



แผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569



คำนำ

สถาบันพระบรมราชชนก ได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โปร่งใส และตรวจสอบได้ สร้างระบบและกลไกในการบริหารจัดการเงินงบประมาณและเงินรายได้ที่มีประสิทธิภาพในการจัดหา การจัดสรร และการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนการติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงิน และนำไปปรับปรุงพัฒนาขีดความสามารถได้อย่างต่อเนื่อง

สถาบันพระบรมราชชนก ขอขอบคุณผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน ที่มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินฉบับนี้ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าส่วนราชการและหน่วยงานในสังกัดสถาบันพระบรมราชชนก จะนำไปใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ ตลอดจนนำไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม

สถาบันพระบรมราชชนก

กองยุทธศาสตร์

สารบัญ

คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทสรุปผู้บริหาร	ค
ส่วนที่ 1 บทนำ	1
ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงิน	6
- ความสอดคล้องของยุทธศาสตร์สถาบันพระบรมราชชนกกับกระทรวงสาธารณสุข	6
- แนวโน้มสถานการณ์การเงินการคลังของประเทศไทย	9
- ข้อมูลทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก	13
- การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมด้านการเงินขององค์กร (SWOT Analysis)	18
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก	24
- วิสัยทัศน์	24
- พันธกิจ	24
- ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์และตัวชี้วัด	25
- ความเชื่อมโยง	27
- แผนที่แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	28
- ตารางแสดงตัวชี้วัดเป้าประสงค์และค่าเป้าหมาย	30
- ตารางแสดงตัวชี้วัดกลยุทธ์และค่าเป้าหมาย	32
- สรุปประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัดกลยุทธ์ และแผนงาน/โครงการ	35
ส่วนที่ 4 การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงินไปสู่การปฏิบัติ	39
- แผนงานที่ 1 ด้านการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้	40
หลักธรรมาภิบาล	
- แผนงานที่ 2 ด้านการเพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก	43
- แผนงานที่ 3 ด้านการกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ	46
ภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ	
ส่วนที่ 5 การกำกับ ติดตาม และประเมินผลความสำเร็จของกลยุทธ์ทางการเงิน	47
- ระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล	47

บทสรุปผู้บริหาร

การดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนกจะประสบความสำเร็จได้นั้น มีความจำเป็นที่จะต้องจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อเป็นกลไกในการบริหาร จัดการด้านการเงิน ให้เหมาะสมและเพียงพอที่จะสนับสนุนพันธกิจต่าง ๆ ของสถาบันพระบรมราชชนก ให้บรรลุเป้าประสงค์ที่กำหนดไว้ อันได้แก่ การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้ การจัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการ ทรัพย์สินและกิจกรรมหารายได้ ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผล ที่มีความถูกต้อง และตรวจสอบได้

จากแนวทางที่ได้กล่าวมาสถาบันพระบรมราชชนก จึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก กำหนดขึ้นสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 และจากการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายใน ภายนอกองค์กรและผลของ TOWS MATRIX สถาบันพระบรมราชชนก จึงนำมากำหนดทิศทางของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์พันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก ในทุก ๆ ด้าน เพื่อสนับสนุนให้เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก ให้บรรลุเป็นไปตามเป้าหมาย ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	โครงการ
1. การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพ ภายใต้อัตลักษณ์	1. การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้	1) ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์ 2) พัฒนาระบบและกลไกการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	1) ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องกับพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก 2) ระดับความสำเร็จของการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	โครงการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนก
	2. การจัดสรรงบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณ สอดคล้องกับ	3) สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงิน และบัญชีที่มีความโปร่งใส และน่าเชื่อถือ	3) ระดับความสำเร็จของระบบการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี 4) ระดับความสำเร็จของการพัฒนา	1. โครงการการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	โครงการ
	ยุทธศาสตร์และพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนกตามเกณฑ์ที่กำหนด	4) พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนทางด้านการเงิน 5) ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา	ขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนด้านการเงินและบัญชี 5) ร้อยละของนักเรียนด้อยโอกาสได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนก	2. โครงการส่งเสริมให้โอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา
2. เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก	3. สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการทรัพย์สินและกิจกรรมหารายได้	1) ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านบริหารการเงิน การคลัง และพัสดุ 2) ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากกิจกรรม นวัตกรรม และการบริการวิชาการด้านการแพทย์ และการสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก	6) ระดับความสำเร็จในการบริหารการใช้เงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก 7.1) ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 7.2) ร้อยละของอัตราการเพิ่มของเงินรายได้จากบริการวิชาการจากปีที่ผ่านมา	1. โครงการการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก 2. โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากกิจกรรม นวัตกรรม จากหน่วยงานภายนอก 3. โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการบริการวิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก
3. การกำกับติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ	4. ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผลที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้	1) พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร 2) เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ และติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ	8) ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร 9) ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี	โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

ส่วนที่ 1

บทนำ

1.1 ความเป็นมาของสถาบันพระบรมราชชนก

ในปี พ.ศ. 2517 มีพระราชกฤษฎีกาปรับโครงสร้างกระทรวงสาธารณสุขและจัดตั้ง “กองงานวิทยาลัยพยาบาล” โดยโอนสถาบันการศึกษาที่ผลิตพยาบาลและผู้ช่วยพยาบาล มาสังกัดกองงานวิทยาลัยพยาบาล นอกจากนี้ มีการจัดตั้ง “กองฝึกอบรม” โดยให้ศูนย์ฝึกอบรมอนามัยภาคทั้ง 4 ภาค มาอยู่ในสังกัดกองฝึกอบรม

ในปี พ.ศ. 2535 นายแพทย์ไพโรจน์ นิงสานนท์ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงสาธารณสุขในขณะนั้นได้รวมหน่วยงานที่ทำหน้าที่ผลิตและพัฒนากำลังคนด้านสุขภาพโดยตรงเข้าด้วยกัน เรียกว่า “สถาบันพัฒนากำลังคนด้านสาธารณสุข” และใช้ชื่อย่อว่า สพค.

ในปี พ.ศ. 2536 มีพระราชบัญญัติโอนอำนาจหน้าที่และกิจการบริหารส่วนราชการของกระทรวงสาธารณสุข และพระราชกฤษฎีกาแบ่งส่วนราชการสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กำหนดให้สถาบันพัฒนากำลังคนด้านสาธารณสุขมีฐานะสูงกว่ากองแต่ต่ำกว่ากรม โดยรวมหน่วยงานด้านการผลิตและพัฒนาบุคลากรด้านสาธารณสุข ได้แก่ วิทยาลัยพยาบาล วิทยาลัยการสาธารณสุขภาค โรงเรียนในสังกัดกรมต่าง ๆ กองฝึกอบรม และกองงานวิทยาลัยพยาบาล สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ในปี พ.ศ. 2537 สมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานชื่อวิทยาลัยพยาบาลในสังกัดว่า วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี และต่อท้ายชื่อจังหวัด ส่วนวิทยาลัยที่ได้รับพระราชทานชื่ออยู่ก่อนแล้วให้คงชื่อที่ได้รับพระราชทานต่อไป ซึ่งได้แก่ วิทยาลัยพยาบาลพระปกเกล้า จันทบุรี วิทยาลัยพยาบาลศรีมหาสารคาม วิทยาลัยพยาบาลพระจอมเกล้า จังหวัดเพชรบุรี และสมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดา เจ้าฟ้ามหาจักรีสิรินธร มหาวชิราลงกรณวรราชภักดี สิริกิจการิณีพิริยพัฒน์รัฐสีมา คุณากรปิยชาติ สยามบรมราชกุมารี ขณะดำรงพระอิสริยยศ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาเจ้าฟ้ามหาจักรีสิรินธร รัฐสีมาคุณากรปิยชาติ สยามบรมราชกุมารี ได้พระราชทานพระราชนุญาตให้อัญเชิญพระนามาภิไธย “สิรินธร” และพระนามาภิไธยย่อ “สธ” มาเป็นชื่อของวิทยาลัยการสาธารณสุข โดยเปลี่ยนชื่อเป็น “วิทยาลัยการสาธารณสุขสิรินธร” และต่อท้ายชื่อจังหวัด

วันที่ 27 กันยายน 2537 สถาบันพัฒนากำลังคนด้านสาธารณสุข ได้รับพระราชทานพระบรมราชานุญาตเชิญพระนามาภิไธย สมเด็จพระมหิตลาธิเบศร อดุลยเดชวิกรม พระบรมราชชนก เป็นชื่อสถาบันว่า “สถาบันพระบรมราชชนก” โดยมีการตราเป็นพระราชกฤษฎีกาแบ่งส่วนราชการสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กระทรวงสาธารณสุข (ฉบับที่ 2) และประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 112 ตอนที่ 53ก วันที่ 25 ธันวาคม 2538

ในปี พ.ศ. 2539 พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวภูมิพลอดุลยเดชฯ ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ โปรดกระหม่อมพระราชทานชื่อ “วิทยาลัยเทคโนโลยีทางการแพทย์และสาธารณสุข” เป็น “วิทยาลัยเทคโนโลยีทางการแพทย์และสาธารณสุข กาญจนาภิเษก” และให้ประดิษฐานตราสัญลักษณ์งานฉลองสิริราชสมบัติครบ 50 ปี บนป้ายชื่อวิทยาลัย เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2539

ในปี พ.ศ. 2562 พระบาทสมเด็จพระปรเมนทรรามาธิบดีศรีสินทรมหาวชิราลงกรณ มหิศรภูมิพลราชวรางกูร กิติสิริสมบูรณอดุลยเดช สยามินทราธิเบศรราชวโรดม บรมนาถบพิตร พระวชิรเกล้าเจ้าอยู่หัว มีพระราชโองการโปรดเกล้าฯ ให้ตราพระราชบัญญัติสถาบันพระบรมราชชนก พ.ศ. 2562 ขึ้น และประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 136 ตอนที่ 43 ก วันที่ 5 เมษายน 2562 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2562 ให้สถาบันพระบรมราชชนก เป็น สถาบันอุดมศึกษาเฉพาะทางด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพในสังกัดกระทรวงสาธารณสุขแห่งแรก มีสถานะเป็นนิติบุคคลและเป็นส่วนราชการตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวงสาธารณสุข มีภารกิจหลักในการผลิตและพัฒนาบุคลากรทางด้านสุขภาพ จัดการศึกษาในระดับปริญญาด้านการพยาบาล การสาธารณสุขและสหเวชศาสตร์

1.2 ปรัชญา

ความสำเร็จที่แท้จริง ไม่ได้อยู่ที่การเรียนรู้ แต่อยู่ที่การนำความรู้ไปประยุกต์ใช้เพื่อประโยชน์สุขแก่มวลมนุษยชาติ

True success is not in the learning, but in its application to the benefit of mankind.

1.3 ปณิธาน

“สร้างบ้าน สร้างคน สร้างชุมชน สร้างสุข”

1.4 วิสัยทัศน์ของสถาบันพระบรมราชชนก

“มุ่งสร้างผู้นำและนวัตกรรมสุขภาพ เพื่อคุณภาพชีวิตที่ยั่งยืน”

1.5 พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแนวนโยบายแห่งรัฐ เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถทางวิชาการและทักษะในวิชาชีพ มีคุณธรรม จริยธรรม มีความสำนึกต่อสังคม และเพื่อให้มีศักยภาพในการเรียนรู้ด้วยตนเอง
2. จัดการศึกษา วิจัย ส่งเสริม สนับสนุนการวิจัย เพื่อสร้างหรือพัฒนาองค์ความรู้และนำความรู้นั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติ
3. พัฒน่องค์ความรู้ด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพให้มีมาตรฐานและคุณภาพทางวิชาการให้เป็นที่ยอมรับ ในระดับประเทศและนานาชาติ
4. ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษาตามความต้องการของชุมชน
5. ให้บริการทางวิชาการแก่สังคมโดยเน้นความร่วมมือกับชุมชน
6. ให้บริการด้านการแพทย์และการสาธารณสุข
7. ส่งเสริมและทะนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม

1.6 ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Issues)

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1: การผลิตกำลังคนด้านสุขภาพที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล

สอดคล้องกับความต้องการของระบบสุขภาพ ชุมชน สังคม

กลยุทธ์

- 1) พัฒนาหลักสูตรที่หลากหลายตอบสนองระบบสุขภาพของประเทศตามมาตรฐานสากล
- 2) พัฒนานักศึกษาให้มีคุณภาพตามมาตรฐานสากลในศตวรรษที่ 21
- 3) พัฒนานักศึกษาให้มีอัตลักษณ์ของสถาบันและสมรรถนะการจัดการสุขภาพชุมชนบนพื้นฐานการดูแลด้วยหัวใจความเป็นมนุษย์
- 4) พัฒนาศักยภาพอาจารย์ ให้มีสมรรถนะการจัดการเรียนรู้ ในศตวรรษที่ 21

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2: การสร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมด้านสุขภาพเพื่อพัฒนาสุขภาพของชุมชน

และสังคมอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์

- 1) เร่งรัดการผลิต เผยแพร่ ผลงานวิจัย ผลงานวิชาการ และนวัตกรรมที่มีคุณภาพในระดับชาติ และนานาชาติ
- 2) ผลักดันให้มีการแสวงหาทุนวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
- 3) พัฒนาระบบกลไกการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เพื่อพัฒนาสุขภาพของชุมชนและสังคม

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3: การบริการวิชาการแก่สังคมเพื่อตอบสนองระบบสุขภาพโดยการมีส่วนร่วมของชุมชน

กลยุทธ์

- 1) พัฒนาระบบและกลไกในการสร้างความเข้มแข็งของศูนย์บริการวิชาการและการจัดตั้งศูนย์บริการวิชาการ (Training center)
- 2) พัฒนาศักยภาพบุคลากรของสถาบันให้มีความเชี่ยวชาญในการบริการวิชาการให้เป็นที่ ยอมรับจากหน่วยงานภายนอกทั้งระดับชาติและนานาชาติ
- 3) พัฒนาสมรรถนะบุคลากรด้านสุขภาพ ประชาชน เพื่อตอบสนองความต้องการของระบบสุขภาพ
- 4) พัฒนาระบบและกลไกสนับสนุนการจัดบริการวิชาการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 4: การบริหารจัดการสู่องค์กรสมรรถนะสูงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

กลยุทธ์

- 1) พัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการบุคลากรด้านอัตราากำลังและสมรรถนะ เพื่อตอบสนองพันธกิจหลักของสถาบัน
- 2) ยกระดับสมรรถนะของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับของสถาบันเพื่อขับเคลื่อนสู่องค์กรสมรรถนะสูง
- 3) พัฒนาระบบและกลไกการดำเนินงานตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษาเพื่อการดำเนินการที่เป็นเลิศ (EdPEX)
- 4) พัฒนาองค์กรตามแนวทางการบริหารจัดการภายใต้องค์กรคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA)

- 5) ส่งเสริมการนำการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนสู่องค์กรสมรรถนะสูง
- 6) ส่งเสริมการทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม และรักษาสีงแวดล้อม
- 7) พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพและส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการเรียนการสอน

1.7 กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องแผนยุทธศาสตร์สถาบันพระบรมราชชนก โดยกำหนดแนวทางการบริหารจัดการทางการเงินให้เหมาะสม และเพียงพอต่อการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์และพันธกิจของสถาบัน ครอบคลุมการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน การจัดสรรงบประมาณตลอดจนการใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพจากทุกแหล่งเงิน ประกอบด้วย แหล่งงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้ของสถาบัน โดยยึดหลักการบริหารจัดการตามระเบียบของทางราชการและหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการสร้างระบบบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี พ.ศ. 2542 ซึ่งประกอบด้วย 6 องค์ประกอบ คือ

- (1) หลักนิติธรรม (The Rule of Law)
- (2) หลักคุณธรรม (Morality)
- (3) หลักความโปร่งใส (Accountability)
- (4) หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
- (5) หลักความรับผิดชอบ (Responsibility)
- (6) หลักความคุ้มค่า (Cost-effectiveness or Economy)

และต่อมามีการปรับเป็น 10 องค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาลสากล คือ

- (1) ประสิทธิภาพ (Efficiency)
- (2) ประสิทธิผล (Effectiveness)
- (3) การตอบสนอง (Responsiveness)
- (4) ภาระรับผิดชอบ/สามารถตรวจสอบได้ (Accountability)
- (5) เปิดเผย/โปร่งใส (Transparency)
- (6) หลักนิติธรรม (Rule of Law)
- (7) ความเสมอภาค (Equity)
- (8) การมีส่วนร่วม/การพยายามแสวงหาฉันทามติ (Participation/Consensus Oriented)
- (9) การกระจายอำนาจ (Decentralization)
- (10) คุณธรรม/จริยธรรม (Morality/Ethics)

1.8 นโยบาย

มีการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ ภายใต้การมีส่วนร่วมของหน่วยงานในสังกัด โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประโยชน์สูงสุดกับประชาชน

1.9 วัตถุประสงค์

- (1) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โปร่งใส และตรวจสอบได้
- (2) เพื่อสร้างระบบและกลไกในการบริหารจัดการเงินงบประมาณและเงินรายได้ที่มีประสิทธิภาพ ในการจัดหา การจัดสรร และการใช้จ่ายงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนก
- (3) เพื่อการติดตามผลการดำเนินงานด้านการเงิน และนำไปปรับปรุงพัฒนาขีดความสามารถได้อย่าง ต่อเนื่อง
- (4) เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่ชัดเจน และปฏิบัติได้

ส่วนที่ 2

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงิน

2.1 ความสอดคล้องของยุทธศาสตร์สถาบันพระบรมราชชนกกับกระทรวงสาธารณสุข

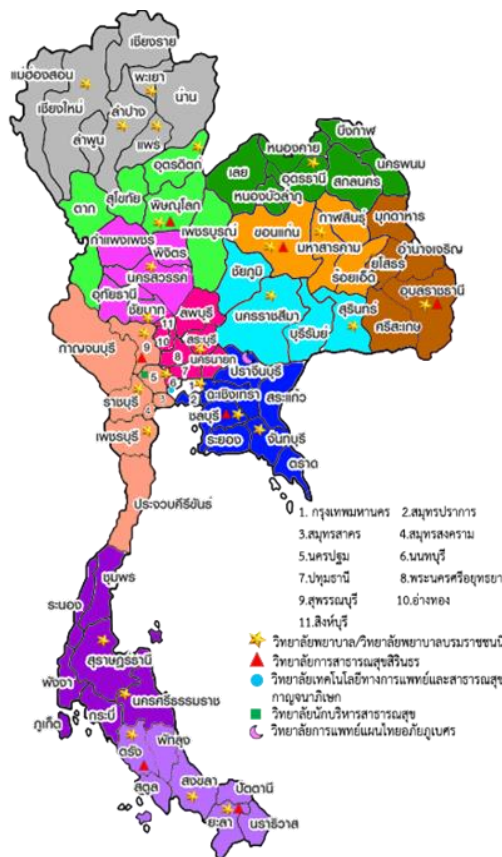
การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ ได้รับการให้ความสำคัญอย่างยิ่ง โดยกำหนดให้เป็นนโยบาย เป้าหมาย ยุทธศาสตร์ ทั้งในระดับโลก และระดับประเทศ ได้แก่ เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน Sustainable Development Goals 2030 (SDGs) และเป้าหมายการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ ด้านสุขภาพ (Global strategy on Human Resources for Health: Workforce 2030) ซึ่งกำหนดโดย องค์การอนามัยโลก (WHO) ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ 12 แผนพัฒนาสุขภาพแห่งชาติฉบับที่ 12 และ กำหนดเป็นวาระสำคัญในการขับเคลื่อนประเทศไทย 4.0 ด้วยการยกระดับคุณค่ามนุษย์ (Human Wisdom) พัฒนาคนไทยให้เป็นมนุษย์ที่สมบูรณ์ในศตวรรษที่ 21 คือ คนไทยที่มีปัญญาที่เฉียบแหลม (Head) มีทักษะเห็นผล (Hand) มีสุขภาพที่แข็งแรง (Health) และมีจิตใจที่งดงาม (Heart) ควบคู่ไปกับการเป็น “คนไทย 4.0 ในโลกที่หนึ่ง” พัฒนาให้เป็นข้าราชการ 4.0 และเป็นภาครัฐที่มีขีดสมรรถนะสูง มีความเชี่ยวชาญชำนาญ ในหลากหลาย

กระทรวงสาธารณสุข ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ของกระทรวง ภายใต้แผนยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ 20 ปี (ด้านสาธารณสุข) ที่มีความเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ 20 ปี แผนปฏิรูปประเทศด้านสาธารณสุข แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 ประเทศไทย 4.0 นโยบาย รัฐบาล การปฏิรูปด้านสาธารณสุข ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง แผนพัฒนาสุขภาพแห่งชาติ ฉบับที่ 12 โดยแผนยุทธศาสตร์ดังกล่าว ประกอบด้วย ยุทธศาสตร์ความเป็นเลิศ 4 ด้าน ของกระทรวงสาธารณสุข คือ 1) ด้านส่งเสริมสุขภาพ ป้องกันโรค และคุ้มครองผู้บริโภคเป็นเลิศ (Promotion, Prevention & Protection Excellence) 2) ด้านบริการเป็นเลิศ (Service Excellence) 3) ด้านบุคลากรเป็นเลิศ (People Excellence) และ 4) บริหารเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล (Governance Excellence) เพื่อเป็นกรอบแนวทาง ในการขับเคลื่อนนโยบายสู่การปฏิบัติของหน่วยงานในสังกัด กระทรวงสาธารณสุข ทั้งในสวนกลางและ สวนภูมิภาค ไพบรรลุเป้าหมาย ประชาชนสุขภาพดี เจ้าหน้าที่มีความสุข ระบบสุขภาพยั่งยืน อันจะนำพา ประเทศไปสู่ความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน

พระราชบัญญัติสถาบันพระบรมราชชนก พ.ศ. 2562 กำหนดให้สถาบันพระบรมราชชนก เป็นสถาบันอุดมศึกษาเฉพาะทางในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข มีสถานะเป็นนิติบุคคล มีภารกิจหลัก ในการผลิตและพัฒนาบุคลากรทางด้านสุขภาพ และเป็นสถานศึกษาเฉพาะทางด้านสุขภาพที่ จัด การศึกษาระดับปริญญาด้านการพยาบาล การสาธารณสุข และสหเวชศาสตร์ ปัจจุบันมีวิทยาลัยในสังกัด กระจายตัวอยู่ทั่วประเทศจำนวน 39 แห่ง สามารถผลิตบุคลากรด้านสุขภาพได้จำนวน 5,000 – 8,000 คน ต่อปีการศึกษา สามารถผลิตกำลังคนด้านสาธารณสุขที่มีความสอดคล้องกับแผนของกระทรวงสาธารณสุข มีความพร้อมในทุกด้านสามารถจัดการศึกษาที่มีคุณภาพ ขยายโอกาสทางการศึกษาให้กับเยาวชน

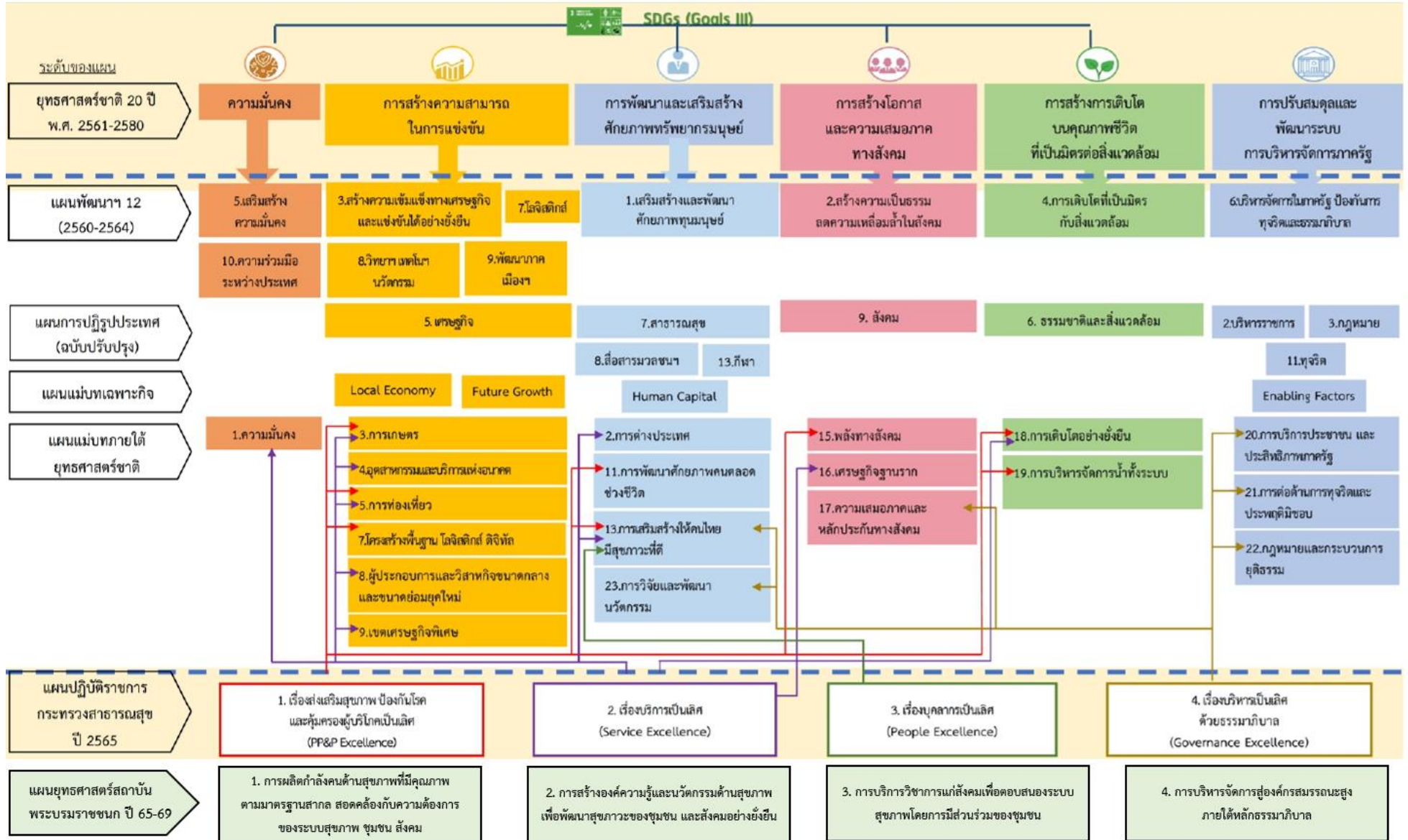
นักเรียน นักศึกษา ผลิตงานวิจัยที่นำไปใช้ในการแก้ปัญหาสุขภาพในชุมชน รวมทั้งพัฒนาหลักสูตรการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากรทางการแพทย์และสาธารณสุข ตอบสนองความต้องการของประชาชนและชุมชนให้เป็นวงกว้างมากยิ่งขึ้น เพื่อเป้าหมายการพัฒนากำลังคนด้านสาธารณสุขอย่างยั่งยืน

แผนที่แสดงตำแหน่งที่ตั้งของวิทยาลัยในสังกัดสถาบันพระบรมราชชนก



วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนี	27	แห่ง
วิทยาลัยพยาบาล	3	แห่ง
วิทยาลัยการสาธารณสุขสิรินธร	7	แห่ง
วิทยาลัยเทคโนโลยีทางการแพทย์ฯ	1	แห่ง
วิทยาลัยการแพทย์แผนไทยอภัยภูเบศร	1	แห่ง

ผังความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ แผนการปฏิรูปประเทศ



2.2 แนวโน้มสถานการณ์การเงินการคลังของประเทศไทย

ประเทศไทยรัฐบาลมีรายได้หลักมาจากภาษีอากรที่เป็นส่วนสำคัญของการขับเคลื่อนประเทศ และนำมาใช้จ่ายเพื่อพัฒนาประเทศ ภาษีที่มีสัดส่วนเรียกเก็บได้มาก ได้แก่ ภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา และภาษีมูลค่าเพิ่ม โดยแหล่งที่มาของรายรับรัฐบาลสามารถสรุปได้ดังนี้

1. ภาษีอากร หมายถึง สิ่งที่รัฐบาลบังคับเรียกเก็บจากผู้ที่มีรายได้ตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้ เพื่อนำไปใช้ในการบริหาร และการพัฒนาประเทศ ได้แก่

1.1 ภาษีทางตรง ประกอบด้วย (1) ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา (2) ภาษีเงินได้นิติบุคคล และ (3) ภาษีเงินได้ปิโตรเลียม

1.2 ภาษีทางอ้อม ประกอบด้วย (1) ภาษีการขายทั่วไป ได้แก่ ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ อากรแสตมป์ (2) ภาษีการขายเฉพาะ ได้แก่ ภาษีน้ำมันและผลิตภัณฑ์น้ำมัน ภาษีสรรพสามิตจากการนำเข้า ภาษีโรคภัยอื่น ค่าภาคหลวงแร่ ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม ภาษีทรัพยากรธรรมชาติอื่น (3) ภาษีสินค้าเข้า-ออก (4) ภาษีสักขณอนุญาต

2. การขายสิ่งของและบริการ ประกอบด้วย

2.1 การขายหลักทรัพย์และทรัพย์สิน ประกอบด้วย ค่าขายทรัพย์สินซึ่งเป็น อสังหาริมทรัพย์ ค่าขาย ผลิตภัณฑ์ธรรมชาติ ค่าขายหลักทรัพย์ ค่าขายหนังสือราชการ และค่าขายสิ่งของอื่น

2.2 การขายบริการ ประกอบด้วย ค่าบริการและค่าเช่า

3. รายได้จากรัฐพาณิชย์ ประกอบด้วย ผลกำไรขององค์การรัฐบาล หน่วยงานธุรกิจที่รัฐบาลเป็นเจ้าของ รายได้จากโรงงานยาสูบ รายได้จากสำนักงานสลากกินแบ่งรัฐบาล และเงินปันผลจากบริษัทที่รัฐบาลถือหุ้น

4. รายได้อื่น ประกอบด้วย ค่าแสตมป์ผูกขาด และค่าปรับ เงินรับคืนและรายได้เบ็ดเตล็ด

5. เงินกู้ หมายถึง การกู้เงินของรัฐบาลเพื่อชดเชยการขาดดุลงบประมาณ โดยใช้วิธีออกตั๋วเงินคลัง พันธบัตร ตราสารอื่น หรือทำสัญญากู้จากองค์กรในประเทศหรือต่างประเทศ

