

แผนทางการเงิน (Planfin) ปีงบประมาณ 2567



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุดรธานี



การจัดทำแผนทางการเงิน Planfin ปีงบประมาณ 2567



CFO จังหวัด/รพ. รับฟังชี้แจง
แนวทางการจัดทำแผนทางการเงิน
ปีงบประมาณ 2567 จากกอง
เศรษฐกิจสุขภาพฯ Zoom
วันที่ 28 ก.ย 66



CFO รพ. นำเสนอแผนทางการเงิน
แก่ CFO จังหวัด พิจารณา Zoom
วันที่ 12 ต.ค. 66



รพ.ทบทวนแผนฯ ตามข้อเสนอ
คณะ
และ CFO จังหวัด ตรวจสอบ/
อนุมัติ สรุปลงเขต

สถานการณ์การเงินการคลัง ณ 30 ก.ย. 2566



รหัส	หน่วยงาน	CR	QR	Cash	NWC	NI	Lil	Stl	Sul	Risk Scoring	EBITDA	เงินปาดคงเหลือสุทธิ
10671	อุดรธานี, ท.ศ.	2.77	2.533	1.544	1,631,875,177.58	-12,648,355.57	0	1	0	1	149,277,284.09	501,619,875.53
11013	กุดจับ, ท.ช.	1.198	1.02	0.582	5,564,840.07	-11,888,299.35	2	1	1	4	-8,221,075.68	-11,757,212.23
11014	หนองบัวข่อ, ท.ช.	0.919	0.694	0.306	-1,937,903.43	4,679,950.14	3	1	1	5	5,318,498.85	-16,551,737.46
11015	กุมภวาปี, ท.ท.	1.634	1.444	0.722	113,798,545.70	-43,154,191.86	1	1	0	2	10,527,453.33	-49,846,089.77
11016	ห้วยเก็ง, ท.ช.	7.804	7.289	6.054	20,609,807.77	-4,466,203.28	0	1	0	1	-889,163.05	15,310,353.03
11017	โนนสะอาด, ท.ช.	1.064	0.923	0.481	1,721,209.10	-1,264,671.25	3	1	0	4	4,226,889.50	-14,068,193.81
11018	หนองหาน, ท.ช.	1.046	0.927	0.394	3,971,282.61	-41,692,763.70	3	1	2	6	-16,863,167.50	-52,591,690.57
11019	ทุ่งฝน, ท.ช.	1.396	1.206	0.723	5,171,532.87	-2,875,496.50	2	1	0	3	-6,808,946.90	-3,608,843.27
11020	ไชยวาน, ท.ช.	1.011	0.775	0.324	175,383.46	24,979.71	3	0	0	3	36,366.56	-11,248,781.66
11021	ศรีธาตุ, ท.ช.	2.62	2.396	1.688	28,240,402.01	-5,117,245.90	0	1	0	1	-5,284,163.63	11,855,060.45
11022	วังสามหมอ, ท.ช.	1.55	1.231	0.546	17,666,892.98	-18,715,341.68	1	1	0	2	-13,716,724.31	-14,578,849.35
11023	บ้านผือ, ท.ช.	1.08	0.892	0.518	6,176,709.26	-57,663,579.32	3	1	2	6	-36,473,754.98	-37,371,799.16
11024	น้ำโสม, ท.ช.	3.217	2.953	2.2	51,990,810.16	-24,228,248.08	0	1	0	1	-20,845,041.38	28,149,599.76
11025	เทัญ, ท.ช.	1.631	1.4	0.955	34,223,895.19	-34,438,741.47	0	1	0	1	-26,225,784.53	-2,429,336.73
11026	สร้างคอม, ท.ช.	1.039	0.931	0.774	859,778.89	-15,124,522.19	3	1	2	6	-15,015,877.60	-5,136,821.26
11027	หนองแสง, ท.ช.	1.292	1.099	0.542	5,393,136.57	-10,258,567.23	2	1	0	3	-9,563,692.22	-8,495,256.09
11028	นาบุญ, ท.ช.	1.819	1.599	1.064	11,803,858.35	-3,801,864.10	0	1	0	1	-452,744.43	927,549.60
11029	หิ บูลย์ธิกรร, ท.ช.	1.195	1.099	0.825	3,039,542.66	-10,648,493.91	1	1	1	3	-9,905,845.41	-2,835,814.90
11446	สมเด็จพระพุทธบาทบ้านดง, ท.	1.014	0.752	0.29	1,200,614.90	-60,306,801.51	3	1	2	6	-32,413,352.49	-59,401,331.01
25058	อู่แก้ว, ท.ช.	1.192	0.891	0.587	2,552,502.12	-5,782,691.11	3	1	1	5	-2,132,778.11	-5,478,737.50
25059	ประจักษ์ศิลปาคม, ท.ช.	2.789	2.576	1.518	19,252,220.61	-6,975,235.97	0	1	0	1	-3,755,237.75	5,568,093.12
รวมจังหวัดอุดรธานี					1,963,350,239.43	-366,346,384.13					-39,180,857.64	268,030,036.72

