



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

วิทยาลัยพยาบาล บรมราชชนนี นครลำปาง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙-๒๕๖๓



กันยายน ๒๕๕๘

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงินวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ - ๒๕๖๓ ได้จัดทำขึ้นเนื่องจากการทบทวนแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจและและวัตถุประสงค์ของวิทยาลัย รวมทั้งบริบทที่เปลี่ยนแปลงซึ่งมีผลกระทบต่อวิทยาลัยทั้งปัจจัยภายในองค์กร และปัจจัยภายนอก จึงได้มีการวิเคราะห์ วิเคราะห์รายได้และรายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้สถานศึกษา เพื่อให้รายรับและรายจ่ายมีความสมดุลอีกทั้งยังเป็นแนวทางในการวางแผนการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและครบทุกพันธกิจ เพื่อวางแผนปฏิบัติราชการประจำปีในการผลักดันแผนยุทธศาสตร์วิสัยทัศน์ของวิทยาลัยให้สามารถดำเนินการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

(นางจรรวยพร ทะแกลัวพันธุ์)

ผู้อำนวยการ

กันยายน ๒๕๕๘

สารบัญ

หน้า

บทนำ

ขั้นตอนของการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

๑

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ของวิทยาลัย

๒

แผนกลยุทธ์ของวิทยาลัย

๓

วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินและงบประมาณ

๔

ตัวบ่งชี้หลักของแผนงานประจำตามพันธกิจ

๑๖

แผนกลยุทธ์การเงิน

๑๗

แนวทางการบริหารงบประมาณ

๒๙

ภาคผนวก

๓๗

ส่วนที่ ๑

บทนำ

วิทยาลัยได้ดำเนินการวิเคราะห์ปัจจัยภายในภายนอก ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของวิทยาลัย เพื่อกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์และจัดทำแผนกลยุทธ์ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยการมีส่วนร่วมจากบุคลากรทุกระดับ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘-พ.ศ.๒๕๖๑ การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ จะประสบความสำเร็จได้นั้น วิทยาลัย ต้องมีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินโดยมีวัตถุประสงค์ ๔ ประการ คือ ๑) พัฒนาแนวทางการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้มีความชัดเจนและมีประสิทธิภาพทั้งในด้านเป้าหมายทางการเงิน เป้าหมายขององค์กร มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ คำนวณต้นทุนและเกิดความยั่งยืนกับองค์กร ๒) สร้างระบบและกลไกในการจัดหา จัดสรรงบประมาณทั้งงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณจากเงินรายได้ รวมทั้งการใช้จ่ายงบประมาณให้มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และวิสัยทัศน์ของวิทยาลัย ๓) พัฒนาข้อมูลทางการเงินและข้อมูลงบประมาณให้เป็นปัจจุบัน สะดวกและง่ายต่อผู้บริหารนำไปใช้พิจารณาตัดสินใจในการบริหารของวิทยาลัย ๔) มีการติดตาม การประเมินผล เฝ้าระวังข้อมูลทางการเงินและงบประมาณและนำผลที่ได้ไปปรับปรุงและพัฒนาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง

จากวัตถุประสงค์ดังกล่าว วิทยาลัยจึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙-พ.ศ.๒๕๖๓ ให้มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙-พ.ศ. ๒๕๖๓และตามพันธกิจของวิทยาลัย โดยมีแนวทางจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน การจัดหาแหล่งเงิน วิธีการได้มาซึ่งแหล่งเงิน มีการวิเคราะห์รายได้และวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายของการดำเนินงาน การตรวจสอบการเงินและงบประมาณ โดยพิจารณาจากทุกแหล่งเงิน ทั้งจากงบประมาณแผ่นดิน งบประมาณเงินรายได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีระบบฐานข้อมูลทางการเงิน มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่บ่งชี้ถึงข้อมูลทางการเงินทุกด้านและได้รับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นแนวทางพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องต่อไป

๑. ขั้นตอนของการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558-พ.ศ.2561 เพื่อทำหน้าที่จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของวิทยาลัยและแผนการใช้จ่ายประจำปี และสร้างความเข้าใจให้บุคลากรในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน และแผนการใช้จ่ายเงินของวิทยาลัย
2. การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก (SWOT Analysis) เพื่อทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ด้านการเงิน และแนวทางปฏิบัติทางด้านการเงิน
3. เสนอแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558-พ.ศ.2561 ต่อคณะกรรมการบริหารวิทยาลัยเพื่อพิจารณา เมื่อได้รับการรับรองนำไปดำเนินการจัดทำแผนงบประมาณประจำปี

๒. ปรัชญา ปณิธาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม อัตลักษณ์บัณฑิต เอกลักษณ์สถาบัน และ วัตถุประสงค์ของวิทยาลัย

๒.๑ ปรัชญา

วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง มีความเชื่อว่าการศึกษาคือเครื่องมือที่สำคัญอย่างยิ่งในการหล่อหลอมผู้เรียนให้เป็นผู้ที่ถึงพร้อมด้วยคุณธรรม จริยธรรม สติและปัญญา ผ่านกระบวนการจัดการเรียนการสอน ที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานองค์ความรู้ที่ตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน ชุมชน และสังคมในปัจจุบันและอนาคต การสร้างองค์ความรู้ดังกล่าวอาศัยการวิจัย และการบริการวิชาการ ตลอดจนการแลกเปลี่ยนความรู้กับเครือข่ายในระดับท้องถิ่น ชาติ และสากล ด้วยความเข้าใจอันดีต่อบริบททางวัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญา สู่เป้าหมายสูงสุดคือการเป็นพยาบาลที่เป็นเลิศด้านวิชาชีพ เคารพและเชิดชูคุณค่าของมนุษย์ เป็นพลเมืองที่ดีของประเทศ และสังคมโลก

๒.๒ ปณิธาน

ภูมิรู้คู่ภูมิธรรม นำภูมิปัญญา พัฒนาสุขภาพ

๒.๓ วิสัยทัศน์

สถาบันอุดมศึกษาผลิตพยาบาลที่มีคุณภาพและเคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์เพื่อพัฒนาสู่สังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข

๒.๔ พันธกิจ

- ๒.๔.๑ ผลิตบัณฑิตพยาบาลที่มีคุณภาพได้มาตรฐานสากล
- ๒.๔.๒ พัฒนาศักยภาพและให้บริการวิชาการแก่ชุมชนด้านสุขภาพ/สาธารณสุข
- ๒.๔.๓ วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ที่สอดคล้องกับการศึกษาและการสาธารณสุข/สุขภาพ
- ๒.๔.๔ ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมไทยและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๒.๕ ค่านิยมร่วม

รับผิดชอบ ร่วมแรงร่วมใจ มีจิตให้บริการ

๒.๖ อัตลักษณ์บัณฑิต

คิดเป็น เด่นจิตอาสา พัฒนาสุขภาพชุมชน

๒.๗ เอกลักษณ์สถาบัน

สร้างคนจากชุมชนเพื่อตอบสนองระบบสุขภาพชุมชน

๒.๘ วัตถุประสงค์

- ๒.๘.๑ การผลิตบัณฑิตพยาบาลที่มีคุณภาพได้มาตรฐานสากล
- ๒.๘.๒ การให้บริการวิชาการที่ตอบสนองความต้องการของชุมชนและสังคม โดยความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- ๒.๘.๓ การผลิตผลงานวิชาการมีคุณภาพ เป็นที่ยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ
- ๒.๘.๔ การสืบสานภูมิปัญญา ศิลปวัฒนธรรมไทย และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

๓. แผนกลยุทธ์วิทยาลัย

วิทยาลัยได้วิเคราะห์ จุดอ่อน จุดแข็ง โอกาสและอุปสรรค เพื่อทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ปรัชญา อัตลักษณ์ เอกลักษณ์ จุดเด่น จุดเน้น ค่านิยมร่วม โดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วม ได้สรุปกลยุทธ์หลักในการพัฒนาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙-๒๕๖๓ ดังแสดงในตารางดังนี้

สรุปประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัดเป้าหลัก กลยุทธ์ แผนงาน และโครงการประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙-๒๕๖๓

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ
การผลิตบัณฑิต พยาบาลที่มี คุณภาพ มาตรฐานสากล เคารพคุณค่าความ เป็นมนุษย์เพื่อ พัฒนาสุขภาพ ชุมชนสู่สังคมผู้สูง วัยที่เป็นสุข	๑ บัณฑิตพยาบาลที่มี คุณภาพมาตรฐานสากล	๑. ร้อยละของ ผู้สำเร็จการศึกษาที่ สอบขึ้นทะเบียน ประกอบวิชาชีพ หรือข้อสอบ มาตรฐานได้ในครั้ง แรก	๑ พัฒนานักศึกษาให้มี คุณภาพและสมรรถนะ ด้านภาษาสากล	๑. ค่าคะแนนเฉลี่ยของ ผลการประเมินโดยผู้ใช้ บัณฑิตด้านอัตลักษณ์ บัณฑิตและคุณภาพ บัณฑิตด้านทักษะทาง ปัญญา	๑ แผนพัฒนานักศึกษา ให้มีคุณภาพ ๒. แผนพัฒนานักศึกษา ด้านภาษาอังกฤษ	๑. โครงการพัฒนา อาจารย์ด้านการสอน เพื่อพัฒนาการคิดของ นักศึกษา ๒. โครงการเร่งรัดผล การสอบขึ้นทะเบียน ใบอนุญาตประกอบ วิชาชีพการพยาบาล สภาการพยาบาล ๓. โครงการพัฒนาการ จัดการเรียนการสอนที่ ส่งเสริมสมรรถนะ ภาษาอังกฤษ ๔. โครงการพัฒนา สมรรถนะภาษาอังกฤษ ของนักศึกษา
				๒. ร้อยละของผู้สำเร็จ ที่สอบขึ้นทะเบียน ประกอบวิชาชีพในแต่ละ รายวิชา		
				๓. ร้อยละของนักศึกษา ชั้นปีสุดท้ายที่มีผลการ สอบภาษาอังกฤษผ่าน เกณฑ์มาตรฐานที่สมศ. กำหนด(ผ่านการสอบ TOEICมากกว่า ๔๐๐ คะแนน)		

