สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

การประชุมตรวจราชการและนิเทศงานกระทรวงสาธารณสุข

เขตสุขภาพที่ 8

**กรณีปกติ รอบที่ 1 ปีงบประมาณ 2566**

# ประเด็นที่ 6 องค์กรสมรรถนะสูง

**จังหวัดหนองบัวลำภู วันที่ 9 มกราคม 2566**

# การบริหารจัดการ
# ด้านการเงินการคลังสุขภาพ

01

ตัวชี้วัดที่ : 1

ร้อยละของหน่วยบริการ
ประสบภาวะวิกฤติทางการเงิน

02

ตัวชี้วัดที่ : 2

ร้อยละการลงทุน
ของหน่วยบริการ

# Background

## ทุนสำรองสุทธิ (NWC) 2563 – ก.ย.2565

ล้านบาท

- รพ. ส่วนมากมีแนวโน้ม NWC ลดลง
- ยกเว้น รพ.หนองบัวลำภู และ รพ.นากลาง เพิ่มขึ้นเล็กน้อย

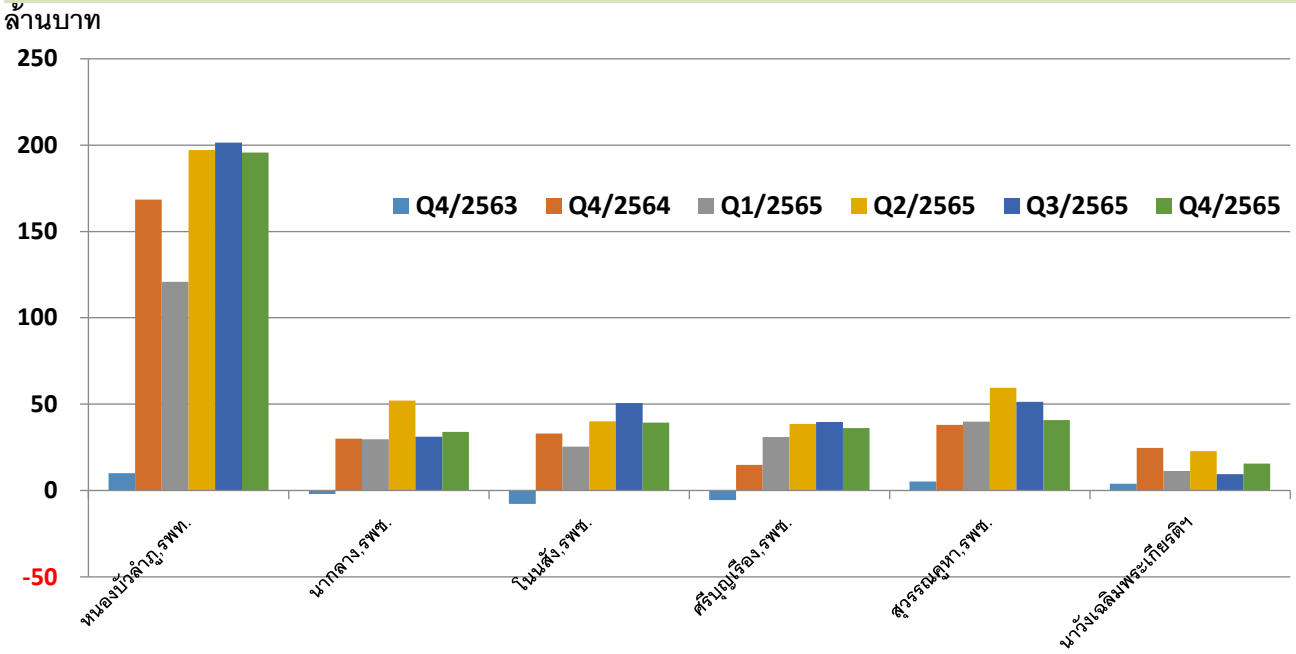
| | ทุนสำรองสุทธิ :NW C | | | | ล้านบาท | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | หน่วยบริการ | หนองบัวลำภู ,รพท. | นากลาง ,รพช. | โนนสัง ,รพช. | ศรีบุญ เรือง ,รพช. | สุวรรณคูหา ,รพช. | นาวังเฉลิมพระเกียรติฯ | รวม |
| [1] | Q 4/2563 | 21.61 | 18 53 | 18 16 | 27 68 | 59 64 | 40 29 | 185 92 |
| [2] | Q 4/2564 | 235 67 | 22 40 | 27 80 | 13 99 | 35 94 | 22 18 | 357 98 |
| [3] | Q 1/2565 | 337 42 | 56 45 | 48 76 | 47 84 | 61 50 | 30 81 | 582 79 |
| [4] | Q 2/2565 | 393 49 | 80 86 | 63 40 | 54 64 | 77 82 | 43 48 | 713 68 |
| [5] | Q 3/2565 | 421 89 | 60 76 | 68 70 | 53 71 | 65 58 | 31 34 | 701 98 |
| [6] | Q 4/2565 | 422 49 | 63 95 | 51 98 | 48 95 | 52 24 | 28 84 | 668 45 |
| [7] | [7]=[6]-[2] | 186 82 | 41 55 | 24 18 | 34 96 | 16 30 | 6 66 | 310 47 |

