,881.16	1
ศรีบุญเรือง.รพช.	1.55	1.43	0.93	31,791,077.60	23,935,438.96	0	1.11	1.02	0.67	9,317,258.64	5,650,725.74	2	1.11	1.02	0.67	9,317,258.64	5,650,168.63	2
สุวรรณคูหา.รพช.	1.49	1.33	0.87	14,196,169.96	16,607,435.49	0	0.94	0.84	0.55	-2,495,184.75	2,120,048.84	6	0.94	0.84	0.55	-2,495,184.75	6,804,565.78	4
นาหวัง เฉลิมพระเกียรติ	1.52	1.34	0.84	10,975,773.13	783,437.58	0	0.98	0.86	0.54	-496,986.65	-8,974,787.67	7	0.98	0.86	0.54	-496,986.65	-4,437,151.45	7
รวม จ.หนองบัวลำภู				574,891,865.12	174,275,115.71					467,816,035.76	87,854,848.43					467,816,035.76	107,374,715.96	



3.1 เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน กับ แผนทางการเงิน Planfin ณ 30 เมษายน 2568

ผลการดำเนินงาน PLANFIN จังหวัดหนองบัวลำภู เมษายน ปีงบประมาณ 2568



โศภยนา	ผลประเมิน(ผ่าน)			ผลต่าง (%)		ระดับ ผลต่าง	
	รายได้	ค่าใช้จ่าย	รายได้ , ค่าใช้จ่าย	รายได้	ค่าใช้จ่าย	รายได้	ค่าใช้จ่าย
10704 หนองบัวลำภู,SWท.	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน	-0.20	1.63	±5%	±5%
10991 บางกลาง,SWท.	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน	4.88	-2.87	±5%	±5%
10992 โนนสัง,SWท.	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน	-12.21	-3.26	±>10%	±5%
10993 ศรีบุญเรือง,SWท.	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน	-10.52	-2.73	±>10%	±5%
10994 สุวรรณคูหา,SWท.	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน	-20.98	-4.17	±>10%	±5%
23367 นาวังเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา,SWท.	ผ่าน	ไม่ผ่าน	ผ่าน	-2.43	5.74	±5%	±5-10%

Planfin Control @ 30 เมษายน 2568

Planfin Control Analysis ประจำเดือน เมษายน 2568

ชื่อหน่วยบริการ	แผนรายได้(ไม่รวมรายได้ UC & รายได้งบลงทุน & รายได้อื่น(ระบบบัญชีบันทึกฯ)					แผนค่าใช้จ่าย(ไม่รวมค่าเสื่อมราคา & ค่าตัดจำหน่าย & ค่าใช้จ่ายอื่น(ระบบบัญชีบันทึกฯ)					ผลการประเมินผลต่างของแผน และผลการดำเนินงาน		
	แผนประมาณการรายได้ ทั้งปี 2568	ค่าที่ควรจะเป็นตามแผนรายได้	ผลการดำเนินงาน	ส่วนต่าง(บาท)	ร้อยละ เพิ่ม/ลดจากแผน	แผนประมาณการค่าใช้จ่าย ทั้งปี 2568	ค่าที่ควรจะเป็นตามแผนค่าใช้จ่าย	ผลการดำเนินงาน	ส่วนต่าง(บาท)	ร้อยละ เพิ่ม/ลดจากแผน			
	(1)	(2)=(1)/12*7	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)*100	(6)	(7)=(6)/12*7	(8)	(9)=(8)-(7)	(10)=(9)/(7)*100	รายได้	คชจ.	รายได้ หรือ คชจ.
รพท.หนองบัวลำภู	567,420,000	330,995,000	330,330,280	-664,720	-0.20	829,800,000	484,050,000	491,956,140	7,906,140	1.63	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.นากลาง	94,106,467	54,895,439	57,573,620	2,678,181	4.88	193,166,010	112,680,172	109,449,869	- 3,230,303	-2.87	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.โนนสัง	83,638,325	48,789,023	42,830,959	-5,958,064	-12.21	150,095,110	87,555,481	84,705,464	- 2,850,017	-3.26	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.ศรีบุญเรือง	121,076,903	70,628,194	63,200,702	-7,427,492	-10.52	228,973,299	133,567,758	129,915,832	- 3,651,926	-2.73	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.สุวรรณคูหา	79,731,345	46,509,951	40,546,387	-5,963,564	-12.82	154,514,627	90,133,533	86,305,277	- 3,828,256	-4.25	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รพ.นาหว้า	55,995,663	32,664,137	28,547,941	-4,116,196	-12.60	112,846,504	65,827,127	68,171,728	2,344,601	3.56	ไม่ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
รวมจังหวัดหนองบัวลำภู	1,001,968,703	584,481,743	563,029,888	-21,451,855	-3.67	1,669,395,550	973,814,071	970,504,311	- 3,309,760	-0.34	ผ่าน	ผ่าน	ผ่าน
สรุปหน่วยบริการจังหวัดหนองบัวลำภูที่ผ่านเกณฑ์(แห่ง)											3	6	6
สรุปร้อยละของหน่วยบริการในจังหวัดหนองบัวลำภูที่ผ่านเกณฑ์											50.00	100.00	100.00