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ
	๒ ผู้เรียนมีอัตลักษณ์ในการบริการสุขภาพด้วยความเคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์	๒. ระดับความพึงพอใจของผู้ใช้บัณฑิตที่มีต่ออัตลักษณ์ในการบริการสุขภาพด้วยความเคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์	๒ เสริมสร้างนักศึกษาให้เป็นผู้ที่เคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์	๔. ร้อยละของนักศึกษาที่มีสมรรถนะตามระดับชั้นปีที่แสดงถึงพฤติกรรมการเคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์ (ค่าเฉลี่ยมากกว่า ๔.๕๑ จาก ๕ คะแนน)	๓. พัฒนานักศึกษาให้เป็นผู้ที่เคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์	๕. โครงการเสริมสร้างนักศึกษาให้เป็นผู้ที่เคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์ภายใต้ความเข้าใจในวัฒนธรรมที่แตกต่าง
	๓. มีกระบวนการจัดการเรียนการสอนที่ส่งเสริมสมรรถนะบัณฑิตด้านการจัดการสุขภาพชุมชน	๓. ผลการประเมินสมรรถนะตามอัตลักษณ์ของผู้ใช้บัณฑิตด้านพัฒนาสุขภาพชุมชน อยู่ในระดับดีมาก	๓. พัฒนานักศึกษาด้านการจัดการสุขภาพชุมชน	๕. ร้อยละของนักศึกษาชั้นปีสุดท้ายที่มีสมรรถนะในการจัดการสุขภาพชุมชน (ค่าเฉลี่ยมากกว่า ๔.๕๑ จากคะแนน ๕)	๔. พัฒนาการจัดการเรียนการสอนรายวิชาที่เน้นด้านการจัดการสุขภาพชุมชน	๖. โครงการพัฒนาการสอนที่เน้นการจัดการสุขภาพชุมชน
	๔. มีกระบวนการจัดการเรียนการสอนที่ส่งเสริมสมรรถนะของบัณฑิตด้านการดูแลผู้สูงอายุ	๔. ร้อยละของจำนวนนักศึกษาที่มีผลการสอบขึ้นทะเบียนใบประกอบวิชาชีพในรายวิชาการพยาบาลผู้สูงอายุ	๔. พัฒนาสมรรถนะนักศึกษาในการดูแลผู้สูงอายุ	๖. ร้อยละของจำนวนนักศึกษาชั้นปีสุดท้ายที่มีสมรรถนะของการดูแลสุขภาพผู้สูงอายุ (ค่าเฉลี่ยมากกว่า ๔.๕๑ จาก ๕ คะแนน)	๕. พัฒนารายวิชาด้านการดูแลผู้สูงอายุ	๗. โครงการพัฒนารายวิชาและการจัดการเรียนการสอนการพยาบาลผู้สูงอายุ

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ
๒. การพัฒนาองค์ความรู้เพื่อเป็นฐานการผลิตบัณฑิตและการพัฒนาบุคลากรรองรับสังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข	๕. มีองค์ความรู้ที่เป็นฐานการผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรรองรับสังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข	๕. จำนวนองค์ความรู้ที่เป็นฐานการผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรรองรับสังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข	๕. ขยายความร่วมมือและสร้างความเข้มแข็งในการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการดูแลผู้สูงอายุในระดับชาติ/นานาชาติ	๗. จำนวนเครือข่ายที่ดำเนินกิจกรรมร่วมกันไปกับการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการดูแลผู้สูงอายุในระดับชาติ/นานาชาติ	๖. สร้างเครือข่ายความร่วมมือและพัฒนาองค์ความรู้ทางวิชาการด้านการดูแลผู้สูงอายุให้เป็นที่ยอมรับระดับชาติและนานาชาติ	๘. โครงการพัฒนาศูนย์การวิจัยด้านการดูแลผู้สูงอายุ ๙. โครงการความร่วมมือด้านวิชาการกับเครือข่ายเพื่อขับเคลื่อนเชิงนโยบายด้านการดูแลผู้สูงอายุ
๓. การพัฒนาบุคลากรและให้บริการวิชาการแก่ชุมชนเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การดูแลสุขภาพผู้สูงอายุของชาติและอาเซียน	๖. บุคลากรสาธารณสุขและชุมชนมีสมรรถนะในการให้บริการการดูแลผู้สูงอายุสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของชาติและนานาชาติ	๖. ร้อยละของคะแนนความพึงพอใจในการให้บริการวิชาการมากกว่า ๓.๕๑	๖. เพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการวิชาการด้านการดูแลสุขภาพผู้สูงอายุแก่ชุมชนและสังคม	๘. จำนวนหลักสูตรฝึกอบรมการดูแลผู้สูงอายุ ๙. จำนวนหน่วยงานองค์กร หรือชุมชน ที่มีการสร้างประโยชน์และคุณค่าจากการรับบริการวิชาการด้านผู้สูงอายุ	๗. พัฒนาสมรรถนะด้านการบริการการดูแลผู้สูงอายุแก่บุคลากรสาธารณสุขและชุมชน	๑๐. โครงการพัฒนาสมรรถนะด้านการบริการการดูแลผู้สูงอายุแก่บุคลากรสาธารณสุขและผู้เกี่ยวข้อง

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ
๔. การสร้างคุณค่าจากศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม	๗. การสร้างคุณค่าจากศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุ เพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม	๗. ระดับความสำเร็จของหน่วยงาน องค์กร หรือชุมชน ที่มีการสร้างประโยชน์และคุณค่าที่เกิดจากการต่อยอดจากศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพผู้สูงอายุ	๗. เพิ่มคุณค่าของผู้สูงอายุผ่านการถ่ายทอดศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพมาใช้ประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม	๑๐. จำนวนหน่วยงาน องค์กร หรือชุมชน ที่มีการสร้างประโยชน์และคุณค่าที่เกิดจากการต่อยอดจากศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพผู้สูงอายุ	๘. แผนการจัดการความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุ	๑๑. โครงการจัดการความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุมาใช้ประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม
๕. การพัฒนาวิทยาลัยสู่องค์กรแห่งความสุขตามค่านิยมร่วม	๘. สร้างองค์กรแห่งความสุขภายใต้ค่านิยมร่วมและวัฒนธรรมองค์กรสู่การเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๘. ระดับความสำเร็จของการเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๘. การพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วมสู่การเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๑๑. ร้อยละของบุคลากรที่มีพฤติกรรมตามค่านิยมร่วม	๙. แผนพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วมสู่การเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๑๒. โครงการพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วม ๑๓. โครงการวิทยาลัยคุณธรรม
				๑๒. ร้อยละของนักศึกษาที่มีพฤติกรรมตามค่านิยมร่วม		
				๑๓. ระดับการดำเนินงานของวิทยาลัยคุณธรรม		

สรุปค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์ กลยุทธ์และแผนงาน ปี ๒๕๕๙ – ๒๕๖๓

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การผลิตบัณฑิตพยาบาลที่มีคุณภาพมาตรฐานสากล เคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์เพื่อพัฒนาสุขภาพชุมชนสู่สังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด เป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัด กลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัด แผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๑.๑ บัณฑิตพยาบาลที่มีคุณภาพมาตรฐานสากล	๑.๑.๑ ร้อยละของผู้สำเร็จการศึกษาที่สอบขึ้นทะเบียนประกอบวิชาชีพหรือข้อสอบมาตรฐานได้ในครั้งแรก (baseline ร้อยละ ๘๐.๔๑)	≥ ๘๐	≥ ๘๕	≥ ๙๐	≥ ๙๕	≥ ๙๕	๑.๑ พัฒนานักศึกษาให้มีคุณภาพและสมรรถนะด้านภาษาสากล	๑.๑.๑ ค่าคะแนนเฉลี่ยของผลการประเมินโดยผู้ใช้บัณฑิต -อัตลักษณ์บัณฑิตด้านการคิดเป็น (baseline ๓.๕๖) -คุณภาพบัณฑิตทักษะปัญญา(TQF) (baseline ๓.๒๘) ๑.๑.๒ ร้อยละของผู้สำเร็จที่สอบขึ้นทะเบียนประกอบวิชาชีพในแต่ละรายวิชา	≥ ๓.๖๐	≥ ๓.๖	≥ ๓.๗๐	≥ ๓.๗๕	≥ ๓.๘๐	๑.๑แผนพัฒนานักศึกษาให้มีคุณภาพ	๑.๑.๑ นักศึกษาแต่ละชั้นปีมีผลการประเมินด้านการคิดเป็นอยู่ในระดับดีมาก	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	๑.โครงการพัฒนาอาจารย์ด้านการสอนเพื่อพัฒนาการคิดของนักศึกษา ๒.โครงการเร่งรัดผลการสอบขึ้นทะเบียนใบอนุญาตประกอบวิชาชีพการพยาบาลสภาการพยาบาล	-กลุ่มวิชาการ
									≥ ๔.๗	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗		๑.๑.๒ ร้อยละของนักศึกษาชั้นปีสุดท้ายที่สอบผ่านความรู้รอบยอดสขทุกรายวิชา	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗	≥ ๔.๗		

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑. การผลิตบัณฑิตพยาบาลที่มีคุณภาพมาตรฐานสากล เคารพคุณค่าความเป็นมนุษย์เพื่อพัฒนาสุขภาพชุมชนสู่สังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข(ต่อ)

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด เป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัด กลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัด แผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๑.๒ ผู้เรียน มีอัตลักษณ์ ในการ บริการ สุขภาพด้วย ความเคารพ คุณค่าความ เป็นมนุษย์	๑.๒.๑ ระดับ ความพึงพอใจ ของผู้ใช้ บัณฑิตที่มีต่อ อัตลักษณ์ใน การบริการ สุขภาพด้วย ความเคารพ คุณค่าความ เป็นมนุษย์	≥ ๓.๕๑	≥ ๓.๗๑	≥ ๓.๙๑	≥ ๔.๐๐	≥ ๔.๐๐	๑.๒ เสริมสร้าง นักศึกษาให้ เป็นผู้ที่ เคารพ คุณค่าความ เป็นมนุษย์	๑.๒.๑ ร้อย ละของ นักศึกษาที่มี สมรรถนะ ตามระดับชั้น ปีที่แสดงถึง พฤติกรรม การเคารพ คุณค่าความ เป็นมนุษย์ (ค่าเฉลี่ย มากกว่า ๔.๕๑ จาก ๕ คะแนน) (Based line = ๔.๒๖)	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	๑.๒ แผนพัฒนา นักศึกษาให้ เคารพคุณค่า ความเป็น มนุษย์	๑.๒.๑ ร้อยละของ นักศึกษาที่ ประเมิน ตนเอง เกี่ยวกับ พฤติกรรม การเคารพ คุณค่าความ เป็นมนุษย์ (ค่าเฉลี่ย มากกว่า ๔.๕๑ จาก ๕ คะแนน) ๑.๒.๒ จำนวน รายวิชาในแต่ ละภาควิชา ที่จัดกิจกรรม เรียนการสอน ที่เน้นการ เคารพคุณค่า ความเป็น มนุษย์	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	๑. โครงการ เสริมสร้าง นักศึกษาให้เป็นผู้ ที่เคารพคุณค่า ความเป็นมนุษย์ ภายใต้ความเข้าใจ ในวัฒนธรรมที่ แตกต่าง -กิจกรรม เสริมหลักสูตร -การส่งเสริม กระบวนการ จัดการเรียนการ สอนเน้นการ เคารพคุณค่า ความเป็นมนุษย์ กำหนดรายวิชาให้ ชัดเจน)	-กลุ่มกิจการ นักศึกษา -กลุ่มวิชาการ

