

# การนำเสนอแผนทางการเงิน ของCUPคลองหาด

นพ.จตุนิษฐ์ อัครกะปัญญาพงศ์  
ที่มนางรพ.คลองหาด

# แนวทางการจัดทำ แผนการเงิน

- ใช้ผลการดำเนินการปี 2563 เป็นค่าประมาณการปี 2564
- พิจารณาจากสถานการณ์ COVID-19
- เปรียบเทียบรายได้รายจ่ายกับโรงพยาบาลที่ขนาดใกล้เคียงกัน  
เพื่อใช้ในการประมาณการ



## การประมาณการ รายได้ และรายจ่าย รายหมวดอย่างไร

- รายได้
  - คงรายได้ IPD (P04 UC-IP) ให้เท่ากับปีที่แล้ว
  - พัฒนาการติดตามข้อมูล เพื่อเพิ่ม QOF ปี 64 (P04 UC-OP ตามผลงาน)
  - ปรับรายรับแรงงานต่างด้าว ให้เข้ากับสถานการณ์ COVID-19 (P09)
  - ตั้งเป้าเพิ่มรายรับจากงานแพทย์แผนไทย (P04 UC-อื่น)

## การประมาณการ รายได้ และรายจ่าย รายหมวดอย่างไร

### • ค่าใช้จ่าย

- ยา และยาสนับสนุน (P14)  
ประมาณการเท่าปี 2563
- เวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา และวัสดุทางการแพทย์  
เพิ่มขึ้นตามสถานการณ์ COVID-19 (P15)
- ต้นทุนวัสดุวิทยาศาสตร์ทางการแพทย์  
ลดลงเนื่องจาก มีการเปลี่ยนหมวดลง Planfin  
(P16) ไปลงค่าจ้างเหมา(P21)
- วัสดุทันตกรรม เพิ่มขึ้น (P151)  
เพื่อกระตุ้น free schedule ในกลุ่มนักเรียน

# การประมาณการ รายได้ และรายจ่าย รายหมวดอย่างไร

## • ค่าใช้จ่าย

- จำกัดการใช้วัสดุอื่นๆ เช่น สำนักงาน เชื้อเพลิง คอมพิวเตอร์ และอื่นๆ (P23)
- ค่าตอบแทนเพิ่มขึ้น (P19)  
กั้นส่วนค่าตอบแทน ฉ.11 ให้จ่ายเป็นปัจจุบัน
- จำกัดค่าสาธารณูปโภค (P22)  
วางมาตรการในการประหยัดไฟฟ้า

## บริหารงบประมาณ ภายใน CUP

- งบประมาณ PP UC 50 บาทต่อจำนวนประชากร
  - 25 บาท : โครงการของ CUP
  - 25 บาท : แบ่งให้แต่ละหน่วยบริการทั้ง 10 แห่ง (รพสต. 9 แห่ง และรพ.คลองหาด)
- ดูแลค่ายา, และ Fixed cost ของทุก รพสต. และ สสอ.
- จัดสรรรายได้ตามจริงตามผลงาน QOF, แพทย์แผนไทย



## แผนการลงทุน

- สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด : HosOffice server
- ปรับปรุงสถานที่ในการให้บริการผู้ป่วย
- ทดแทนครุภัณฑ์ที่ชำรุด

## แผนการบริหาร หนี้สินและชำระหนี้

- ประเมินการชำระหนี้การค้า  
ประมาณ 70% ของยอดเจ้าหนี้รวม (ค้ำปี63 + ปี64)
- ติดตามผลการดำเนินการครึ่งปีแรก  
การชำระหนี้ อาจมีการเปลี่ยนแปลง



## แผนการบริหาร ติดตามลูกหนี้

- ปัจจุบันติดตามเรียกเก็บลูกหนี้ค่ารักษาได้ถึงมากกว่า 90%

การบริหาร กำกับ  
การใช้งบประมาณ  
ให้เป็นไปตามแผน

- มีการติดตามดำเนินการโครงการตามแผนใน คปสอ. ทุกเดือน



การวิเคราะห์ ติดตามผล  
การดำเนินงาน ให้เป็นไป  
ตามแผนการเงิน

- มีการควบคุมกำกับแผน Planfin ทุกๆเดือน เพื่อดูว่าผลดำเนินการให้เป็นไปตามแผน
- ประชุมหาสาเหตุ และปรับแผนตามสถานการณ์ต่างๆ ในช่วงเวลานั้น