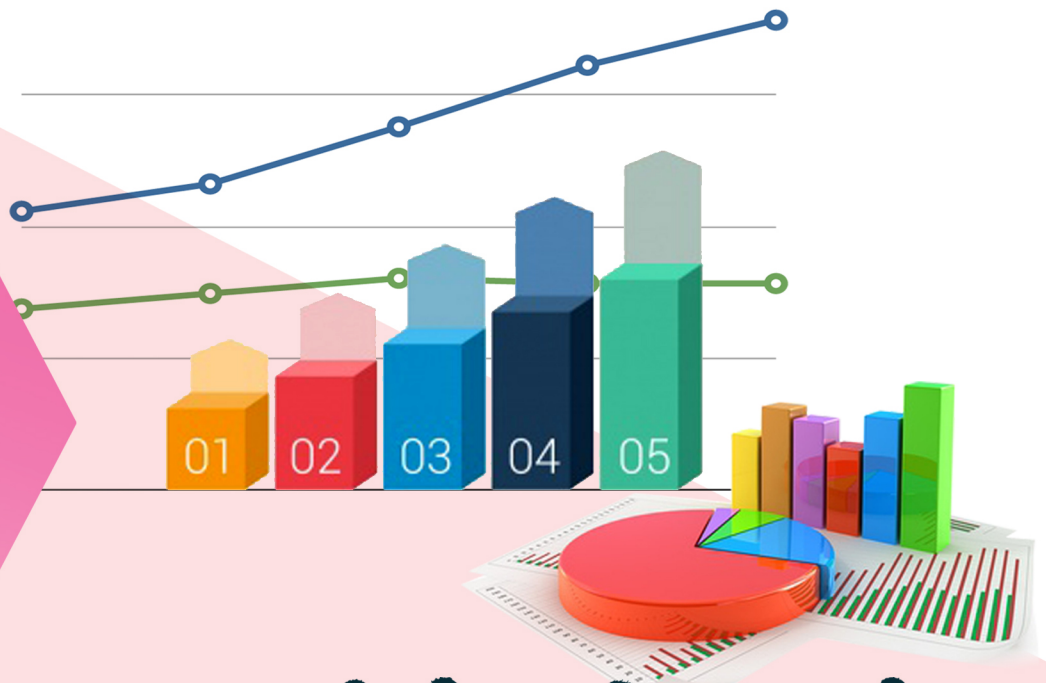




แผนเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินงาน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร



คำนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินเรื่องที่ 4 ข้อ 4.3 การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้ดำเนินการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย จำนวน 2 เรื่อง แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน 2 เรื่อง และแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง จำนวน 1 เรื่อง พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายการเพิ่มประสิทธิภาพในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 อย่างชัดเจน (มีการระบุกิจกรรม สถานะปัจจุบัน เป้าหมาย มาตรการ และระยะเวลา) โดยมีเป้าหมายที่จะลดใช้พลังงานและทรัพยากรร่วมกันและให้ทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพดังกล่าว

ทั้งนี้ ในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 นั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครได้นำผลการคำนวณต้นทุนผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และจัดทำแผนลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของส่วนราชการ ที่ลดลงร้อยละ 5 จากค่าใช้จ่ายจริงที่เกิดขึ้น จำนวน 2 เรื่อง และแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน 2 เรื่อง และแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง จำนวน 1 เรื่อง ตามเกณฑ์และรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

ดังนั้น แผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จะประสบความสำเร็จและบรรลุเป้าหมายได้นั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครได้รับความร่วมมือจากบุคลากรทุกคนในการดำเนินงานตามแผน โดยมีเป้าหมายที่จะลดค่าใช้จ่ายร่วมกันต่อไป

คณะทำงานฯ

มีนาคม 2561

ด่วนมาก

ที่ ศธ ๐๕๔๒.๐๑/๔๙๖



มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร
๖๘๐ ถนนสกลนคร - อุดรธานี
อำเภอเมือง จังหวัดสกลนคร ๔๗๐๐๐

๑๔ มีนาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร จำนวน ๑ เล่ม
๒. แผ่น CD บันทึกข้อมูล จำนวน ๑ แผ่น

ตามที่กรมบัญชีกลาง ให้มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ในขั้นตอนที่ ๓ มหาวิทยาลัยจะต้องจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๑ พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายการเพิ่มประสิทธิภาพในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างชัดเจน (มีการระบุ
กิจกรรม สถานะปัจจุบัน เป้าหมาย และระยะเวลา) ให้กรมบัญชีกลางทราบ นั้น

บัดนี้ มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้ดำเนินการจัดทำแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ
การดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งเอกสารดังกล่าว พร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จักขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ปรีชา ธรรมวินทร)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