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัดแผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๑.๓ มีกระบวนการจัดการเรียนการสอนที่ส่งเสริมสมรรถนะบัณฑิตด้านการจัดการสุขภาพชุมชน	๑.๓.๑ ผลการประเมินสมรรถนะตามอัตลักษณ์ของผู้ใช้บัณฑิตด้านพัฒนาสุขภาพชุมชนอยู่ในระดับดีมาก (base line ๔.๓๗)	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	≥ ๔.๕๑	๑.๓ พัฒนานักศึกษาด้านการจัดการสุขภาพชุมชน	๑.๓.๑ ร้อยละของนักศึกษาชั้นปีสุดท้ายที่มีสมรรถนะในการจัดการสุขภาพชุมชน (ค่าเฉลี่ยมากกว่า ๔.๕๑ จากคะแนน ๕)	๗๐	๗๕	๘๐	๘๕	๙๐	๑.๓ พัฒนาการจัดการเรียนการสอนรายวิชาที่เน้นด้านการจัดการสุขภาพชุมชน	๑.๓.๑ จำนวนรายวิชาที่นำแนวคิดการจัดการสุขภาพชุมชนไปบูรณาการจัดการเรียนการสอน เช่น DHS,DHML	๑	๑	๑	๑	๑	โครงการพัฒนาการสอนที่เน้นการจัดการสุขภาพชุมชน	กลุ่มวิชาการ
๑.๔ มีกระบวนการจัดการเรียนการสอนที่ส่งเสริมสมรรถนะของบัณฑิตด้านการดูแลผู้สูงอายุ	๑.๔.๑ ร้อยละของจำนวนนักศึกษาที่มีผลการสอบขึ้นทะเบียนใบประกอบวิชาชีพในรายวิชาการพยาบาลผู้สูงอายุ	๙๗	๙๗	๙๗	๙๗	๙๗	๑.๔.๑ ร้อยละของพัฒนาสมรรถนะนักศึกษาในการดูแลผู้สูงอายุ (baseline ๙๗%)	๑.๔.๑ ร้อยละของจำนวนนักศึกษาชั้นปีสุดท้ายที่มีสมรรถนะของการดูแลผู้สูงอายุ (ค่าเฉลี่ยมากกว่า ๔.๕๑ จาก ๕ คะแนน)	๙๗	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑.๔ พัฒนารายวิชาด้านการดูแลผู้สูงอายุ	๑.๔.๑ จำนวนรายวิชาที่ส่งเสริมสมรรถนะของนักศึกษาในการดูแลผู้สูงอายุ	อย่างน้อย ๑	อย่างน้อย ๑	อย่างน้อย ๑	อย่างน้อย ๑	อย่างน้อย ๑	๑.โครงการพัฒนารายวิชาและการจัดการเรียนการพยาบาลผู้สูงอายุ	กลุ่มวิจัยและบริการวิชาการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาองค์ความรู้เพื่อเป็นฐานการผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรรองรับสังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด เป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัด กลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัด แผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๒.๑ มีองค์ความรู้ที่เป็นฐานการผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรรองรับสังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข	๒.๑.๑ จำนวนองค์ความรู้ที่เป็นฐานการผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรรองรับสังคมผู้สูงวัยที่เป็นสุข	๑	๑	๑	๑	๑	๒.๑ ขยายความรู้ร่วมมือและสร้างความเข้มแข็งในการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการดูแลผู้สูงอายุในระดับชาติ/นานาชาติ	๒.๑.๑ จำนวนเครือข่ายที่ดำเนินกิจกรรมร่วมกันไปกับการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการดูแลผู้สูงอายุในระดับชาติ/นานาชาติ	≥ ๑	≥ ๑	≥ ๑	≥ ๑	≥ ๑	๒.๑ สร้างเครือข่ายความร่วมมือและพัฒนาศูนย์อ้างอิงในระดับชาติและการดูแลผู้สูงอายุให้เป็นที่ยอมรับระดับชาติและนานาชาติ	๒.๑.๑ มีองค์ความรู้จากการให้บริการวิชาการของศูนย์อ้างอิงในระดับชาติและ/หรือนานาชาติ ๑) จัดการประชุมวิชาการระดับชาติ/นานาชาติ ขับเคลื่อนการดูแลผู้สูงอายุ ๒) มีองค์ความรู้ที่เกิดจากการให้บริการวิชาการ ๓) มีข้อเสนอแนะเชิงนโยบาย	๑	๑	๑	๑	๑	๑.โครงการพัฒนาศูนย์การวิจัยด้านการดูแลผู้สูงอายุ ๒.โครงการความร่วมมือด้านวิชาการกับเครือข่ายเพื่อขับเคลื่อนเชิงนโยบายด้านการดูแลผู้สูงอายุ	กลุ่มวิจัยและบริการวิชาการ
																-	มี	มี	มี	มี		
																-	มี	มี	มี	มี		

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาบุคลากรและให้บริการวิชาการแก่ชุมชนเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การดูแลสุขภาพผู้สูงอายุของชาติและอาเซียน

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด เป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัด กลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัด แผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๓.๑ บุคลากร สาธารณสุข และชุมชนมี สมรรถนะ ในการ ให้บริการ การดูแลผู้ สูงอายุ สอดคล้อง กับ ยุทธศาสตร์ ของชาติ และ นานาชาติ	๓.๑ ร้อยละ ของคะแนน ความ พึงพอใจในการ ให้บริการ วิชาการ มากกว่า ๓.๕๑	๙๐	≥ ๙๐	๙๕	≥ ๙๕	≥ ๙๕	๓.๑ เพิ่มขีด ความ สามารถในการ ให้บริการ วิชาการ ด้านการ ดูแลสุขภาพ ผู้สูงอายุแก่ ชุมชนและ สังคม	๓.๑.๑ จำนวน หลักสูตร ฝึกอบรมการ ดูแลผู้สูงอายุ	๑	๑	๑	๑	๑	๓.๑ พัฒนา สมรรถนะด้าน การบริการการ ดูแลผู้สูงอายุ แก่บุคลากร สาธารณสุข และชุมชน	๓.๑.๑ มี โครงการ พัฒนา สมรรถนะ ด้านการ บริการการ ดูแลผู้สูงอายุ แก่บุคลากร สาธารณสุข และชุมชน	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	๑. โครงการ พัฒนาสมรรถนะ ด้านการบริการ การดูแลผู้สูงอายุ แก่บุคลากร สาธารณสุขและ ผู้เกี่ยวข้อง (ชั้นนำ ภายนอก)	กลุ่มงานวิจัย และบริการ วิชาการ
								๓.๑.๒ จำนวน หน่วยงาน องค์กร หรือ ชุมชน ที่มี การสร้าง ประโยชน์ และคุณค่า จากการรับ บริการ วิชาการด้าน ผู้สูงอายุ	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑									

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การสร้างคุณค่าจากศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุ เพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด เป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัด กลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัด แผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๔.๑ การสร้างคุณค่าจากศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุ เพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม	๔.๑.๑ ระดับความสำเร็จของ หน่วยงาน องค์กร หรือ ชุมชน ที่มีการสร้างประโยชน์และคุณค่าที่เกิดจากการต่อยอดจากศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพผู้สูงอายุ	๒ ข้อ	๓ ข้อ	๔ ข้อ	๕ ข้อ	๕ ข้อ	๔.๑ เพิ่มคุณค่าของผู้สูงอายุผ่านการถ่ายทอดศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาสุขภาพมาใช้ประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม	๔.๑.๑ จำนวนหน่วยงาน องค์กร หรือ ชุมชน ที่มีการสร้างประโยชน์และคุณค่าที่เกิดจากการต่อยอดจากศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาสุขภาพผู้สูงอายุ	๑	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	๔.๑ แผนการจัดการความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุ	๔.๑.๑ จำนวนประเด็นของการจัดการความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของชุมชน และภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุ	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	๑ โครงการจัดการความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุมาใช้ประโยชน์ต่อองค์กรและสังคม	กลุ่มกิจการนักศึกษา
															๔.๑.๒ จำนวนหน่วยงานที่นำความรู้จากการจัดการความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาสุขภาพของผู้สูงอายุไปใช้ประโยชน์	๑	๑	๑	๑	๑		

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕. การพัฒนาวิทยาลัยสู่องค์กรแห่งความสุขตามค่านิยมร่วม

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด เป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดเป้าประสงค์					กลยุทธ์	ตัวชี้วัด กลยุทธ์	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์					แผนงาน	ตัวชี้วัด แผนงาน	ค่าเป้าหมายตัวชี้วัดแผนงาน					โครงการ	ผู้รับผิดชอบวิชา
		๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓			๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓		
๕.๑ สร้างองค์กรสู่องค์กรแห่งความสุขภายใต้ค่านิยมร่วมและวัฒนธรรมองค์กรสู่การเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๕.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๘๐	๘๕	๙๐	>๙๐	>๙๐	๕.๑ การพัฒนาการบริหารทรัพยากรมนุษย์เพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วมสู่การเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๕.๑.๑. ร้อยละของบุคลากรที่มีพฤติกรรมตามค่านิยมร่วมตามเกณฑ์	๘๐	๘๕	๙๐	>๙๐	>๙๐	๕.๑ แผนพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วมสู่การเป็นวิทยาลัยคุณธรรม	๕.๑.๑ มีแผนงาน/โครงการ การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วม	๑	≥๑	≥๑	≥๑	≥๑	๑ โครงการพัฒนาการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนค่านิยมร่วม (ชั้นนำภายใน)	กลุ่มงานวิจัยและบริการวิชาการ
								๕.๑.๒ ร้อยละของนักศึกษาที่มีพฤติกรรมตามค่านิยมร่วมตามเกณฑ์	๘๐	๘๕	๙๐	>๙๐	>๙๐		๕.๑.๒ มีโครงการวิทยาลัยคุณธรรม	๑	๑	๑	๑	๑	๒. โครงการวิทยาลัยคุณธรรม	กลุ่มงานอำนวยการ
								๕.๑.๓ ระดับการดำเนินงานของโรงพยาบาลคุณธรรม (ผ่านเกณฑ์ ๕ ระดับ)	๓	๕	๕	๕	๕									

