



รายงานผลการดำเนินการตามแผนเพิ่ม
ประสิทธิภาพ และการนำข้อมูลต้นทุนมาใช้
ประโยชน์ในการบริหารจัดการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

แผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนดเกณฑ์การประเมินผลส่วนราชการ เรื่องความมีประสิทธิภาพ การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

1. แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย จำนวน 2 เรื่อง
2. แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน 2 เรื่อง
3. แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง จำนวน 1 เรื่อง

ทั้งนี้หลังจากที่มีการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย ด้านการปรับปรุงกิจกรรม และด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง ประจำปีงบประมาณ 2562 ซึ่งสรุปผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ดังนี้

1. แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย

- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

ในปีงบประมาณ 2562 มีค่าเป้าหมายในการลดค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมร้อยละ 3 จากปีงบประมาณ 2561 ทั้งนี้ผลการดำเนินงานพบว่า ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมสำหรับปีงบประมาณ 2562 มีอัตราการลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 คิดเป็นร้อยละ 5.05 (รายละเอียดดังตาราง 1.1 – 1.2)

- ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

ในปีงบประมาณ 2562 มีค่าเป้าหมายในการลดค่าใช้จ่ายในการเดินทางร้อยละ 3 จากปีงบประมาณ 2561 ทั้งนี้ผลการดำเนินงานพบว่า ค่าใช้จ่ายในการเดินทางสำหรับปีงบประมาณ 2562 มีอัตราการลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 คิดเป็นร้อยละ 10.88 (รายละเอียดดังตาราง 1.1 – 1.2)

2. แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม

- กิจกรรม/โครงการผลผลิตวิทยาศาสตร์

ในปีงบประมาณ 2562 มีค่าเป้าหมายในการลดจำนวนกิจกรรม/โครง และลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานกิจกรรม/โครงการร้อยละ 2 ทั้งนี้ผลการดำเนินงานพบว่ากิจกรรม/โครงการผลผลิตวิทยาศาสตร์ในปีงบประมาณ 2562 มีจำนวนกิจกรรม/โครงการ ลดลงจากปีงบประมาณ 2561 จำนวน 61 กิจกรรม/โครงการ ซึ่งมีผลทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานมีอัตราที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 คิดเป็นร้อยละ 21.48 (รายละเอียดดังตาราง 2.1 - 2.3)

- กิจกรรม/โครงการผลผลิตสังคม

ในปีงบประมาณ 2562 มีค่าเป้าหมายในการลดจำนวนกิจกรรม/โครง และลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานกิจกรรม/โครงการร้อยละ 2 ทั้งนี้ผลการดำเนินงานพบว่ากิจกรรม/โครงการผลผลิตสังคม ในปีงบประมาณ 2562 มีจำนวนกิจกรรม/โครงการ ลดลงจากปีงบประมาณ 2561 จำนวน 20 กิจกรรม/โครงการ ซึ่งมีผลทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานมีอัตราที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 คิดเป็นร้อยละ 41.63 (รายละเอียดดังตาราง 2.1 - 2.3)

3. แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมแท้จริง

- กิจกรรมการรับชำระเงินค่าลงทะเบียนนักศึกษา

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ได้ปรับปรุงกระบวนการขั้นตอนการดำเนินงานกิจกรรมการรับชำระเงินค่าลงทะเบียนนักศึกษา ของมหาวิทยาลัย จากเดิม 2 เดือน แต่ในการปฏิบัติงานหลังจากมีการปรับปรุงลดขั้นตอนกระบวนการ ซึ่งนักศึกษาจะได้รับเอกสารทางการเงินคือใบเสร็จรับเงินได้เร็วขึ้น โดยสามารถดำเนินการพิมพ์ใบเสร็จอิเล็กทรอนิกส์ได้ด้วยตนเอง ผ่านระบบลงทะเบียนนักศึกษา ทำให้การดำเนินการการรับชำระเงินค่าลงทะเบียนนักศึกษาแล้วเสร็จภายใน 20 วัน ซึ่งได้ผลเชิงคุณภาพดีกว่าค่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ (รายละเอียดดังตาราง 3.1)