6. เงินคงคลัง หมายถึง เงินสดหรือสิ่งใกล้เคียงเงินสดที่รัฐบาลมีไว้เพื่อการใช้จ่ายในการดำเนินงานของรัฐ โดยเป็นเงินรายรับที่เหลือจากการใช้จ่ายซึ่งรัฐบาลเก็บสะสมไว้ในแต่ละช่วง ดังนั้น ปัจจัยสำคัญที่มีผลให้เงินคงคลัง เปลี่ยนแปลง คือ การจัดเก็บรายได้ การเบิกใช้รายจ่าย และการนำเงินคงคลังมาใช้

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รัฐบาลสามารถจัดเก็บรายได้สุทธิ 2,372,170 ล้านบาท¹ ซึ่งต่ำกว่าประมาณการตามเอกสารงบประมาณ จำนวน 304,830 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.4 เนื่องจากผลกระทบทางภาวะเศรษฐกิจที่หดตัวมากกว่าที่คาดการณ์ไว้ล่วงหน้า จากผลกระทบของสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ผู้ประกอบการ ประชาชน หรือกลุ่มต่าง ๆ ในหน่วยเศรษฐกิจได้รับผลกระทบเป็นวงกว้าง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในหน่วยภาคครัวเรือน ประกอบกับรัฐบาลได้มีนโยบายและมาตรการ เยียวยาผู้รับผลกระทบ เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน เช่น การลดอัตราภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่าย เป็นต้น จึงทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามที่ได้ประมาณการไว้ล่วงหน้า และจำเป็นต้องกู้เงินเพื่อมาบริหารจัดการปัญหาในสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เพื่อเพิ่มรายได้ของภาครัฐ โดยการกู้เงินของรัฐบาลมีเป้าหมายที่ชัดเจน อาทิ การซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ การจัดหาวัคซีน หรือการปรับปรุงสถานพยาบาล การเยียวยาประชาชนที่ได้รับผลกระทบทุกสาขาอาชีพ รวมถึงฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม เพื่อรักษาระดับการจ้างงานของผู้ประกอบการ กระตุ้นการลงทุนในระบบเศรษฐกิจ และคาดการณ์ว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2570 มีแนวโน้มที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ยังคงส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโลก และระบบเศรษฐกิจของประเทศไทยเป็นอย่างมาก ดังนั้นรัฐบาลจึงมีความจำเป็นต้องดำเนินนโยบายการคลังแบบขยายตัวผ่านการจัดทำงบประมาณแบบขาดดุล เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม การบริหารจัดการสถานการณ์การแพร่ระบาด เชื้อไวรัสดังกล่าว

สถาบันพระบรมราชชนก เป็นหน่วยรับงบประมาณที่ได้รับจัดสรรงบประมาณตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายประจำด้านบุคลากร (เงินเดือน ค่าตอบแทน สวัสดิการ) ค่าใช้จ่ายด้านการผลิตและพัฒนาบุคลากร ค่าใช้จ่ายด้านการลงทุน (สิ่งก่อสร้างและครุภัณฑ์) ซึ่งตามรัฐบาลสามารถจัดเก็บรายได้ลดลงตามภาวะเศรษฐกิจที่มีความถดถอย ปริมาณหนี้สาธารณะที่เกิดขึ้นในภาพรวม ประกอบกับการดำเนินงานตามนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจ เพื่อเพิ่มสภาพคล่องและบรรเทาภาระแก่ประชาชนจากผลกระทบการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จึงสามารถคาดการณ์ได้ว่าสถาบันพระบรมราชชนกมีแนวโน้มได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจากสมมติฐานดังกล่าวข้างต้น อีกทั้ง ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี สถาบันพระบรมราชชนกได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลงอย่างต่อเนื่อง รายละเอียดดังนี้

¹ แผนการคลังระยะปานกลาง (ปีงบประมาณ 2566 – 2569), คณะกรรมการนโยบายการคลังภาครัฐ, ธันวาคม, 2564.

ปีงบประมาณ	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงินลดลง (บาท)	คิดเป็นร้อยละ
2563	2,389,223,900	-223,250,000	-8.55
2564	2,365,462,000	-23,761,900	-0.99
2565	2,335,083,400	-30,378,600	-1.28

งบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนกที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปีงบประมาณมากกว่าร้อยละ 50 เป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนพิเศษ เงินสวัสดิการ การปรับลดงบประมาณในแต่ละปีงบประมาณเป็นการปรับลดในส่วนของค่าใช้จ่ายสำหรับนักศึกษา การพัฒนาบุคลากร ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับพันธกิจหลักของหน่วยงาน และปัจจุบันรัฐบาลยังมีมาตรการลดภาระค่าใช้จ่ายของประชาชน หรือเยียวยา ผู้ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 ได้เห็นชอบให้ลดค่าเล่าเรียนและค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักเรียนหรือนักศึกษา ซึ่งสถาบันพระบรมราชชนกได้ดำเนินนโยบายที่สอดคล้องกับมาตรการของรัฐบาล กล่าวคือ สถาบันพระบรมราชชนกจะมีเงินรายได้จากค่าลงทะเบียน ค่าธรรมเนียมด้านการศึกษาลดลง และต้องอาศัยแหล่งเงินงบประมาณเพิ่มขึ้น ขณะเดียวกันงบประมาณที่ได้รับสรรประจำปีก็มีแนวโน้มที่จะลดลงจนกว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และระบบเศรษฐกิจของประเทศปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้น สถาบันพระบรมราชชนกจึงต้องวางแผนกลยุทธ์ทางด้านการเงินที่สอดคล้องกับสถานการณ์และแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน ตลอดจนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.3 ต้นทุนต่อหน่วยการผลิต ปีการศึกษา 2563

สถาบันพระบรมราชชนก มีการกำกับติดตามผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยการผลิตของหลักสูตร ในปีการศึกษา 2563² พบว่า หลักสูตรพยาบาลศาสตร์ เท่ากับ 119,940.77 บาทต่อคน ซึ่งมีต้นทุนที่สูงที่สุด ส่วนหลักสูตรสาธารณสุขศาสตรบัณฑิต หลักสูตรสาธารณสุขศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสาธารณสุขชุมชน เท่ากับ 119,731.23 บาทต่อคน สาขาวิชาทันตสาธารณสุข 170,956.32 และหลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเวชระเบียนเท่ากับ 122,678.87 บาทต่อคน ตามลำดับ ส่วนหลักสูตรการแพทย์แผนไทยบัณฑิต สาขาวิชาการแพทย์แผนไทย/การแพทย์แผนไทยประยุกต์บัณฑิต มีต้นทุนต่อหน่วยการผลิตต่ำที่สุด เท่ากับ 106,487.39 บาท แต่ อย่างไรก็ดี เมื่อเปรียบเทียบกับสถาบันอุดมศึกษาอื่น

² รายงานสรุปผลการดำเนินงานทางการเงินและผลการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินปีการศึกษา 2563, คณะพยาบาลศาสตร์, คณะสาธารณสุขศาสตร์และสหเวชศาสตร์, สิงหาคม 2564.

พบว่า ต้นทุนต่อหน่วยการผลิตของสถาบันพระบรมราชชนก อยู่ในระดับที่ต่ำกว่าหรือใกล้เคียงต้นทุนการผลิตกับสถาบันอุดมศึกษาอื่น รายละเอียดดังนี้

ตารางที่ 1 แสดงการเปรียบเทียบการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยการผลิต จำแนกเป็นรายหลักสูตร

หลักสูตร	ต้นทุนต่อหน่วยการผลิต	
	สบช.	สถาบันอุดมศึกษาอื่น
พยาบาลศาสตร์บัณฑิต	119,940.77	115,900.89 - 345,695.26
สาธารณสุขศาสตร์บัณฑิต	119,731.23	85,000 - 143,000
สาขาสาธารณสุขชุมชน		
สาธารณสุขศาสตร์บัณฑิต	170,956.32	-
สาขาทันตสาธารณสุข		
การแพทย์แผนไทยบัณฑิต	106,487.39	100,000 - 139,000
วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาเวชระเบียน	122,678.87	127,200
วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชารังสีเทคนิค	159,025.87	120,000 - 210,000

2.4 ข้อมูลทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก

ตารางที่ 2 สัดส่วนการจัดสรรงบประมาณระหว่างเงินงบประมาณ (ยกเว้น แผนงานบุคลากรภาครัฐ) และเงินนอกงบประมาณย้อนหลัง 3 ปี พ.ศ. 2562 – 2564

ปีงบประมาณ	หน่วยงาน	เงินงบประมาณแผ่นดิน		เงินรายได้ของสถาบัน		รวมงบประมาณ
		จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	
2562	1. คณะพยาบาลศาสตร์	653,729,435	46.30	758,342,391	53.70	1,412,071,826
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	237,685,515	50.66	231,515,248	49.34	469,200,763
	3. ส่วนกลาง	270,280,050	99.83	459,000	0.17	270,739,050
	รวม	1,161,695,000	53.98	990,316,639	46.02	2,152,011,639
2563	1. คณะพยาบาลศาสตร์	627,258,149	44.65	777,440,075	55.35	1,404,698,224
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	232,798,021	53.08	205,788,987	46.92	438,587,008
	3. ส่วนกลาง	219,885,430	96.18	8,739,210	3.82	228,624,640
	รวม	1,079,941,600	52.12	991,968,272	47.88	2,071,909,872
2564	1. คณะพยาบาลศาสตร์	668,829,780	51.21	637,346,434	48.79	1,306,176,214
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	146,849,580	47.35	163,271,930	52.65	310,121,510
	3. ส่วนกลาง	211,384,540	99.45	1,166,000	0.55	212,550,540
	รวม	1,027,063,900	56.16	801,784,364	43.84	1,828,848,264
ค่าเฉลี่ย 2562 - 2564	1. คณะพยาบาลศาสตร์	649,939,121	47.29	724,376,300	52.71	1,374,315,421
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	205,777,705	50.69	200,192,055	49.31	405,969,760
	3. ส่วนกลาง	233,850,007	98.54	3,454,737	1.46	237,304,743
	รวม	1,089,566,833	54.00	928,023,092	46.00	2,017,589,925

จากตารางที่ 2 แสดงสัดส่วนการจัดสรรเงินงบประมาณ (ยกเว้น แผนงานบุคลากรภาครัฐ) และเงินนอกงบประมาณย้อนหลัง 3 ปี พ.ศ. 2562 – 2564 พบว่า สถาบันพระบรมราชชนก มีสัดส่วนการจัดสรรงบประมาณต่อเงินนอกงบประมาณเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 54 ต่อ ร้อยละ 46 โดยมีแนวโน้มการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากรัฐบาลมีอัตราการลดลงในทุกปี โดยเฉพาะอย่างยิ่งภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID – 19)

ตารางที่ 3 แสดงรายได้จากเงินนอกงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 – 2564

ปีงบประมาณ	หน่วยงาน	ยอดเงินรายได้ยกมา	รายได้สะสมเพิ่มขึ้น/ปี	รวมรายได้
2562	1. คณะพยาบาลศาสตร์	1,731,868,998	885,896,833	2,617,765,831
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	261,406,276	218,805,604	480,211,880
	3. ส่วนกลาง			
	รวม	3,897,920,633	1,271,249,959	5,169,170,592
2563	1. คณะพยาบาลศาสตร์	1,859,423,440	644,003,270	2,503,426,709
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	248,696,632	160,067,927	408,764,559
	3. ส่วนกลาง			
	รวม	2,108,120,071	804,071,197	2,912,191,268
2564	1. คณะพยาบาลศาสตร์	1,725,986,635	867,902,104	2,593,888,738
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	202,975,571	186,752,966	389,728,537
	3. ส่วนกลาง	-	-	-
	รวม	1,928,962,206	1,054,655,070	2,983,617,276
ค่าเฉลี่ย (2562 - 2564)	1. คณะพยาบาลศาสตร์	1,772,426,358	799,267,402	2,571,693,759
	2. คณะสาธารณสุขศาสตร์ฯ	237,692,826	188,542,166	426,234,992
	3. ส่วนกลาง	-	-	-
	รวม	2,010,119,184	987,809,568	2,997,928,751

จากตารางที่ 3 แสดงรายได้จากเงินนอกงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 – 2564 พบว่า ค่าเฉลี่ยรายได้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 – 2564 เท่ากับ 987,809,568 บาท โดยมีรายรับมากที่สุด ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,271,249,959 บาท เงินนอกงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนกส่วนใหญ่มาจากค่าลงทะเบียน ค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษา

ตารางที่ 4 แสดงประมาณการรายรับของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

ประเภทเงินของรายได้	ประมาณการรายรับ (บาท)				
	2565	2566	2567	2568	2569
1) เงินงบประมาณ	2,335,083,400	2,289,433,900	2,326,280,300	2,343,600,000	2,352,670,400
งบบุคลากร	1,268,304,200	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900
งบดำเนินงาน	138,604,000	135,838,400	129,013,800	122,939,800	117,534,000
งบลงทุน	398,840,600	353,580,000	333,721,200	333,721,200	333,721,200
งบเงินอุดหนุน	529,334,600	514,944,600	578,474,400	601,868,100	616,344,300
2) เงินนอกงบประมาณ	1,114,802,600	1,206,310,100	1,349,079,600	1,424,982,100	1,473,506,300
รายได้จากการบริหารการศึกษา	804,275,300	881,506,600	1,004,286,000	1,059,448,900	1,086,446,500
รายได้บริการวิชาการ	230,721,500	242,257,500	254,370,300	267,088,800	280,443,200
รายได้งานวิจัย (ทุนภายนอก)	25,000,000	25,000,000	30,000,000	35,000,000	40,000,000
รายได้สถานบริการ	54,805,800	57,546,000	60,423,300	63,444,400	66,616,600
รวม 1) + 2)	3,449,886,000	3,495,744,000	3,675,359,900	3,768,582,100	3,826,176,700

ตารางที่ 4 แสดงประมาณการรายรับของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 คาดการณ์ว่า รายรับภาพรวมเพิ่มขึ้นเฉลี่ย ร้อยละ 2.63 รายละเอียดโดยสรุป ดังนี้

1) เงินงบประมาณ เพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 0.20 ภายใต้สมมติฐานจากแผนการผลิตนักศึกษา หลักสูตรต่าง ๆ ที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ได้รับจัดสรรค่าใช้จ่ายรายหัวเพิ่มขึ้น อาทิ หลักสูตรแพทยศาสตร์บัณฑิต พยาบาลศาสตรบัณฑิต หลักสูตรด้านสาธารณสุขศาสตร์ จึงคาดการณ์ว่ามีแนวโน้มได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย แต่อย่างไรก็ดีก็ยังคงจำเป็นต้องคำนึงถึงการจุกกัดรายได้ของรัฐบาลในแต่ละปีเป็นสำคัญอีกด้วย

2) เงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 7.27 ภายใต้สมมติฐานการจัดเก็บค่าธรรมเนียมของนักศึกษาทุกหลักสูตรที่เพิ่มขึ้นตามแผนผลิตในแต่ละปี การเพิ่มขึ้นของรายได้การบริการวิชาการ และการแสวงหาทุนวิจัยจากภายนอก