ระดับการดำเนินงานของวิทยาลัยคุณธรรม

ระดับ ๑ หน่วยงานมีการประชุมชี้แจงนโยบายและกำหนดคุณธรรมร่วม(อัตลักษณ์องค์กร)

ระดับ ๓ จัดทำแผนและดำเนินกิจกรรมตามแผนการเสริมสร้างและพัฒนาการเป็นวิทยาลัยคุณธรรม

ระดับ ๒ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงาน

ระดับ ๔ มีผลลัพธ์การดำเนินการพัฒนาหน่วยงานให้เป็นวิทยาลัยคุณธรรม

๔. ตัวบ่งชี้หลักของแผนงานประจำตามพันธกิจ

พันธกิจ	ตัวบ่งชี้
แผนด้านการผลิต	๑. ร้อยละของนักศึกษาที่สอบขึ้นทะเบียนใบประกอบวิชาชีพผ่านแต่ละรายวิชา ๒. ผลการดำเนินงานด้านองค์ประกอบนักศึกษา ๓. ระบบและกลไกการบริหารหลักสูตร ๔. ผลการดำเนินงานการบริหารหลักสูตร ๕. ระบบและกลไกการพัฒนานักศึกษาระดับปริญญาตรี ๖. ผลการดำเนินงานพัฒนานักศึกษาระดับปริญญาตรี
แผนด้านการวิจัย	๑. ระบบและกลไกการบริหารและพัฒนางานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ ๒. ร้อยละผลงานวิจัย ตำรา บทความที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ของอาจารย์ ๓. จำนวนเงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ต่ออาจารย์
แผนด้านบริการวิชาการแก่ชุมชน	๑. การบริการวิชาการแก่สังคมโดยชุมชนมีส่วนร่วม ๒. การบูรณาการบริการวิชาการกับพันธกิจของวิทยาลัย
แผนด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	ระบบและกลไกการทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม
แผนด้านพัฒนาบุคลากร	๑. ระบบและกลไกการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ๒. จำนวนชั่วโมงของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนา ๓. ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร ๔. ร้อยละของอาจารย์ปริญญาโทและเอก
แผนด้านการบริหารจัดการ	๑. ระบบและกลไกสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ ๒. จำนวนสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ ๒.๑ พัสดุ ครุภัณฑ์ ๒.๒ สรรหาอาคาร สิ่งก่อสร้าง ๒.๓ บำรุงรักษา อาคาร สิ่งก่อสร้าง ครุภัณฑ์ ๓. ระบบและกลไกการบริหารการเงินงบประมาณ ๔. ผลการดำเนินงานการประกันคุณภาพการศึกษา ๕. ผลการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ ๖. ผลการดำเนินงานแผนปฏิบัติการ ๗. ผลการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยง

ส่วนที่ ๒

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

๑. วิสัยทัศน์ : วิทยาลัยจะบริหารการเงินและงบประมาณให้สอดคล้องแผนกลยุทธ์และพันธกิจของวิทยาลัย
๒. พันธกิจ : จัดทำ จัดสรรและบริหารจัดการ งบประมาณจากแหล่งเงินต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบการเงินและการคลัง
๓. วัตถุประสงค์การจัดทำกลยุทธ์ทางการเงิน
 - ๒.๑ เพื่อจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องแผนกลยุทธ์ของวิทยาลัยฯ
 - ๒.๒ เพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
 - ๒.๓ เพื่อเป็นการวางแผนในการกำหนดเป้าประสงค์ ตัวชี้วัด และกลยุทธ์ ทางการเงินให้มี ความชัดเจนและสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
 - ๒.๔ เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตามกำกับและรายงานผล และนำผลไปปรับปรุงพัฒนา
๔. ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินและงบประมาณ
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารการเงินและงบประมาณ

๕. การวิเคราะห์ทางการเงินและงบประมาณ ตามหลักการ SWOT Analysis

คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ได้วิเคราะห์ปัจจัยภายในองค์กรใช้หลัก ๗'S Model และปัจจัยภายนอกโดยใช้ PEST Model ที่มีผลกระทบทั้งโดยทางตรงและโดยทางอ้อมต่อการบริหารงบประมาณ และจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อการพัฒนาวิทยาลัยให้บรรลุตามเป้าประสงค์ และวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ที่อยู่ในแผนที่ทางกลยุทธ์ของวิทยาลัย ในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ – ๒๕๖๓ ดังนี้

การวิเคราะห์(ปัจจัยภายในองค์กร)

หลัก ๗'S	จุดแข็ง (ปัจจัยภายในองค์กร)
โครงสร้าง	๑. โครงสร้างครอบคลุมพันธกิจด้านการผลิต การวิจัย การบริการวิชาการและการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โดยเฉพาะด้านการวิจัยและบริการวิชาการสามารถดำเนินการจัดอบรมหลักสูตรต่างๆ ตามความต้องการของสังคมและสร้างรายได้ให้กับวิทยาลัย สำหรับเป็นรายได้จากการใช้อาคารและสถานที่ และรายได้ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่ระเบียบได้กำหนดไว้ คือ ๑.๑) หลักสูตรการพยาบาลเฉพาะทางสาขาโรคหัวใจและทรวงอก เปิดอบรมรุ่นละ ๕๐ คน ค่าลงทะเบียนคนละ ๓๕,๐๐๐ บาท

หลัก ๗'S	จุดแข็ง (ปัจจัยภายในองค์กร)
	๑.๒) หลักสูตรอบรมผู้บริหารการสาธารณสุขระดับกลาง รุ่นละ ๕๐ คน ค่าลงทะเบียนคนละ ๓๒,๐๐๐ บาท ๑.๓) หลักสูตรอบรมฟื้นฟูเวชปฏิบัติ ๒๐๐ คน ค่าลงทะเบียนคนละ ๓,๐๐๐ บาท ๑.๔) มีศูนย์พัฒนาการเด็กเล็ก รับเด็กก่อนวัยเรียนทุกวัย รับได้ คน แบ่งได้ เป็น ๔ วัย ๑.๔.๑) วัย ๓ ถึง ๑๐ เดือน รับได้ ๑๐ คน (คนละ ๒,๘๐๐ บาท/เดือน) ๑.๔.๒) วัย ๓ เดือน ถึง ๑ ปี ๖ เดือน รับได้ ๑๕ คน (คนละ ๒,๔๐๐ บาท/เดือน)
	๑.๔.๓) วัย ๑ ปี ๗ เดือน ถึง ๒ ปี ๖ เดือน รับได้ ๓๐ คน (คนละ ๒,๐๐๐ บาท/เดือน) ๑.๔.๔) วัย ๒ ปี ๗ เดือน ถึง ๔ ปี รับได้ ๓๐ คน (คนละ ๑,๙๐๐ บาท/เดือน)
	๑.๕) Thai Traditional Nursing form University of Newcastle , Australia ๒๐ คนค่าลงทะเบียนคนละ ๑๒,๐๐๐ บาท
	๑.๖) Cultural Exchange Program form Deakin University, Australia ๒๐ คนค่าลงทะเบียนคนละ ๑๑,๐๐๐ บาท
บุคลากร	๑. บุคลากรมีศักยภาพ ความรู้ความเชี่ยวชาญในหลายด้าน สามารถที่จะเปิดหลักสูตร การพยาบาลเฉพาะทางตามความต้องการของชุมชนได้ ๒. เจ้าหน้าที่การเงินยังไม่สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา ๓. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลาเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการ บริหารงาน ๔.บุคลากรขาดความตระหนักเกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลังและพัสดุ
ทักษะ	๑. บุคลากรมีความสามารถที่หลากหลาย ๒. อาจารย์มีศักยภาพในการขอเงินทุนทำวิจัยจากแหล่งสนับสนุนภายนอก
ระบบ	๑. มีระบบสนับสนุนทางสารสนเทศในการทำงานของงานการเงินและงบประมาณ ๒. มีปัจจัยเกื้อหนุนเพียงพอในการดำเนินการจัดอบรม
รูปแบบการบริหาร	๑. ผู้บริหารเปิดโอกาส สนับสนุนให้บุคลากรทำงานบรรลุตามเป้าหมาย ๒. ผู้บริหารมีความเข้าใจช่วยเหลือให้งานประสบความสำเร็จ
กลยุทธ์	ผู้บริหารทุกระดับร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ขององค์กรและปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง รวมทั้งถ่ายทอดลงสู่ผู้ปฏิบัติ
ค่านิยมร่วม/วัฒนธรรม องค์กร	มีการกำหนดค่านิยมร่วมชัดเจน คือ ให้คุณค่า มุ่งส่วนรวม ซื่อสัตย์ยุติธรรม

การวิเคราะห์จุดอ่อน (ปัจจัยภายในองค์กร)

หลัก ๗'S	จุดอ่อน (ปัจจัยภายในองค์กร)
โครงสร้าง	-
บุคลากร	-
ทักษะ	-
ระบบ	๑. ระบบบริหารงานงบประมาณของกลุ่มงานไม่เป็นไปตามแผน ๒. ขาดการกำกับติดตามการใช้งบประมาณของกลุ่มงาน ทำให้ไม่สามารถรายงานการใช้จ่ายเงินในการจัดการเรียนการสอนในแต่ละไตรมาสได้ ๓. ความไม่ชัดเจนของระเบียบการเบิกจ่ายและขั้นตอนต่างๆของการเบิกจ่าย ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณในการทำวิจัย ไม่เป็นไปตามแผน ๔. ขาดการประสานงานที่เป็นระบบ ๕. การบริหารงบประมาณล่าช้าปริมาณงานมาก บางครั้งขาดการตรวจสอบ ๖. ตรวจสอบบัญชีไม่ทันในรอบเดือน ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ๗. ไม่มีระบบการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกหรือมีคณะกรรมการที่ได้รับ การแต่งตั้งภายในตรวจการบริหารจัดการการเงินและบัญชี
รูปแบบการบริหาร	-
กลยุทธ์	-
ค่านิยมร่วม/วัฒนธรรมองค์กร	-