สำนักงานอธิการบดี
กองนโยบายและแผน
โทร./โทรสาร ๐ ๔๒๙๗ ๐๐๔๗

สารบัญ

	หน้า
บันทึกข้อความที่ ศธ 0542.01/114 ลงวันที่ 13 มีนาคม 2561 เรื่อง ขออนุมัติแผนเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	1
บทที่ 1 บทนำ	2
วัตถุประสงค์.....	2
เป้าหมาย.....	2
บทที่ 2 บทวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพื่อกำหนดแนวทางหรือแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	3
บทที่ 3 แนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	4
ส่วนที่ 1 เปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลการดำเนินงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559.....	5
ส่วนที่ 2 จัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	12
แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	13
- แผนลดค่าใช้จ่ายและมาตรการลดค่าใช้จ่าย.....	13
- แผนด้านการปรับปรุงกิจกรรม.....	15
- แผนด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง.....	18
- แบบฟอร์มการกำหนดระยะเวลาและผู้รับผิดชอบแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร.....	19
ภาคผนวก.....	21
คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครที่ 1340/2560 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำต้นทุน ต่อหน่วยผลผลิต.....	22



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร IP Phone ๑๗๑

ที่ ศธ ๐๕๔๒.๐๑/๑๑๔

วันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขออนุมัติแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน อธิการบดี (ผ่านรองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ)

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร โดยคณะทำงานจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้จัดทำรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน ด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามขั้นตอนที่ ๑ จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ขั้นตอนที่ ๒ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ และรายงานผลให้กรมบัญชีกลาง สำนักงานงบประมาณ และสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ ทราบนั้น

เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามกำหนดเกณฑ์การประเมินตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในขั้นตอนที่ ๓ มหาวิทยาลัยจะต้องจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของส่วนราชการที่ลดลงร้อยละ ๕ จากค่าใช้จ่ายจริงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ เรื่อง และจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ การปรับปรุงกิจกรรม ที่แสดงให้เห็นถึงประสิทธิภาพที่เพิ่มขึ้นของกิจกรรมในรูปของต้นทุนและปริมาณงาน จำนวน ๑ เรื่อง ตามเกณฑ์และรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

บัดนี้ คณะทำงานจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้ดำเนินการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขออนุมัติแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นายเกษม บุตรดี)

ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

ได้มอบหมาย
ให้ ผอ.กองนโยบายและแผน
ไปดำเนินการ
29 มี.ค. 61

ทรง/อนุมัติ 100
ดำเนินตามแผน
29 มี.ค. 61

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ปรีชา ธรรมวิมล)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

บทที่ 1 บทนำ

ตามมาตรา 21 แห่งพระราชกฤษฎีกาว่าด้วย “หลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546” กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะแต่ประเภทขึ้นตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด ซึ่งกรมบัญชีกลางได้กำหนดหลักเกณฑ์เบื้องต้นในการคำนวณต้นทุน ผลผลิตขึ้นเมื่อปีงบประมาณ พ.ศ.2547 และกำหนดให้ส่วนราชการระดับกรมและหน่วยงานภาครัฐจะต้อง คำนวณต้นทุนผลผลิตขึ้นในแต่ละปีงบประมาณ

เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของพระราชกฤษฎีกาว่าด้วย “หลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี พ.ศ.2546” ที่กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนและรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการ สาธารณะ เพื่อเปรียบเทียบมูลค่าที่คิดเป็นต้นทุนได้ ระหว่างปัจจัยนำเข้ากับผลผลิตที่เกิดขึ้น ซึ่งหารายจ่าย ต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะของส่วนราชการใดสูงกว่ารายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะของ ส่วนราชการอื่น ส่วนราชการนั้นต้องจัดทำแผนการลดรายจ่ายต่อหน่วย เพื่อดำเนินการปรับปรุงการทำงาน ต่อไป ซึ่งเป็นการกระตุ้นให้ส่วนราชการเกิดการแข่งขันกันด้านต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในงานบริการสาธารณะ ที่เหมือนกันภายใต้คุณภาพเดียวกัน

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานในการจัดทำค่าใช้จ่ายหน่วยผลผลิต ตามแนวนโยบาย ดังที่กล่าวมา ข้างต้น โดยความรับผิดชอบของกองนโยบายและแผน จึงมีการจัดทำโครงการค่าใช้จ่ายหน่วยผลผลิตตาม แนวทางกรมบัญชีกลางขึ้น ประกอบด้วย 4 เรื่อง ได้แก่ ความถูกต้อง ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และ ความมีประสิทธิภาพ ซึ่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้รับการประเมินผลเรื่องที่ 4 คือ ความมีประสิทธิภาพ (Effectiveness) ดังนี้

- 4.1 จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
- 4.2 การเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ 2560 และวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
- 4.3 การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
- 4.4 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และการใช้ประโยชน์จากข้อมูลต้นทุนในการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์

1. เพื่อควบคุมค่าใช้จ่ายการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ให้เกิด ประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัย
2. เพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพของมหาวิทยาลัย

เป้าหมาย

1. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร สามารถลดค่าใช้จ่ายการดำเนินงานตาม แผนลดค่าใช้จ่ายได้ ร้อยละ 5
2. กระบวนการหรือกิจกรรมการบริการ ขั้นตอนหรือเวลาการใช้บริการลดลงอย่างมีประสิทธิภาพ

บทที่ 2

บทวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพื่อกำหนดแนวทางหรือแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ที่ 1340/2560 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ลงวันที่ 22 พฤศจิกายน 2560 โดยมีหน้าที่ในการจัดทำรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ รูปแบบ และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด พร้อมทั้งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตต่อกรมบัญชีกลาง สำนักงบประมาณ และสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ ทราบ

จากการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 คณะทำงานได้ดำเนินการจัดทำผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตตามเกณฑ์การประเมินของการปฏิบัติงานด้านการบัญชีต้นทุนผลผลิตของสถาบันอุดมศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โดยเป็นการประเมินผลตามระบบระยะเวลาบัญชีตามปีงบประมาณ ประกอบด้วย 4 เรื่อง ได้แก่ ความถูกต้อง ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และความมีประสิทธิภาพ ซึ่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้รับการประเมินผลเรื่องที่ 4 คือ ความมีประสิทธิภาพ (Effectiveness)

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินเรื่องที่ 4 ข้อ 4.3 การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครได้ดำเนินการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย จำนวน 2 เรื่อง แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน ๒ เรื่อง และแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง จำนวน 1 เรื่อง ตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

บทที่ 3

แนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

แนวทางในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้นำเครื่องมือเข้ามาช่วยในการประเมินผลการดำเนินงาน นั่นคือ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยในการประเมินผลด้านประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัย นำไปสู่การบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารสามารถนำข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ไปใช้เป็นเครื่องมือสำหรับการตัดสินใจสำหรับการวางแผน การบริหาร การควบคุม และการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานได้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการปรับปรุงกระบวนการ โดยมีการกำหนดกรอบแนวทางการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน 2 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

ส่วนที่ 2 การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน จำนวน 2 แผน ได้แก่ แผนลดค่าใช้จ่าย และแผนการปรับปรุงกิจกรรมการดำเนินงาน รวมทั้งมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ดังนี้

ส่วนที่ 1

การเปรียบเทียบและวิเคราะห์ข้อมูลผลการดำเนินงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

1. รายงานการเปรียบเทียบรายได้แยกตามประเภทแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

รายได้	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559	เพิ่มขึ้น /ลดลง (ร้อยละ)
รายได้จากรัฐบาล	532,277,238.12	612,590,594.37	-13.11
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ (เงินนอกงบประมาณ)	226,239,626.60	216,405,357.37	4.54
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-	-
รายได้อื่น	11,563,351.71	48,368,648.32	-76.09
รายได้รวม	770,080,216.43	877,364,600.06	-12.38
รายได้สูง(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	140,390,353.16	213,929,602.37	-5.09
รวม	629,689,863.27	663,434,997.69	-5.09

ผลการวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. รายได้อื่นลดลง 76.09 % เนื่องจากมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร มีเงินรายได้จากการบริการเงินรายได้เงินสมทบและรายได้เงินแผ่นดินลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559
2. รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม ลดลง 34.88% เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณลดลง

2. รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

ชื่อผลผลิต		ต้นทุนรวม (บาท)	ปริมาณ /FTES	ต้นทุน ต่อหน่วย (บาท)
1	การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี			
	1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	97,676,510.04	1,479.04	66,040.48
	1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	52,382,348.91	695.89	75,273.89
	1.3 กลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	44,270,106.91	738.95	59,909.48
	1.4 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	73,707,603.27	1,652.92	44,592.36
	1.5 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	104,985,188.98	3,121.67	33,631.10
	1.6 กลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	75,238,577.19	1,832.42	41,059.68
2	การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท	22,769,168.33	730.52	31,168.44
3	การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก	7,168,113.89	97.12	73,806.77
4	ผลงานการให้บริการวิชาการ	1,217,901.94	41 โครงการ	29,704.93
5	การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนานักวิชาชีพครู	19,793,058.49	330 คน	59,978.97
6	ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,949,794.59	30 โครงการ	164,993.15
7	ผลงานการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	4,132,207.56	11 โครงการ	375,655.23
8	ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	14,493,951.03	7 โครงการ	2,070,564.43
9	โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	1,512,760.15	1 โครงการ	1,512,760.15
10	สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับ อนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	13,257,367.88	212 คน	62,534.75

3. รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559				ผลการเปรียบเทียบ (+)/(-) (ร้อยละ)			
	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม (+)/(-)	ปริมาณ (+)/(-)		ต้นทุนต่อหน่วย (+)/(-)
1. จัดการเรียนการสอน ระดับปริญญาตรี	460,559,705.01	9,520.89	FTES	48,373.60	445,146,079.17	9,411.75	FTES	47,296.84				
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์ กายภาพและชีวภาพ	99,746,073.41	1,479.04	FTES	67,439.74	90,365,685.36	1,334.58	FTES	67,710.95	10.38	10.82	FTES	-0.40
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิศวกรรมศาสตร์	53,643,951.03	695.89	FTES	77,086.83	57,133,490.09	753.34	FTES	75,840.24	-6.11	-7.63	FTES	1.64
1.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาเกษตรศาสตร์	45,380,705.69	738.95	FTES	61,412.42	41,173,065.48	598.70	FTES	68,770.78	10.22	23.43	FTES	-10.70
1.4 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิศวกรรมศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	75,620,526.55	1,652.92	FTES	45,749.6	70,744,357.75	1,637.02	FTES	43,215.33	6.89	0.97	FTES	5.86
1.5 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และ สังคมศาสตร์	108,609,241.08	3,121.67	FTES	34,792.03	108,597,201.76	3,187.67	FTES	34,067.89	0.01	-2.07	FTES	2.13
1.6 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหาร พาณิชย์ศาสตร์	77,559,207.26	1,832.42	FTES	42,326.11	77,132,278.74	1,900.44	FTES	40,586.54	0.55	-3.58	FTES	4.29
2. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์ กายภาพและชีวภาพ	1,737,366.93	18.74		92,709.01	2,578,846.31	55.92		46,116.71				
2.1 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	451,310.15	5.33		84,637.57	652,749.06	13.92		46,892.89	-30.86	-61.71		80.57