Risk score 6 = 4 แห่ง (19.04%)

Risk score 5 = 2 แห่ง (9.52%)

Risk score 4 = 2 แห่ง (9.52%)

สรุปแผนทางการเงิน (Planfin) ปี 2567 ของหน่วยบริการ



ลำดับที่	รหัส	รพ.	รวมรายได้	รวมค่าใช้จ่าย	NI	ชนิดของแผน	EBITDA	งบลงทุน (เงินบำรุง) เปรียบเทียบกับ EBITDA >20%	อัตราส่วน NWC หนี้ต่อ ภาระจ่าย เดือน	Risk EBITDA	Risk Investment >20% EBITDA	Risk NWC หนี้ ต่อ ภาระจ่าย เดือน	PlanFin แบบ	Risk score (ดูตารางรวม) ณ 30 กันยายน 2566
1	10671	รพ.สุทธาณี	4,226,355,855.88	3,952,669,452.80	273,686,403.08	เกินดุล	438,329,306.88	-101,065,086.62	5.35	Normal	Risk	Normal	3	1
2	11013	รพ.สุตะจิบ	180,477,933.43	180,235,503.04	242,430.39	เกินดุล	5,854,826.03	0.21	1.06	Normal	Normal	Normal	1	4
3	11014	รพ.หนองบัวขอม	160,132,930.09	137,455,304.73	22,677,625.36	เกินดุล	25,816,174.07	5,163,234.82	1.05	Normal	Normal	Normal	1	5
4	11015	รพ.ชมภวปี	673,478,228.10	669,076,149.18	4,402,078.92	เกินดุล	65,129,076.56	25,815.32	2.36	Normal	Normal	Normal	1	2
5	11016	รพ.หัวม้ง	54,045,580.13	54,020,350.77	25,229.36	เกินดุล	3,938,530.91	-9,335,811.81	5.26	Normal	Risk	Normal	3	1
6	11017	รพ.โพนสะเม็ก	149,798,847.59	149,168,182.73	630,664.86	เกินดุล	6,721,155.93	434,231.19	1.04	Normal	Normal	Normal	1	4
7	11018	รพ.หนองหาน	372,656,088.23	370,315,104.19	2,340,984.04	เกินดุล	24,433,879.98	-5,507,224.00	1.05	Normal	Risk	Normal	3	6
8	11019	รพ.ทุ่งฝน	97,438,229.27	97,411,349.61	26,879.66	เกินดุล	4,847,516.27	969,503.26	1.04	Normal	Normal	Normal	1	3
9	11020	รพ.ไชยวาน	101,550,475.82	100,241,681.70	1,308,794.12	เกินดุล	1,177,577.12	9,515.43	1.02	Normal	Normal	Normal	1	3
10	11021	รพ.ศรีธาตุ	136,634,379.00	136,133,378.00	501,001.00	เกินดุล	7,408,705.00	-6,469,669.00	2.69	Normal	Risk	Normal	3	1
11	11022	รพ.วิสามานยน	171,294,591.58	169,194,642.52	2,099,949.06	เกินดุล	6,248,517.30	79,203.46	2.79	Normal	Normal	Normal	1	2
12	11023	รพ.บ้านสี	355,753,564.60	350,990,902.48	4,762,662.12	เกินดุล	19,123,544.88	1,170,808.98	1.04	Normal	Normal	Normal	1	6
13	11024	รพ.น้ำโสม	182,329,290.70	179,285,256.80	3,044,033.90	เกินดุล	6,627,240.60	183,948.12	4.81	Normal	Normal	Normal	1	1
14	11025	รพ.พิบูลย์	325,216,817.57	311,584,188.68	13,632,628.89	เกินดุล	26,132,460.41	152,992.09	1.46	Normal	Normal	Normal	1	1
15	11026	รพ.สร้างคอม	104,881,500.51	91,799,729.37	13,081,771.14	เกินดุล	2,134,827.34	26,965.47	1.43	Normal	Normal	Normal	1	6
16	11027	รพ.หนองแสง	88,319,330.37	87,008,408.54	1,310,921.83	เกินดุล	28,930.44	5,786.09	1.48	Normal	Normal	Normal	1	3
17	11028	รพ.นาแก	76,268,704.93	76,239,425.90	29,279.03	เกินดุล	2,889,790.21	27,958.05	2.01	Normal	Normal	Normal	1	1
18	11029	รพ.พิบูลย์รักษ์	84,122,964.18	79,977,148.87	4,145,815.31	เกินดุล	4,751,874.75	100,374.95	1.33	Normal	Normal	Normal	1	3
19	11446	รพ.บ้านดุง	425,643,309.43	425,606,614.13	36,695.30	เกินดุล	26,078,675.64	5,215,735.13	1.37	Normal	Normal	Normal	1	6
20	25058	รพ.ภูแก้ว	72,397,662.89	68,982,079.19	3,415,583.70	เกินดุล	7,880,590.78	76,118.16	2.10	Normal	Normal	Normal	1	5
21	25059	รพ.ประจักษ์ฯ	65,248,137.59	65,155,121.58	93,016.01	เกินดุล	5,341,914.23	473,382.85	3.98	Normal	Normal	Normal	1	1
รวมทั้งจังหวัด			8,104,044,421.87	7,752,549,974.80	351,494,447.07	21 แห่ง	690,895,115.32	-108,262,217.85						