Planfin Control รายได้ @ เมษายน 2568

รหัส	รายการ	ผลต่าง(%) เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน - แผนทางการเงิน ต.ค. 67 - เม.ย. 68					
		รพ.หนองบัวลำภู	รพ.นากลาง	รพ.โนนสัง	รพ.ศรีบุญเรือง	รพ.สุวรรณคูหา	รพ.นาวังฯ
P04	รายได้ UC	-5.77	24.11	30.04	31.21	32.66	22.74
P05	รายได้จาก EMS	-29.24	-2.24	53.31	138.79	-13.79	-3.11
P06	รายได้ค่ารักษาเบ็ดต้นสังกัด	-3.20	0.00	-23.95	-27.69	0.00	0.00
P61	รายได้ค่ารักษา อปท.	6.90	13.65	-2.35	-13.60	3.66	-11.95
P07	รายได้ค่ารักษาเบ็ดจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง	0.70	0.20	12.09	4.10	-4.71	-12.03
P08	รายได้ประกันสังคม	-7.81	2.99	-6.25	-8.57	-0.75	-25.66
P09	รายได้แรงงานต่างด้าว	-14.50	-13.02	128.09	316.79	-12.62	-6.54
P10	รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ	-1.51	17.06	-23.47	-5.81	1.46	-6.11
P11	รายได้งบประมาณส่วนบุคคลากร	0.18	1.24	-0.55	3.04	0.04	0.23
P12	รายได้อื่น	2.35	19.63	-49.10	-50.38	-46.43	-48.84
P121	รายได้อื่น(ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	5.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P13	รายได้งบประมาณ	-34.98	-30.76	86.33	278.48	71.43	71.43
P13S	รวมรายได้(ไม่รวมรายได้ UC,รายได้อื่น (ระบบบัญชีอัตโนมัติ), และรายได้งบประมาณ)	-1.58	13.62	9.41	15.45	12.02	6.81

Planfin Control ค่าใช้จ่าย @ เมษายน 2568

รหัส	รายการ	ผลต่าง(%) เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน - แผนทางการเงิน ต.ค. 67 - เม.ย. 68					
		รพ.หนองบัวลำภู	รพ.นากลาง	รพ.โนนสัง	รพ.ศรีบุญเรือง	รพ.สุวรรณคูหา	รพ.นาวังฯ
P14	ต้นทุนยา	-3.35	-1.56	-7.89	-8.91	-2.91	15.97
P15	ต้นทุนเวชภัณฑ์มีใบยาและวัสดุการแพทย์	8.12	-20.02	7.26	-35.03	-12.93	-5.42
P151	ต้นทุนวัสดุทันตกรรม	9.12	-38.76	-25.56	-38.93	-32.27	14.82
P16	ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์	10.02	5.95	15.38	-1.76	6.59	30.61
P17	เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	0.18	1.24	-0.55	3.04	0.04	0.23
P18	ค่าจ้างชั่วคราว/พกส./ค่าจ้างเหมาบุคลากรอื่น	1.68	8.60	10.71	-1.91	-3.27	-0.11
P19	ค่าตอบแทน	1.08	-0.49	3.10	-0.20	-2.61	-0.52
P20	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น	-4.21	-8.18	-0.98	2.81	-30.48	0.80
P21	ค่าใช้สอย	8.92	3.42	-19.73	8.82	-14.10	0.43
P22	ค่าสาธารณูปโภค	1.42	-15.49	-8.18	-6.78	1.62	5.00
P23	วัสดุทั่วไป	1.89	13.20	-4.57	-23.21	-5.50	8.68
P24	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-0.08	11.94	0.41	19.62	11.95	-0.35
P241	หนี้สูญและสงสัยจะสูญ	-26.43	158.72	-16.64	-23.26	75.20	65.61
P25	ค่าใช้จ่ายอื่น	15.44	-51.19	-41.61	49.58	-20.37	-1.18
P251	ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ)	9.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P26S	รวมค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาค่าตัดจำหน่ายและระบบบัญชีอัตโนมัติ)	3.56	-1.84	-2.97	-1.33	-3.07	3.24