การวิเคราะห์โอกาส(ปัจจัยภายนอกองค์กร)

หลัก ๗'S	การวิเคราะห์โอกาส(ปัจจัยภายนอกองค์กร)
นโยบาย/การเมือง	๑. นโยบายรัฐบาล/กระทรวงสาธารณสุขในการขยาย รพ.สต.ทำให้มีความต้องการพยาบาลเวชปฏิบัติจำนวนมากสำหรับปฏิบัติหน้าที่โดยมีงบประมาณสนับสนุนผู้เข้าอบรม ๒. นโยบายของสภาวิจัยแห่งชาติสนับสนุนการร่วมวิจัยของหน่วยงานต่าง ๆ ในเขตภาคเหนือ
เศรษฐกิจ	มีองค์กรภายนอกให้ความร่วมมือสนับสนุนการวิจัย
สังคม/วัฒนธรรม	ทำเลที่ตั้งอยู่กลางเมืองทำให้สะดวกต่อการเดินทางมีเครือข่าย/ภาคีระดับประเทศและต่างประเทศเกี่ยวกับวิเทศสัมพันธ์
เทคโนโลยี/ความก้าวหน้าทางวิชาการ	เจ้าหน้าที่การเงินยังไม่ได้ใช้ระบบเทคโนโลยีมาใช้ในระบบการเงินทั้งหมด

การวิเคราะห์อุปสรรค/ภัยคุกคาม(ปัจจัยภายนอกองค์กร)

PEST	การวิเคราะห์โอกาส(ปัจจัยภายนอกองค์กร)
นโยบาย/การเมือง	๑. นโยบายรัฐบาล/กระทรวง/สพช./จังหวัด ส่งผลให้ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่ดี ๒. นโยบายรัฐบาล/กระทรวง/สพช./จังหวัดทำให้วิทยาลัยไม่สามารถวางแผนการรับนักศึกษาให้มีจำนวนน้อยลงได้และไม่สามารถวางแผนบริหารงบประมาณเพื่อให้ค่าใช้จ่ายทั้งหมดต่อจำนวนนักศึกษา(FTES) อยู่ในเกณฑ์ปกติ ๓. กฎระเบียบการเงินการคลังเข้มงวด ไม่คล่องตัวในการบริหารจัดการ
เศรษฐกิจ	-
สังคม/วัฒนธรรม	๑. การแข่งขันกับสถาบันอื่นในการขอรับทุนจากแหล่งทุนภายนอก ๒. การติดต่อสื่อสารกับต่างประเทศ วัฒนธรรมมีส่วนที่เกี่ยวข้อง การติดต่อศึกษาดูงาน การสื่อสาร ทำให้เสียโอกาสในการแลกเปลี่ยนวัฒนธรรมและการศึกษาดูงาน
เทคโนโลยี	บางครั้งระบบ Net Work ชัดข้อง ทำให้มีปัญหาในการทำงาน

ปัจจัยสภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ด้านการเงินและงบประมาณ

จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. เป็นศูนย์บริการวิชาการที่ได้รับการยอมรับในระดับชาติที่สามารถสร้างรายได้ ๒. อาจารย์มีศักยภาพในการบริการวิชาการและขอเงินทุนทำวิจัยจากแหล่งสนับสนุนภายนอก ๓. มีปัจจัยเกื้อหนุนเพียงพอในการดำเนินงานการจัดการอบรม ๔. ผู้บริหารทุกระดับร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ขององค์กรและปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง รวมทั้งถ่ายทอดลงสู่ผู้ปฏิบัติ	๑.ผู้บริหารระดับต้น ระดับกลาง และผู้ปฏิบัติมีภาระงานเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ขาดความต่อเนื่องในการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ๒.การรายงานการใช้จ่ายเงินตามพันธกิจยังไม่เป็นไปตามแผน และไม่ครอบคลุมทุกพันธกิจตามแผนงาน โครงการและตามแผนกลยุทธ์การบริหาร งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน ๓.บุคลากรไม่เข้าใจระเบียบ พัสดุ การเบิกจ่ายและขั้นตอนการเบิกจ่ายและเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีขาดทักษะการจัดการเรื่องการเงินและบัญชี
โอกาส (Opportunities)	ภัยคุกคาม (Threats)
๑. นโยบายรัฐบาล/กระทรวงสาธารณสุขให้ผลิตหลักสูตรผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ไปประจำโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๒. นโยบายสภาวิจัยแห่งชาติสนับสนุนการร่วมวิจัยของหน่วยงานต่างๆ ๓. มีองค์กรภายนอกให้ความร่วมมือสนับสนุนงบประมาณ	๑. ระเบียบการบริหารการเงินการคลังส่งผลให้ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่ดี ๒. นโยบายการรับนักศึกษาขึ้นอยู่กับกระทรวง/สพช./จังหวัด ทำให้การวางแผนบริหารงบประมาณขาดประสิทธิภาพ ๓. บางครั้งระบบ Internet ชัดข้อง ทำให้มีปัญหาในการทำงาน ระบบ GFMS

การวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์

ตารางสรุปการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายนอกองค์กร

(External Strategic Factors Summary ; IFAS)

External Factors		Weight (๐.๐- ๑.๐)	Rating (๑-๕)	Weight Score	Comments
จุดแข็ง (S = Strengths)					
S๑	เป็นศูนย์บริการวิชาการที่ได้รับการยอมรับในระดับชาติที่สามารถสร้างรายได้	๐.๑๗	๕	๐.๕๐	
S๒	อาจารย์มีศักยภาพในการบริการวิชาการและขอเงินทุนทำวิจัยจากแหล่งสนับสนุนภายนอก	๐.๑๐	๓	๐.๓๐	
S๓	มีปัจจัยเกื้อหนุนเพียงพอในการดำเนินการจัดการอบรม	๐.๑๔	๓	๐.๔๒	
S๔	ผู้บริหารทุกระดับร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ขององค์กรและปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง รวมทั้งถ่ายทอดลงสู่ผู้ปฏิบัติ	๐.๐๖	๔	๐.๒๔	
	รวม	๐.๔๗		๒.๒๖	
จุดอ่อน (W = Weakness)					
W๑	ผู้บริหารระดับต้น ระดับกลาง และผู้ปฏิบัติ มีภาระงานเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ขาดความต่อเนื่องในการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนกลยุทธ์	๐.๑๕	๓	๐.๔๕	
W๒	การรายงานการใช้จ่ายเงินตามพันธกิจยังไม่เป็นไปตามแผน และไม่ครอบคลุมทุกพันธกิจตามแผนงานโครงการและตามแผนกลยุทธ์การบริหาร บริหารงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน	๐.๒๐	๔	๐.๘๐	
W๓	๓.บุคลากรไม่เข้าใจระเบียบ พัสดุ การเบิกจ่ายและขั้นตอนการเบิกจ่ายและเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีขาดทักษะการจัดการเรื่องการเงินและบัญชี	๐.๑๘	๔	๐.๗๒	
	รวม	๐.๕๓		๑.๑๗	
	รวมทั้งหมด	๑	๐	๓	

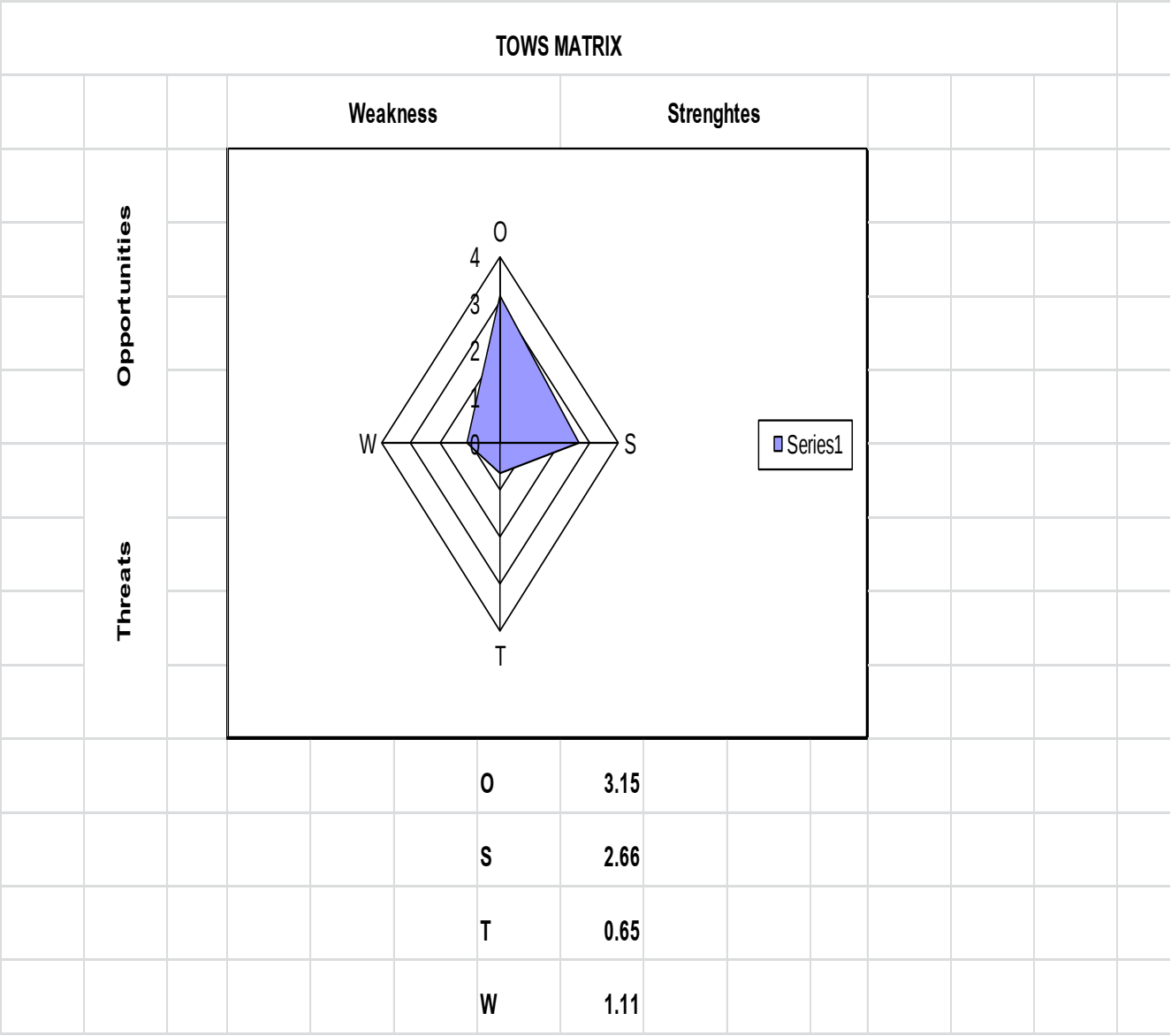
การวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์

ตารางสรุปการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายนอกองค์กร

(External Strategic Factors Summary ; IFAS)

External Factors		Weight (๐.๐- ๑.๐)	Rating (๑-๕)	Weight Score	Comments
โอกาส (O = Opportunities)					
O๑	นโยบายรัฐบาล/กระทรวงสาธารณสุขให้ ผลิตหลักสูตรผู้อำนวยการโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล ไปประจำโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล	๐.๑	๓	๐.๓	
O๒	นโยบายสภาวิจัยแห่งชาติสนับสนุนการร่วม วิจัยของหน่วยงานต่างๆ	๐.๒	๔	๐.๘	
O๓	มีองค์กรภายนอกให้ความร่วมมือสนับสนุน งบประมาณ	๐.๕	๔	๒.๐	
		๐.๘		๓.๑	
ภัยคุกคาม (T = Threats)					
T๑	ระเบียบการบริหารการเงินการคลังส่งผลให้ ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่ดี	๐.๑	๓	๐.๓	
T๒	นโยบายการรับนักศึกษาขึ้นอยู่กับ กระทรวง/สทบ./จังหวัด ทำให้การวางแผน บริหารงบประมาณขาดประสิทธิภาพ	๐.๑	๒	๐.๒	
T๓	บางครั้งระบบ Net Work ชัดข้อง ทำให้มี ปัญหาในการทำงาน เช่น ระบบ GFMS	๐.๐๑	๓	๐.๓	
	รวม	๐.๑๕		๐.๘๕	
	รวมทั้งหมด	๑		๓.๘๕	

ตารางวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์



๔. กลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านพัสดุ การเงินและงบประมาณ (SO)

เป้าประสงค์ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารพัสดุ เงินและงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และพันธกิจของ วิทยาลัย

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบบริหารพัสดุ การเงินและการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ อย่างคุ้มค่า โปร่งใส ตรวจสอบได้

ตัวชี้วัด มีการใช้จ่ายเงินอย่างน้อยร้อยละ ๙๖ ของแผนประจำปีงบประมาณ

- มาตรการ**
๑. พัฒนาระบบการบริหารพัสดุ การเงินและงบประมาณ
 ๒. กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการวางแผนการใช้จ่ายให้เกิดประโยชน์สูงสุด
 ๓. สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินให้ยึดถือตามระเบียบปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และตามแนวทางปรัชญาพอเพียงให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ
 ๔. จัดทำรายงานทางการเงินวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายและสถานะทางการเงินนำเสนอผู้บริหาร
 ๕. ประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจระเบียบ การยืม/เบิก/จ่ายเงินทางราชการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ (SO)

เป้าประสงค์ มีระบบการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินให้มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน

หลักการ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณให้ชัดเจน

- มาตรการ**
๑. พัฒนาแนวทางปฏิบัติ/ขั้นตอนการตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน
 ๒. มีคณะกรรมการตรวจสอบภายใน/ภายนอกทำหน้าที่ ตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ตามที่วิทยาลัยกำหนด
 ๓. พัฒนาระบบการติดตามการใช้งบประมาณให้เป็นไปตามมตรม.

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารการเงินและงบประมาณ (WO)

เป้าประสงค์ วิทยาลัยมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ สามารถสนับสนุนงานด้านการเงินและงบประมาณได้

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบและกลไกการบริหารและงบประมาณด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

หลักการ พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้สามารถรองรับการจัดการด้านการเงิน งบประมาณ และบัญชีที่เป็นระบบอย่างมีประสิทธิภาพ

- มาตรการ**
๑. จัดหาครุภัณฑ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้เพียงพอ
 ๒. พัฒนาระบบฐานข้อมูลทางการเงินและการบัญชีให้ง่ายต่อการใช้/ลดขั้นตอน/เวลาในการทำงาน
 ๓. ประชุมชี้แจงให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับได้เข้าใจระบบฐานข้อมูลทางการเงินและบัญชี และปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

แผนกลยุทธ์การเงินวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ

เป้าประสงค์ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารเงินและงบประมาณอย่างคุ้มค่า โปร่งใส ตรวจสอบได้

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
พัฒนาระบบ บริหาร การเงินและ การใช้ จ่ายเงิน อย่างมี ประสิทธิภาพ	การบริหาร งบประมาณ ที่มีประ- สิทธิภาพ	การจัดทำ แผนกลยุทธ์ การบริหาร งบประมาณ	ด้านการ ผลิต	ร้อยละของ ค่าใช้จ่ายในการ ผลิตนักศึกษา	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	-กลุ่มงานวิชาการ -กลุ่มงานบริหาร
				ค่าใช้จ่าย ทั้งหมดต่อ จำนวนนักศึกษา เต็มเวลา เทียบเท่า	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	
			ด้านวิจัย วิจัย	ร้อยละของ ค่าใช้จ่ายใน ผลิตผลงาน	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	-กลุ่มงานวิจัยและ บริการวิชาการ -กลุ่มงานบริหาร
				ตัวบ่งชี้ที่ ๔.๓ เงินสนับสนุน งานวิจัยและ งานสร้างสรรค์ ต่ออาจารย์	$\geq 50,000$ บาท	$\geq 50,000$ บาท	$\geq 50,000$	$\geq 50,000$ บาท	$\geq 50,000$ บาท	

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
			ด้าน บริการ วิชาการ และ พัฒนา อาจารย์	ร้อยละของ ค่าใช้จ่ายในการ พัฒนางานบริการ วิชาการแก่สังคม	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	- กลุ่มงานวิจัย และบริการ วิชาการ -กลุ่มงาน อำนวยการ
				งบประมาณสำหรับ การพัฒนาอาจารย์ ตามความเชี่ยวชาญ ตามภาควิชา	$\leq 10,000$ บาท	$\leq 10,000$ บาท	$\leq 10,000$ บาท	$\leq 10,000$ บาท	$\leq 10,000$ บาท	
				งบประมาณสำหรับ การพัฒนา คณาจารย์ในการ นำเสนอผลงาน วิชาการ ต่างประเทศ/ visiting Professor	๕๐๐,๐๐๐	๑,๔๐๐,๐๐๐	๕๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	
				งบพัฒนาสาย สนับสนุนตาม ลักษณะงาน/คน	$\leq 7,000$ บาท	$\leq 7,000$ บาท	$\leq 7,000$ บาท	$\leq 7,000$ บาท	$\leq 7,000$ บาท	

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
			ด้านทำนุบำรุง ฯ	ร้อยละของค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการสืบสานอนุรักษ์ประเพณีศิลปวัฒนธรรม	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} < 5\% \\ > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	-กลุ่มงานวิชาการ -กลุ่มงาน อำนวยการ
			ด้าน บริหาร จัดการ	ร้อยละของค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการงานประจำเพื่อพัฒนาองค์กร	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} < 5\% \\ > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	$\begin{matrix} / < 5\% \\ / > 5\% \end{matrix}$	-กลุ่มงาน อำนวยการ
				ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต่องบดำเนินการ	ร้อยละ ๑๐-๑๕	ร้อยละ ๑๐-๑๕	ร้อยละ ๑๐-๑๕	ร้อยละ ๑๐-๑๕	ร้อยละ ๑๐-๑๕	
				ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายภาพรวมสะสม ณ สิ้นสุดไตรมาส เป็นไปตามเป้าหมายที่คณะรัฐมนตรีกำหนดตามแผน	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การจัดระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

เป้าประสงค์ มีระบบการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินให้มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน	พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน	การติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน	ด้านการบริหารจัดการ	จำนวนครั้งของการติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	-กลุ่ม อำนวยการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารการเงิน และงบประมาณ

เป้าประสงค์ วิทยาลัยมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ สามารถสนับสนุนงานด้านการเงินและงบประมาณได้

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
พัฒนาระบบและกลไกการบริหารการเงินและงบประมาณด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	พัฒนาระบบและกลไกการบริหารการเงินและงบประมาณด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	พัฒนาระบบฐานข้อมูลทางการเงินงบประมาณและบัญชีด้วยโปรแกรมคอมพิวเตอร์	ด้านการบริหารจัดการ	- ร้อยละความถูกต้องของข้อมูลทางการเงิน	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	-กลุ่ม อำนวยการ

๕. แนวทางการบริหารงบประมาณ

๕.๑ กำหนดเกณฑ์ การจัดสรรงบประมาณตามพันธกิจและด้านการบริหารจัดการ ให้สอดคล้องแผนกลยุทธ์และพันธกิจ โดยวิเคราะห์จากจำนวนตัวบ่งชี้หลักของแผนงานประจำตามพันธกิจ แผนการพัฒนาบุคลากร รวมแผนการบริหารจัดการ และจำนวนตัวบ่งชี้ของแผนกลยุทธ์ของวิทยาลัย

ตารางแสดงประมาณการจำนวนตัวชี้วัดตามพันธกิจจำแนกตามปีงบประมาณ

ตัวบ่งชี้ตามพันธกิจ	จำนวนตัวบ่งชี้				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
ด้านการผลิต	๖	๖	๖	๖	๖
ด้านการวิจัย	๓	๓	๓	๓	๓
ด้านบริการวิชาการแก่ชุมชน	๒	๒	๒	๒	๒
ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	๑	๑	๑	๑	๑
ด้านพัฒนาบุคลากร	๔	๔	๔	๔	๔
ด้านการบริหารจัดการ	๗	๗	๗	๗	๗
รวม	๒๓	๒๓	๒๓	๒๓	๒๓