หน่วยบริการทุกแห่งจัดทำแผนเกินดุล

วิเคราะห์แผน 8 แบบ

แบบ 1 = 17 แห่ง (80.95%)

แบบ 3 = 4 แห่ง (19.05%)

จัดทำแผนถูกต้อง ครบถ้วนตามรายการ
ที่จำเป็นทั้ง 7 แผน





หน่วยบริการที่จัดทำแผนทางการเงิน Planfin แบบ 3

ลำดับ	รพ.	สถานการณ์การเงิน ณ 30 กันยายน 2566						ประมาณการ EBITDA ปี 2567 (บาท)	วงเงินลงทุน ส่วนเกิน ที่ สามารถลงทุนได้	วางแผนลงทุนด้วยเงินบำรุง (บาท)		ร้อยละการ ลงทุน >20% EBITDA	อัตราส่วน NWC เพื่อต่อ รายจ่าย: เดือน
		Risk score	Cash	NWC	เงินบำรุงคงเหลือ หลังหักหนี้สิน (บาท)	EBITDA (บาท)	A Payment Period Cash < 0.8 ≤ 180 and Cash > 0.8 ≤ 90			จัดหาด้วยเงิน บำรุงของ รพ. ปี 2567	จัดหาด้วยเงิน บริจาค ของ รพ. ปี งบประมาณ.2564 - ปัจจุบัน		
1	รพ.อุดรธานี	1	1.54	1,660,819,051.73	501,619,875.53	179,123,364.00	93	438,329,306.88	76,152,642.06	188,730,948.00	0.00	43.06	5.35
2	รพ.ทวิชัย	1	6.05	20,609,807.77	15,310,353.03	-889,163.05	111	3,938,530.91	6,791,498.95	10,123,518.00	0.00	257.04	5.26
3	รพ.หนองหาน	6	0.39	3,971,282.61	-52,591,690.57	-16,863,167.50	161	24,433,879.98	0.00	10,394,000.00	0.00	42.54	1.05
4	รพ.ศรีธาตุ	1	1.69	28,240,402.01	11,855,060.45	-5,062,831.86	66	7,408,705.00	439,827.35	7,951,410.00	1,848,310.00	132.27	2.69



การลงทุนด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาลอุดรธานี



ลงทุน 188,730,948 บาท

-ครุภัณฑ์ 133,394,988 บาท

-ปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง 55,335,960 บาท

EMS

- Smart OPD/IPD
- ปรับปรุงภูมิทัศน์
- ปรับปรุงหอผู้ป่วย
- ปรับปรุงสถานที่ปฏิบัติงาน
- แพลตฟอร์ม

นโยบาย sw.

- เพิ่มศักยภาพ
- ทันสมัย
- ลดแออัด

อื่น ๆ

- ครุภัณฑ์ทดแทน
- ปรับปรุงระบบน้ำ
ไฟฟ้า/แก๊ส



การลงทุนด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาลห้วยแก้ว

ลงทุนด้วยเงินบำรุง 10.12 ล้านบาท

-ครุภัณฑ์ 3.03 ล้านบาท

-จ้างเหมา 9.33 ล้านบาท

-ผูกพันร์จากปีงบประมาณ 2566 7.5 ล้านบาท



EMS

-เพิ่มประสิทธิภาพเทคโนโลยีสารสนเทศ

-Smart OPD/IPD (ระบบ LAN, ระบบ Nurse Call, ระบบเสียงตามสาย)

อาคารสิ่งก่อสร้างผูกพันร์ปี 2566

-อาคาร IPD

-อาคาร Weiness Center

-อาคารร้านค้าสวัสดิการ





การลงทุนด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาลหนองหาน

ลงทุนด้วยเงินบำรุง 10.39 ล้านบาท

-ครุภัณฑ์ 2.23 ล้านบาท

-สิ่งก่อสร้าง 8.15แสนบาท

EMS

- เพิ่มประสิทธิภาพเทคโนโลยีสารสนเทศการจัดเก็บข้อมูล
- Smart OPD/IPD (IPD Paperless, เครื่อง Mini Kios)
- ปรับปรุงสถานที่ปฏิบัติงาน(สร้างทางเชื่อมถนนคอนกรีต, อาคารพักขยะ, ต่อเติมอาคาร)

นโยบาย sw.