การประเมินวางแผน แผนที่ 1 แผนรายได้ - ค่าใช้จ่าย

		เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง
แผนที่	รายการ	sw.หนองบัวลำภู	10704	sw.นากลาง	10991	sw.โนนสัง	10992	sw.ศรีบุญเรือง	10993
แผนที่ 1	รายได้รวม	976,900,000	1,039,420,000	202,106,467	200,958,392	164,020,929	166,368,198	239,515,779	223,999,787
	ค่าใช้จ่ายรวม	862,500,000	829,800,000	193,166,010	192,981,527	150,095,110	152,257,080	228,973,299	221,594,656
	EBITDA	114,400,000	209,620,000	8,940,457	7,976,866	13,925,818	14,111,117	10,542,479	2,405,131

		เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง
แผนที่	รายการ	sw.สุวรรณคูหา	10994	swท.นาหวัง	23367	รวม จ.นภ.	26000
แผนที่ 1	รายได้รวม	161,172,396	166,375,970	111,530,428	118,770,272	1,855,245,999	1,915,892,619
	ค่าใช้จ่ายรวม	154,382,307	154,514,627	110,517,800	112,846,504	1,699,634,526	1,663,994,394
	EBITDA	6,790,090	11,861,343	1,012,628	5,923,768	155,611,472	251,898,225

- แผนที่ 1 มีการปรับตัวเลขรายได้ ค่าใช้จ่าย ± เล็กน้อย ตามการวิเคราะห์ข้อมูลผลงานครึ่งปีแรก ซึ่ง 4 แห่งใน 6 แห่ง มีการปรับเพิ่มรายได้ และลดค่าใช้จ่าย
- แผนที่ 2 แผนการจัดซื้อพัสดุ รพช. ทั้ง 5 แห่ง ไม่มีการปรับแผนการจัดซื้อ มีเพียง รพท.หนองบัวลำภูแห่งเดียวปรับแผนจัดซื้อยา + 1.0 ลบ.
- แผนที่ 3 มี รพ. 2 แห่ง ที่ปรับแผนบริหารเจ้าหน้าที่ลดลง ได้แก่ รพ.หนองบัวลำภู และ รพ.นากลาง
- แผนที่ 4 มี รพ. 4 แห่ง ที่ปรับแผนบริหารลูกหนี้เพิ่มขึ้น ได้แก่ รพ.หนองบัวลำภู และ รพ.นากลาง

การประเมินรายแผน แผนที่ 2 แผนการจัดซื้อพัสดุ

แผนที่	รายการ	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง
		sw.หนองบัวลำภู	10704	sw.เทากลาง	10991	sw.โนนสัง	10992	sw.ศรีบุญเรือง	10993
แผนที่ 2	แผนจัดซื้อยา	120,000,000	121,000,000	25,071,491	25,071,491	17,773,753	17,773,753	24,856,030	24,856,030
	แผนจัดซื้อวัสดุการแพทย์	99,916,500	99,764,000	8,660,342	8,660,342	5,895,520	5,895,520	12,993,254	12,993,254
	แผนจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์	15,000,000	15,000,000	6,000,000	6,000,000	6,142,698	6,142,698	9,644,673	9,644,673
	แผนจัดซื้อวัสดุทันตกรรม	1,500,000	1,500,000	1,277,137	1,277,137	648,299	648,299	1,580,424	1,580,424