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559			ผลการเปรียบเทียบ (+)/(-) (ร้อยละ)		
	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม (+)/(-)	ปริมาณ (+)/(-)	ต้นทุนต่อหน่วย (+)/(-)
2.2 สาขาวิชาวิทยาการสารสนเทศและเทคโนโลยีระดับปริญญาโท	1,120,083.26	12.83	87,301.89	1,709,868.92	39.67	43,102.32	-34.49	-67.66	102.55
2.3 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	165,973.52	0.58	286,161.24	216,228.34	2.33	92,801.86	-23.24	-75.11	208.36
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	27,796,028.11	717.77	38,725.54	29,893,840.37	697.82	42,838.90			
3.1 สาขาวิชาการบริหารการศึกษา ระดับปริญญาโท	8,579,412.96	211.73	40,520.54	8,493,054.21	234.23	36,259.46	1.02	-9.61	11.75
3.2 สาขาวิชาหลักสูตรและการสอน ระดับปริญญาโท	853,986.21	35.78	23,867.70	2,339,001.47	55.58	42,083.51	-63.49	-35.62	-43.28
3.3 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์ศึกษา ระดับปริญญาโท	1,137,933.34	41.70	27,288.57	660,157.28	13.20	50,011.92	72.86	132.76	-45.44
3.4 สาขาวิชาวิจัยและพัฒนาหลักสูตร ระดับปริญญาโท	2,669,982.43	60.75	43,950.33	2,040,352.68	26.10	78,174.43	0.86	132.76	-43.78
3.5 หลักสูตรประกาศนียบัตร สาขาวิชาชีพครู	5,211,673.90	175.50	29,696.15	4,122,642.58	112.19	36,746.97	26.42	56.43	-19.19
3.6 สาขาวิชานวัตกรรมการบริหารการศึกษา ระดับปริญญาโท	2,418,509.87	102.30	23,641.35	2,537,071.58	114.08	22,239.41	-4.67	-10.33	6.30
3.7 สาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหาร ระดับปริญญาเอก	2,669,719.20	50.63	52,729.99	4,313,892.72	66.83	64,550.24	-38.11	-24.24	-18.31
3.8 สาขาวิชาการบริหารการและพัฒนาการศึกษา	2,837,886.47	27.45	103,383.84	3,701,919.74	50.18	73,772.81	-23.34	-45.30	40.14

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559				ผลการเปรียบเทียบ (+)/(-) (ร้อยละ)			
	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม (+)/(-)	ปริมาณ (+)/(-)		ต้นทุน ต่อหน่วย (+)/(-)
ระดับปริญญาเอก												
3.9 สาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอน ระดับปริญญาเอก	1,416,923.74	11.93		118,769.80	1,685,748.10	25.43		66,289.74	-15.95	-53.09		79.17
4. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์ และสังคมศาสตร์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1 สาขาวิทยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับปริญญาโท (ไม่มีนักศึกษา)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหาร พาณิชยศาสตร์	3,771,710.13	91.13		41,388.24	4,652,131.73	114.01		40,804.59				
5.1 สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ ระดับปริญญาโท	3,229,584.08	84.60		38,174.75	3,363,171.88	86.78		38,755.15	-3.97	-2.51		-1.50
5.2 สาขาวิชาการบริหารการพัฒนา ระดับปริญญาเอก	542,126.05	6.53		83,020.83	1,288,959.85	27.23		47,336.022	-57.94	-76.02		75.39
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	1,253,263.27	41	โครงการ	30,567.40	10,427,776.67	60	โครงการ	173,796.28	-87.98	-31.67	โครงการ	-82.41
7. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	15,673,365.84	330	คน	47,495.05	18,593,595.59	330	คน	56,344.23	-15.71	0.00	คน	-15.71
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	408,678.73	30	โครงการ	13,622.62	2,277,540.84	55	โครงการ	41,409.83	-82.06	-45.45	โครงการ	-67.10

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559				ผลการเปรียบเทียบ (+)/(-) (ร้อยละ)			
	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม (+)/(-)	ปริมาณ (+)/(-)		ต้นทุนต่อหน่วย (+)/(-)
9. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	4,141,694.75	11	โครงการ	376,517.70	13,298,030.80	17	โครงการ	782,237.11	-68.85	-35.29	โครงการ	-51.87
10. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	14,499,988.33	7	โครงการ	2,071,426.90	10,254,154.78	5	โครงการ	2,050,830.96	41.41	40	โครงการ	1.00
11. โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน	-	-	-	-	2,333,274.21	2	โครงการ	1,166,637.11	-100	-100	โครงการ	-100
12. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	13,622.62	1	โครงการ	13,622.62	1,528,274.21	2	โครงการ	764,137.11	-99.11	-50	โครงการ	-98.22
13. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	10,068,950.18	212	คน	47,495.05	9,705,584.32	176	คน	55,145.37	3	20.45	คน	-13.87

สรุปการวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต

1. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับบัณฑิตศึกษา
สูงขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาลดลง
2. การจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ดังนี้
 - 2.1 ระดับปริญญาโท สาขาวิชาหลักสูตรและการสอน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 43.28 %
เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาลดลง
 - 2.2 ระดับปริญญาโท สาขาวิชาวิทยาศาสตร์ศึกษา และสาขาวิชาวิจัยและพัฒนาหลักสูตร
ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 45.44 % และ 43.78 % ตามลำดับ เนื่องจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น จำนวน
นักศึกษาเต็มเวลาเพิ่มขึ้น
 - 2.3 ระดับปริญญาเอก สาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารและสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการ
สอน ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 40.14 % และ 79.17% ตามลำดับ เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเต็มเวลา
ลดลง
3. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์ สาขาวิชาการบริหารการพัฒนา
ระดับปริญญาเอก ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 75.39 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาลดลง
4. ผลงานการให้บริการวิชาการ ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และผลงานวิจัยเพื่อสร้าง
องค์ความรู้ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 82.41 %, 67.10 % และ 51.87 % ตามลำดับ เนื่องจากต้นทุน
รวมลดลง จำนวนโครงการลดลง
5. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 98.22 %
เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง 99.11 % จำนวนโครงการลดลง

หมายเหตุ

*** โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน ผลเป็น 100 เนื่องจากในปี 2560
ไม่มีข้อมูลต้นทุนต่อหน่วย แต่ในปี 2559 มีข้อมูลต้นทุนต่อหน่วย

ส่วนที่ 2

การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินเรื่องที่ 4 ข้อ 4.3 การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครได้ดำเนินการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย จำนวน 2 เรื่อง แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน 2 เรื่อง และแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง จำนวน 1 เรื่อง ตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด ดังนี้

1. แผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและมาตรการด้านการลดค่าใช้จ่าย ดังนี้
 - 1.1 แผนการประหยัดเงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้าง (เงินนอกงบประมาณ)
 - 1.2 แผนการประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการโดยรถยนต์ กรณีเดินทางตั้งแต่ 3 คนขึ้นไป
2. แผนเพิ่มประสิทธิภาพ (ปรับปรุงกิจกรรม) ได้แก่
 - 2.1 ระบบการจองรถยนต์ส่วนกลาง
 - 2.2 ระบบจองห้องประชุมออนไลน์
3. แผนปรับปรุงกิจกรรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ได้แก่
 - 3.1 การยื่นขอหนังสือรับรองออนไลน์

แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

1. แผนลดค่าใช้จ่ายและมาตรการการลดค่าใช้จ่าย

กิจกรรม	มาตรการ	สถานะปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ระยะเวลา
1. การประหยัดเงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้าง (เงินนอกงบประมาณ)	1. พัสตูกกลางจัดทำแผนการประหยัดเงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้าง (จากเงินนอกงบประมาณ) 2. รวมชุดเบิกในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด โดยให้พัสตูกกลางเป็นฝ่ายดำเนินการ 3. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์แบบรวมชุดในการซื้อโดยวิธีที่เปิดเผย โปร่งใส และเปิดโอกาสให้มีการแข่งขัน 4. การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และแนวทางปฏิบัติผ่านระบบ e-GP	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร มีเงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้างรายการครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง (เงินนอกงบประมาณ) จำนวน 428,270.91 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 32,050.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.96 ของค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร สามารถลดค่าใช้จ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้าง (เงินนอกงบประมาณ) ร้อยละ 5 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 คิดเป็นเงินจำนวน 21,413.55 บาท	ทุกหน่วยงาน	ต.ค.60 – ก.ย.61
2. การประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการโดยรถยนต์กรณีเดินทางตั้งแต่ 3 คนขึ้นไป	1. ให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างเคร่งครัดและเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการตามพระราชกฤษฎีกา ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2560 ตามหลักเกณฑ์ วิธีการเบิกจ่ายและอัตราค่าจ้างตามระเบียบให้ถูกต้องและเหมาะสม 2. เลือกใช้รถให้เหมาะสมกับจำนวนผู้ร่วมเดินทาง	ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยมีค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการโดยรถยนต์ กรณีเดินทางตั้งแต่ 3 คนขึ้นไป เป็นเงิน 1,389,297.10 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 90,769.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.13	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร สามารถลดค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการโดยรถยนต์กรณีเดินทางตั้งแต่ 3 คนขึ้นไป	ทุกหน่วยงาน	ต.ค.60 – ก.ย.61