# สถานการณ์ทางการเงินการคลัง ณ พ.ย. 2565

หน่วย=ล้านบาท

| สินทรัพย์หมุนเวียน | หนองบัวลำภู | นากลาง ,รพช. | โนนสัง ,รพช. | ศรีบุญเรือง ,รพช. | สุวรรณคูหา ,รพช. | นาวังฯ ,รพช. | รวม |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| เงินสด+เทียบเท่า | 251.95 | 64.50 | 32.43 | 45.05 | 47.61 | 26.68 | 468 |
| ลูกหนี้ | 271.58 | 33.65 | 31.40 | 54.27 | 22.41 | 23.01 | 436 |
| คงคลัง | 36.43 | 6.73 | 5.09 | 9.43 | 7.64 | 6.23 | 72 |
| รวม | 540.13 | 99.30 | 67.21 | 97.73 | 72.08 | 55.66 | 932.11 |
| หนี้สินหมุนเวียน | หนองบัวลำภู | นากลาง ,รพช. | โนนสัง ,รพช. | ศรีบุญเรือง ,รพช. | สุวรรณคูหา ,รพช. | นาวังฯ ,รพช. | รวม |
| เจ้าหนี้การค้า | 75.17 | 31.01 | 11.39 | 43.35 | 17.05 | 18.04 | 196.01 |
| เจ้าหนี้ค่ารักษาตามจ่าย | 5.55 | 2.52 | 1.42 | 4.64 | 1.89 | 3.14 | 19.16 |
| เจ้าหนี้อื่นๆ | 29.43 | 4.90 | 3.99 | 4.16 | 3.88 | 4.79 | 51.15 |
| รวม | 126.80 | 35.34 | 15.22 | 50.63 | 19.22 | 28.10 | 275.31 |
| | | | | | | | |
| ทุนสำรองสุทธิ (NW C) | 413.33 | 63.96 | 51.99 | 47.10 | 52.86 | 27.56 | 656.80 |

# กำไรสุทธิ (NI_MOPH) 2563 – ก.ย.2565



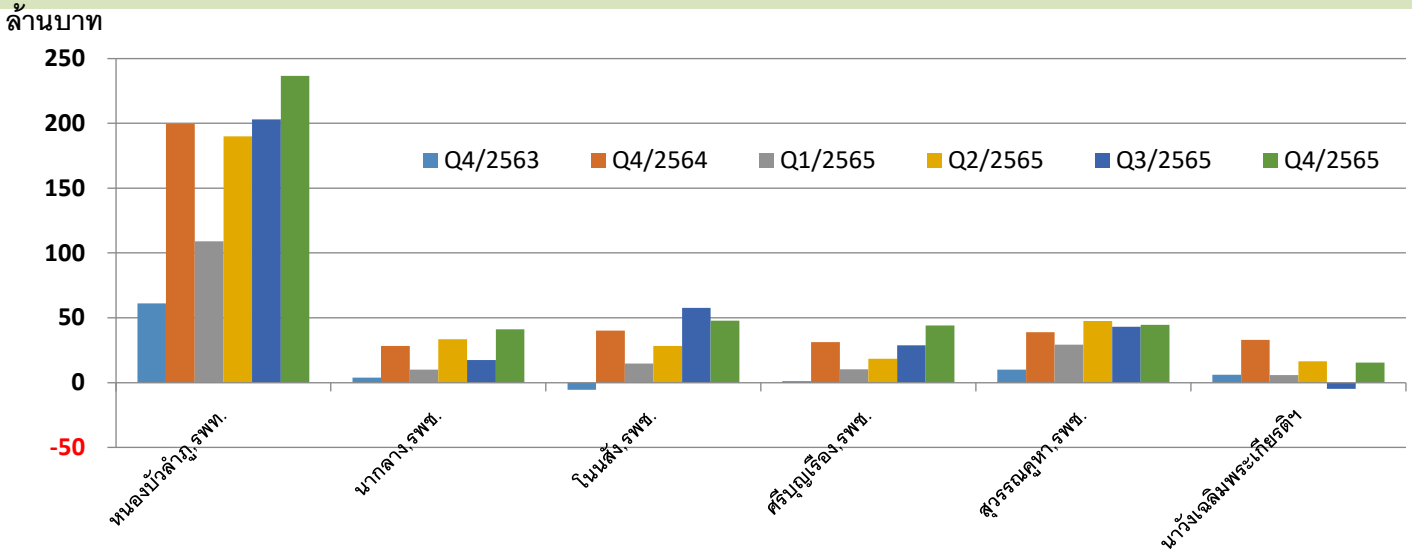

- รพ. ส่วนมากมีแนวโน้ม NI ลดลง

- ยกเว้น รพ.นากลาง และ รพ.นาวังฯ NI เพิ่มขึ้นเล็กน้อย

## ผลประกอบการสุทธิ (มีงบลงทุนและค่าเสื่อม) : NI_MOPH

| หน่วยบริการ | หนองบัวลำภู,รพท. | นากลาง,รพช. | โนนสัง,รพช. | ศรีบุญเรือง,รพช. | สุวรรณคูหา,รพช. | นาวังเฉลิมพระเกียรติฯ | รวม |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Q4/2563 | 10.09 | -1.99 | -7.79 | -5.41 | 5.22 | 3.99 | 4.12 |
| Q4/2564 | 168.51 | 30.05 | 33.13 | 14.95 | 38.03 | 24.67 | 309.35 |
| Q1/2565 | 120.76 | 29.78 | 25.37 | 30.97 | 39.87 | 11.46 | 258.21 |
| Q2/2565 | 197.18 | 52.07 | 40.13 | 38.59 | 59.44 | 22.78 | 410.19 |
| Q3/2565 | 201.39 | 31.12 | 50.58 | 39.74 | 51.34 | 9.43 | 383.60 |
| Q4/2565 | 195.60 | 34.01 | 39.43 | 36.28 | 40.81 | 15.64 | 361.77 |
| 2565 - 2563 | 27.09 | 3.96 | 6.30 | 21.33 | 2.78 | -9.03 | 52.42 |