แผนที่	รายการ	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง
		sw.สุวรรณภูมิ	10994	sw.นาหวัง	23367	รวม จ.นท.	26000
แผนที่ 2	แผนจัดซื้อยา	16,503,786	16,503,786	9,660,641	9,660,641	213,865,702	214,865,702
	แผนจัดซื้อวัสดุการแพทย์	6,562,508	6,562,508	4,931,610	4,931,610	138,959,734	138,807,234
	แผนจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์	6,937,099	6,937,099	6,660,848	6,660,848	50,385,318	50,385,318
	แผนจัดซื้อวัสดุทันตกรรม	700,000	700,000	630,798	630,798	6,336,658	6,336,658

แผนที่ 2 แผนการจัดซื้อพัสดุ รพช.ทั้ง 5 แห่ง ไม่มีการปรับแผนการจัดซื้อ มีเพียง รพท.หนองบัวลำภูแห่งเดียวปรับแผนจัดซื้อยา + 1.0 ลบ.

การประเมินรายแผน แผนที่ 1 – แผนที่ 7

		เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง
แผนที่	รายการ	sw.หนองบัวลำภู	10704	sw.นากลาง	10991	sw.โนนสัง	10992	sw.ศรีบุญเรือง	10993
แผนที่ 3	แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	30,000,000	30,500,000	6,908,345	6,908,345	5,813,675	5,813,675	9,637,259	9,637,261
แผนที่ 4	แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่	703,079,711	634,000,009	103,320,799	102,804,790	42,229,387	57,229,387	53,446,233	53,446,233
แผนที่ 5	แผนบริหารจัดการลูกหนี้	676,784,297	735,299,307	111,606,728	111,563,254	85,755,000	94,060,000	145,397,838	145,397,838
แผนที่ 6	แผนการลงทุนเพิ่ม	52,056,600	46,691,767	1,716,500	1,348,500	15,450,706	15,620,766	6,360,000	5,340,000
แผนที่ 7	แผนสนับสนุน sw.สต.	5,310,000	5,955,103	3,568,511	3,568,511	5,319,757	5,319,757	5,030,296	5,030,298

		เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง	เดิม	ปรับปรุง
แผนที่	รายการ	sw.สุวรรณคูหา	10994	sw.ท่าวัว	23367	รวม จ.ภ.	26000
แผนที่ 3	แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	9,463,923	9,623,920	3,712,459	4,368,323	65,535,661	66,851,524
แผนที่ 4	แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่	34,975,840	35,055,840	76,949,177	76,949,177	1,014,001,147	959,485,436
แผนที่ 5	แผนบริหารจัดการลูกหนี้	62,426,842	64,208,371	62,229,233	69,531,981	1,144,199,938	1,220,060,750
แผนที่ 6	แผนการลงทุนเพิ่ม	1,270,600	1,270,600	1,534,736	1,343,181	78,389,142	71,614,813
แผนที่ 7	แผนสนับสนุน sw.สต.	3,474,679	3,229,803	1,223,023	1,223,023	23,926,266	24,326,495

แผน	ปรับเปลี่ยน	ปรับเพิ่มขึ้น	ปรับลดลง	ไม่ปรับ
แผนที่ 3 แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	รพ.หนองบัวลำภู รพท.ท่าวัว	รพ.สุวรรณคูหา	-	รพ.นากลาง รพ.ศรีบุญเรือง
แผนที่ 4 แผนบริหารเจ้าหน้าที่	รพ.โนนสัง	รพ.สุวรรณคูหา	รพ.หนองบัวลำภู รพ.นากลาง	รพ.ศรีบุญเรือง รพท.ท่าวัว
แผนที่ 5 แผนบริหารลูกหนี้	รพ.หนองบัวลำภู รพท.ท่าวัว	รพ.โนนสัง	รพ.นากลาง รพ.สุวรรณคูหา	รพ.ศรีบุญเรือง
แผนที่ 6 แผนการลงทุนเพิ่ม			รพ.หนองบัวลำภู รพ.นากลาง	รพ.โนนสัง รพ.ศรีบุญเรือง รพ.สุวรรณคูหา รพท.ท่าวัว
แผนที่ 7 แผนสนับสนุน sw.สต.	รพ.หนองบัวลำภู		รพ.สุวรรณคูหา	รพ.นากลาง รพ.ศรีบุญเรือง รพท.ท่าวัว