ตารางที่ 5 แสดงประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

ประเภทเงินของรายได้	ประมาณการรายจ่าย (บาท)				
	2565	2566	2567	2568	2569
1) เงินงบประมาณ	2,335,083,400	2,289,433,900	2,326,280,300	2,343,600,000	2,352,670,400
งบบุคลากร	1,268,304,200	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900
งบดำเนินงาน	138,604,000	135,838,400	129,013,800	122,939,800	117,534,000
งบลงทุน	398,840,600	353,580,000	333,721,200	333,721,200	333,721,200
งบเงินอุดหนุน	529,334,600	514,944,600	578,474,400	601,868,100	616,344,300
2) เงินนอกงบประมาณ	1,005,822,340	1,088,179,090	1,217,171,640	1,285,983,890	1,330,155,670
รายได้จากการบริหารการศึกษา	723,847,770	793,355,940	903,857,400	953,504,010	977,801,850
รายได้บริการวิชาการ	207,649,350	218,031,750	228,933,270	240,379,920	252,398,880
รายได้งานวิจัย (ทุนภายนอก)	25,000,000	25,000,000	30,000,000	35,000,000	40,000,000
รายได้สถานบริการ	49,325,220	51,791,400	54,380,970	57,099,960	59,954,940
รวม 1) + 2)	3,340,905,740	3,377,612,990	3,543,451,940	3,629,583,890	3,682,826,070

จากตารางที่ 5 ประมาณการรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 พบว่า สถาบันพระบรมราชชนกได้วางแผนการใช้จ่ายในส่วนของงบประมาณร้อยละ 100 ซึ่งสอดคล้องกับมาตรการเบิกจ่ายของรัฐบาล และในส่วนของเงินนอกงบประมาณ วางแผนการใช้จ่ายไม่เกินร้อยละ 90 เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินของสถาบันฯ ที่ต้องรองรับความเสี่ยงจากสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

ตารางที่ 6 เปรียบเทียบประมาณการรายรับ รายจ่ายของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569

ประเภทเงินของรายได้	ประมาณการรายรับ (บาท)					ประมาณการรายจ่าย (บาท)				
	2565	2566	2567	2568	2569	2565	2566	2567	2568	2569
1) เงินงบประมาณ	2,335,083,400	2,289,433,900	2,326,280,300	2,343,600,000	2,352,670,400	2,335,083,400	2,289,433,900	2,326,280,300	2,343,600,000	2,352,670,400
งบบุคลากร	1,268,304,200	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900	1,268,304,200	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900	1,285,070,900
งบดำเนินงาน	138,604,000	135,838,400	129,013,800	122,939,800	117,534,000	138,604,000	135,838,400	129,013,800	122,939,800	117,534,000
งบลงทุน	398,840,600	353,580,000	333,721,200	333,721,200	333,721,200	398,840,600	353,580,000	333,721,200	333,721,200	333,721,200
งบเงินอุดหนุน	529,334,600	514,944,600	578,474,400	601,868,100	616,344,300	529,334,600	514,944,600	578,474,400	601,868,100	616,344,300
2) เงินนอกงบประมาณ	1,114,802,600	1,206,310,100	1,349,079,600	1,424,982,100	1,473,506,300	1,005,822,340	1,088,179,090	1,217,171,640	1,285,983,890	1,330,155,670
รายได้จากการบริหารการศึกษา	804,275,300	881,506,600	1,004,286,000	1,059,448,900	1,086,446,500	723,847,770	793,355,940	903,857,400	953,504,010	977,801,850
รายได้บริการวิชาการ	230,721,500	242,257,500	254,370,300	267,088,800	280,443,200	207,649,350	218,031,750	228,933,270	240,379,920	252,398,880
รายได้งานวิจัย (ทุนภายนอก)	25,000,000	25,000,000	30,000,000	35,000,000	40,000,000	25,000,000	25,000,000	30,000,000	35,000,000	40,000,000
รายได้สถานบริการ	54,805,800	57,546,000	60,423,300	63,444,400	66,616,600	49,325,220	51,791,400	54,380,970	57,099,960	59,954,940
รวม 1) + 2)	3,449,886,000	3,495,744,000	3,675,359,900	3,768,582,100	3,826,176,700	3,340,905,740	3,377,612,990	3,543,451,940	3,629,583,890	3,682,826,070

จากตารางที่ 6 เปรียบเทียบประมาณการรายรับ รายจ่ายของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569 พบว่า ภาพรวมสถาบันพระบรมราชชนกมีรายรับมากกว่ารายจ่ายในทุกปีงบประมาณ มีการดำเนินนโยบายการเงินการคลังในลักษณะเกินดุล แต่มีแนวโน้มที่ต้องใช้จ่ายเงินเพิ่มขึ้นตามภารกิจ หน้าที่ และการพัฒนาของสถาบัน แต่อย่างไรก็ดี ในส่วนของงบประมาณต้องคำนึงถึงการจัดเก็บรายได้ของรัฐบาลเป็นสำคัญในการประมาณการรายรับในแต่ละปีงบประมาณ

2.5 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมด้านการเงินขององค์กร (SWOT Analysis)

สถาบันพระบรมราชชนกได้ประเมินศักยภาพทางการเงินโดยนำเครื่องมือทางการบริหาร SWOT Analysis โดยประเมินสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กรและสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ประกอบด้วย 1) Strengths คือ จุดแข็งหรือข้อได้เปรียบ 2) Weaknesses คือ จุดอ่อนหรือข้อเสียเปรียบ 3) Opportunities คือ โอกาสที่จะสามารถดำเนินการได้ และ 4) Threats คือ ความเสี่ยง, ภัยคุกคาม, ข้อจำกัด หรืออุปสรรคต่าง ๆ ที่มีต่อการดำเนินการขององค์กร รายละเอียดดังต่อไปนี้

ตารางสรุปการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายในองค์กร (Internal Strategic Factors Summary : IFAS)

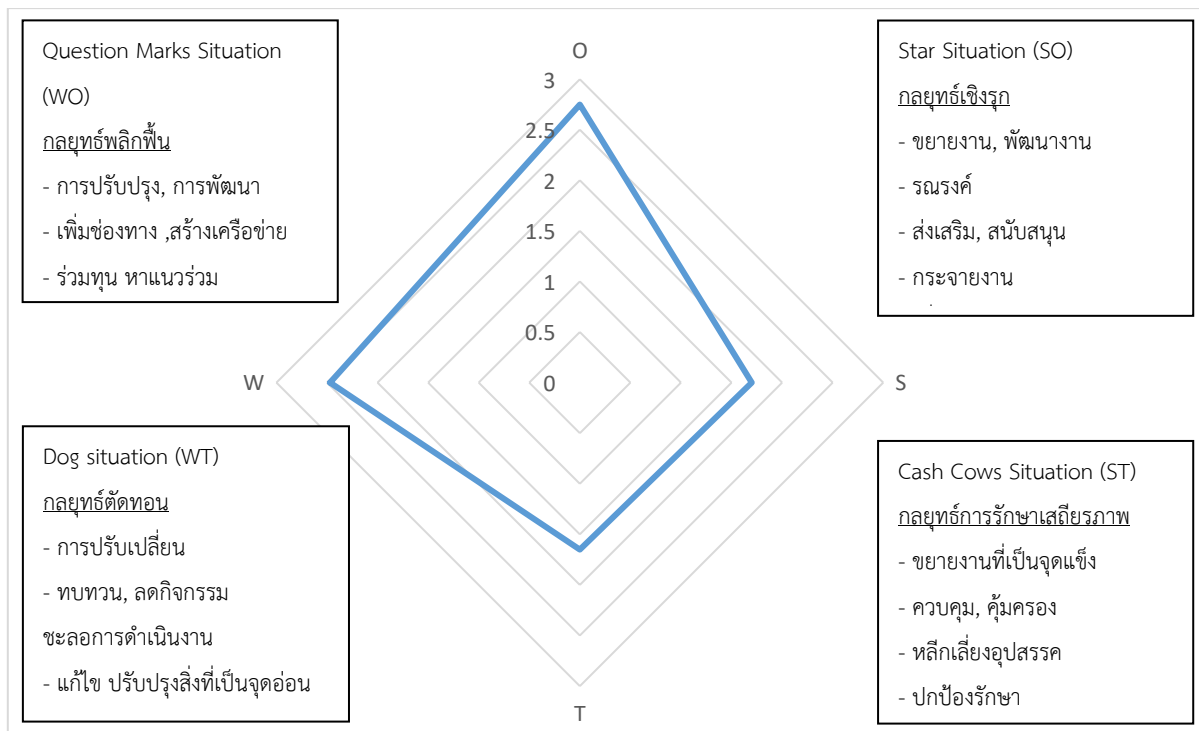
Internal Factors		Weight	Rating (1-5)	Weight Score
Strengths		37		1.70
S1	สถาบัน มีรายรับได้หลายช่องทาง อาทิ เงินงบประมาณ เงินบำรุงการศึกษา ค่าบริการทางการแพทย์และสาธารณสุข และค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	10	5	0.50
S2	ผู้บริหารให้ความสำคัญและเข้าใจระบบการบริหารด้านการเงินของสถาบัน	7	5	0.35
S3	มีทรัพยากรบุคคลและสินทรัพย์ที่สามารถสร้างคุณค่าและมูลค่าทางการเงิน	5	4	0.20
S4	มีการส่งเสริมความร่วมมือด้านการวิจัย มีการบริการวิชาการ หลักสูตรศูนย์บริการทางการแพทย์และสาธารณสุขที่เป็นแหล่งสร้างรายได้	5	4	0.20
S5	การบริหารจัดการด้านการเงินมีความคล่องตัว ภายใต้การบริหารและนโยบายผู้บริหารสถาบันฯ	5	4	0.20
S6	มีวิทยาลัยตั้งอยู่ทุกภูมิภาค ทำให้เอื้อต่อการสร้างรายได้	5	5	0.25
Weakness		63		2.47
W1	ขาดฐานข้อมูลและระบบสารสนเทศ ด้านการเงินที่ครอบคลุมรายรับตามพันธกิจของสถาบันฯ ทุกแหล่งเงิน เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารด้านการเงินที่รวดเร็ว แม่นยำ	10	4	0.40

Internal Factors		Weight	Rating (1-5)	Weight Score
W2	บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินของสถาบันฯ บางส่วน ยังขาดความเข้าใจด้านการบริหารด้านการเงินของสถาบันฯ ตลอดจนงานบันทึกบัญชี	10	4	0.40
W3	ขาดระบบและบุคลากรที่มีทักษะในการจัดหารายได้ของสถาบันฯ	10	4	0.40
W4	ขาดการวางแผนค่าใช้จ่าย ของสถาบันฯ ในระยะยาว (การประมาณการรายรับ - รายจ่ายงบประมาณ และโครงสร้างพื้นฐานของหน่วยงาน)	5	3	0.15
W5	ขาดการนำทรัพย์สินเพื่อจัดหาผลประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม อาทิ การใช้พื้นที่อาคารหรือที่ดินอันเป็นกรรมสิทธิ์ของสถาบันฯ การซื้อพันธบัตรรัฐบาล การซื้อหุ้นกู้ของรัฐวิสาหกิจ	8	4	0.32
W6	ขาดการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในด้านการเงิน	5	3	0.15
W7	บุคลากรด้านการเงินมีอัตราการหมุนเวียนออกค่อนข้างสูง ส่งผลต่อความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน	5	4	0.20
W8	ขาดแนวทางปฏิบัติงานตามระเบียบสถาบันพระบรมราชชนก ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. 2563	5	5	0.25
W9	ขาดระเบียบและแนวทางของสถาบันในการบริหารรายได้ จากการวิจัยหรือเงิน Over head charge จากเงินทุนวิจัย จากภายนอกและโครงการบริการวิชาการ รวมทั้งกิจกรรมที่ก่อให้เกิดรายได้	5	4	0.20
รวม Strengths + Weakness		100		4.17

การวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ ตารางสรุปการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายนอกองค์กร
(External Strategic Factors Summary : EFAS)

External Factors		Weight	Rating (1-5)	Weight Score
Opportunity		60	5	2.75
O1	รัฐบาลมีนโยบายการใช้จ่ายของภาครัฐผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สามารถกำกับ ติดตาม และตรวจสอบได้ รวมทั้งส่งเสริมความโปร่งใส การมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน	10	5	0.50
O2	รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการสร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมทางสุขภาพ	5	5	0.25
O3	ความก้าวหน้าด้านเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเติบโตอย่างก้าวกระโดดเอื้อต่อการพัฒนาการปฏิบัติงานด้านการเงิน	10	5	0.50
O4	สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เข้ามาตรวจสอบเรื่องการบริหารการเงินของสถาบันฯ พร้อมพัฒนาแนวทางการปรับปรุงแก้ไขในเรื่องต่าง ๆ ให้เกิดมาตรฐาน	10	4	0.40
O5	การเบิกค่าใช้จ่ายจากเงินงบประมาณมีระเบียบกระทรวงการคลัง ประกาศที่เกี่ยวข้องเป็นแนวทางการเบิกจ่าย	10	4	0.40
O6	เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้ความต้องการกำลังคนด้านสุขภาพของประเทศเพิ่มสูงขึ้น	5	4	0.20
O7	มีแหล่งสนับสนุนทุนวิจัยทั้งในและต่างประเทศ	10	5	0.50
Threat		40	4	1.65
T1	ธุรกิจด้านการศึกษาและการพัฒนากำลังคนด้านสุขภาพมีการแข่งขันสูงทำให้เกิดทางเลือกในการศึกษา	10	4	0.40
T2	นโยบายการลดกำลังคนของภาครัฐเพื่อลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ส่งผลให้สถาบันฯ มีแนวโน้มต้องนำเงินรายได้มาใช้จ่ายเป็นค่าจ้าง สวัสดิการให้กับบุคลากรเพิ่มมากยิ่งขึ้น	10	4	0.40

External Factors		Weight	Rating (1-5)	Weight Score
T3	การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้งบประมาณด้านการพัฒนาบุคลากรที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีลดลง	10	5	0.50
T4	อัตราการเกิดลดลงส่งผลให้จำนวนนักเรียนลดลง	5	3	0.15
T5	นโยบายลดเงินสนับสนุนการศึกษาต่อระดับปริญญาเอกในต่างประเทศ	5	4	0.20
รวม Opportunity + Threat		100		4.40



Strengths = 1.70 Weaknesses = 2.47 Opportunity = 2.75 Threats = 1.65

ทิศทางการพัฒนาตามศักยภาพ

จากผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมองค์กรทั้งภายในและภายนอกสถาบันพระบรมราชชนก พบว่าสถาบันพระบรมราชชนกมีสภาพแวดล้อมองค์กรโดยสรุป ดังนี้

- จุดแข็ง (Strengths) พบว่า มีระเบียบสถาบันพระบรมราชชนกว่าด้วยการเงินและทรัพย์สิน พ.ศ. 2563 เพื่อเป็นกรอบด้านการบริหารทรัพย์สินและเงินรายได้ของสถาบันฯ รวมทั้งสถาบันมีรายรับได้หลายช่องทาง อาทิ เงินงบประมาณ เงินรายได้จากแหล่งต่าง ๆ ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการบริหารด้านการเงินของสถาบัน การกำกับ ติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายเงินของสถาบัน มีทรัพยากรบุคคล และสินทรัพย์ที่สามารถสร้างคุณค่าและมูลค่าทางการเงินมีการส่งเสริมความร่วมมือ ด้านการวิจัย มีการบริการวิชาการ หลักสูตร ศูนย์ความเป็นเลิศ ที่เป็นแหล่งสร้างรายได้ และการบริหารจัดการด้านการเงินมีความคล่องตัว ภายใต้การบริหารของสภาสถาบันฯ การเบิกค่าใช้จ่ายจากเงินงบประมาณมีระเบียบ กระบวนการคลัง ประกาศที่เกี่ยวข้องเป็นแนวทางการเบิกจ่าย