# กำไรสุทธิไม่รวมงบลงทุน (EBITDA_R8) 2563 – ก.ย.2565

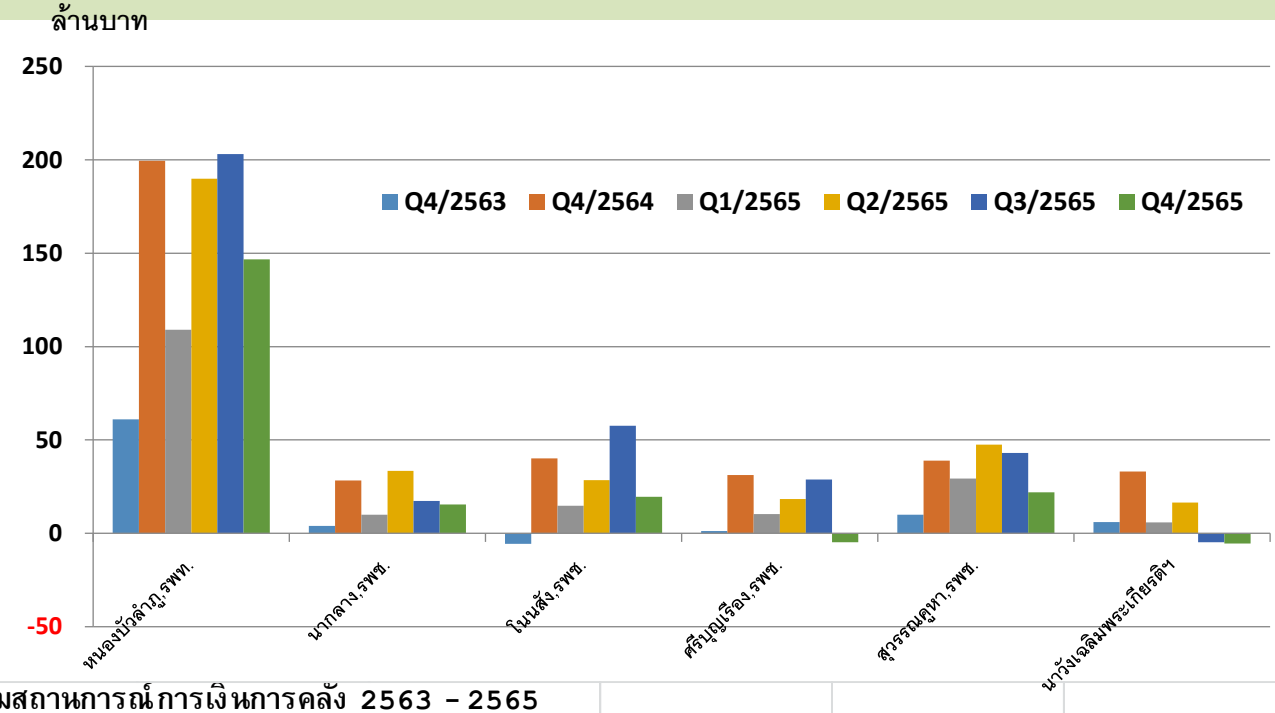



แนวโน้มสถานการณ์การเงินการคลัง 2563 - 2565

ผลประกอบการสุทธิ (ไม่รวมงบลงทุนและค่าเสื่อม) : EBITDA _R.8

| หน่วยบริการ | หนองบัวลำภู,รพท. | นากลาง,รพช. | โนนสัง,รพช. | ศรีบุญเรือง,รพช. | สุวรรณคูหา,รพช. | นาวังเฉลิมพระเกียรติฯ | รวม |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Q4/2563 | 61.06 | 3.91 | -5.63 | 1.22 | 10.06 | 5.97 | 76.60 |
| Q4/2564 | 199.58 | 28.31 | 40.10 | 31.17 | 38.88 | 33.08 | 371.13 |
| Q1/2565 | 109.00 | 10.04 | 14.71 | 10.27 | 29.26 | 5.86 | 179.13 |
| Q2/2565 | 189.87 | 33.46 | 28.40 | 18.37 | 47.52 | 16.49 | 334.11 |
| Q3/2565 | 203.13 | 17.40 | 57.60 | 28.87 | 43.01 | -4.68 | 345.34 |
| Q4/2565 | 236.70 | 41.25 | 47.78 | 44.01 | 44.63 | 15.53 | 429.90 |
| 2565 - 2564 | 37.12 | 12.94 | 7.68 | 12.84 | 5.75 | -17.55 | 58.77 |

# เงินบำรุงคงเหลือ(หลังหักหนี้สิน) 2563 – ก.ย.2565




- รพ. ส่วนมากมีแนวโน้มเงินบำรุงคงเหลือหลังหักหนี้สินลดลง

- รพ.ศรีบุญเรือง และ รพ.นาวังฯ ติดลบ

แนวโน้มสถานการณ์การเงินการคลัง 2563 – 2565

เงินบำรุงคงเหลือ (หลังหักหนี้สิน) ล้านบาท

| หน่วยบริการ | หนองบัวลำภู,รพท. | นากลาง,รพช. | โนนสัง,รพช. | ศรีบุญเรือง,รพช. | สุวรรณคูหา,รพช. | นาวังเฉลิมพระเกียรติฯ | รวม |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Q4/2563 | 61.06 | 3.91 | -5.63 | 1.22 | 10.06 | 5.97 | 76.60 |
| Q4/2564 | 199.58 | 28.31 | 40.10 | 31.17 | 38.88 | 33.08 | 371.13 |
| Q1/2565 | 109.00 | 10.04 | 14.71 | 10.27 | 29.26 | 5.86 | 179.13 |
| Q2/2565 | 189.87 | 33.46 | 28.40 | 18.37 | 47.52 | 16.49 | 334.11 |
| Q3/2565 | 203.13 | 17.40 | 57.60 | 28.87 | 43.01 | -4.68 | 345.34 |
| Q4/2565 | 146.74 | 15.49 | 19.61 | -4.71 | 21.99 | -5.50 | 193.62 |
| Q4/65 – Q4/64 | -52.84 | -12.82 | -20.49 | -35.88 | -16.89 | -38.58 | -177.51 |

# ประเด็นที่ 6 องค์กรสมรรถนะสูง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

## KPI ร้อยละของหน่วยบริการที่ประสบภาวะวิกฤติทางการเงิน

เกณฑ์เป้าหมาย ระดับ 6 ไม่เกิน 4% ระดับ 7 ไม่เกิน 2%

สถานการณ์

| หน่วยบริการ | ระดับวิกฤติทางการเงิน Risk Score | | |
|---|---|---|---|
| | 2563 | 2564 | 2565 |
| รพ หนองบัวลำภู | 2 | 0 | 0 |
| รพ นากลาง | 1 | 2 | 0 |
| รพ โนนสัง | 1 | 1 | 0 |
| รพ ศรีบุญ เรือง | 1 | 2 | 0 |
| รพ สุวรรณคูหา | 0 | 1 | 0 |
| รพ นาวังฯ | 0 | 1 | 1 |
| ร้อยละ Risk score 6 | 0 % | 0 % | 0 % |
| ร้อยละ Risk score 7 | 0 % | 0 % | 0 % |