การประเมินรายแผน แผนที่ 1 – แผนที่ 7

เดิม

ปรับใหม่



เดิม

ปรับใหม่



เดิม

ปรับใหม่



เดิม

ปรับใหม่



แผนที่	รายการ	รพ.หนองบัวลำภู	10704	รพ.นากลาง	10991	รพ.โพนสัง	10992	รพ.ศรีบุญเรือง	10993
แผนที่ 1	รายได้รวม	976,900,000	1,039,420,000	202,106,467	200,958,392	164,020,929	166,368,198	239,515,779	223,999,787
	ค่าใช้จ่ายรวม	862,500,000	829,800,000	193,166,010	192,981,527	150,095,110	152,257,080	228,973,299	221,594,656
	EBITDA	114,400,000	209,620,000	8,940,457	7,976,866	13,925,818	14,111,117	10,542,479	2,405,131
แผนที่ 2	แผนจัดซื้อยา	120,000,000	121,000,000	25,071,491	25,071,491	17,773,753	17,773,753	24,856,030	24,856,030
	แผนจัดซื้อวัสดุ การแพทย์	99,916,500	99,764,000	8,660,342	8,660,342	5,895,520	5,895,520	12,993,254	12,993,254
	แผนจัดซื้อวัสดุ วิทยาศาสตร์	15,000,000	15,000,000	6,000,000	6,000,000	6,142,698	6,142,698	9,644,673	9,644,673
	แผนจัดซื้อวัสดุทันต กรรม	1,500,000	1,500,000	1,277,137	1,277,137	648,299	648,299	1,580,424	1,580,424
แผนที่ 3	แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	30,000,000	30,500,000	6,908,345	6,908,345	5,813,675	5,813,675	9,637,259	9,637,261
แผนที่ 4	แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่	703,079,711	634,000,009	103,320,799	102,804,790	42,229,387	57,229,387	53,446,233	53,446,233
แผนที่ 5	แผนบริหารจัดการลูกหนี้	676,784,297	735,299,307	111,606,728	111,563,254	85,755,000	94,060,000	145,397,838	145,397,838
แผนที่ 6	แผนการลงทุนเพิ่ม	52,056,600	46,691,767	1,716,500	1,348,500	15,450,706	15,620,766	6,360,000	5,340,000
แผนที่ 7	แผนสนับสนุน รพ.สต.	5,310,000	5,955,103	3,568,511	3,568,511	5,319,757	5,319,757	5,030,296	5,030,298

การประเมินรายแผน แผนที่ 1 – แผนที่ 7

เดิม ปรับใหม่

เดิม ปรับใหม่

เดิม ปรับใหม่

แผนที่	รายการ	รพ.สุวรรณคูหา	10994	รพก.หาวัง	23367	รวม จ.นภ.	26000
แผนที่ 1	รายได้รวม	161,172,396	166,375,970	111,530,428	118,770,272	1,855,245,999	1,915,892,619
	ค่าใช้จ่ายรวม	154,382,307	154,514,627	110,517,800	112,846,504	1,699,634,526	1,663,994,394
	EBITDA	6,790,090	11,861,343	1,012,628	5,923,768	155,611,472	251,898,225
แผนที่ 2	แผนจัดซื้อยา	16,503,786	16,503,786	9,660,641	9,660,641	213,865,702	214,865,702
	แผนจัดซื้อวัสดุ การแพทย์	6,562,508	6,562,508	4,931,610	4,931,610	138,959,734	138,807,234
	แผนจัดซื้อวัสดุ วิทยาศาสตร์	6,937,099	6,937,099	6,660,848	6,660,848	50,385,318	50,385,318
	แผนจัดซื้อวัสดุทันต กรรม	700,000	700,000	630,798	630,798	6,336,658	6,336,658
แผนที่ 3	แผนจัดซื้อวัสดุอื่น	9,463,923	9,623,920	3,712,459	4,368,323	65,535,661	66,851,524
แผนที่ 4	แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่	34,975,840	35,055,840	76,949,177	76,949,177	1,014,001,147	959,485,436
แผนที่ 5	แผนบริหารจัดการลูกหนี้	62,426,842	64,208,371	62,229,233	69,531,981	1,144,199,938	1,220,060,750
แผนที่ 6	แผนการลงทุนเพิ่ม	1,270,600	1,270,600	1,534,736	1,343,181	78,389,142	71,614,813
แผนที่ 7	แผนสนับสนุน รพ.สต.	3,474,679	3,229,803	1,223,023	1,223,023	23,926,266	24,326,495