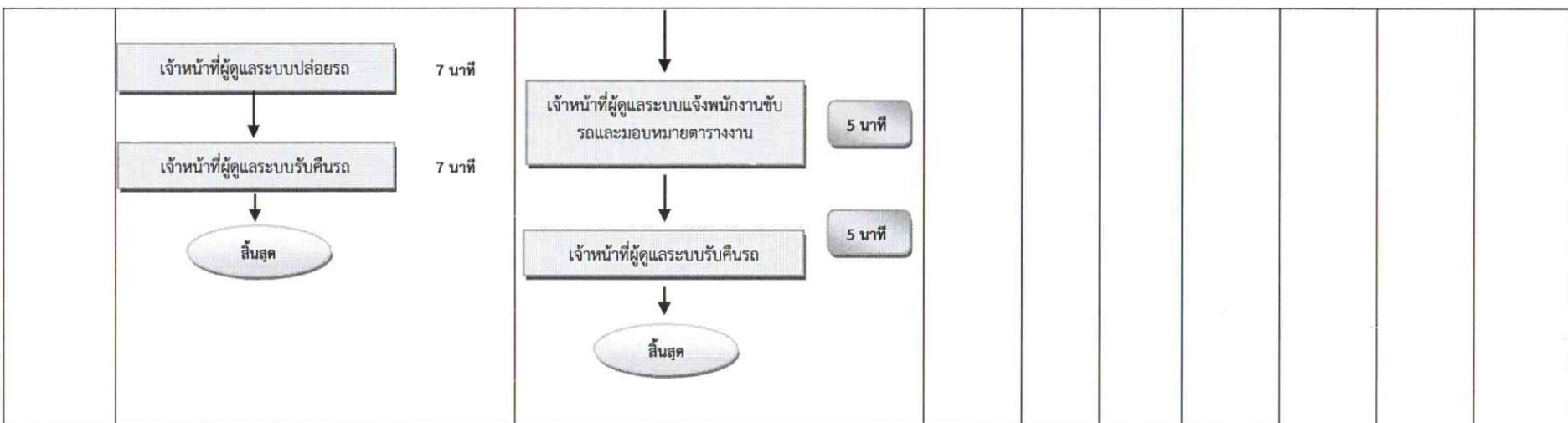
กิจกรรม	มาตรการ	สถานะปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	ระยะเวลา
	3. ไม่ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของมหาวิทยาลัยออกนอก เส้นทาง (เนื่องจากมีเหตุจำเป็น) 4. ไม่ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของมหาวิทยาลัยเพื่อเอื้อ ประโยชน์ส่วนตนระหว่างการเดินทางไปราชการ 5. มอบหมายผู้รับผิดชอบรถยนต์ส่วนบุคคลของ มหาวิทยาลัย ตระหนักประเภทของการใช้งานของรถ	ของค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	ร้อยละ 5 ของ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 คิดเป็นเงินจำนวน 69,464.86บาท		

การวางแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

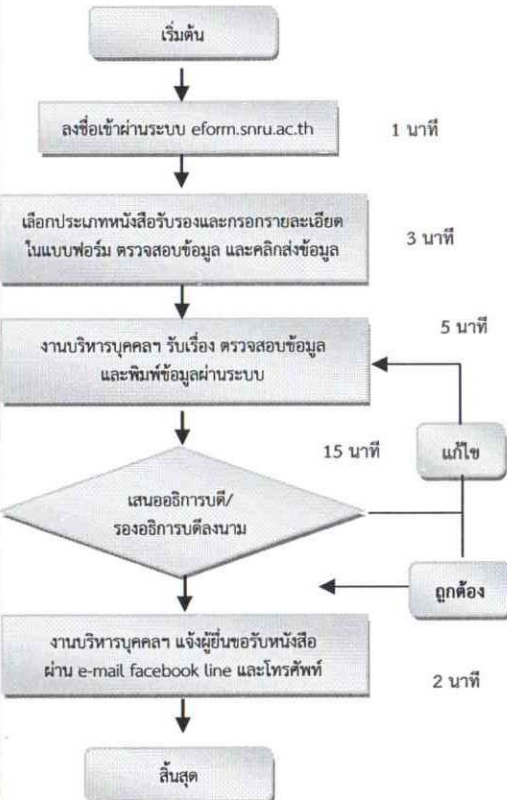
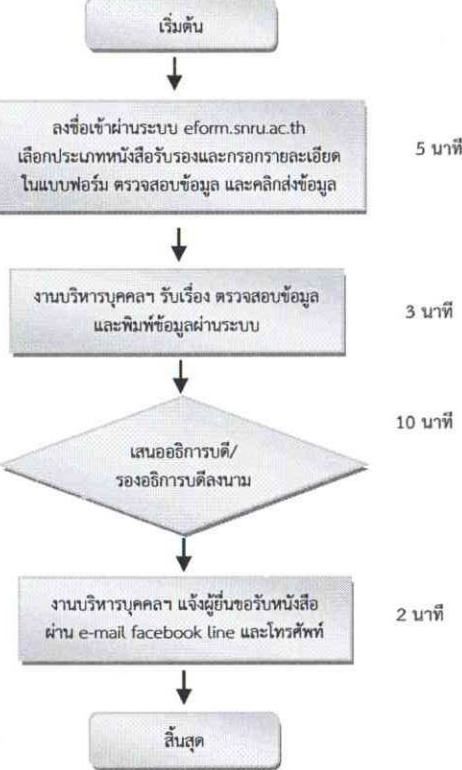
2. แผนด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน 2 เรื่อง

ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Process (ก่อนลด) กระบวนการลดขั้นตอนการดำเนินงาน	Process (เป้าหมายการปรับปรุง) กระบวนการ/ขั้นตอนในการดำเนินงาน	วิธีดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วย กิจกรรม	
			ลด ขั้นตอน/ ลดจำนวน วัน	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กับ กิจกรรม อื่น	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมาย หลังการ ปรับปรุง	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมาย หลังการ ปรับปรุง
1. การจอง รถยนต์ ส่วนกลาง			✓			ใช้เวลาในการจองรถยนต์ส่วนกลาง 26 นาที	ใช้เวลาในการจองรถยนต์ส่วนกลางได้ 15 นาที เชิงคุณภาพด้านเวลา ลดได้ 11 นาที	ปริมาณงาน 1 ระบบ	1. ปริมาณงาน 1 ระบบ 2. ระยะเวลาการดำเนินงาน ลดลง



ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Process (ก่อนลด) กระบวนการลดขั้นตอนการดำเนินงาน	Process (เป้าหมายการปรับปรุง) กระบวนการ/ขั้นตอนในการดำเนินงาน	วิธีดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม	
			ลด ขั้นตอน/ ลดจำนวน วัน	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กับ กิจกรรม อื่น	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมาย หลังการ ปรับปรุง	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมายหลังการ ปรับปรุง
2. ระบบ จองห้อง ประชุม ออนไลน์	เริ่มต้น ↓ ลงชื่อเข้าใช้ระบบ ระบบจองห้องประชุม http://old.roombooking.snru.ac.th 1 นาที ↓ กรอกรายละเอียดในการขอใช้ห้องประชุม แนบไฟล์บันทึก/หนังสือต้นเรื่อง 3 นาที ↓ ตรวจสอบห้อง ตรวจสอบความถูกต้อง เหมาะสมแจ้งผู้รับผิดชอบห้องประชุม/เสนอ ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการ/อธิการบดี 2 นาที ↓ ผู้อำนวยการสำนักงาน/อธิการบดีเห็นชอบ อนุมัติ/ไม่อนุมัติ 1 นาที ↓ แจ้งผู้ขอใช้ห้องประชุม ผ่าน e-mail facebook, Line 1 นาที ↓ สิ้นสุด	เริ่มต้น ↓ ลงชื่อเข้าใช้ระบบ ระบบจองห้องประชุม http://old.roombooking.snru.ac.th 2 นาที ↓ กรอกรายละเอียดในการขอใช้ห้องประชุม แนบไฟล์บันทึก/หนังสือต้นเรื่อง ↓ ตรวจสอบห้อง ตรวจสอบความถูกต้อง เหมาะสมแจ้งผู้รับผิดชอบห้องประชุม/เสนอ ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการ/อธิการบดี 2 นาที ↓ ผู้อำนวยการสำนักงาน/อธิการบดีเห็นชอบ อนุมัติ/ไม่อนุมัติ 1 นาที ↓ แจ้งผู้ขอใช้ห้องประชุม ผ่าน e-mail facebook, Line 1 นาที ↓ สิ้นสุด	✓	-	-	ใช้เวลาใน การจอง ห้อง ประชุม ออนไลน์ 8 นาที	ใช้เวลาใน การจอง ห้อง ประชุม ออนไลน์ 6 นาที	ปริมาณ งาน 1 ระบบ	1. ปริมาณ งาน จำนวน 1 ระบบ 2. ระยะ เวลา การ ดำเนิน งาน ลดลง

3. แผนปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง

ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Process (ก่อนลด) กระบวนการลดขั้นตอนการดำเนินงาน	Process (เป้าหมายการปรับปรุง) กระบวนการ/ขั้นตอนในการดำเนินงาน	วิธีดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม	
			ลด ขั้นตอน /ลด จำนวน วัน	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กับ กิจกรรม อื่น	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมาย หลังการ ปรับปรุง	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมายหลังการ ปรับปรุง
1. การยื่นขอ หนังสือ รับรอง ออนไลน์			✓	-	-	ใช้เวลาในการขอหนังสือรับรองออนไลน์ 26 นาที	ใช้เวลาในการขอหนังสือรับรองออนไลน์ 20 นาที เชิงคุณภาพ ด้านเวลาที่ลดได้จำนวน 6 นาที	ปริมาณงาน 1 ระบบ	1. ปริมาณงานจำนวน 1 ระบบ 2. ระยะเวลาการดำเนินงานลดลง

แบบฟอร์มการกำหนดระยะเวลาและผู้รับผิดชอบแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

แผนการเพิ่มประสิทธิภาพ	ระยะเวลา (1 ตุลาคม 2560 – 30 กันยายน 2561)												ผู้รับผิดชอบ
	ต.ค.60	พ.ย.60	ธ.ค.60	ม.ค.61	ก.พ.61	มี.ค.61	เม.ย.61	พ.ค.61	มิ.ย.61	ก.ค.61	ส.ค.61	ก.ย.61	
แผนลดค่าใช้จ่าย													
1. การประหยัดเงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อจัดจ้าง (เงินงบประมาณ)	←												ทุกหน่วยงาน
2. การประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการโดยรถยนต์ กรณีเดินทางตั้งแต่ 3 คน ขึ้นไป	←												ทุกหน่วยงาน
แผนปรับปรุงกิจกรรม													
1. ระบบการจองรถยนต์ส่วนบุคคล	←												สำนักงานอธิการบดี
2. ระบบจองห้องประชุมออนไลน์	←												สำนักงานอธิการบดี