- จุดอ่อน (Weakness) พบว่า ขาดฐานข้อมูลและระบบสารสนเทศด้านการเงินที่ครอบคลุมทุกแหล่งเงินของสถาบันฯ ส่งผลให้การตัดสินใจของผู้บริหารด้านการเงินที่รวดเร็ว แม่นยำ บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงินของสถาบันฯ ส่วนใหญ่ยังขาดความเข้าใจด้านการบริหารด้านการเงินของสถาบันฯ ตลอดจนการบันทึกบัญชี ขาดหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการจัดหารายได้ของสถาบันฯ ขาดการวางแผนค่าใช้จ่ายด้านโครงสร้างพื้นฐานของหน่วยงานในระยะยาว ขาดการนำทรัพย์สินเพื่อจัดหาผลประโยชน์ อย่างเป็นรูปธรรม อาทิ การใช้พื้นที่อาคารหรือที่ดินอันเป็นกรรมสิทธิ์ของสถาบันฯ การซื้อพันธบัตรรัฐบาล การซื้อหุ้นกู้ของรัฐวิสาหกิจ ขาดการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในด้านการเงิน บุคลากรด้านการเงินมีอัตราการหมุนเวียนค่อนข้างสูง ส่งผลต่อความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน

- โอกาส (Opportunity) พบว่า รัฐบาลมีนโยบายการใช้จ่ายของภาครัฐผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สามารถกำกับ ติดตาม และตรวจสอบได้ รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการสร้างองค์ความรู้ และนวัตกรรมทางสุขภาพ ความก้าวหน้าด้านเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเติบโตอย่างก้าวกระโดดเอื้อต่อการพัฒนาการปฏิบัติงานด้านการเงิน สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เข้ามาตรวจสอบเรื่องการบริหารการเงินของสถาบันฯ พร้อมพัฒนาแนวทางการปรับปรุงแก้ไขในเรื่องต่าง ๆ ให้เกิดมาตรฐาน

- ภัยคุกคาม (Threat) พบว่า ธุรกิจด้านการศึกษาและการพัฒนากำลังคนด้านสุขภาพมีการแข่งขันสูง ทำให้เกิดทางเลือกในการศึกษา ทำให้จำนวนนักศึกษาที่มีแนวโน้มลดลง และการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการศึกษาก็ลดลงตามมา นโยบายการลดกำลังของภาครัฐเพื่อลดค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ส่งผลให้สถาบันฯ มีแนวโน้มต้องนำเงินรายได้มาใช้จ่ายเป็นค่าจ้าง สวัสดิการให้กับบุคลากรเพิ่มมากยิ่งขึ้น และการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้งบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีลดลง

แนวทางการพัฒนา

1. พัฒนาการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์ และกลไกการบริหารให้เกิดการมีส่วนร่วมในองค์กร
2. เร่งรัดการจัดหารายได้จาก การวิจัย นวัตกรรม การบริการวิชาการกับหน่วยงานภายนอก และเพิ่มมูลค่าด้านบริหารการเงินและทรัพย์สิน
3. พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การวางแผน การดำเนินงาน การควบคุม และกำกับทางการเงิน ตลอดจนสามารถสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารได้
4. เร่งรัดการพัฒนาสมรรถนะบุคลากรทางการเงินและบัญชีให้เกิดความเชี่ยวชาญ

ส่วนที่ 3

แผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก

แผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก กำหนดขึ้นสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 และจากการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายใน ภายนอกองค์กรและผลของ TOWS MATRIX สถาบันพระบรมราชชนก จึงนำมากำหนดทิศทางของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 ดังนี้

(1) วิสัยทัศน์

“เป็นสถาบันอุดมศึกษาเฉพาะทางด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพที่มีความมั่นคงทางด้านการเงินและการบริหารจัดการภายใต้หลักธรรมาภิบาล”

ความมั่นคงทางด้านการเงิน หมายถึง การบริหารจัดการทางการเงิน ให้สินทรัพย์ หนี้สิน ทุน รายได้ ค่าใช้จ่ายทางบัญชีให้มีความเหมาะสม มีผลกำไรอย่างสม่ำเสมอ

ธรรมาภิบาล ประกอบด้วย (1) หลักนิติธรรม (The Rule of Law) (2) หลักคุณธรรม (Morality) (3) หลักความโปร่งใส (Accountability) (4) หลักการมีส่วนร่วม (Participation) (5) หลักความรับผิดชอบ (Responsibility) (6) หลักความคุ้มค่า (Cost-effectiveness or Economy)

(2) พันธกิจ

บริหารจัดการด้านการเงินให้สอดคล้องกับพันธกิจและนโยบายของสถาบันพระบรมราชชนกภายใต้หลักธรรมาภิบาล

พันธกิจ หมายถึง หน้าที่ของสถาบันพระบรมราชชนกตามมาตรา 8 แห่งพระราชบัญญัติสถาบันพระบรมราชชนก พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

1) ผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแนวนโยบายแห่งรัฐ เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถทางวิชาการและทักษะในวิชาชีพ มีคุณธรรม จริยธรรม มีความสำนึกต่อสังคม และเพื่อให้มีศักยภาพในการเรียนรู้ด้วยตนเอง

2) จัดการศึกษา วิจัย ส่งเสริม สนับสนุนการวิจัย เพื่อสร้างหรือพัฒนาองค์ความรู้และนำความรู้นั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติ

3) พัฒนาองค์ความรู้ด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพให้มีมาตรฐานและคุณภาพทางวิชาการให้เป็นที่ยอมรับในระดับประเทศและนานาชาติ

4) ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษาตามความต้องการของชุมชน

5) ให้บริการทางวิชาการแก่สังคมโดยเน้นความร่วมมือกับชุมชน

6) ให้บริการด้านการแพทย์และการสาธารณสุข

7) ส่งเสริมและทะนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม

(3) ประเด็นยุทธศาสตร์

1) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล

1.1) เป้าประสงค์

- 1) การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้
- 2) การจัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด

1.2) ตัวชี้วัดเป้าประสงค์

- 1) สถาบันได้รับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงิน การคลัง จากกระทรวงการคลัง
- 2) ร้อยละผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่ได้รับการจัดสรร

1.3) กลยุทธ์

- 1) ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์
- 2) พัฒนาระบบและกลไกการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม
- 3) สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
- 4) พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงิน
- 5) ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา

1.4) ตัวชี้วัดกลยุทธ์

- 1) ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องกับพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
- 2) ระดับความสำเร็จของการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม
- 3) ระดับความสำเร็จของระบบการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี
- 4) ระดับความสำเร็จของการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนด้านการเงินและบัญชี
- 5) ร้อยละของนักเรียนด้อยโอกาสได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนก

2) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก

2.1) เป้าประสงค์

สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการ ทรัพย์สินและกิจกรรมหารายได้

2.2) ตัวชี้วัดเป้าประสงค์

ร้อยละอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินรายได้จากปีที่ผ่านมา

2.3) กลยุทธ์

- 1) ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านบริหารการเงิน การคลัง และพัสดุ
- 2) ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการด้านการแพทย์และการสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก

2.4) ตัวชี้วัดกลยุทธ์

- 1) ระดับความสำเร็จในการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก
 - 2) ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา
 - 3) ร้อยละของอัตราการเพิ่มของเงินรายได้จากการบริการวิชาการจากปีที่ผ่านมา
- 3) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ

3.1) เป้าประสงค์

ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผลที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้

3.2) ตัวชี้วัดเป้าประสงค์

ร้อยละความเชื่อมั่นของผู้บริหารที่มีต่อระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

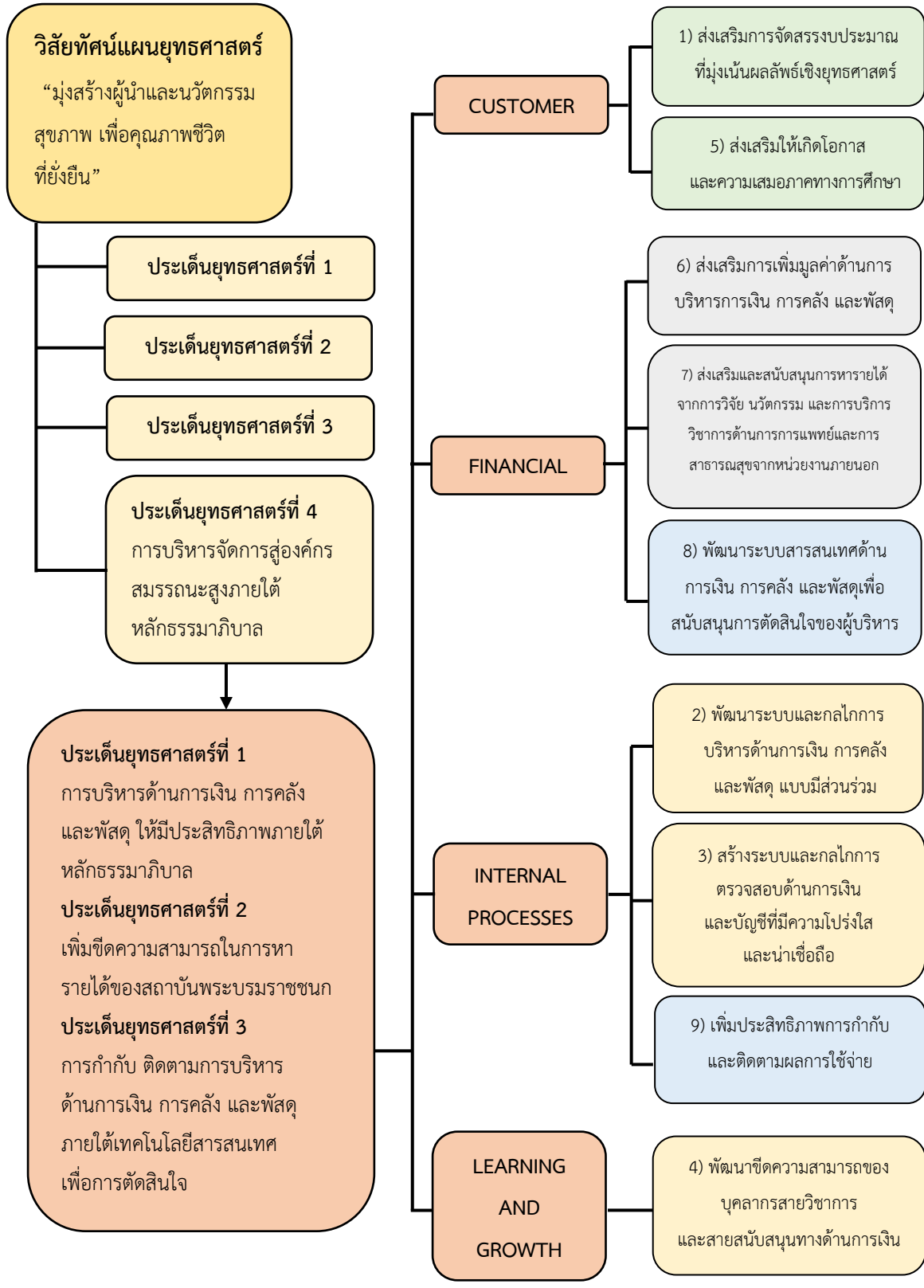
3.3) กลยุทธ์

- 1) พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
- 2) เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ และติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ

3.4) ตัวชี้วัดกลยุทธ์

- 1) ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
- 2) ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ความเชื่อมโยงระหว่างแผนยุทธศาสตร์สถาบันพระบรมราชชนก
และแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569



แผนที่ยุทธศาสตร์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เป็นสถาบันอุดมศึกษาเฉพาะทางด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพที่มีความมั่นคงทางการเงินและการบริหารจัดการภายใต้หลักธรรมาภิบาล”

ประเด็นยุทธศาสตร์
(Strategic Issues)

1) การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ
ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล

2) เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้
ของสถาบันพระบรมราชชนก

3) การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ
ภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ

เป้าประสงค์ (Goal)

1) การบริหารจัดการด้านการเงิน
การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ
โปร่งใส ตรวจสอบได้

2) การจัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ
สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และพันธกิจของสถาบัน
พระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด

3) สร้างรายได้เพิ่มจากการ
บริการวิชาการ ทรัพย์สินและ
กิจกรรมหารายได้

4) ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง
และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผล
ที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้

กลยุทธ์ (Strategic)
CUSTOMER

1) ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้น
ผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์

5) ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาค
ทางการศึกษา

FINANCIAL

6) ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านการบริหาร
การเงิน การคลัง และพัสดุ

7) ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากบริการวิจัย
นวัตกรรม และการบริการวิชาการด้านการการแพทย์
และการสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก

8) พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง
และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

INTERNAL PROCESSES

2) พัฒนาระบบและกลไกการบริหาร
ด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม

3) สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงิน
และบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

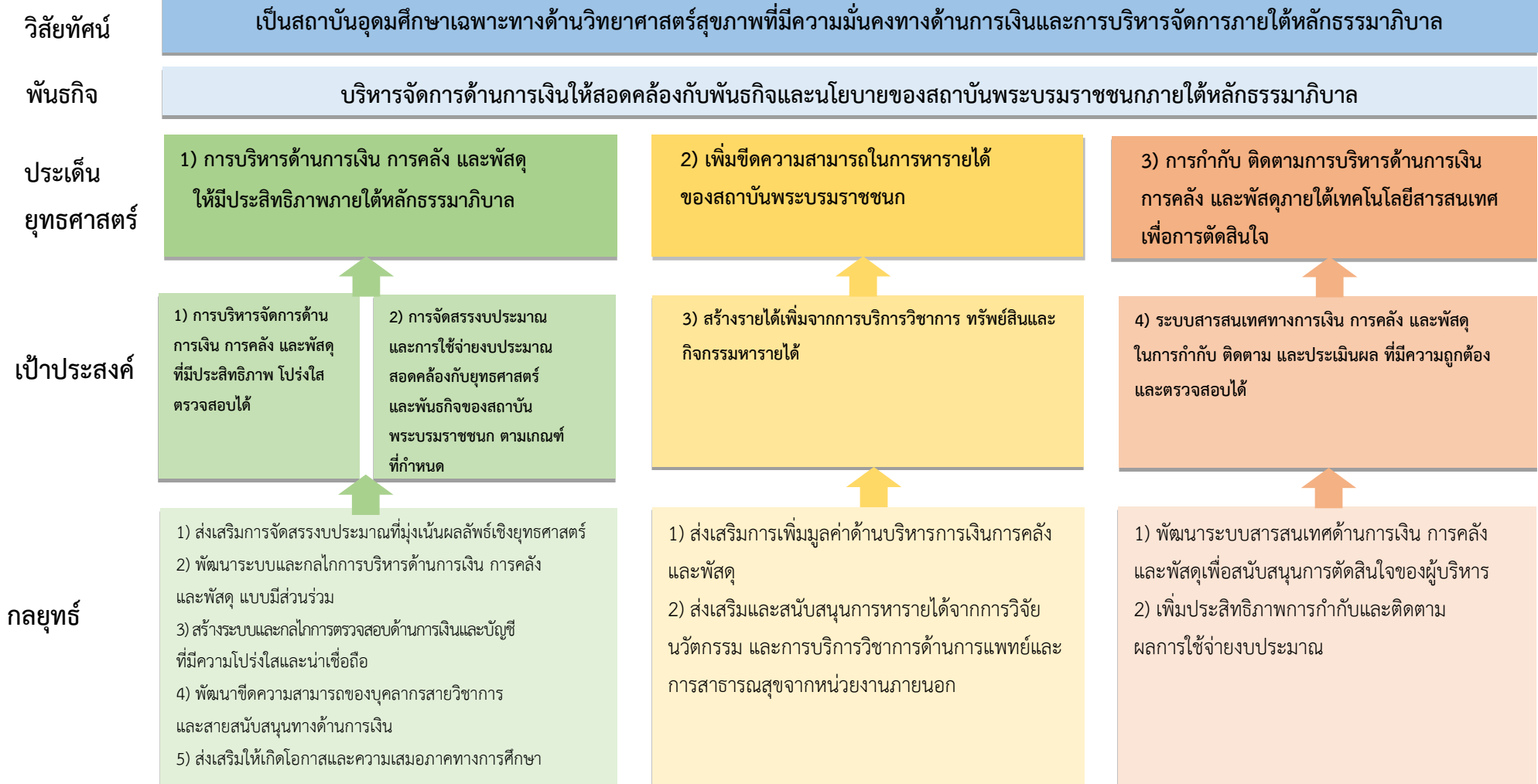
9) เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ และติดตามผล
การใช้จ่ายงบประมาณ

LEARNING AND
GROWTH

4) พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงิน

แผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

สถาบันพระบรมราชชนก



ตารางแสดงตัวชี้วัดเป้าประสงค์และค่าเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ					ผู้รับผิดชอบ
			2565	2566	2567	2568	2569	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล								
1. การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้	สถาบันได้รับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงิน การคลัง จากกระทรวงการคลัง	N/A	-	1 รางวัล	1 รางวัล	1 รางวัล	1 รางวัล	กองบริหาร การคลังและ พัสดุ
2. การจัดสรรงบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด	ร้อยละผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่ได้รับการจัดสรร	N/A	ร้อยละ 75	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95	กอง ยุทธศาสตร์

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐานของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด					ผู้รับผิดชอบ
			ปีงบประมาณ					
			2565	2566	2567	2568	2569	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 2 : เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก								
3. สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการ ทรัพย์สินและกิจกรรมหารายได้	ร้อยละอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินรายได้จากปีที่ผ่านมา	N/A	ร้อยละ 3	ร้อยละ 4	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	กองบริหารการคลังและพัสดุ
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 3 : การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ								
4. ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผล ที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้	ร้อยละความเชื่อมั่นของผู้บริหารที่มีต่อระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร	N/A	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95	ร้อยละ 100	กองเทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อการศึกษาและวิทยบริการ

ตารางแสดงตัวชี้วัดกลยุทธ์และค่าเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569

กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ					ผู้รับผิดชอบ
			2565	2566	2567	2568	2569	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล								
เป้าประสงค์ ที่ 1 : การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้								
เป้าประสงค์ ที่ 2 : การจัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด								
1. ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์	1. ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณ สอดคล้องกับพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	กองยุทธศาสตร์
2. พัฒนาระบบและกลไกการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	2. ระดับความสำเร็จของการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	กองบริหารการคลังและพัสดุ

กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ					ผู้รับผิดชอบ
			2565	2566	2567	2568	2569	
3. สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ	3. ระดับความสำเร็จของระบบการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	กองบริหาร การคลัง และพัสดุ
4. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงิน	4. ระดับความสำเร็จของการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงินและบัญชี	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	กองบริหาร การคลัง และพัสดุ
5. ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา	5. ร้อยละของนักเรียนด้อยโอกาสได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนก	N/A	ร้อยละ 75	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95	กองกิจการ นักศึกษาและ กิจการพิเศษ
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 2 : เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก								
เป้าประสงค์ที่ 3 : สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการ ทรัพย์สินและกิจกรรมหารายได้								
6. ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านการบริหารการเงิน การคลัง และพัสดุ	6. ระดับความสำเร็จในการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	กองบริหาร การคลัง และพัสดุ

กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐานของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ					ผู้รับผิดชอบ
			2565	2566	2567	2568	2569	
7. ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการ จากหน่วยงานภายนอก	7.1 ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัย และนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา	25 ลบ.	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1.5	ร้อยละ 2	ร้อยละ 2.5	ร้อยละ 3	กองวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม
	7.2 ร้อยละของอัตราการเพิ่มของเงินรายได้ จากการบริการวิชาการจากปีที่ผ่านมา	N/A	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	กองบริการวิชาการ
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 3 : การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ								
เป้าประสงค์ ที่ 4 : ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผล ที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้								
8. พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร	8. ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	กองเทคโนโลยี ดิจิทัลเพื่อการศึกษาและวิทย์บริการ
9. เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ และติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ	9. ร้อยละการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี	N/A	ร้อยละ 94	ร้อยละ 96	ร้อยละ 98	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100	กองยุทธศาสตร์

สรุปประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัดกลยุทธ์ และแผนงาน/โครงการของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ
					2565	2566	2567	2568	2569	
1. การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล	1. การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้	1. สถาบันได้รับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงิน การคลัง จากกระทรวงการคลัง	1. ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์	1. ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องกับพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	แผนงานที่ 1 โครงการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนก
	2. การจัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และพันธกิจกับของสถาบันพระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด	2. ร้อยละผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่ได้รับการจัดสรร	2. พัฒนาระบบและกลไกการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	2. ระดับความสำเร็จของการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	แผนงานที่ 1 โครงการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ
					2565	2566	2567	2568	2569	
			3. สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ	3. ระดับความสำเร็จของระบบการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	แผนงานที่ 1 โครงการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ
			4. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนทางการเงิน	4. ระดับความสำเร็จของการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนด้านการเงินและบัญชี	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	แผนงานที่ 1 โครงการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ
			5. ส่งเสริมให้โอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา	5. ร้อยละของนักเรียนด้อยโอกาสได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนก	ร้อยละ 75	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95	แผนงานที่ 1 โครงการส่งเสริมให้โอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ
					2565	2566	2567	2568	2569	
2. เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก	3. สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการ ทรัพย์สินและกิจการมหาวิทยาลัย	3. ร้อยละอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินรายได้จากปีที่ผ่านมา	6. ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านการบริหารการเงิน การคลัง และพัสดุ	6. ระดับความสำเร็จในการบริหารการใช้เงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	แผนงานที่ 2 โครงการการบริหารการใช้เงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก
			7. ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก	7.1 ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 7.2 ร้อยละของอัตราเพิ่มของเงินรายได้จากการบริการวิชาการจากปีที่ผ่านมา	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1.5	ร้อยละ 2	ร้อยละ 2.5	ร้อยละ 3	แผนงานที่ 2 1. โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรมจากหน่วยงานภายนอก 2. โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการบริการวิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุข

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ
					2565	2566	2567	2568	2569	
3. การกำกับติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการตัดสินใจ	4. ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผลที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้	4. ระดับความเชื่อมั่นของผู้บริหารที่มีต่อระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร	8. พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร	8. ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	แผนงานที่ 3 โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
			9. เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ และติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ	9. ร้อยละของการที่ใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ร้อยละ 94	ร้อยละ 96	ร้อยละ 98	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100	

ส่วนที่ 4

การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงินไปสู่การปฏิบัติ

การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 ไปสู่การปฏิบัติในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 ที่เป็นรูปธรรมจะมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกหน่วยงานภายในสถาบัน เพื่อขับเคลื่อนกลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 ประกอบด้วย 3 ประเด็นยุทธศาสตร์ 4 เป้าประสงค์ 9 กลยุทธ์ และมีแผนงาน จำนวน 3 แผนงาน ดังนี้

1. แผนงานที่ 1 ด้านการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล ประกอบด้วย 3 โครงการ

1.1 โครงการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนก

1.2 โครงการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ

1.3 โครงการส่งเสริมให้โอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา

2. แผนงานที่ 2 ด้านการเพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก ประกอบด้วย 3 โครงการ

2.1 โครงการการบริหารการใช้เงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก

2.2 โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากกรวิจัย นวัตกรรมจากหน่วยงานภายนอก

2.3 โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการบริการวิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุข

จากหน่วยงานภายนอก

3. แผนงานที่ 3 ด้านการกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ ประกอบด้วย

3.1 โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

แผนงานที่ 1 ด้านการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล

(1) โครงการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนก

1. โครงการตามกลยุทธ์ที่ 1 ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์

ตัวชี้วัดที่ 1 ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องกับพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้การบริหารงบประมาณมีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. เพื่อให้การจัดสรรงบประมาณสอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
3. เพื่อติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนก

3. กลุ่มเป้าหมาย

ผู้แทนจากคณะ/วิทยาลัยในสังกัด/ส่วนกลาง

4. ผลผลิต

1. หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี
2. กรอบวงเงินและสัดส่วนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
3. แผนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
4. รายงานการติดตามการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามแผนการจัดสรรที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก

5. ผู้รับผิดชอบหลัก

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี

หน่วยงาน กองยุทธศาสตร์

(2) โครงการการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ

1. โครงการตามกลยุทธ์ที่

2. พัฒนาระบบและกลไกการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม
3. สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
4. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงิน

ตัวชี้วัดที่

2. ระดับความสำเร็จของการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม
3. ระดับความสำเร็จของระบบการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี
4. ระดับความสำเร็จของการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุน

ด้านการเงินและบัญชี

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้การบริหารเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. เพื่อสร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
3. เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง การบัญชีและงบประมาณ ได้รับการพัฒนาองค์

ความรู้ ทักษะ ระเบียบและข้อบังคับในการบริหารงานของสถาบันพระบรมราชชนก

3. กลุ่มเป้าหมาย

บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง การบัญชีและงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนก (ส่วนกลาง) และวิทยาลัยในสังกัด

4. ผลผลิต

1. สรุปปัจจัยความสำเร็จ ปัญหาและอุปสรรค และแนวทางการแก้ไขด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
2. รายงานการตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ
3. แนวทางการดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชีของสถาบันพระบรมราชชนก
4. รายงานการประเมินผลและสรุปผลการพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี

ของสถาบัน

5. ผู้รับผิดชอบหลัก

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี

หน่วยงาน กองบริหารการคลังและพัสดุ

แผนงานที่ 2 ด้านการเพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก

(1) โครงการการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก

1. โครงการตามกลยุทธ์ที่ 6 ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านการบริหารการเงิน การคลัง และพัสดุ
ตัวชี้วัดที่ 6 ระดับความสำเร็จในการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก
2. วัตถุประสงค์
 1. เพื่อให้การบริหารเงินรายได้ของสถาบันพระบรมราชชนกเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 2. เพื่อให้มีแนวทางปฏิบัติเพื่อประกอบการเบิกจ่ายเงินรายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก
 3. เพื่อติดตามการใช้จ่ายเงินรายได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
3. กลุ่มเป้าหมาย
ผู้แทนจากคณะ/วิทยาลัย/ส่วนกลาง
4. ผลผลิต
 1. แนวทางปฏิบัติเพื่อประกอบการเบิกจ่ายเงินรายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก
 2. รายงานผลการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้ประจำปี
5. ผู้รับผิดชอบหลัก
ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี
หน่วยงาน กองบริหารการคลังและพัสดุ

(2) โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรมจากหน่วยงานภายนอก

1. โครงการตามกลยุทธ์ที่ 7 ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก

ตัวชี้วัดที่ 7.1 ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาศักยภาพอาจารย์และบุคลากรในสังกัดสถาบันพระบรมราชชนก ให้มีความรู้ และเข้าใจในการจัดทำข้อเสนอโครงการวิจัยและสามารถเข้าถึงแหล่งทุนวิจัยเพื่อขอทุนสนับสนุนทุนวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก

2. เพื่อส่งเสริมการพัฒนาเครือข่ายวิจัยร่วมกับแหล่งทุนภายนอก

3. เพื่อบริหารจัดการให้ผู้ที่ได้รับทุนวิจัยจากกองทุนส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม (ววน.) สามารถทำวิจัยได้ตามแผนที่กำหนด

4. เพื่อสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงานวิจัยแก่บุคลากรในสังกัดสถาบันพระบรมราชชนก

3. กลุ่มเป้าหมาย

อาจารย์หรือบุคลากรของสถาบันพระบรมราชชนก

4. ผลผลิต

1. โครงร่างการวิจัยที่เสนอขอทุนจากแหล่งทุนภายนอก

2. รายชื่อผู้ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากสถาบันพระบรมราชชนกทำวิจัยได้ตามแผนที่กำหนด

5. ผู้รับผิดชอบหลัก

ส่วนราชการ สำนักวิชาการ

หน่วยงาน กองวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม

(3) โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการบริการวิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก

1. โครงการตามกลยุทธ์ที่ 7 ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จาก การวิจัย นวัตกรรม และการบริการ วิชาการด้านการแพทย์และสาธารณสุขจากหน่วยงานภายนอก

ตัวชี้วัดที่ 7.2 ร้อยละของอัตราการเพิ่มของเงินรายได้จากการบริการวิชาการจากปีที่ผ่านมา

2. วัตถุประสงค์

1. พัฒนาหลักสูตรสอดคล้องกับความต้องการของสายวิชาชีพ รองรับระบบบริการสุขภาพ
2. พัฒนาศักยภาพบุคลากรสายวิชาชีพรายสาขา
3. ประเมินคุณภาพการนำความรู้สู่การปฏิบัติของบุคลากรสายวิชาชีพที่ผ่านการพัฒนาศักยภาพ

3. กลุ่มเป้าหมาย

บุคลากรสุขภาพและสหวิชาชีพที่ปฏิบัติงานในเขตสุขภาพ รองรับระบบบริการสุขภาพ

4. ผลผลิต

1. หลักสูตรระยะสั้น และระยะยาว สอดคล้องกับความต้องการของสายวิชาชีพ รองรับระบบบริการสุขภาพ (บริการสุขภาพ 21 สาขา)
2. บุคลากรสามารถปฏิบัติการด้านสุขภาพได้อย่างมีศักยภาพ (บุคลากร 38 สายงาน)

5. ผู้รับผิดชอบหลัก

ส่วนราชการ สำนักวิชาการ

หน่วยงาน กองบริการวิชาการ

แผนงานที่ 3 ด้านการกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศ
เพื่อการตัดสินใจ

(1) โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

1. โครงการตามกลยุทธ์ที่ 8 พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจ
ของผู้บริหาร

ตัวชี้วัดที่ 8 ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ
เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

2. วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการและการตัดสินใจให้มีความสะดวก รวดเร็ว
ปลอดภัย และให้ตรงต่อความต้องการของบุคลากรสถาบันพระบรมราชชนก และวิทยาลัยในสังกัด