สรุปผลการจัดทำแผนทางการเงิน Planfin ปี 2568

รายการวิเคราะห์	รพ.หนองบัวลำภู	รพ.นากลาง	รพ.โนนสัง	รพ.ศรีบุญเรือง	รพ.สุวรรณคูหา	รพก.นาวัง
รวมรายได้	843,072,621.10	202,106,466.61	164,020,928.71	239,515,778.52	161,172,396.36	111,530,428.49
รวมค่าใช้จ่าย	709,624,168.55	193,166,009.58	150,095,110.49	228,973,299.10	154,382,306.78	110,517,800.31
EBITDA	133,448,452.55	8,940,457.03	13,925,818.22	10,542,479.42	6,790,089.58	1,012,628.18
สรุปแผนประมาณการ A	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล	เกินดุล
วงเงินที่ลงทุนได้ (20%EBITDA)	26,689,690.51	1,788,091.41	2,785,163.65	2,108,495.89	1,358,017.92	202,525.64
แผนการจัดซื้อ/จัดหาด้วยเงินบำรุงของ รพ.	-	1,716,500.00	2,700,000.00	1,500,000.00	1,270,600.00	0.00
สัดส่วนการลงทุน ต่อ EBITDA	-	19.20	19.39	14.23	18.71	0.00
20%EBITDA - วงเงินการลงทุนเงินบำรุง	26,689,690.51	71,591.41	85,163.65	608,495.89	87,417.92	202,525.64
ผลวิเคราะห์การลงทุนเงินบำรุง B	ไม่เกิน	ไม่เกิน	ไม่เกิน	ไม่เกิน	ไม่เกิน	ไม่เกิน
ทุนสำรองสุทธิ (NWC) ณ 30 กันยายน	418,367,078.82	7,141,803.63	12,251,617.14	-1,283,703.61	-1,237,512.37	7,202,029.72
เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ ณ 30 กันยายน	162,124,531.58	-12,839,596.58	1,730,633.54	86,700,162.38	-13,780,587.23	-4,089,028.35
รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	59,135,347.38	16,097,167.47	12,507,925.87	19,081,108.26	12,865,192.23	9,209,816.69
อัตราส่วนทุนสำรองสุทธิ (NWC) ต่อ รายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน	7.07	0.44	0.98	-0.07	-0.10	0.78
ทุนสำรองสุทธิ (NWC) หลังการลงทุน >20%EBITDA	391,677,396.31	7,070,212.22	12,166,453.49	-675,207.72	-1,150,094.45	6,999,504.08
อัตรา NWC หลังลงทุน >20%EBITDAต่อรายจ่ายเฉลี่ยต่อเดือน D	6.62	0.44	0.97	-0.04	-0.09	0.76
ผลวิเคราะห์ PlanFin 8 แบบ	1	2	2	2	2	2
การปรับ PlanFin	ไม่ต้องปรับ	ทบทวนการ ลงทุนอีกครั้ง	ทบทวนการ ลงทุนอีกครั้ง	ทบทวนการ ลงทุนอีกครั้ง	ทบทวนการ ลงทุนอีกครั้ง	ทบทวนการ ลงทุนอีกครั้ง



สรุปผลการปรับแผนรายรับ-รายจ่าย เงินบำรุง ปี 2568 (ครึ่งปีหลัง)

รพ.หนองบัวลำภู	ก่อนปรับ	หลังปรับ	DIFF

รพ.โนนสัง	ก่อนปรับ	หลังปรับ	DIFF
* ปรับปรุง รายละเอียด ค่าใช้จ่ายโครงการ			

ขอขอบคุณครับ

Nongbualamphu

ภาพ แพ.ธำปหนัก สนิตหนัก



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office