



คำสั่งกองนโยบายและแผน

ที่ ๐๐๔ / ๒๕๕๒

เรื่อง จัดตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๓

เพื่อให้การดำเนินงานตามภารกิจ บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของกองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี ในส่วนงานต้นท่อนต่อหน่วยผลิตเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและเกิดประสิทธิภาพ กองนโยบายและแผน จึงเห็นควรจัดตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|----------------|---------------------|
| 1. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน | | ประธานกรรมการ |
| 2. นางสาวศิริภรณ์ | ศิลปวานิช | กรรมการ |
| 3. นางสาววิยะดา | แสงอันประเสริฐ | กรรมการ |
| 4. นางนิรัญญา | เหล็กมัน | กรรมการ |
| 5. นางสาวอมร | แสงพริ้ง | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ในการจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ขอมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

สั่ง ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๒

(นายสมชาติ วิจิตรการลิขิต)

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

รายงานการประชุม

เรื่อง ทบทวนการดำเนินงานการคำนวณต้นทุน

วันที่ 20 มกราคม 2553 เวลา 09.00 – 12.00 น.

ณ ห้อง กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

ผู้เข้าร่วมการประชุม

1. นายสมชาติ	วิจิตรการลิขิต	ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน
2. นางสาวศิริภรณ์	ศิลปวานิช	หัวหน้างานวิจัยและประเมินผล
3. นางสาววิยะดา	แสงอันประเสริฐ	นักวิชาการศึกษา
4. นางนิรัญญา	เหล็กมัน	นักวิชาการศึกษา
5. นางสาวอมร	แสงพริ้ง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เริ่มการประชุมเวลา 9.00 น

วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ

ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผนกล่าวเปิดการประชุมและกล่าวว่าได้รับทราบจาก ก.พ.ร. ว่าในปี 2554 นั้นในการส่งข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตนั้น ให้หน่วยงานส่งข้อมูลรอบ 12 เดือนเท่านั้นสำหรับปีนี้ ตามคู่มือที่ได้กำหนดไว้ ดังนั้นขอให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทำการเตรียมความพร้อมในการจัดเก็บข้อมูลโดยทำการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในเรื่องของข้อมูลที่จะนำมาใช้ประกอบในการคำนวณเบื้องต้น เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อม โดยต้องทำการจัดส่งให้แก่สำนักงบประมาณ กรมบัญชีกลางและก.พ.ร. และควรจัดส่งข้อมูลให้เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนด

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ 2 แนวทางในการคำนวณต้นทุน

ผู้เข้าร่วมประชุมและประธานได้ร่วมหารือแนวทางในการคำนวณต้นทุนว่าควรมีการกำหนดกิจกรรมและผลผลิตที่เหมาะสม เพราะการกำหนดกิจกรรมและผลผลิตเป็นเรื่องที่มีความสำคัญและต้องมีความละเอียดชัดเจน เพื่อที่จะนำไปสู่การพิจารณาตัดสินใจในการปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ควรแยกค่าใช้จ่ายในแต่ละตัวให้เหมาะสมว่าตัวใดควรเป็นต้นทุนทางตรงหรือตัวใดควรเป็นต้นทุนทางอ้อม ซึ่งเมื่อสามารถแบ่งประเภทของต้นทุนได้เหมาะสมแล้ว หากค่าใช้จ่ายใดที่ถือเป็นต้นทุนทางอ้อม แต่ละหน่วยงานควรจะต้องหลักเกณฑ์ในการปันส่วนไว้ด้วยเพื่อสะดวกในการคำนวณ เช่น ค่าสาธารณูปโภค อาทิ ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า

อาจใช้จำนวนบุคคลากรเข้ามาเป็นเกณฑ์ในการปัน ส่วนเป็นต้น และจะต้องปฏิบัติตามวิธีการคำนวณที่
กรมบัญชีกลางได้กำหนดไว้

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ 3 ผลจากการวิเคราะห์ต้นทุนของปี 2551 และปี 2552

จากการเปรียบเทียบการคำนวณต้นทุนในปี 2551 และปี 2552 ที่ผ่านมา ซึ่งเป็นการเปรียบเทียบ
ต้นทุนทางตรงและทางอ้อม พบว่า ค่าใช้จ่ายทางตรง ซึ่งได้แก่ เงินเดือนและค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างในปี 2552 มียอดที่เพิ่มขึ้น มีสาเหตุมาจากการปรับ
อัตราเงินเดือนของข้าราชการ พนักงานมหาวิทยาลัย และมีการจ้างลูกจ้างชั่วคราวในปริมาณที่เพิ่มขึ้น การ
ปรับค่าตอบแทนผู้ดำรงตำแหน่งทางบริหารและค่าตำแหน่งผลงานทางวิชาการตามระเบียบกรมบัญชีกลาง
ปรับปรุงใหม่ในส่วนของค่าใช้จ่ายในงบดำเนินงานมีอัตราของต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากแต่ละหน่วยงานที่อยู่
ภายในมหาวิทยาลัยฯ ได้มีการพัฒนาหน่วยงาน เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น และสำหรับ
ค่าใช้จ่ายสำหรับงบลงทุนที่มีอัตราที่สูงขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 นั้นยังคงมีอาคารที่อยู่ใน
ระหว่างเร่งดำเนินการก่อสร้างจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 และก่อสร้างอาคารใหม่เพิ่มขึ้น ตลอดจน
งบประมาณปีเดียวสำหรับอาคารเก่า และโครงสร้างพื้นฐานที่จำเป็นต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัยฯ

ส่วนค่าใช้จ่ายทางอ้อม เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าจ้างเหมาทำความสะอาดและรายจ่ายของโครงการมียอด
ที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ค่ารักษาความปลอดภัยและค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์มียอดที่ลดลง ซึ่งมีสาเหตุมาจากมีอาคารที่
อยู่ในระหว่างเร่งดำเนินการก่อสร้างและอาคารเก่าที่ปรับปรุงแล้วเสร็จเปิดใช้งาน จึงมีผลทำให้ค่าสาธารณูปโภค
(ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า) เพิ่มสูงขึ้น ดังนั้นเราควรคำนึงถึงมาตรการประหยัดที่มหาวิทยาลัยฯ ได้กำหนดไว้ด้วย

มติที่ประชุม รับทราบ

ปิดการประชุม เวลา 12.00 น.

นางสาววิยะดา แสงอันประเสริฐ ผู้บันทึกรายงานการประชุม

นางสาวศิริภรณ์ ศิลพานิช ผู้ตรวจสอบรายงานการประชุม

รายงานการประชุม

เรื่อง ประชุมคณะกรรมการเพื่อจัดทำแผนการดำเนินงานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต สำหรับงวด 12 เดือน

วันที่ 21 กรกฎาคม 2553 เวลา 09.00 – 12.00 น.

ณ ห้อง กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

ผู้เข้าร่วมการประชุม

1. นายสมชาติ	วิจิตรการลิขิต	ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน
2. นางสาวศิริภรณ์	ศิลปวานิช	หัวหน้างานวิจัยและประเมินผล
3. นางสาววิยะดา	แสงอันประเสริฐ	นักวิชาการศึกษา
4. นางนิรัญญา	เหล็กมัน	นักวิชาการศึกษา
5. นางสาวอมร	แสงพริ้ง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เริ่มการประชุมเวลา 9.00 น

วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ

ประธานได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงผลการดำเนินงานในระดับที่ 5 ตามคู่มือการประเมินผลการปฏิบัติราชการของสถาบันอุดมศึกษา ว่าจะต้องมีการรายงานผลตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 นี้ ซึ่งกิจกรรมในแผนเพิ่มประสิทธิภาพของหน่วยงานเราแตกต่างจากที่กรมบัญชีกลางกำหนด จึงต้องมีการปรับปรุงแผนเพิ่มประสิทธิภาพให้สอดคล้องกับการรายงานผลที่กรมบัญชีกลางได้กำหนดไว้

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ 2 แนวทางในการปรับปรุงแผนเพิ่มประสิทธิภาพ

ผู้เข้าร่วมประชุมและประธานได้ร่วมหารือแนวทางในการปรับปรุงแผนเพิ่มประสิทธิภาพโดยจะต้องมีการติดตามผลการดำเนินงานตามมาตรการประหยัดของมหาวิทยาลัยฯ ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

มติที่ประชุม รับทราบและพิจารณาเพิ่มเติมการติดตามผล

วาระที่ 3 ทบทวนมาตรการประหยัด

เพื่อให้การบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยถูกต้องและเป็นไปแนวทางเดียวกันและมีงบประมาณเพียงพอที่จะใช้ในการบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุดนั้น ทางมหาวิทยาลัยได้มีการวางมาตรการประหยัดเพิ่มเติมอีก 2 ข้อ คือ ค่าอาหารในการประชุมอบรมสัมมนาในสถานที่ราชการ และให้ใช้สถานที่ในการจัดฝึกอบรมสัมมนา

ให้ใช้สถานที่ของมหาวิทยาลัยฯ ซึ่งทางกองคลังได้แจ้งเวียนปรับปรุงมาตรการประหยัด พ.ศ. 2553 ถึงหัวหน้าทุกหน่วยงานในสังกัดให้ปฏิบัติตาม จึงขอให้บุคลากรทุกคนรับทราบตามหนังสือแจ้งด้วย

มติที่ประชุม รับทราบ

ปิดการประชุม เวลา 12.00 น.

นางสาววิยะดา แสงอันประเสริฐ ผู้บันทึกรายงานการประชุม

นางสาวศิริภรณ์ ศิลปวานิช ผู้ตรวจสอบรายงานการประชุม