ตารางแสดงประมาณการจำนวนตัวชี้วัดตามแผนกลยุทธ์จำแนกตามปีงบประมาณ

ตัวบ่งชี้กลยุทธ์	จำนวนตัวบ่งชี้				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
ด้านการผลิต	๖	๖	๖	๖	๖
ด้านการวิจัย	๑	๑	๑	๑	๑
ด้านบริการวิชาการแก่ชุมชน	๒	๒	๒	๒	๒
ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	๑	๑	๑	๑	๑
ด้านพัฒนาบุคลากร	๔	๔	๔	๔	๔
ด้านการบริหารจัดการ	-	-	-	-	-
รวม	๑๔	๑๔	๑๔	๑๔	๑๔

ตารางแสดงประมาณการร้อยละของการจัดสรรงบประมาณตามแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำของพันธกิจ

พันธกิจ	จำนวนตัวบ่งชี้				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
ด้านการผลิต	๔๐	๓๕	๓๕	๓๕	๓๕
ด้านการวิจัย	๑๐	๑๐	๑๐	๑๐	๑๐
ด้านบริการวิชาการแก่ชุมชน	๕	๕	๕	๕	๕
ด้านพัฒนาบุคลากร	๑๐	๑๕	๑๕	๑๕	๑๕
ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	๕	๕	๕	๕	๕
ด้านการบริหารจัดการ	๓๐	๓๐	๓๐	๓๐	๓๐
รวม	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐

หมายเหตุ

๑. ร้อยละของพันธกิจแต่ละด้านคิดตามจำนวนตัวชี้วัดของแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำตามพันธกิจแต่ละด้าน

๒. แต่ละปีงบประมาณสามารถลดเพิ่มจำนวนร้อยละแต่ละพันธกิจได้ โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของการดำเนินงาน

๕.๒ ประมาณการจำนวนนักศึกษาจำแนกตามชั้นปีและปีการศึกษา

รายการ	จำนวน (คน) ตามปีการศึกษา				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
ปี ๑	๑๖๖	๒๐๐	๒๐๐	๒๐๐	๒๐๐
ปี ๒	๑๕๕	๑๖๖	๒๐๐	๒๐๐	๒๐๐
ปี ๓	๑๗๗	๑๕๕	๑๖๖	๒๐๐	๒๐๐
ปี ๔	๒๑๕	๑๗๗	๑๕๕	๑๖๖	๒๐๐
รวม	๗๑๓	๖๙๘	๗๒๑	๗๖๖	๘๐๐

๕.๔ ประมาณการรายรับ

๕.๔.๑ รายรับประเภทเงินรายได้สถานศึกษา

รายการ	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
๑ ค่าธรรมเนียมการศึกษา	๒๒,๐๐๐,๐๐๐	๒๒,๕๐๐,๐๐๐	๒๓,๐๐๐,๐๐๐	๒๓,๕๐๐,๐๐๐	๒๔,๐๐๐,๐๐๐
๒. ค่าบริการเลี้ยงเด็กศูนย์ พัฒนาการเด็กก่อนวัยเรียน	๒,๒๐๐,๐๐๐	๒,๒๐๐,๐๐๐	๒,๒๐๐,๐๐๐	๒,๒๐๐,๐๐๐	๒,๒๐๐,๐๐๐
๓. ค่าบำรุงการใช้สถานที่	๑,๒๐๐๐,๐๐๐	๑,๒๐๐๐,๐๐๐	๑,๒๐๐๐,๐๐๐	๑,๒๐๐๐,๐๐๐	๑,๒๐๐๐,๐๐๐
รวมเงิน	๓๖,๒๐๐,๐๐๐	๓๖,๗๐๐,๐๐๐	๓๗,๒๐๐,๐๐๐	๓๗,๗๐๐,๐๐๐	๓๘,๒๐๐,๐๐๐

๕.๔.๒ รายรับประเภทเงินงบประมาณแผ่นดิน

ประเภท	ปีงบประมาณ				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
หมวดเงินอุดหนุนการศึกษา	๑๒,๖๕๐,๐๐๐	๑๓,๖๐๐,๐๐๐	๑๔,๓๐๐,๐๐๐	๑๔,๖๐๐,๐๐๐	๑๕,๕๐๐,๐๐๐
หมวดงบประมาณดำเนินงาน	๔,๐๐๐,๐๐๐	๔,๕๐๐,๐๐๐	๔,๖๐๐,๐๐๐	๕,๐๐๐,๐๐๐	๕,๖๐๐,๐๐๐
งบดำเนินงานประเภทประชุม/ อบรม/สัมมนาบุคลากร	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐
งบลงทุนประเภทที่ดิน สิ่งก่อสร้าง/ซ่อมแซมปรับปรุง	๑๔,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๕,๐๐๐,๐๐๐
งบลงทุนประเภทครุภัณฑ์	๓,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐
รวมเงิน	๓๔,๖๕๐,๐๐๐	๒๔,๑๐๐,๐๐๐	๒๔,๙๐๐,๐๐๐	๒๕,๖๐๐,๐๐๐	๒๙,๑๐๐,๐๐๐

๕.๔.๓ ประมาณการงบประมาณที่เป็นรายรับทั้งหมด

ประเภทเงิน	ปีงบประมาณ				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
๑ เงินงบประมาณแผ่นดิน	๓๔,๖๕๐,๐๐๐	๓๖,๑๐๐,๐๐๐	๒๔,๙๐๐,๐๐๐	๒๕,๖๐๐,๐๐๐	๒๙,๑๐๐,๐๐๐
๒ เงินรายได้สถานศึกษา	๓๖,๒๐๐,๐๐๐	๓๖,๗๐๐,๐๐๐	๓๗,๒๐๐,๐๐๐	๓๗,๗๐๐,๐๐๐	๓๘,๒๐๐,๐๐๐
๓ งบบุคลากร	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐
รวมเงิน ๑+๒	๗๐,๘๕๐,๐๐๐	๗๒,๘๐๐,๐๐๐	๖๒,๑๐๐,๐๐	๖๓,๓๐๐,๐๐๐	๖๗,๓๐๐,๐๐๐
รวมเงิน ๑+๒+๓	๑๑๖,๕๒๔,๕๖๐	๑๑๘,๔๗๔,๕๖๐	๑๐๗,๗๗๔,๕๖๐	๑๐๘,๙๗๔,๕๖๐	๑๑๒,๙๗๔,๕๖๐

๕.๕ ประมาณการแผนรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ

๕.๕.๑ แผนรายจ่ายประเภทเงินงบประมาณแผ่นดิน

หมวดรายจ่าย	ปีงบประมาณ				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
งบบุคลากร	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐	๔๕,๖๗๔,๕๖๐
งบดำเนินการ	๑๔,๔๕๐,๐๐๐	๑๕,๙๐๐,๐๐๐	๑๖,๗๐๐,๐๐๐	๑๗,๔๐๐,๐๐๐	๑๘,๙๐๐,๐๐๐
งบลงทุน	๓๑,๔๕๐,๐๐๐	๒๐,๙๐๐,๐๐๐	๒๑,๗๐๐,๐๐๐	๒๒,๔๐๐,๐๐๐	๒๕,๙๐๐,๐๐๐
ค่าสาธารณูปโภค	๓,๒๐๐,๐๐๐	๓,๒๐๐,๐๐๐	๓,๒๐๐,๐๐๐	๓,๒๐๐,๐๐๐	๓,๒๐๐,๐๐๐
รวม	๙๔,๗๗๔,๕๖๐	๘๕,๖๗๔,๕๖๐	๘๗,๒๗๔,๕๖๐	๘๘,๖๗๔,๕๖๐	๙๓,๖๗๔,๕๖๐

๕.๕.๒ แผนรายจ่ายประเภทเงินรายได้สถานศึกษา

หมวดรายจ่าย	ปีงบประมาณ				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
ค่าจ้างชั่วคราว	๕,๗๐๐,๐๐๐	๕,๘๗๑,๐๐๐	๕,๗๐๐,๐๐๐	๕,๗๐๐,๐๐๐	๕,๗๐๐,๐๐๐
ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	๕,๐๐๐,๐๐๐	๕,๐๐๐,๐๐๐	๕,๐๐๐,๐๐๐	๕,๐๐๐,๐๐๐	๕,๐๐๐,๐๐๐
งบลงทุน	-	๒๔,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐	๒,๐๐๐,๐๐๐
งบบุคลากร	๔,๖๐๐,๐๐๐	๔,๖๐๐,๐๐๐	๔,๖๐๐,๐๐๐	๔,๖๐๐,๐๐๐	๔,๖๐๐,๐๐๐
งบพัฒนาอาจารย์	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐
งบวิจัย	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๐๐,๐๐๐
รวมเงิน	๒๑,๓๐๐,๐๐๐	๔๕,๔๗๑,๐๐๐	๒๓,๓๐๐,๐๐๐	๒๓,๓๐๐,๐๐๐	๒๓,๓๐๐,๐๐๐

๕.๕.๓ สรุปแผนรายจ่าย

ประเภทแหล่งเงิน	ปีงบประมาณ				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
แผนรายจ่ายเงิน งบประมาณ	๙๔,๗๗๔,๕๖๐	๘๕,๖๗๔,๕๖๐	๘๗,๒๗๔,๕๖๐	๘๘,๖๗๔,๕๖๐	๙๓,๖๗๔,๕๖๐
แผนรายจ่ายเงินรายได้	๒๑,๓๐๐,๐๐๐	๔๕,๔๗๑,๐๐๐	๒๓,๓๐๐,๐๐๐	๒๓,๓๐๐,๐๐๐	๒๓,๓๐๐,๐๐๐
รวม	๑๑๖,๐๗๔,๕๖๐	๑๓๑,๑๔๕,๕๖๐	๑๑๐,๕๗๔,๕๖๐	๑๑๑,๙๗๔,๕๖๐	๑๑๖,๙๗๔,๕๖๐