- จัดรูปแบบบริการที่ทันสมัย
- สิ่งแวดล้อมมีความปลอดภัย น่าอยู่
- ลดความแออัด



การลงทุนด้วยเงินบำรุงโรงพยาบาลศรีธาตุ

ลงทุนด้วยเงินบำรุง 8.01 ล้านบาท

-ครุภัณฑ์ 5.38 ล้านบาท

-สิ่งก่อสร้าง 2.63 ล้านบาท



EMS

-Smart Service เพิ่มศักยภาพการให้บริการ (เครื่องตรวจคลื่นหัวใจไฟฟ้า, อุปกรณ์ช่วยเหลือระบบหายใจแบบฉุกเฉิน, เครื่องอัลตราซาวด์, ตู้ Kios)

-เพิ่มประสิทธิภาพระบบสารสนเทศ การจัดเก็บข้อมูล (อุปกรณ์ป้องกันระบบเครือข่าย, อุปกรณ์กระจายสัญญาณ)

อาคารสิ่งก่อสร้าง

-โรงรถเจ้าหน้าที่
-รั้วคอนกรีต
-อาคารพักขยะ
-ห้องน้ำผู้พิการ





มาตรการควบคุม กำกับ ติดตาม แผน Planfin

Save Money



1. ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ CFO ระดับจังหวัด และหน่วยบริการ
2. ควบคุมกำกับแผนรายได้ แผนค่าใช้จ่าย ร้อยละความต่างของแผนไม่เกิน ± 5
3. กำกับ ติดตาม การลงทุนด้วยเงินบำรุง
4. ออกติดตาม หน่วยบริการที่เสี่ยงวิกฤตทางการเงิน
5. รายงานสถานการณ์การเงินการคลังต่อผู้บริหารทุกเดือน
6. ปรับแผน Planfin ครึ่งปีหลัง เพื่อให้สอดคล้องกับแผนรายได้ แผนค่าใช้จ่ายตามจริง

แผนเงินบำรุง ปีงบประมาณ 2567



ประเด็นการตรวจราชการ ประเด็นที่ 6 : องค์การสมรรถนะสูง การบริหารจัดการการเงินการคลัง จังหวัดอุดรธานี ปีงบประมาณ 2566

1

การจัดทำแผน

- 1.1 มีแผนการลงทุน 3 ปี (2566- 2568)
- 1.2 แผนเงินบำรุงระยะ 3 ปี(2566-2568)

ไตรมาส 1

- 1.1 หน่วยบริการมีแผนการ ลงทุน 3 ปี (2566- 2568)
- 1.2 หน่วยบริการมีแผนเงิน บำรุง 3 ปี (2566-2568)

รพ = 21 แห่ง (100%)
สสจ.= 1 แห่ง (100%)

2

การจัดทำแผน

- 2.1 มีแผนพัสดุ 1 ปี
- 2.2 แผนเงินบำรุงระยะ 1 ปี

ไตรมาส 2

- 2.1 หน่วยบริการมีแผน พัสดุ 1 ปี(มีรายละเอียด ประกอบ เฉพาะหมวดงบ ลงทุนเชื่อมโยงกับแผนการ ลงทุน 3 ปี)
- 2.2 หน่วยบริการมีแผนเงิน บำรุง 1 ปี (มีรายละเอียด ประกอบเชื่อมโยงกับแผนที่ จัดทำไว้ในข้อ 1)

รพ = 21 แห่ง (100%)
สสจ.= 1 แห่ง (100%)

3

ผลการดำเนินงานตามแผนการลงทุน ไตรมาส 3 - เงินลงทุนใช้ไป ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของวงเงินลงทุน ปีงบประมาณ 2566

ไตรมาส 3เปรียบเทียบ ผลการ ดำเนินงานเทียบกับ แผน *100 ถ้าต่ำกว่าร้อยละ 10 ไม่ผ่านเป้าหมาย

ร้อยละ 11.53

4

ผลการดำเนินงานตามแผนการลงทุนไตรมาส 4 - เงินลงทุนใช้ไป ไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของวงเงินลงทุน ปีงบประมาณ 2566

ไตรมาส 4 เปรียบเทียบ ผลการ ดำเนินงานเทียบกับแผน *100 ถ้าต่ำกว่าร้อยละ 30 ไม่ผ่านเป้าหมาย

ร้อยละ 33.72