ผลการดำเนินงาน ณ เดือน พฤศจิกายน 2565

| หน่วยบริการ | NWC (ลบ.) | NI (ลบ.) | EBITDA (ลบ.) | Risk score |
|---|---|---|---|---|
| รพ หนองบัวลำภู | 454.63 | 32.4 | 39.69 | 0 |
| รพ นากลาง | 66.45 | -7.53 | -5.59 | 1 |
| รพ โนนสัง | 52.12 | -2.17 | -0.15 | 1 |
| รพ ศรีบุญ เรือง | 56.6 | 13.3 | 15.72 | 0 |
| รพ สุวรรณคูหา | 54.85 | 3.72 | 5.18 | 0 |
| รพ นาวังฯ | 31.46 | -4.92 | -3.26 | 1 |
| รวม จ นภ. | 716.11 | 34.8 | 51.59 | |

การดำเนินงาน 2566 5 มาตรการ

- พัฒนาระบบบัญชี (Accounting)
- จัดสรรเงินเพียงพอ (Budgeting)
- พัฒนาศักยภาพบริหารการเงินการคลังแก่เครือข่ายบุคลากร (Competency)
- สร้างประสิทธิภาพการจัดการ (Division of Regional health)
- ติดตามกำกับเครื่องมือประสิทธิภาพ (Efficiency)

| ระดับ | เป้าหมาย | ผลการดำเนินงาน | ผลประเมิน |
|---|---|---|---|
| Risk score 6 | < 4 % | 0 % | ผ่านเกณฑ์ |
| Risk score 7 | < 2 % | 0 % | ผ่านเกณฑ์ |

ข้อจำกัด/อุปสรรค

- การโอนเงินเหมาจ่ายรายหัว UC ล่าช้า
- ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากนโยบายเพิ่มค่าตอบแทน
- การถ่ายโอน รพ.สต. กระทบต่อผลงาน pp workloads

Next step

1) พัฒนาศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพ 4S4C
2) กำกับติดตามผลงาน PP เพื่อรักษาระดับ PP workloads
3) กำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนรายรับรายจ่ายเงินบำรุง
4) กำกับติดตามประสิทธิภาพด้านการเงินการคลัง TPS

# ประเด็นที่ 6 องค์กรสมรรถนะสูง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

## Total Performance Score Q4/65

| เกณฑ์ประสิทธิภาพ | ผลการประเมินประสิทธิภาพ Total Performance Score Q4/65 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | รพ.หนองบัวลำภู | รพ.นากลาง | รพ.โนนสัง | รพ.ศรีบุญเรือง | รพ.สุวรรณคูหา | รพ.นาวัง |
| **1.ตัวชี้วัดกระบวนการ (Process Indicators)** | | | | | | |
| **1.1 การบริหารแผนทางการเงินเปรียบเทียบผลการดำเนินงานผลต่าง บวกหรือลบ** | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 1.1.1 มีติรายได้ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2 มีติค่าใช้จ่าย | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| **1.2 การบริหารสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน (3 คะแนน)** | 1 | 1.5 | 0.5 | 1.5 | 0.5 | 0 |
| 1.2.1 ระยะเวลาชำระเจ้าหนี้การค้ายา&เวชภัณฑ์มิใช่ยา ≤ 90 วัน หรือ ≤ 180 วั | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิ UC ≤60 วัน | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิข้าราชการ ≤60 วัน | 0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0 |
| 1.2.4 การบริหารสินคงคลัง (Inventory Management) ≤ 60 วัน ยกเว้น | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| **1.3 การบริหารจัดการ** | 5 | 4 | 5 | 5 | 5 | 4 |
| **1.3.1 การบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่าย (2 คะแนน)** | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 1.3.1.1 Unit Cost for OP | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1.3.1.2 Unit Cost for IP | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 1.3.1.3 LC ค่าแรงบุคลากร | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| 1.3.1.4 MC ค่ายา | 0 | 0.5 | 0 | 0.5 | 0 | 0 |
| 1.3.1.5 MC ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ | 0 | 0 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0 |
| 1.3.1.6 MC ค่าเวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.5 |

| เกณฑ์ประสิทธิภาพ | ผลการประเมินประสิทธิภาพ Total Performance Score Q4/65 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | รพ.หนองบัวลำภู | รพ.นากลาง | รพ.โนนสัง | รพ.ศรีบุญเรือง | รพ.สุวรรณคูหา | รพ.นาวัง |
| **1.ตัวชี้วัดกระบวนการ (Process Indicators)** | | | | | | |
| **1.3.2 คะแนนตรวจสอบงบทดลองเบื้องต้น** | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| **1.3.3 ผลผลิต (Productivity) เป็นที่ยอมรับ (2 คะแนน)** | 2 | 1 | 2 | 2 | 2 | 1 |
| 1.3.3.1 อัตราครองเตียงผู้ป่วยใน ≥ 80 % | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 1.3.3.2 Sum of AdjRW เกินค่ากลางกลุ่ม รพ. หรือ เพิ่มขึ้น 5 % | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| **2. ตัวชี้วัดผลลัพท์การดำเนินงาน** | 5 | 3 | 5 | 4 | 5 | 2 |
| **2.1 ความสามารถในการทำกำไร** | 3 | 1 | 3 | 2 | 3 | 1 |
| 2.1.1 ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Operating Margin) | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| 2.1.2 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on Asset) | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| 2.1.3 ผลกำไรขาดทุนก่อนหักค่าเสื่อม (EBITDA) ≥0 (1 คะแนน) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| **2.2 การวัดสภาพคล่องทางการเงิน** | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 1 |
| 2.2.1 ทุนสำรองสุทธิ (Net Working Capital) ≥0 (1 คะแนน) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 2.2.2 Cash Ratio ≥0.8 (1 คะแนน) | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| **คะแนนรวม** | 11 | 9.5 | 11.5 | 10.5 | 10.5 | 7 |
| **ผลการประเมิน** | B | C | B | B | B | F |

**ผ่านเกณฑ์ 4 แห่ง (66.66%)**

# ผลการกำกับติดตาม Planfin – รายได้ ประจำเดือน พฤศจิกายน 2565

| GroupID | Planfin รายได้ | เปรียบเทียบ ผล - แผน [PerCent Diff] ข้อมูล 30 พฤศจิกายน 2565 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | หนองบัวลำภู,รพท. | นากลาง,รพช. | โนนสัง,รพช. | ศรีบุญเรือง,รพช | รพ.สุวรรณคูหา | รพ.นาวังฯ |
| P04 | รายได้ UC | 34.74 | -3.76 | -2.41 | 4.38 | -25.09 | -33.16 |
| P05 | รายได้จาก EMS | 1.52 | -45.52 | 41.95 | -52.24 | -9.47 | -4.48 |
| P06 | รายได้ค่ารักษาเบิกต้นสังกัด | -67.81 | -100.00 | -100.00 | -73.69 | -100.00 | 0.00 |
| P61 | รายได้ค่ารักษา อปท. | 3.94 | 7.14 | 37.15 | 43.44 | -27.65 | 9.40 |
| P07 | รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกล | 20.48 | -4.29 | -1.01 | -0.40 | -26.44 | 0.22 |
| P08 | รายได้ประกันสังคม | -12.49 | -35.49 | -49.49 | -50.33 | -74.83 | -16.23 |
| P09 | รายได้แรงงานต่างด้าว | 116.98 | 1.09 | 79.69 | -24.14 | 21.52 | -40.80 |
| P10 | รายได้ค่ารักษาและบริการอื่น ๆ | -51.15 | -33.45 | -16.84 | 1065.12 | 184.15 | -36.14 |
| P11 | รายได้งบประมาณส่วนบุคลากร | 0.71 | 9.56 | -3.55 | -7.82 | -3.12 | 11.23 |
| P12 | รายได้อื่น | -2.79 | 9.94 | -21.63 | -84.90 | -57.46 | 13.95 |
| P121 | รายได้อื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 181.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| P13 | รายได้งบลงทุน | -72.12 | -100.00 | -100.00 | -100.00 | -100.00 | -100.00 |
| | รวมรายได้ | -6.13 | -2.74 | -7.81 | 28.11 | -4.74 | -18.86 |

## ผลการกำกับติดตาม Planfin – ค่าใช้จ่าย ประจำเดือน พฤศจิกายน 2565

| GroupID | Planfin ค่าใช้จ่าย | เปรียบเทียบ ผล - แผน [PerCent Diff] ข้อมูล 30 พฤศจิกายน 2565 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | หนองบัวลำภู,รพท. | นากลาง,รพช. | โนนสัง,รพช. | ศรีบุญเรือง,รพช | รพ.สุวรรณคูหา | รพ.นาวังฯ |
| P14 | ต้นทุนยา | -34.55 | 19.70 | 6.86 | 8.53 | 3.30 | -30.28 |
| P15 | ต้นทุนเวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์ | -39.05 | -5.43 | -15.17 | 25.95 | -41.40 | -28.48 |
| P151 | ต้นทุนวัสดุทันตกรรม | -67.50 | -71.93 | 17.98 | -10.76 | -54.96 | -63.10 |
| P16 | ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ | -16.35 | 35.07 | 75.95 | 11.28 | 19.22 | 27.50 |
| P17 | เงินเดือนและค่าจ้างประจำ | 0.78 | 9.79 | -3.43 | -7.82 | -3.07 | 11.23 |
| P18 | ค่าจ้างชั่วคราว | 5.13 | 8.95 | 9.98 | 19.70 | 3.30 | 7.55 |
| P19 | ค่าตอบแทน | 26.20 | 26.48 | 11.86 | -12.42 | -6.57 | 10.86 |
| P20 | ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น | -55.67 | 136.82 | 84.37 | -14.28 | -50.39 | 123.36 |
| P21 | ค่าใช้สอย | -15.46 | 107.55 | -5.57 | -5.47 | -12.33 | 13.40 |
| P22 | ค่าสาธารณูปโภค | 26.51 | 37.96 | 30.11 | 0.59 | 7.77 | 30.17 |
| P23 | วัสดุใช้ไป | -45.72 | 116.32 | 24.36 | -22.70 | -12.02 | 35.17 |
| P24 | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | -2.64 | 8.18 | 10.58 | 16.01 | 11.49 | 3.77 |
| P241 | หนี้สูญและสงสัยจะสูญ | 289.72 | 522.48 | 137.88 | 557.00 | 386.89 | 484.34 |
| P25 | ค่าใช้จ่ายอื่น | -14.66 | -32.22 | -87.32 | -96.07 | 15.21 | -62.37 |
| P251 | ค่าใช้จ่ายอื่น (ระบบบัญชีบันทึกอัตโนมัติ) | 89.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | รวมค่าใช้จ่าย | -9.44 | 24.02 | 2.64 | -5.62 | -4.79 | 6.06 |

# 7 ประสิทธิภาพ ณ เดือน พฤศจิกายน 2565

| | ผลการดำเนินงาน 7 ประสิทธิภาพ ณ พฤศจิกายน 2565 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| หน่วยบริการ | ค่าเฉลี่ยของ Operating Margin | % (Q3Y65) | ค่าเฉลี่ยของ Return on Asset | % (Q3Y65) | A Payment Period | A Collection Period-UC | A Collection Period -CSMBS | A Collection Period-SSS | Inventory Management | GradePlus |
| หนองบัวลำภู,รพท. | 23.09 | 28.02 | 15.07 | 4.29 | 122 | 105.93 | 127.60 | 53.23 | 75.84 | C- |
| นากลาง,รพช. | 31.20 | -22.63 | 27.33 | -4.62 | 211 | 78.14 | 90.15 | 59.02 | 49.89 | C- |
| โนนสัง,รพช. | 28.36 | -0.75 | 26.01 | -1.62 | 102 | 205.00 | 90.76 | 69.58 | 50.84 | C- |
| ศรีบุญเรือง,รพช. | 31.20 | 33.09 | 27.33 | 7.04 | 219 | 45.87 | 85.91 | 83.66 | 50.40 | B- |
| สุวรรณคูหา,รพช. | 28.36 | 18.88 | 26.01 | 2.89 | 194 | 87.03 | 82.79 | 75.59 | 97.37 | D |
| นาวัง เฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษา,รพช. | 28.03 | -25.30 | 24.90 | -3.77 | 190 | 145.39 | 170.09 | 64.95 | 91.64 | D |