๕.๖ การวางแผนจัดสรรงบประมาณการดำเนินงานตามพันธกิจแต่ละด้าน

พันธกิจ	จำนวนเงิน				
	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓
ด้านการผลิต	๒๔,๓/๙๓/,๕๐๐	๒๕,๔๘๐,๐๐๐	๒๑,๓/๓๕,๐๐๐	๒๒,๑๕๕,๐๐๐	๒๓,๕๕๕,๐๐๐
ด้านการวิจัย	๓/,๐๘๕,๐๐๐	๓/,๒๘๐,๐๐๐	๖,๒๑๐,๐๐๐	๖,๓๓๐,๐๐๐	๖,๓/๓๐,๐๐๐
ด้านบริการ วิชาการแก่ ชุมชน	๓,๕๔๒,๕๐๐	๓,๖๔๐,๐๐๐	๓,๑๐๕,๐๐๐	๓,๑๖๕,๐๐๐	๓,๓๖๕,๐๐๐
ด้านทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	๓,๕๔๒,๕๐๐	๓,๖๔๐,๐๐๐	๓,๑๐๕,๐๐๐	๓,๑๖๕,๐๐๐	๓,๓๖๕,๐๐๐
ด้านพัฒนา บุคลากร	๑,๐๖๒๓/,๕๐๐	๑๐,๙๒๐,๐๐๐	๙,๓๑๕,๐๐๐	๙,๔๙๕,๐๐๐	๑๐,๐๙๕,๐๐๐
ด้านการ บริหารจัดการ	๒๑,๒๕๕,๐๐๐	๒๑,๘๔๐,๐๐๐	๑๘,๖๓๐,๐๐๐	๑๘,๙๙๐,๐๐๐	๒๐,๑๙๐,๐๐๐
รวม	๓/๐,๘๕๐,๐๐๐	๓/๒,๘๐๐,๐๐๐	๖๒,๑๐๐,๐๐๐	๖๓,๓๐๐,๐๐๐	๖๓/,๓๐๐,๐๐๐

๕.๗ การวิเคราะห์ต้นทุนการผลิตต่อหน่วยหลักสูตรพยาบาลศาสตร

การคิดต้นทุนต่อหน่วยของหลักสูตรพยาบาลศาสตรบัณฑิต โดยใช้สูตรการคิดต้นทุนการผลิตตามมาตรฐานการประกันคุณภาพได้กำหนดไว้ (เกณฑ์มาตรฐาน เป็นเงิน 102,880 บาทต่อคน)

$$\text{ต้นทุนต่อหน่วย} = \frac{\text{งบบุคลากร} + \text{งบดำเนินงาน} + \text{งบค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน}}{\text{FTES หรือ จำนวนนักศึกษาทุกชั้นปี}}$$

๕.๘ ขั้นตอนการติดตามกำกับการใช้จ่ายงบประมาณ

วัตถุประสงค์ในการกำกับการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อเป็นการติดตามผลการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนกำกับติดตามที่ได้กำหนดไว้ โดยเบื้องต้นมอบหมายให้รองผู้อำนวยการแต่ละกลุ่มงานกำกับ ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนกำกับติดตาม และรายงานผลทุกไตรมาส จากนั้นงานการเงิน จะทบทวนตรวจสอบติดตามกำกับและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานดังนี้

๕.๘.๑ ตรวจสอบร้อยละของผลการดำเนินงานของแผนปฏิบัติราชการตามไตรมาส โดยตรวจสอบผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายหรือไม่ เช่น แผนและผลมีค่าแตกต่างกันมากกว่า หรือน้อยกว่า คิดเป็นร้อยละเท่าไร (จากโปรแกรมการใช้เงินตามแผน) โดยการสร้างลิงค์สูตร Excel ประมวลผล

๕.๘.๒ ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ (จากโปรแกรมควบคุมงบประมาณ) เป็นระยะ ๆ เพื่อให้เป็นไปตามตัวชี้วัด และมาตรการการใช้เงินในแต่ละไตรมาส โดยการปรับประเภทเงิน (หมวดเงิน) แผนปฏิบัติราชการ เช่น ปรับแผนรายจ่ายจากเงินรายได้สถานศึกษา เป็นรายจ่ายงบประมาณ โดยปฏิบัติถูกต้องเป็นไปตามระเบียบของเงินดังกล่าว ความจำเป็นในการปรับปรุงประเภทเงิน เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงการใช้เงินของโครงการ/กิจกรรม ทำให้การใช้เงินดังกล่าวไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ได้วางแผนไว้ เช่น แผนฯเงินงบประมาณอาจใช้น้อยลง แต่แผนฯเงินรายได้สถานศึกษาอาจใช้มากกว่า หรือเกิดจากการเลื่อนระยะเวลาในการดำเนินการ เป็นต้น จึงทำให้ร้อยละการใช้เงินงบประมาณไม่เป็นไปตามไตรมาส

๕.๘.๓ ก่อนสิ้นไตรมาส ๑ เดือน วิเคราะห์และประมวลผลภาพรวมทั้งมรดายงานผู้บริหารเพื่อเข้าที่ประชุมรายงานและติดตามกำกับให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ตามไตรมาส

๕.๘.๔ วิเคราะห์ภาพรวมก่อนสิ้นปีงบประมาณเพื่อติดตามกำกับกับการใช้เงินงบประมาณประจำปี โดยนำผลรายจ่ายทั้งหมดตามข้อ ๑.๑.๓ – ๑.๑.๕ ว่าเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหรือไม่ เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลเสนอผู้บริหาร ร่วมกับคณะกรรมการบริหารเพื่อตัดสินใจในการบริหารก่อนสิ้นปีงบประมาณ

๕.๘.๕ วิเคราะห์และรายงานผลสิ้นสุดแต่ละไตรมาสเสนอผู้อำนวยการ เพื่อดำเนินการและจัดเก็บไว้ในตรวจสอบผลการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบและ สมศ.ต่อไป

๕.๙ การวิเคราะห์ผลการดำเนินการเพื่อนำไปปรับปรุงและพัฒนา

หลังจากสิ้นปีงบประมาณและปิดงบประมาณประจำปีแล้ว มีการวิเคราะห์เพื่อสรุปผลการดำเนินงานในแต่ละตัวชี้วัด หรือแต่ละมาตรฐาน โดยมีหลักในการวิเคราะห์ดังนี้

๕.๙.๑ วิเคราะห์เงินงบประมาณ

- ๑) สรุปเปรียบเทียบรายรับก่อนการวางแผน และรายรับที่ได้รับจัดสรรจริง
 - ๒) รายงานการใช้จ่ายจริง การกักเงิน การคืนเงิน และรายละเอียดอื่นๆ
 - ๓) รายงานสรุปการปรับปรุงแผนการใช้เงิน และเงินคงเหลือจริง
 - ๔) รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ในภาพรวม และหาค่าร้อยละเปรียบเทียบผลต่างทั้งหมด
- ๒.๕.๒ วิเคราะห์เงินรายได้สถานศึกษา
- ๑) สรุปแผนรายได้เปรียบเทียบรายได้ที่ได้รับจริง
 - ๒) สรุปแผนรายจ่ายและรายจ่ายจริง
 - ๓) สรุปการขออนุมัติปรับปรุงแผนรายจ่ายและแผนรายได้ระหว่างปี
 - ๔) สรุปเงินคงเหลือตามแผนปฏิบัติการประจำปี
 - ๕) สรุปเงินรายได้สถานศึกษาคงเหลือจริงเพื่อเปรียบเทียบการวางแผนจัดเก็บเงินสะสม

ไม่ต่ำกว่าร้อยละ ๑๐ ว่าเป็นไปตามเป้าหมายหรือไม่

๕.๙.๒ วิเคราะห์สรุปผลในภาพรวมทั้งมรด

นำผลรายได้และรายจ่ายตามข้อ ๒.๕.๑ – ๒.๕.๒ มาสรุปผลเพื่อวิเคราะห์ตัวชี้วัดตาม

มาตรฐาน

๕.๙.๓ การคำนวณหาค่าตัวชี้วัดต่าง ๆ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่มาตรฐานกำหนดไว้ ซึ่งมีรายการที่ต้องวิเคราะห์ ดังนี้

๑) รายงานสรุปรายได้ที่นำมาจัดสรรทั้งเงินงบประมาณและเงินรายได้สถานศึกษาตามแผนปฏิบัติการ

๒) สินทรัพย์ถาวรที่มีอยู่เดิม และจำนวนเงินที่จัดซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มในปี

๓) ค่าเสื่อมราคาปีก่อนและค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวรที่จัดซื้อเพิ่มเติมในปี

๔) สรุปรายค่าใช้จ่ายที่จ่ายเป็นงบดำเนินการทั้งหมด

๕) สรุปรายได้ของสถานศึกษาที่ได้รับทั้งสิ้น

๖) สรุปรายได้สถานศึกษาหลังจากหักงบดำเนินการ

๗) สรุปรายได้สถานศึกษาคงเหลือสุทธิ

๘) ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องงบดำเนินการ

๙) ค่าใช้จ่ายต่อจำนวนนักศึกษาทั้งหมด

๑๐) รายจ่ายงบกลาง

๑๑) ต้นทุนการผลิตต่อหน่วย

๕.๙.๔ สรุปรผลการวิเคราะห์ในภาพรวมพร้อมทั้งปัญหาและอุปสรรค เสนอผู้บริหาร เพื่อดำเนินการวางแผนปรับปรุงและพัฒนาในปีต่อไป

๕.๙.๕ จัดเก็บเอกสารเพื่อประกอบการตรวจสอบผลการดำเนินงาน

การบริหารจัดการการเงินและงบประมาณดังที่กล่าวมาเป็นเรื่องที่ละเอียดและยุ่งยาก แต่สามารถเป็นกลไกผลักดันให้องค์กรมีการวางแผนต้นทุนการผลิตนักศึกษาได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เช่น วางแผนงบบุคลากร งบบุคลากร งบลงทุน และลดรายจ่ายที่ไม่จำเป็นต่อการผลิตนักศึกษา เป็นต้น

ภาคผนวก



คำสั่งวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง
ที่ /๒๕๕๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์การเงิน

เพื่อให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของวิทยาลัย และตามพันธกิจของวิทยาลัย จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์การเงิน ตามรายนามดังนี้

- | | | |
|-----------------|------------------------|---|
| ๑. นางจรรยาพร | ทะแกลัวพันธ์ | ผู้อำนวยการวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี
นครลำปาง |
| ๒. นางสมจิตร | สิทธิวงศ์ | รองผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ |
| ๓. นางวิภา | เอี่ยมสำอาก์ จารามิลโล | รองผู้อำนวยการกลุ่มงานวิชาการ |
| ๔. นางคณินนิตย์ | สุบรรพวงศ์ | รองผู้อำนวยการกลุ่มงานกิจการนักศึกษา |
| ๕. นายถาวร | ล่อกา | รองผู้อำนวยการกลุ่มงานวิจัยและบริการวิชาการ |
| ๖. นางอภิรดี | คำเงิน | เลขานุการ |

หน้าที่

๑. วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เพื่อทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ
ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ด้านการเงิน และแนวทางปฏิบัติ
ทางการเงิน
๒. จัดทำแผนบริหารงบประมาณ

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๘

(นางจรรยาพร ทะแกลัวพันธ์)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง