



**แผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐**

**มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา**

## คำนำ

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา ได้ดำเนินการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีเป้าหมายที่จะลดการใช้ทรัพยากรร่วมกัน ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง การควบคุมการใช้น้ำประปา การควบคุมการใช้ไฟฟ้า การควบคุมการใช้โทรศัพท์ ควบคุมการใช้จ่ายวัสดุสำนักงาน ลดการใช้งบประมาณการเดินทางไปราชการ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพของกิจกรรมย่อยและกำหนดแนวทางในการลด - ควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้มีการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย โดยมอบหมายให้ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัยมีส่วนร่วมสำหรับการจัดทำต้นทุนผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มหาวิทยาลัยได้มีการปรับเปลี่ยนขั้นตอนการดำเนินงานใหม่ให้มีความละเอียดยิ่งขึ้น โดยกำหนดให้จัดทำงบประมาณรายจ่ายลงไปที่หลักสูตรแล้วกำหนดกิจกรรม ผลผลิต พร้อมหน่วยนับ และคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ และ ๒๕๕๘ แล้วนำมาจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานผลการดำเนินงานจะบรรลุเป้าหมายได้ ต้องอาศัยความร่วมมือ ร่วมแรง ร่วมใจจากบุคลากรทุกคน เพื่อช่วยกันลดต้นทุนของมหาวิทยาลัยร่วมกันต่อไป

ผู้ช่วยศาสตราจารย์สมหมาย มหาบรรพต  
รองอธิการบดี

## สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	๑
บทนำ	๒
กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน	๓
การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงาน	๓
ผลการดำเนินงานตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙	๖
การเพิ่มประสิทธิภาพด้านกระบวนการ	๙
ส่วนที่ ๒ มาตรการในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑๕
มาตรการในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑๖
แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานมหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา ปีงบประมาณ ๒๕๖๐	๑๗
ส่วนที่ ๓ การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ ติดตามและประเมินผล	๒๒
การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ ติดตามและประเมินผล	๒๓

ส่วนที่ ๑  
การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

## ส่วนที่ ๑

### การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

#### บทนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา เป็นสถาบันอุดมศึกษาของรัฐ สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา ประกอบกับมาตรา ๒๑ แห่งพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ได้วางบทบาทบัญญัติเพื่อสร้างเงื่อนไขของการบริหารราชการแนวใหม่ไว้หลายประการ โดยประการหนึ่งได้บัญญัติให้มีการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ โดยมาตรา ๒๑ ของพระราชกฤษฎีกาดังกล่าว กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะแต่ละประเภทขึ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และรายงานผลการคำนวณรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะที่อยู่ในความรับผิดชอบให้สำนักงบประมาณ กรมบัญชีกลางและสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) ทราบ และให้ผู้บริหารสามารถนำข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยที่ได้ในแต่ละช่วงเวลาไปใช้เป็นเครื่องมือ เพื่อการตัดสินใจสำหรับการวางแผนการบริหาร การควบคุม และการเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน ตามหลักเกณฑ์วิธีการและระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนดการจัดทำคำรับรองปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๕ จัดอยู่ในยุทธศาสตร์ ๔ การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและยกระดับการบริหารธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่ระบบบริหารภาครัฐแนวใหม่ที่มุ่งเน้นผลงานและผลลัพธ์ (Outcome) แทนการควบคุมปัจจัยนำเข้า (Input) และการกระจายความรับผิดชอบในการบริหารการเงินให้หน่วยงานมีอิสระ และมีความคล่องตัวในการจัดสรรทรัพยากรเพื่อผลงานตามพันธกิจ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ของแต่ละหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ

#### วัตถุประสงค์

มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา ได้จัดทำแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีวัตถุประสงค์

๑. เพื่อกำหนดแนวทางในการลด - ควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้มีการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด
๒. เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของหน่วยงานภายในและมหาวิทยาลัย
๓. เพื่อนำข้อมูลที่ได้จากการติดตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานมาศึกษาวิเคราะห์และปรับปรุงพัฒนาวิธีการประหยัดค่าใช้จ่ายในปีต่อไป

#### เป้าหมายการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา ได้จัดทำแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีเป้าหมาย

๑. พัฒนาประสิทธิภาพบริหารจัดการและลดกระบวนการให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
๒. เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างประหยัดและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## กรอบแนวทางในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา ได้กำหนดกรอบแนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของหน่วยงานภายใน ประกอบด้วย ๒ ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ ๑ การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

ส่วนที่ ๒ แผน/มาตรการที่จะดำเนินการเพิ่มประสิทธิภาพ ทั้งทางด้านประสิทธิภาพการผลิตและการประหยัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ส่วนที่ ๓ การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติติดตาม และประเมินผล

### การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงาน

การวัดเปรียบเทียบ เพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ซึ่งในปีงบประมาณนี้มหาวิทยาลัยได้ปรับปรุงรูปแบบการคำนวณต้นทุนผลผลิตตามภาระของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด และสามารถเปรียบเทียบกันได้ โดยมีการนำเครื่องมือประเมินผลการดำเนินงานเข้ามาช่วยในการประเมินผล คือ การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต (Unit Cost) เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการประเมินผลด้านประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัยฯ ทั้งนี้เพื่อให้การประเมินผลด้านประสิทธิภาพด้านการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยามีประสิทธิภาพผู้บริหารสามารถนำข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยที่ได้ในแต่ละช่วงเวลาไปใช้เป็นเครื่องมือเพื่อการตัดสินใจในการวางแผน การบริหาร การควบคุม และการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่จะนำไปสู่การปรับปรุงกระบวนการทำงานและเพิ่มประสิทธิภาพอย่างสูงสุดต่อไป โดยมีผลการวัดและเปรียบเทียบ ดังนี้

#### ๑. การคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพื่อการเปรียบเทียบในแต่ละผลผลิต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ มหาวิทยาลัยฯ ได้จัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตไว้ จำนวน ๑๔ ผลผลิต คือ (๑) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาตรี) (๒) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ (ปริญญาตรี) (๓) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (ปริญญาตรี) (๔) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ (ปริญญาตรี) (๕) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์ (ปริญญาตรี) (๖) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ (ปริญญาตรี) (๗) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ (ปริญญาตรี) (๘) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรมศาสตร์ (ปริญญาตรี) (๙) การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์ (ปริญญาตรี) (๑๐) การจัดการเรียนการสอนระดับการศึกษาขั้นพื้นฐาน (๑๑) ผลงานการบริการวิชาการ (๑๒) ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม (๑๓) ผลงานวิจัย (เพื่อองค์ความรู้) (๑๔) ผลงานวิจัย (ถ่ายทอดเทคโนโลยี) และ(๑๕) การจัดการเรียนระดับบัณฑิตศึกษา (ปริญญาโท) โดยมีรายละเอียดต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ดังตารางที่ ๑