## KPI ร้อยละของหน่วยบริการที่มีการกำกับติดตามการลงทุนด้วยเงินบำรุงตามนโยบาย HIP

เกณฑ์เป้าหมาย หน่วยบริการเบิกจ่ายเงินบำรุงลงทุน ≥ 30% [ small success Q1/66 = มีแผนเงินบำรุง 3ปี ]

# กรอบแนวทางการลงทุนเพิ่มด้วยเงินบำรุง

**ศึกษาข้อมูล**

**ลงทุนตามแผนประจำปีปกติ**

| Cash Ratio |
|---|
| 1.51 – 2.00 |
| 2.01 – 2.50 |
| 2.51 – 3.00 |
| มากกว่า 3 |

**1. วงเงินลงทุนได้ 20%(EBITDA)**

**2. วงเงินลงทุนเพิ่ม (% ของเงินทุนสำรองส่วนเกิน)**

| |
|---|
| 30% |
| 40% |
| 50% |
| 60% |

**ลงทุนด้านใดบ้าง**

1.Work Life Balance เจ้าหน้าที่ สร. เช่น บ้านพัก
2. ปรับปรุง รพ. เช่น รพ. จังหวัด ที่แออัด ทรุดโทรม/ ห้องพิเศษ
3.ด้านสิ่งแวดล้อม เช่น ติดโซล่าเซล
4.ระบบกำจัดน้ำเสีย
5.เทคโนโลยี digital การแพทย์ เช่น การรวบรวมข้อมูล /Telemedicine / Robot จัดยา

*สสจ./ คณะกรรมการ CFO เขต และผู้ตรวจราชการ กำกับติดตามประเมินผล*

**กำทันที**

**ทำแผน**

1.แผนเงินบำรุง 3 ปี 66-68

2.Planfin รูปแบบที่ 1,3

**อนุมัติ**

**ทำต่อเนื่องและพัฒนา**

**ลงทุนตามแผน**

โดย
: สสจ./ คณะกรรมการ CFO เขต และผู้ตรวจราชการ
กำกับ แนะนำ ปรับปรุง ประเมินผล พัฒนา ให้ลงทุนตามแผน

CASH Ratio รวมลูกหนี้สิทธิ UC CSMBS SSS stateless FWF ที่คาดว่าเรียกเก็บได้ยกเว้นลูกหนี้ตามจ่าย

รพ. ใหญ่ ช่วย รพ.เล็ก

# ผลการคำนวณเม็ดเงินที่สามารถลงทุนเพิ่มได้ ณ 30 กันยายน 2565

## 1 วงเงินจากเงินบำรุงคงเหลือสุทธิ (ส่วนเกิน)

| หน่วยงาน | Cash R. | cash ใหม่ (เงิน+ลน ครษ.) /นส หมุนเวียน | ลูกหนี้ที่คาดว่าจะเรียกเก็บได้ | Risk Score | EBITDA | เงินบำรุงคงเหลือสุทธิ (หลังหักหนี้สิน) | Fixed cost เงินบำรุง 3 เดือน ก ย 2565 | เงินบำรุงส่วนเกิน | % ลงทุนเพิ่มได้ (due to Cash R) | สรุป (1) คำนวณเงินลงทุนเพิ่ม | ลงทุนด้วยเงินบำรุงส่วนเกิน ได้/ไม่ได้ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| หนองบัวลำภู ,รพท. | 2.24 | 3.18 | 111,411,941 | 0 | 236,702,318 | 146,735,163 | 60,781,416 | 85,953,746 | 60% | 51,572,248 | ลงทุนได้ |
| นากลาง ,รพช. | 1.44 | 1.67 | 8,191,701 | 0 | 41,243,099 | 15,489,289 | 19,994,517 | - 4,505,228 | 30% | - | ไม่ได้ |
| โนนสัง ,รพช. | 2.29 | 3.1 | 12,503,118 | 0 | 48,851,509 | 19,602,716 | 13,218,910 | 6,383,805 | 60% | 3,830,283 | ลงทุนได้ |
| ศรีบุญเรือง ,รพช. | 0.91 | 1.03 | 6,238,568 | 0 | 52,274,239 | - 4,347,232 | 21,141,033 | - 25,488,265 | 0% | - | ไม่ได้ |
| สุวรรณคูหา ,รพช. | 2.14 | 2.45 | 6,003,747 | 0 | 44,631,031 | 21,990,934 | 14,017,173 | 7,973,761 | 40% | 3,189,504 | ลงทุนได้ |
| นาวัง ฯ ,รพช. | 0.79 | 1.08 | 7,767,916 | 1 | 15,534,330 | - 5,497,663 | 12,286,819 | - 17,784,482 | 0% | - | ไม่ได้ |

# ผลการคำนวณเม็ดเงินที่สามารถลงทุนเพิ่มได้ ณ 30 กันยายน 2565

2 วงเงินจาก กำไรคาดการณ์ (EBITDA) ปี 66

| รหัส | หน่วยงาน | คาดการณ์EBITDA 66 | วงเงินที่ลงทุนได้ (2) 20% EBITDA ปี 66 | ลงทุนด้วย 20% (EBITDA) ได้/ไม่ได้ | สรุปผลการคำนวณ วงเงินที่ลงทุนได้ รวมทั้งสิ้น (3) |
|---|---|---|---|---|---|
| 10704 | หนองบัวลำภู ,รพท. | 260,372,549.54 | 52,074,509.91 | ลงทุนได้ | 103,646,758 |
| 10991 | นากลาง ,รพช. | 45,367,408.35 | 9,073,481.67 | ลงทุนได้ | 9,073,482 |
| 10992 | โนนสัง ,รพช. | 53,736,660.43 | 10,747,332.09 | ลงทุนได้ | 14,577,615 |
| 10993 | ศรีบุญเรือง ,รพช. | 57,501,663.31 | 11,500,332.66 | ลงทุนได้ | 11,500,333 |
| 10994 | สุวรรณคูหา ,รพช. | 49,094,133.78 | 9,818,826.76 | ลงทุนได้ | 13,008,331 |
| 23367 | นาวัง ฯ ,รพช. | 17,087,763.39 | 3,417,552.68 | ลงทุนได้ | 3,417,553 |

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

# ผลการคำนวณเม็ดเงินที่สามารถลงทุนเพิ่มได้ ณ 30 กันยายน 2565

เกณฑ์เป้าหมาย หน่วยบริการเบิกจ่ายเงินบำรุงลงทุน ≥ 30% [ small success Q1/66 = มีแผนเงินบำรุง 3ปี ]

สถานการณ์

| HOSPITAL | Risk score | Cash R. >1.5 | APP. <90 Day | หนี้ค่าตอบแทน (<30 Day) | (1) เงินบำรุง ส่วนเกินที่ลงทุนเพิ่มได้ | (2) วงเงิน 20% EBITDA | (3) วงเงินที่ลงทุนได้ รวมทั้งสิ้น | ทำแผนการลงทุน เงินบำรุง 66 แล้ว |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| รพ.หนองบัวลำภู | 0 | 2.24 | 109 | 33 | 51,572,248 | 52,074,509 | 103,646,758 | 33,000,000 |
| รพ.นากลาง | 0 | 1.44 | 224 | 26 | - | 9,073,481 | 9,073,482 | 432,000 |
| รพ.โนนสัง | 0 | 2.29 | 210 | 28 | 3,830,283 | 10,747,332 | 14,577,615 | 1,950,915 |
| รพ. ศรีบุญเรือง | 0 | 0.9 | 273 | 27 | - | 11,500,332 | 11,500,333 | 2,336,095 |
| รพ. สุวรรณคูหา | 0 | 2.14 | 167 | 26 | 3,189,504 | 9,818,826 | 13,008,331 | 5,139,000 |
| รพ.นาวังฯ | 1 | 0.79 | 244 | 30 | - | 3,417,552 | 3,417,553 | - |

# ประเด็นที่ 6 องค์กรสมรรถนะสูง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

## KPI ร้อยละของหน่วยบริการที่มีการกำกับติดตามการลงทุนด้วยเงินบำรุงตามนโยบาย HIP (ต่อ)

เกณฑ์เป้าหมาย หน่วยบริการเบิกจ่ายเงินบำรุงลงทุน ≥ 30% [ small success Q1/66 = มีแผนเงินบำรุง 3ปี ]

การดำเนินงาน 2566

- จัดทำ Planfin หน่วยบริการ
- สื่อสารนโยบายการลงทุนพัฒนา EMS แก่หน่วยบริการ
- จัดทำแผนรับ - จ่ายเงินบำรุง 1 ปี ของหน่วยบริการ
- จัดทำแผนรับ – จ่ายเงินบำรุง 3 ปี ของหน่วยบริการ
- ติดตามกำกับผลการดำเนินงานตามแผนเงินบำรุง/Planfin

ผลการดำเนินงาน ณ 20 ธันวาคม 2565

| หน่วยบริการ | มีแผนเงินบำรุง 1 ปี | มีแผนเงินบำรุง 3ปี | มีการกำกับติดตาม | ดำเนินการแล้ว % |
|---|---|---|---|---|
| รพ.หนองบัวลำภู | ✓ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ✓ | 1.8 |
| รพ.นากลาง | ✓ | | ✓ | 132.2 |
| รพ.โนนสัง | ✓ | | ✓ | 11.0 |
| รพ.ศรีบุญเรือง | ✓ | | ✓ | 18.0 |
| รพ.สุวรรณคูหา | ✓ | | ✓ | 69.2 |
| รพ.นาวังฯ | ✓ | | ✓ | 100.0 |
| รวม จ.นภ. | 6/6 | 6/6 | 6/6 | 12.5 |

ข้อจำกัด/อุปสรรค

- หน่วยบริการยังมี จำนวนวันเฉลี่ยในการชำระหนี้การค้าสูง (109 – 273 วัน) ซึ่งควร
- ส่วนกลางชี้แจงนโยบายล่าช้า
- แบบฟอร์มการทำแผนเงินบำรุง 3ปี และคำนิยามไม่ชัดเจน

| Q1/66 | เป้าหมาย | ผลการดำเนินงาน | ผลประเมิน |
|---|---|---|---|
| รพ มีแผน บ/ร 3ปี | อยู่ระหว่างดำเนินการ Date due 20 ม.ค.2566 | | |
| มีการกำกับติดตามการลงทุนเงิน บ/ร | 100% | 100% | ผ่านเกณฑ์ |

Next step

1) ปรับปรุงแผนอีกครั้งเมื่อสิ้นไตรมาสที่ 2/66

2) กำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนรายรับรายจ่ายเงินบำรุง

# ผลกระทบจากการถ่ายโอน รพ.สต.ไปยัง อบจ.หนองบัวลำภู

- **การสนับสนุน รพ.สต.ถ่ายโอน**
- **การโอนเงินชดเชยบริการ ปี 65 ให้ รพ.สต.ลูกข่าย**

# งบเก่า – ประสานงานอำนวยความสะดวกให้

1) สสจ.นภ. ทำหนังสือแจ้ง รพ.แม่ข่าย สำรวจเงินค้างโอนระหว่างกัน (ดำเนินการไม่ทัน 30 ก.ย. 65) ให้แจ้งยอดตามแบบสำรวจ ให้ สสจ.นภ.

2) ติดตาม รวบรวมข้อมูลจากทุก รพ.แม่ข่าย รวมยอดเงินส่งให้ สปสช.โอนตรง

3) กรณี รพ.สต.ตั้งข้อสังเกต แม่ข่ายส่งยอดต่ำไป

– แนะนำให้สอบทานยอดกัน ภายใน CUP และแจ้งกลับมาอีกครั้ง

4) กรณี หากมีการชดเชย ตามผลงานปี 2565 เข้ามาเพิ่มเติม

– สสจ.นภ. ได้หารือกับ สปสช.เขต8 แล้ว “ CUP สามารถจัดสรรให้ รพ.สต. และ ให้ รพ.แม่ข่ายส่งหนังสือถึง สปสช.ให้โอนเงินใด ๆ ที่จะจ่ายให้แก่ รพ.แม่ข่าย ไปให้ รพ.สต. ตามยอดที่แนบไปด้วย”



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

# การกำกับติดตามการบริหารจัดการงบ UC ระดับ CUP.

## งบใหม่ – จัดตาม MOU/ ข้อสั่งการที่เกี่ยวข้อง

1) PP 50 % โอนตรง จาก สปสช.

50 % บริหารจัดการโดย CUP Board

– โครงการ PP ระดับ CUP, ยาและวชย.PP / วัคซีน / วัสดุควบคุมโรค

2) PPnonUC 100 % โอนตรง จาก สปสช.

3) OP คำนวณเป็นวงเงิน ของแต่ละ รพ.สต..ให้เห็น

3.1) วงเงิน 100 % ทั้งปี / วงเงินต่อเดือน

3.2) บริหารจัดการโดย CUP Board

- รพ.แม่ข่ายบริหารจัดการยา, วชย., Lab., วัคซีน วัสดุทันตกรรม,
- ค่าตอบแทน ค่าทำปราศจาคเชื้อ/ขนส่งซ็ตต่างๆ ค่าทำจัดขยะติดเชื้อ ฯลฯ
- ตามจ่ายกรณี ปชช.พื้นที่ รพ.สต.รับบริการที่ รพ.แม่ข่าย/ในจังหวัด อัตราจ่ายตามจริง
- ตามจ่ายนอกจังหวัด ตามประกาศ สปสช.

# รง.การสนับสนุน รพ.สต.ถ่ายโอนฯ ต.ค. 2565

| หน่วยบริการประจำ | วงเงิน OP รพ.สต. | มูลค่าที่แม่ข่ายสนับสนุน รพ.สต. | ประเมินความเพียงพอ |
|---|---|---|---|
| รพท.หนองบัวลำภู | 3,416,767 | 8,954,930 | -5,538,163 |
| รพ.นากลาง | 3,035,579 | 3,974,480 | -938,901 |
| รพ.โนนสัง | 2,297,540 | 3,112,866 | -815,326 |
| รพ.ศรีบุญเรือง | 3,793,043 | 5,162,245 | -1,369,203 |
| รพ.สุวรรณคูหา | 3,008,978 | 4,417,543 | -1,408,566 |
| รพ.นาวัง | 1,892,650 | 2,898,636 | -1,005,987 |
| รวม จ.นภ. | 17,444,557 | 28,520,700 | -11,076,146 |

รพ.แม่ข่ายทุกแห่ง มีมูลค่าการสนับสนุน รพ.สต. สูงกว่างบเหมาจ่ายรายหัวของ รพ.สต.

# รง.การสนับสนุน รพ.สต.ถ่ายโอนฯ พ.ย. 2565

| หน่วยบริการประจำ | วงเงิน OP รพ.สต. ต่อ 1 เดือน | มูลค่าที่แม่ข่ายสนับสนุน รพ.สต. | ประเมินความเพียงพอ |
|---|---|---|---|
| รพท.หนองบัวลำภู | 3,416,766 | 9,885,872 | -6,469,106 |
| รพ.นากลาง | 3,035,579 | 4,384,763 | -1,349,185 |
| รพ.โนนสัง | 2,297,540 | 3,475,589 | -1,178,050 |
| รพ.ศรีบุญเรือง | 3,793,043 | 6,085,752 | -2,292,709 |
| รพ.สุวรรณคูหา | 3,008,978 | 5,290,853 | -2,281,785 |
| รพ.นาวัง | 1,892,650 | 3,772,830 | -1,880,180 |
| รวม จ.นภ. | 17,444,557 | 32,895,662 | -15,451,015 |

รพ.แม่ข่ายทุกแห่ง มีมูลค่าการสนับสนุน รพ.สต. สูงกว่างบเหมาจ่ายรายหัวของ รพ.สต.

ติดลบสะสม ต.ค. – พ.ย. 2565 = -26.52 ลบ.

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู
Nongbualamphu Provincial Public Health Office

สปสช.
สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

# สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

120 หมู่ 3 ชั้น 2 - 4 อาคารรัฐประศาสนภักดี(อาคาร B) " ศูนย์ราชการเฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษา 5 ธันวาคม 2550 "

ถนนแจ้งวัฒนะ แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210 โทรศัพท์ 021414000 โทรสาร 021439730

ใบแสดงรายละเอียดการโอนเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ของ

รพ.สต.บ้านนาแก ( 0000004243 )

ณ. วันที่ 29.12.2565 ID 0234

| กองทุน | งวด | จำนวนเงินจัดสรรในงวดนี้ | บวก โอนคืนเงินที่ชะลอ | หัก ยอดเงินรอหักกลบ/หลักประกัน ในงวดนี้ | หัก ยอดหนี้ยกมา | หัก ภาษี ณ ที่จ่าย 1% | คงเหลือเงินโอน |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| กองทุนผู้ป่วยนอก | จัดสรร QP รพ.สต. งวด 1 ครั้งที่ 1 | 205,543.05 | 0.00 | | | | 205,543.05 |
| กองทุนสร้างเสริมสุขภาพและป้องกันโรค | จัดสรร PP รพ.สต. งวด 1 ครั้งที่ 1 | 41,741.66 | 0.00 | | | | 41,741.66 |
| **รวมทั้งสิ้น** | | **247,284.71** | | | | | **247,284.71** |

# Thank you for attention.