แผนการเพิ่มประสิทธิภาพ	ระยะเวลา (1 ตุลาคม 2560 – 30 กันยายน 2561)												ผู้รับผิดชอบ
	ต.ค.60	พ.ย.60	ธ.ค.60	ม.ค.61	ก.พ.61	มี.ค.61	เม.ย.61	พ.ค.61	มิ.ย.61	ก.ค.61	ส.ค.61	ก.ย.61	
แผนปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง													
1. การยื่นขอหนังสือรับรองออนไลน์													งานบริหารบุคคล และนิติการ

ภาคผนวก



คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

ที่ ๑๓๔๐/๒๕๖๐

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร ได้จัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตามขั้นตอนที่ ๑ - ๓ ตามเกณฑ์และวิธีการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด และนำเอาผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารจัดการทรัพยากรของหน่วยงานให้เกิดประสิทธิภาพ ให้มีการประเมินผลความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสถาบันอุดมศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด จึงให้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประกอบด้วย

๑. อธิการบดี	ประธานคณะกรรมการ
๒. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร	รองประธานคณะกรรมการ
๓. รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ	คณะกรรมการ
๔. รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ	คณะกรรมการ
๕. รองอธิการบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา	คณะกรรมการ
๖. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายงานคลังและทรัพย์สิน	คณะกรรมการ
๗. ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายภาษาและวิเทศสัมพันธ์	คณะกรรมการ
๘. คณบดีทุกคณะ	คณะกรรมการ
๙. ผู้อำนวยการสำนัก สถาบัน ทุกสำนัก สถาบัน	คณะกรรมการ
๑๐. ผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา	คณะกรรมการ
๑๑. ผู้อำนวยการกองกลาง	คณะกรรมการ
๑๒. ผู้อำนวยการบัณฑิตวิทยาลัย	คณะกรรมการ
๑๓. ประธานสาขาวิชาทุกสาขาวิชา	คณะกรรมการ
๑๔. หัวหน้างานทรัพย์สินและจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๑๕. หัวหน้างานบริหารบุคคลและนิติการ	คณะกรรมการ
๑๖. หัวหน้างานพัสดุ	คณะกรรมการ
๑๗. นางมาลัยวัลย์ อินค้ำน้อย	คณะกรรมการ
๑๘. นางอริชญาพร ผาจง	คณะกรรมการ
๑๙. นางนพพร อัครศรี	คณะกรรมการ
๒๐. นางวิษชุดา ตักโพธิ์	คณะกรรมการ

/๒๑. นางสาวนุชจรี ...

๒๑. นางสาวนุชจรี ทองชุมภู	คณะทำงาน
๒๒. นางสาวกมลทิพย์ จันทะสิน	คณะทำงาน
๒๓. นางสาวสมลรัตน์ โรจนบัณฑิต	คณะทำงาน
๒๔. นางสาวนิชาภา ไชยโยธา	คณะทำงาน
๒๕. เจ้าหน้าที่กองนโยบายและแผนทุกคน	คณะทำงาน
๒๖. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน	คณะทำงานและเลขานุการ
๒๗. หัวหน้างานคลัง	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๒๘. นายปรีชา ศรีวิไล	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๒๙. นางอมรรัตน์ ตุ่นกลิ่น	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๓๐. นายภาณุวัฒน์ คักดีตา	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๓๑. นายสายัณห์ พ่อครวงศ์	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๓๒. นางเกกิกา แสงบัวท้าว	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
๓๓. นางสาวชัยญานุชพลิชฐ์ ประชาวิโก	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดทำฐานข้อมูลที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้แก่ ข้อมูลเกี่ยวกับผลผลิต กิจกรรมศูนย์ต้นทุนค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง ค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม และเกณฑ์การปันส่วน ค่าใช้จ่ายจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สำหรับทุกผลผลิต และจัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด และรายงานผลการคำนวณต้นทุนตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด ส่งกรมบัญชีกลาง สำนักงานประมาณ และสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) ภายในวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑

๒. ทำการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ว่า มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในส่วนที่เกินกว่า ๒๐% และจัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ ส่งกรมบัญชีกลาง สำนักงานประมาณ และสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) และเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสม ภายในวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑

๓. ส่งหนังสือเวียนแจ้งผลการคำนวณและเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย เพื่อให้หน่วยงานในมหาวิทยาลัยวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

๔. เผยแพร่ข้อมูลผลการคำนวณต้นทุน ผลการเปรียบเทียบและวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงาน หรือช่องทางอื่นที่เหมาะสม

๕. จัดทำหรือทบทวนแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ส่งกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๑

๖. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ส่งกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

๓

๓. รายงานการสนับสนุนและติดตามการใช้ ประโยชน์ข้อมูลต้นทุนของสถาบันศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง โดยการประเมินของผู้บริหารหรือคณะทำงานต้นทุน ผลผลิต ส่งกรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ปรีชา ธรรมวินทร)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร

ร่าง... 
พิมพ์... 
ตรวจ... 