ตาราง 1.1 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพ	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	เหตุผล
1. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1 ต.ค. 61 - 30 ก.ย. 62	ลดค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม เป็นเงินจำนวน 1,448,784.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 3 ของ งบประมาณก่อน พ.ศ.2561	1 ต.ค. 61 - 30 ก.ย. 62	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 45,885,891.73 บาท ซึ่งมีอัตราลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,436,931.51 บาทคิดเป็นร้อยละ 5.05	มหาวิทยาลัยมีนโยบายในการลดค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมโดยพิจารณาความเหมาะสมและความจำเป็นในการขอไปอบรมสัมมนา และการขอทุนการศึกษาทั้งในและต่างประเทศ พร้อมทั้งมีการจัดทำองค์ความรู้จากการ KM ภายในองค์กร เพื่อให้บุคลากรได้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้จากผู้มีประสบการณ์ หรือจากผู้ที่ได้ไปอบรมจากภายนอกหน่วยงาน
2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1 ต.ค. 61 - 30 ก.ย. 62	ลดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เป็นเงินจำนวน 324,524.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 3 ของ งบประมาณก่อน พ.ศ.2561	1 ต.ค. 61 - 30 ก.ย. 62	ค่าใช้จ่ายด้านการเดินทาง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9,640,643.74 บาท ซึ่งมีอัตราลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,176,851.56 บาทคิดเป็นร้อยละ 10.88	มหาวิทยาลัยมีนโยบายในการลดค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมดังกล่าว ส่งผลทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง และค่าที่พัก ซึ่งอยู่ในกลุ่มของค่าใช้จ่ายในการเดินทางมีอัตราที่ลดลงตามไปด้วย ประกอบกับมหาวิทยาลัยมีนโยบายในการฝึกอบรม หรือ KM ภายในมหาวิทยาลัย ซึ่งทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางมีอัตราที่ลดลงอย่างชัดเจน

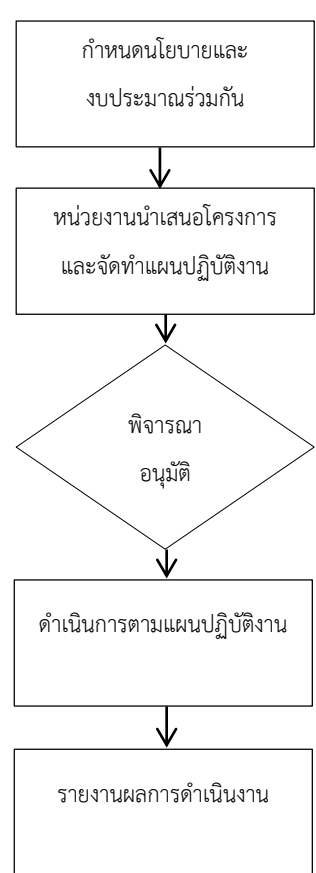
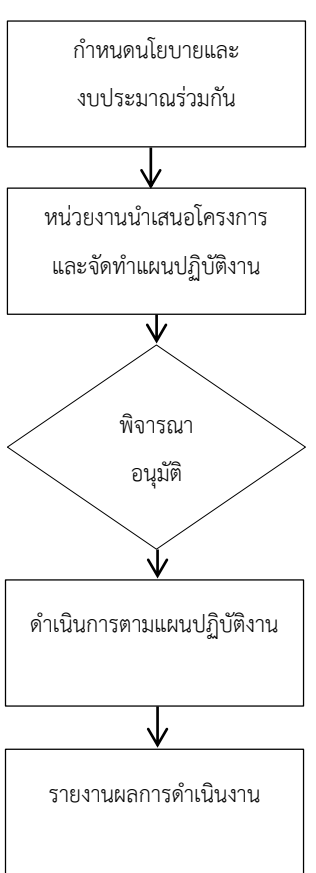
ตาราง 1.2 ผลการคำนวณแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

รายการ	2561			2562			ลดลง	คิดเป็นร้อยละ
	งบประมาณรายจ่าย	งบประมาณเงินรายได้	รวม	งบประมาณรายจ่าย	งบประมาณเงินรายได้	รวม		
1. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	18,890,816.43	29,402,006.81	48,292,823.24	27,354,327.61	18,501,564.12	45,855,891.73	-2,436,931.51	-5.05
2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1,277,914.31	9,539,580.99	10,817,495.30	928,322.39	8,712,321.35	9,640,643.74	-1,176,851.56	-10.88

ตาราง 2.1 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Procss (เป้าหมายการ ปรับปรุง) (กระบวนการ/ ขั้นตอนในการดำเนินงาน)	Procss (ผลการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอนในการ ดำเนินงาน)	วิธีการดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม	
			ลด ค่าใช้จ่าย	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กิจกรรม อื่น	เป้าหมายหลัง การปรับปรุง	ผลหลังการ ปรับปรุง	เป้าหมายหลัง การปรับปรุง	ผลหลังการ ปรับปรุง
1. กิจกรรม/ โครงการผลิต วิทยาศาสตร์			✓			จำนวนกิจกรรม/ โครงการลดลง	จำนวนกิจกรรม/ โครงการผลิต วิทยาศาสตร์ ใน ปีงบประมาณ 2561 มีจำนวน 221 โครงการ และใน ปีงบประมาณ 2562 มีจำนวน 160 โครงการ ซึ่งมี ผลทำให้จำนวน กิจกรรม/ โครงการผลิต วิทยาศาสตร์ใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลง จาก ปีงบประมาณ 2561 จำนวน 61 โครงการ	ค่าใช้จ่าย กิจกรรม/ โครงการผลิต วิทยาศาสตร์ ลดลงร้อยละ 2	ค่าใช้จ่าย กิจกรรม/ โครงการผลิต วิทยาศาสตร์ใน ปีงบประมาณ 2561 จำนวน 107,169,159.25 บาท และใน ปีงบประมาณ 2562 จำนวน 84,143,999.59 บาท ซึ่งมีอัตรา ลดลงคิดเป็นร้อย ละ 21.48

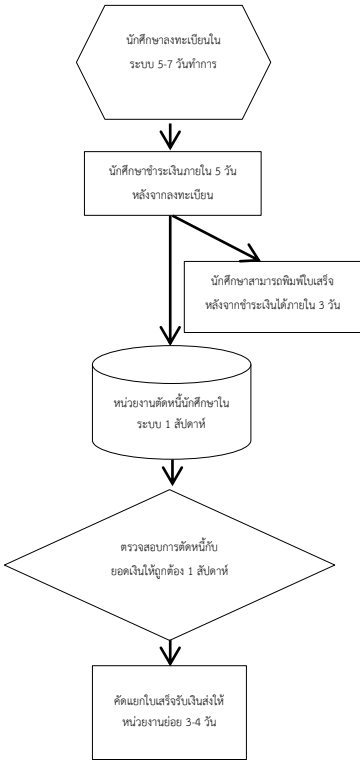
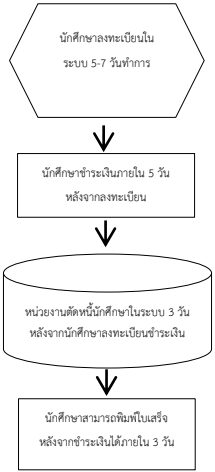
ตาราง 2.2 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Procss (เป้าหมายการ ปรับปรุง) (กระบวนการ/ ขั้นตอนในการดำเนินงาน)	Procss (ผลการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอนในการ ดำเนินงาน)	วิธีการดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม	
			ลด ค่าใช้จ่าย	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กิจกรรม อื่น	เป้าหมายหลัง การปรับปรุง	ผลหลังการ ปรับปรุง	เป้าหมายหลัง การปรับปรุง	ผลหลังการ ปรับปรุง
2. กิจกรรม/ โครงการผลิต สังคม			✓			จำนวนกิจกรรม/ โครงการลดลง	จำนวนกิจกรรม/ โครงการผลิต สังคม ใน ปีงบประมาณ 2561 มีจำนวน 60 โครงการ และใน ปีงบประมาณ 2562 มีจำนวน 40 โครงการ ซึ่งมีผล ทำให้จำนวน กิจกรรม/ โครงการผลิต สังคม ใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลง จาก ปีงบประมาณ 2561 จำนวน 20 โครงการ	ค่าใช้จ่าย กิจกรรม/ โครงการผลิต สังคม ลดลงร้อยละ 2	ค่าใช้จ่าย กิจกรรม/ โครงการผลิต สังคม ใน ปีงบประมาณ 2561 จำนวน 12,615,822.16 บาท และใน ปีงบประมาณ 2562 จำนวน 7,364,131.57 บาท ซึ่งมีอัตรา ลดลงคิดเป็นร้อยละ 41.63

ตาราง 2.3 ตารางแสดงการคำนวณค่าใช้จ่ายต่อกิจกรรม

รายการ	ปีงบประมาณ 2561		ปีงบประมาณ 2562		อัตราการเพิ่มขึ้น/ลดลง ของค่าใช้จ่าย		อัตราการเพิ่มขึ้น/ลดลง ของจำนวนโครงการ
	จำนวนเงิน	จำนวนโครงการ	จำนวนเงิน	จำนวนโครงการ	ลดลง	คิดเป็นร้อยละ	
1. กิจกรรม/โครงการผลิต วิทยาศาสตร์	107,169,159.25	221	84,143,999.59	160	- 23,025,159.66	- 21.48	- 61
2. กิจกรรม/โครงการผลิตสังคม	12,615,822.16	60	7,364,131.57	40	- 5,251,690.59	- 41.63	- 20

ตาราง 3.1 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมแท้จริง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ชื่อกระบวนการ/ กิจกรรม	Procss (เป้าหมายการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอนในการ ดำเนินงาน)	Procss (ผลการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอนในการ ดำเนินงาน)	วิธีการดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม	
			ลด ค่าใช้จ่าย	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กิจกรรมอื่น	เป้าหมายหลังการ ปรับปรุง	ผลหลังการ ปรับปรุง	ลดค่าใช้จ่าย	ยกเลิก ขั้นตอน
กิจกรรม การรับ ชำระเงิน ค่าลงทะเบียน นักศึกษา มทร.พระนคร			✓			เป้าหมายหลังการ ปรับปรุงขั้นตอน การรับชำระเงิน ค่าลงทะเบียน นักศึกษา 6 ขั้นตอน ภายใน 1 เดือน	ผลหลังการ ปรับปรุงขั้นตอน การรับชำระเงิน ค่าลงทะเบียน นักศึกษา นักศึกษาสามารถ พิมพ์ใบเสร็จ หลังจาก ลงทะเบียน 4 ขั้นตอน ภายใน 20 วัน	-	-

การนำข้อมูลต้นทุนมาใช้ประโยชน์ในการบริหารจัดการ

จากผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต มหาวิทยาลัยได้มีการนำข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตมาวิเคราะห์ และเปรียบเทียบ ค่าใช้จ่ายในกลุ่มต่าง ๆ และกำหนดนโยบายในการลดค่าใช้จ่าย ลดจำนวนกิจกรรม/โครงการต่าง ๆ ซึ่งมีผล ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 ค่าใช้จ่ายในกลุ่ม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าตอบแทน ใช้น้อย และ วัสดุ มีอัตราที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ 2560

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยมีนโยบายในการจัดกิจกรรมหรือโครงการ ให้มีลักษณะกิจกรรมหรือโครงการ ในเชิงบูรณาภายในหน่วยงานมากยิ่งขึ้น เพื่อช่วยลดค่าใช้จ่ายในกลุ่มต่าง โดยมหาวิทยาลัยได้จัดแผนเพิ่มประสิทธิภาพประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ด้านการลดค่าใช้จ่ายฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ลดจำนวนกิจกรรม/โครงการ และลด กระบวนการกิจกรรมการรับชำระเงินค่าลงทะเบียนนักศึกษา เพื่อลดค่าใช้จ่าย และมหาวิทยาลัยได้มีการประชาสัมพันธ์การรับ สมัครนักศึกษาเชิงรุก ทั้งการจัดทำวีดีทัศน์แนะนำคณะ และเอกสารเผยแพร่กิจกรรมการเรียนการสอน ตามช่องทางการสื่อสาร ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาให้มากขึ้น เพื่อก่อให้เกิดความคุ้มค่ามากยิ่งขึ้น