2. เพื่อมีระบบบริหารการศึกษาที่ทั้งทางวิทยาลัยและส่วนกลางที่ครอบคลุมทั้งทางด้านบริหารงาน
วิชาการ ด้านบริหารงานทั่วไป ด้านบริหารงานบุคคลและด้านบริหารงบประมาณ

3. กลุ่มเป้าหมาย

บุคลากรสถาบันพระบรมราชชนก

4. ผลผลิต

1. มีระบบสารสนเทศที่มีเสถียรภาพและมีความเป็นปัจจุบันของฐานข้อมูลมากยิ่งขึ้น
2. มีการปรับปรุงระบบแผนให้ใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

5. ส่วนราชการ สำนักวิชาการ

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อการศึกษาและวิทยบริการ

โทรศัพท์ 02 590 1981

ส่วนที่ 5

การกำกับ ติดตาม และประเมินผลความสำเร็จของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

สถาบันพระบรมราชชนก ได้กำหนดกรอบการติดตามประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 ดังนี้

5.1 การกำกับ ติดตาม เชิงปฏิบัติการพื้นฐานด้านการเงิน

1) การจัดทำบัญชีทางการเงิน ให้เป็นไปตามมาตรฐาน การบัญชี ที่รับรองทั่วไป หรือเป็นสากล

2) การจัดทำรายงานการเงิน ประจำปี ที่แสดงผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน อย่างน้อยประกอบไปด้วย งบดุล งบรายได้รายจ่าย งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของส่วนทุน งบกระแสเงินสด หมายเหตุประกอบรายงานการเงิน ที่ครบถ้วนถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงการจัดทำประมาณ รายรับ รายจ่ายจากแหล่งเงินต่าง ๆ ของสถาบันพระบรมราชชนก

3) การจัดทำรายงานทางการเงิน ประจำเดือน ประกอบไปด้วย รายงานการเงิน ประจำเดือน เสนอต่อคณะกรรมการบริหารสถาบันพระบรมราชชนก ภายในเดือนถัดไป

5.2 การประเมินเชิงกลยุทธ์ โดยกำหนดค่าเป้าหมายการดำเนินแต่ละตัวชี้วัด อย่างน้อย ต้องผ่านเกณฑ์ร้อยละ 80 ของตัวชี้วัดทั้งหมด รายละเอียดตามเอกสารอธิบายตัวชี้วัด (KPI Template) โดยให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ สรุปผลการดำเนินงาน ปัจจัยความสำเร็จ อุปสรรค แนวทางการพัฒนา

คำอธิบายตัวชี้วัดเป้าประสงค์ (KPI Template)

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. เป้าประสงค์ที่ 1 : การบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใสตรวจสอบได้
3. ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 1 : สถาบันได้รับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงินการคลัง จากกระทรวงการคลัง
4. หน่วยวัด : รางวัล
5. คำอธิบาย :

รางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงินการคลัง จากกระทรวงการคลัง หมายถึง รางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังในภาพรวมของส่วนราชการให้มีประสิทธิภาพ โดยยกย่องเชิดชูส่วนราชการที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และมีความโปร่งใส ในการปฏิบัติงาน รวมทั้ง เป็นขวัญกำลังใจให้กับส่วนราชการที่มีการบริหารจัดการภายใน ด้านการเงินการคลัง ให้ได้รับการยกย่อง และเป็นที่ยอมรับ เนื่องจากบริหารจัดการด้านการเงินการคลังเป็นองค์ประกอบสำคัญที่ส่งเสริมให้ส่วนราชการสามารถปฏิบัติงานในภารกิจหลักได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ : ไม่มี
7. ขั้นตอนการดำเนินงาน :

ขั้นตอน	การดำเนินงาน
1	ศึกษา วิเคราะห์หลักเกณฑ์การประเมินรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลังที่กระทรวงการคลังกำหนด
2	แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
3	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับ ติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด - ประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด - วิเคราะห์และสรุปผลการปฏิบัติงาน ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ให้เข้าหลักเกณฑ์การประเมินที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อสมัครเข้าร่วมการประเมินรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงินการคลัง
4	สมัครเข้าร่วมการประเมินรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงินการคลัง
5	สถาบันพระบรมราชชนก ผ่านการประเมินและได้รับรางวัลรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศด้านการเงินการคลัง

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
สถาบันได้รับรางวัลองค์กรที่มี ความเป็นเลิศด้านการเงินการคลัง จากกระทรวงการคลัง	N/A	-	1 รางวัล	1 รางวัล	1 รางวัล	1 รางวัล

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังการประเมินรางวัลองค์กรที่มี
ความเป็นเลิศในการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

10. วิธีการประเมินผล : -

11. เอกสารสนับสนุน : ประกาศรายชื่อหน่วยงานที่ได้รับรางวัลองค์กรที่มีความเป็นเลิศในการบริหารจัดการ
ด้านการเงินการคลัง

11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด: กองบริหารการคลังและพัสดุ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1916

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. เป้าประสงค์ที่ 2 : การจัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก ตามเกณฑ์ที่กำหนด
3. ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 2 : ร้อยละผลใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่ได้รับการจัดสรร
4. หน่วยวัด : ร้อยละ
5. คำอธิบาย :

การใช้จ่ายงบประมาณ หมายถึง การที่หน่วยงานสามารถเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประกอบด้วย งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่นภาพรวมในรอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน เปรียบเทียบกับงบประมาณที่หน่วยงานได้รับการจัดสรรประจำปีงบประมาณ เพื่อประเมินผลความสามารถในการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายของรัฐบาลตามที่เกณฑ์กำหนดหรือไม่ โดยใช้ข้อมูลผลการเบิกจ่ายรวมก่อนนี้ผู้กพันในระบบ GFMS ที่กองบริหารการคลังและพัสดุ สถาบันพระบรมราชชนก ยืนยันอย่างเป็นทางการมาเป็นฐานข้อมูลการประเมินผล

แผนการจัดสรร หมายถึง แผนตามพันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก 7 พันธกิจ ประกอบด้วย

1. ผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแนวนโยบายแห่งรัฐ เพื่อให้มีความรู้ความสามารถทางวิชาการและทักษะในวิชาชีพ มีคุณธรรม จริยธรรมมีความสำนึกต่อสังคม และเพื่อให้มีศักยภาพในการเรียนรู้ด้วยตนเอง
2. จัดการศึกษา วิจัย ส่งเสริม สนับสนุนการวิจัย เพื่อสร้างหรือพัฒนาองค์ความรู้และนำความรู้นั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติ
3. พัฒนาองค์ความรู้ด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพให้มีมาตรฐานและคุณภาพทางวิชาการ ให้เป็นที่ยอมรับในระดับประเทศและนานาชาติ
4. ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษาตามความต้องการของชุมชน
5. ให้บริการทางวิชาการแก่สังคมโดยเน้นความร่วมมือกับชุมชน
6. ให้บริการด้านการแพทย์และการสาธารณสุข
7. ส่งเสริมและทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ :

6.1) รอบ 6 เดือน

$$\frac{\text{เงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมที่หน่วยงานเบิกจ่ายและก่อนนี้ผู้กพันในรอบ 6 เดือน (1 ต.ค. 25... - 31 มี.ค. 25...)}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายที่หน่วยงานได้รับทั้งหมดในปีงบประมาณ พ.ศ. 25...}} \times 100$$

6.2) รอบ 12 เดือน

$\frac{\text{เงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมที่หน่วยงานเบิกจ่ายและก่องหนผู้ผูกพันในรอบ 12 เดือน (1 ต.ค. 25... - 30 ก.ย. 25...)}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายที่หน่วยงานได้รับทั้งหมดในปีงบประมาณ พ.ศ. 25...}} \times 100$

7. เกณฑ์การให้คะแนน

เกณฑ์การให้คะแนน				
1	2	3	4	5
ร้อยละ 75	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95

หมายเหตุ : เกณฑ์การให้คะแนน ให้เป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ (ตามมติคณะรัฐมนตรีกำหนด)

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐานของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด				
		ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละของผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่ได้รับการจัดสรร	N/A	ร้อยละ 75	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : ข้อมูลจากระบบ GFMS/รายงานสรุปผลการเบิกจ่าย

10. วิธีการประเมินผล : สํารวจ รวบรวม สรุปร้อยละของผลการใช้จ่ายงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนก

10. เอกสารสนับสนุน : เอกสารรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ

11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองยุทธศาสตร์ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1820

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 : เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก
2. เป้าประสงค์ที่ 3 : สร้างรายได้เพิ่มจากการบริการวิชาการ ทรัพย์สินและกิจกรรมหารายได้
3. ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 3 : ร้อยละอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินรายได้จากปีที่ผ่านมา
4. หน่วยวัด : ร้อยละ
5. คำอธิบาย :

รายได้ หมายถึง เงินรายได้ทุกประเภทของสถาบันตามมาตรา 14 แห่งพระราชบัญญัติสถาบันพระบรมราชชนก พ.ศ. 2562

การให้บริการวิชาการเชิงพาณิชย์ หมายถึง การให้บริการของสถาบัน คณะ วิทยาลัย โดยคณาจารย์ หรือบุคลากรของสถาบันพระบรมราชชนก โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญเชิงวิชาการ วิชาชีพ เพื่อให้บริการแก่ประชาชน ชุมชน บุคลากรจากส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ เอกชน ในการปฏิบัติงาน โดยเก็บค่าลงทะเบียน ค่าธรรมเนียม หรือค่าจ้างจากการให้บริการในลักษณะ ดังต่อไปนี้

- การวิเคราะห์ การสำรวจ การทดสอบ การตรวจสอบ การประมวลผล การวางระบบ การให้คำปรึกษา แนะนำ การให้บริการเครื่องมือและอุปกรณ์
- การฝึกอบรม สัมมนา อภิปราย บรรยาย ประชุม ประชุมเชิงปฏิบัติการ
- การวิจัย การค้นคว้า สำรวจ หรืองานบริการวิชาการอื่น ๆ

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ: ไม่มี

7. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละอัตราการเพิ่มขึ้นของเงิน รายได้จากปีที่ผ่านมา	N/A	ร้อยละ 3	ร้อยละ 4	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5

8. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : ระบบลงทะเบียน และระบบการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก

9. วิธีการประเมินผล : ระบบบริหารจัดการด้านหลักสูตรที่เปิดลงทะเบียน เชื่อมโยงระบบการเงินของสถาบัน

10. เอกสารสนับสนุน : ระบบรายงานอิเล็กทรอนิกส์ด้านการเงินการคลัง

11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองบริหารการคลังและพัสดุ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1916

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 : การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ
2. เป้าประสงค์ที่ 4 : ระบบสารสนเทศทางการเงิน การคลัง และพัสดุในการกำกับ ติดตาม และประเมินผลที่มีความถูกต้องและตรวจสอบได้
3. ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 4 : ร้อยละความเชื่อมั่นของผู้บริหารที่มีต่อระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
4. หน่วยวัด : ร้อยละ
5. คำอธิบาย :

ความเชื่อมั่น หมายถึง ความสามารถในการทำให้เกิดความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ลูกค้า ผู้ให้บริการ หรือพนักงานขององค์กร ความเชื่อมั่นอย่างแรงกล้าและการยอมรับเป้าหมายและค่านิยมขององค์กรซึ่งเป็นลักษณะของบุคคลที่มีความเชื่อด้านทัศนคติเชิงบวกต่อองค์กร และมีความผูกพันอย่างแท้จริงต่อค่านิยม และเป้าหมายขององค์กร พร้อมสนับสนุนกิจการขององค์กรซึ่งเป็นเป้าหมายของตนด้วยความเชื่อว่าองค์กรนี้เป็นองค์กรที่ดีที่สุดที่ตนเองจะทำงานด้วยความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร

ระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจ หมายถึง เป็นระบบย่อยหนึ่งในระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการ โดยที่ระบบสนับสนุนการตัดสินใจจะช่วยผู้บริหารในเรื่องการตัดสินใจในเหตุการณ์หรือกิจกรรมทางธุรกิจ ที่ไม่มีโครงสร้างแน่นอน หรือกึ่งโครงสร้าง ระบบสนับสนุนการตัดสินใจอาจจะใช้กับบุคคลเดียวหรือช่วยสนับสนุนการตัดสินใจเป็นกลุ่ม นอกจากนี้ ยังมีระบบสนับสนุนผู้บริหารเพื่อช่วยผู้บริหารในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ :

$$\frac{\text{จำนวนผู้บริหารที่มีความเชื่อมั่นของผู้บริหารระดับมากและมากที่สุด}}{\text{จำนวนผู้บริหารที่ตอบแบบสอบถาม}} \times 100$$

7. เกณฑ์การให้คะแนน

ระดับ	คะแนนค่าเฉลี่ย
ระดับความพึงพอใจน้อยที่สุด	1.00 – 1.80
ระดับความพึงพอใจน้อย	1.81 – 2.60
ระดับความพึงพอใจปานกลาง	2.61 – 3.40
ระดับความพึงพอใจมาก	3.41 – 4.20
ระดับความพึงพอใจมากที่สุด	4.20 – 5.00

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละความเชื่อมั่นของผู้บริหาร ที่มีต่อระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการตัดสินใจ ของผู้บริหาร	N/A	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95	ร้อยละ 100

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล :

- 9.1 ระบบสารสนเทศของสถาบันพระบรมราชชนกและระบบที่หน่วยงานมีการใช้งานปัจจุบัน
- 9.2 รายงาน/เอกสาร/หลักฐาน ของสถาบันพระบรมราชชนก หน่วยงาน และวิทยาลัยในสังกัด

10. วิธีการประเมินผล : ตรวจสอบการใช้งานจากระบบสารสนเทศของสถาบันพระบรมราชชนกและการรายงานผล

11. เอกสารสนับสนุน : รายงานผลการใช้งานของระบบสารสนเทศของสถาบันพระบรมราชชนก รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อการศึกษาและวิทยบริการ
หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1981

คำอธิบายตัวชี้วัดกลยุทธ์ (KPI Template)

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. กลยุทธ์ที่ 1 : ส่งเสริมการจัดสรรงบประมาณที่มุ่งเน้นผลลัพธ์เชิงยุทธศาสตร์
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 1 : ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องกับพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก

4. หน่วยวัด : ระดับ

5. คำอธิบาย :

ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก หมายถึง กระบวนการจัดสรรเงินงบประมาณและเงินรายได้ที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก เพื่อให้การบริหารงานด้านงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

การจัดสรรเงิน หมายถึง การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม และการจัดสรรเงินรายได้ให้ส่วนราชการใช้จ่ายหรือก่อนนี้ผูกพัน ทั้งนี้ อาจดำเนินการโดยใช้การอนุมัติเงินประจำปีงวดหรือโดยวิธีการอื่นใดตามที่สำนักงานงบประมาณหรือหน่วยงานกำหนด

พันธกิจของสถาบันพระบรมราชชนก หมายถึง พันธกิจตามแผนยุทธศาสตร์สถาบันพระบรมราชชนก ปี พ.ศ. 2565 – 2569 ดังนี้

1. ผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแนวนโยบายแห่งรัฐ เพื่อให้มีความสามารถทางวิชาการและทักษะในวิชาชีพ มีคุณธรรม จริยธรรมมีความสำคัญต่อสังคม และเพื่อให้มีศักยภาพในการเรียนรู้ด้วยตนเอง
2. จัดการศึกษา วิจัย ส่งเสริม สนับสนุนการวิจัย เพื่อสร้างหรือพัฒนาองค์ความรู้และนำความรู้นั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ในการพัฒนาสังคมและประเทศชาติ
3. พัฒนาองค์ความรู้ด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพให้มีมาตรฐานและคุณภาพทางวิชาการให้เป็นที่ยอมรับในระดับประเทศและนานาชาติ
4. ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษาตามความต้องการของชุมชน
5. ให้บริการทางวิชาการแก่สังคมโดยเน้นความร่วมมือกับชุมชน
6. ให้บริการด้านการแพทย์และการสาธารณสุข
7. ส่งเสริมและทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

ประเด็นยุทธศาสตร์ หมายถึง ประเด็นยุทธศาสตร์ตามแผนยุทธศาสตร์สถาบันพระบรมราชชนก ปี พ.ศ. 2565 – 2569 ดังนี้

1. การผลิตกำลังคนด้านสุขภาพที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากลสอดคล้องกับความต้องการของระบบสุขภาพ ชุมชน สังคม
2. การสร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมด้านสุขภาพเพื่อพัฒนาสุขภาพของชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน
3. การบริการวิชาการแก่สังคมเพื่อตอบสนองระบบสุขภาพโดยการมีส่วนร่วมของชุมชน
4. การบริหารจัดการสู่องค์กรสมรรถนะสูงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ : ไม่มี

7. หลักเกณฑ์การให้คะแนน

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐานประกอบการประเมิน
1	ศึกษา รวบรวม และวิเคราะห์หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายและเงินรายได้ประจำปีย้อนหลัง	เอกสารการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายและเงินรายได้ประจำปีย้อนหลัง
2	จัดทำหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายและเงินรายได้ประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนกโดยผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก	รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก
3	กำหนดกรอบวงเงินและสัดส่วนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก	เอกสารแสดงกรอบวงเงินและสัดส่วนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
4	- จัดทำแผนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก และเสนอหัวหน้าส่วนราชการอนุมัติแผนการจัดสรรและแจ้งจัดสรรหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ติดตามหน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี นำงบประมาณ	- แผนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก และหนังสือขออนุมัติแผนการจัดสรรและหนังสือแจ้งจัดสรรหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ขั้นตอน การดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐาน ประกอบการประเมิน
	ที่ได้รับไปสู่การจัดทำแผนปฏิบัติการสอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก ร้อยละ 90	- รายงานการติดตามการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามแผนการ จัดสรร ที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
5	ติดตามหน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี นำงบประมาณที่ได้รับไปสู่การจัดทำแผนปฏิบัติการสอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก ร้อยละ 100	รายงานการติดตามผลการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ระดับความสำเร็จของการจัดสรรงบประมาณสอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : -

10. วิธีการประเมินผล : รวบรวมผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนจัดสรรประจำปี ของสถาบันพระบรมราชชนก รอบ 6 และ 12 เดือน ที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก

11. เอกสารสนับสนุน :

- 11.1 หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายและเงินรายได้ประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนก
- 11.2 กรอบวงเงินและสัดส่วนการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- 11.3 แผนการจัดสรร/แผนปฏิบัติการประจำปี ที่สอดคล้องตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์ของสถาบันพระบรมราชชนก
- 11.4 รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนจัดสรรประจำปี รอบ 6 และ 12 เดือน

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองยุทธศาสตร์ เบอร์ติดต่อ 0 2590 1820

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. กลยุทธ์ที่ 2 : พัฒนาระบบและกลไกการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 2 : ระดับความสำเร็จของการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม
4. หน่วยวัด : ระดับ
5. คำอธิบาย :

การบริหารด้านการเงิน หมายถึง การรับ/จ่าย เก็บรักษาและบริหารเงิน ในระดับส่วนราชการทั้งที่เป็นเงินในงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ โดยเงินในงบประมาณเป็นเงินที่ต้องผ่านกระบวนการอนุมัติของรัฐสภาจึงจะใช้จ่ายได้ ส่วนเงินนอกงบประมาณเป็นเงินที่สามารถใช้จ่ายได้โดยไม่ต้องผ่านกระบวนการอนุมัติของรัฐสภาโดยตรง ซึ่งจะต้องบริหารให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยมีหน่วยงานที่ต้องกำกับดูแลและติดตามผล

การบริหารแบบมีส่วนร่วม หมายถึง การที่บุคลากรของแต่ละส่วนราชการได้ร่วมกันเพื่อวางแผน ควบคุม กำกับ และติดตามให้บรรลุเป้าหมายที่ต้องการร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ : ไม่มี

7. เกณฑ์การให้คะแนน

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐานประกอบการประเมิน
1	ศึกษา รวบรวม และวิเคราะห์แนวทางการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก	เอกสารการวิเคราะห์แนวทางการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก
2	แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก โดยกรรมการซึ่งมาจากตัวแทนของทุกส่วนราชการ	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก
3	คณะกรรมการฯ พิจารณากลับกรองการบริหารเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณประจำปีของสถาบันพระบรมราชชนก	รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก

ขั้นตอน การดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐาน ประกอบการประเมิน
4	คณะกรรมการฯ ติดตาม กำกับ และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ รายไตรมาส และให้ข้อเสนอแนะ การดำเนินงานของส่วนราชการ ในสังกัดสถาบันพระบรมราชชนก	รายงานการประชุมคณะกรรมการ บริหารด้านการเงินของสถาบัน พระบรมราชชนก
5	วิเคราะห์และสรุปปัจจัยความสำเร็จ ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ด้านการใช้จ่ายเงินของสถาบัน พระบรมราชชนก เสนอต่อผู้บริหาร ของสถาบันพระบรมราชชนก เพื่อพัฒนาการบริหารด้านการเงินต่อไป และผลการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป ตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 90	เอกสารสรุปปัจจัยความสำเร็จ ปัญหา อุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ด้านการใช้จ่ายเงินของสถาบัน พระบรมราชชนก

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ระดับความสำเร็จของการบริหาร ด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ แบบมีส่วนร่วม	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5

9. แหล่งข้อมูล/วิธีการจัดเก็บข้อมูล : -

10. วิธีการประเมินผล : -

11. เอกสารสนับสนุน :

- 11.1 คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก
- 11.2 เอกสารประกอบคำของบประมาณรายจ่ายประจำปี
- 11.3 รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารด้านการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก
- 11.4 เอกสารสรุปปัจจัยความสำเร็จ ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองบริหารการคลังและพัสดุ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1916

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. กลยุทธ์ที่ 3 : สร้างระบบและกลไกการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีที่มีความโปร่งใสและน่าเชื่อถือ
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 3 : ระดับความสำเร็จของระบบการตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ
4. หน่วยวัด : ระดับความสำเร็จ
5. น้ำหนัก :
6. คำอธิบาย :

การตรวจสอบ หมายถึง กิจกรรมให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของสถาบันให้ดีขึ้น และจะช่วยให้สถาบันบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุง ประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

ระบบการตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ หมายถึง กระบวนการตรวจสอบ สอบทาน และรวบรวมหลักฐาน เพื่อวิเคราะห์และประเมินผลการปฏิบัติงานของสถาบัน ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชีและรายงานทางการเงิน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สิน ว่าเป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติของสถาบัน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเสนอข้อมูลที่ได้จากการตรวจสอบและข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารของสถาบันเพื่อประกอบการตัดสินใจในการบริหารงาน

7. สูตรการคำนวณ : ไม่มี

8. เกณฑ์การให้คะแนน :

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐานประกอบการประเมิน
1	ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักการปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักการปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
2	เสนอสภาสถาบันพระบรมราชชนก แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ	1. วาระการประชุมสภาสถาบัน 2. รายงานการประชุมสภาสถาบัน
3	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของสถาบันพระบรมราชชนก
4	มีการตรวจสอบการดำเนินงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ	รายงานการตรวจสอบ
5	มีรายงานประจำปีของสถาบันโดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ลงนามในรายงาน	รายงานประจำปี

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ระดับความสำเร็จของระบบ การตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5

9. แหล่งข้อมูล/วิธีการจัดเก็บข้อมูล :

9.1 พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79

9.2 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักการปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564

10. วิธีการประเมินผล : -

11. เอกสารสนับสนุน :

11.1 รายงานการประชุมสภาสถาบัน

11.2 คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของสถาบันพระบรมราชชนก

11.3 รายงานการตรวจสอบ

11.4 รายงานประจำปี

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด: กองบริหารการคลังและพัสดุ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1916

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. กลยุทธ์ที่ 4 : พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงิน
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 4 : ระดับความสำเร็จของการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงินและบัญชี
4. หน่วยวัด : ระดับ
5. คำอธิบาย :

การพัฒนาขีดความสามารถ หมายถึง กระบวนการที่ทำให้ บุคคล องค์กร สถาบัน และสังคม ได้พัฒนาความสามารถ (ทั้งโดยบุคคลหรือร่วมกัน) ในการปฏิบัติหน้าที่ที่จะแก้ปัญหา รวมทั้งกำหนด และดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ระดับความสำเร็จของการพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงินและบัญชี หมายถึง การดำเนินการวิเคราะห์ปัญหาทางด้านการเงินและบัญชี ของหน่วยงาน เพื่อนำมาวางแผนในการจัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพบุคลากรสาย วิชาการและสายสนับสนุนทางการเงิน การบัญชี โดยกระบวนการจัดประชุมเพื่อพัฒนาทักษะ องค์ความรู้ ความสามารถ ในขั้นตอน และหลักการปฏิบัติในงานด้านการเงิน การบัญชี ได้แก่ การรับ-จ่ายเงิน การตรวจสอบเอกสารหลักฐานการรับ-จ่ายเงิน การรวบรวมและบันทึกข้อมูลทางบัญชี การเงินและภาษี การจัดทำรายงานงบการเงิน การตรวจสอบและรับรองงบการเงิน เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี มีความรู้ความเข้าใจ และสามารถนำความรู้ไปใช้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ : ไม่มี

7. เกณฑ์การให้คะแนน :

ขั้นตอน การดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐาน ประกอบการประเมิน
1	1. วิเคราะห์ปัญหาทางด้านการเงินและบัญชีของ หน่วยงาน 2. ดำเนินการวางแผนการพัฒนาศักยภาพ บุคลากรสาย วิชาการและสายสนับสนุนทางการเงินและบัญชี และกำหนดรูปแบบการพัฒนาขีดความสามารถ	1. สรุปปัญหาทางด้านการเงินและบัญชี ของหน่วยงาน 2. แผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนทางการเงินและบัญชี และรูปแบบการพัฒนาขีดความสามารถ
2	เสนอแผนเพื่อขออนุมัติ และดำเนินการจัดทำ โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพ การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีของสถาบัน ด้านการเงินการคลัง การบัญชีและงบประมาณ	1. เอกสารหนังสือขออนุมัติ 2. เอกสารโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการ พัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้าน การเงิน การบัญชีของสถาบัน

ขั้นตอน การดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐาน ประกอบการประเมิน
3	มีการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพ การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีของสถาบัน ด้านการเงินการคลัง การบัญชีและงบประมาณ	รายงานสรุปผลการจัดอบรม เชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ของสถาบัน
4	มีการติดตามประเมินผลและสรุปผลการพัฒนา ศักยภาพการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ของสถาบัน ด้านการเงินการคลัง การบัญชีและ งบประมาณ	รายงานการประเมินผลและสรุปผลการ พัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชีของสถาบัน
5	บุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนด้าน การเงินและบัญชี ผ่านการประเมินหลังการอบรม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	สรุปผลการทดสอบ

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ระดับความสำเร็จของการพัฒนา ขีดความสามารถของบุคลากรสาย วิชาการและสายสนับสนุนด้านการเงิน และบัญชี	N/A	ระดับ	ระดับ	ระดับ	ระดับ	ระดับ
		3	4	5	5	5

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล :

- 9.1 ข้อสังเกตของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ด้านการเงินและบัญชี
- 9.2 ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

10. วิธีการประเมินผล : -

11. เอกสารสนับสนุน :

11.1 แผนการพัฒนาบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนด้านการเงินและบัญชี
และรูปแบบการพัฒนาขีดความสามารถ

11.2 โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี
ของสถาบัน

11.3 รายงานการประเมินผลและสรุปผลการพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานด้านการเงิน
การบัญชีของสถาบัน

11.4 แบบทดสอบ

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองบริหารการคลังและพัสดุ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1916

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุให้มีประสิทธิภาพภายใต้หลักธรรมาภิบาล
2. กลยุทธ์ที่ 5 : ส่งเสริมให้เกิดโอกาสและความเสมอภาคทางการศึกษา
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 5 : ร้อยละของนักเรียนด้อยโอกาสที่ได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนก
4. หน่วยวัด : ร้อยละ
5. คำอธิบาย :

นักเรียนด้อยโอกาส หมายถึง นักเรียนซึ่งขาดแคลนทุนทรัพย์ หมายถึง บิดา หรือมารดา หรือผู้ปกครอง มีรายได้ไม่เพียงพอต่อการเลี้ยงชีพตามที่สถาบันพระบรมราชชนกกำหนด รวมถึงนักเรียนที่อยู่ในถิ่นทุรกันดารห่างไกลที่ขาดโอกาสที่จะได้รับการศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นตามศักยภาพ ได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนกในแต่ละปีการศึกษา

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ :

$$\frac{\text{จำนวนนักเรียนด้อยโอกาสที่ได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบัน} \times 100}{\text{จำนวนนักเรียนด้อยโอกาสทั้งหมด}}$$

7. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐานของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด				
		ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละของนักเรียนด้อยโอกาสที่ได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันพระบรมราชชนก	N/A	ร้อยละ 75	ร้อยละ 80	ร้อยละ 85	ร้อยละ 90	ร้อยละ 95

8. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : ฐานข้อมูลจากกองกิจการนักศึกษาและกิจการพิเศษ และกองทะเบียนและประมวลผล

9. วิธีการประเมินผล : รวบรวมข้อมูลและคิดคำนวณเป็นร้อยละ

10. เอกสารสนับสนุน :

10.1 ข้อมูลจำนวนนักเรียนด้อยโอกาสที่ได้รับโอกาสและทุนเข้าศึกษาในหลักสูตรของสถาบันในแต่ละปีการศึกษา

10.2 ข้อมูลจำนวนนักเรียนด้อยโอกาสทั้งหมด

11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองกิจการนักศึกษาและกิจการพิเศษ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1822

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 : เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก
2. กลยุทธ์ที่ 6 : ส่งเสริมการเพิ่มมูลค่าด้านการบริหารการเงิน การคลัง และพัสดุ
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 6 : ระดับความสำเร็จในการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก
4. หน่วยวัด : ระดับ
5. คำอธิบาย :

เงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก หมายถึง เงินรายได้ทุกประเภทของสถาบันตามมาตรา 14 แห่งพระราชบัญญัติสถาบันพระบรมราชชนก พ.ศ. 2562 ที่ไม่ต้องนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินตามกฎหมายว่าด้วยเงินคงคลัง กฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังของรัฐ หรือกฎหมายอื่น เพื่อใช้จ่ายในการกิจการของสถาบัน ตามระเบียบ ประกาศและแนวทางปฏิบัติของสถาบันพระบรมราชชนก

การบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก หมายถึง กระบวนการดำเนินงานในการวางแผน การจัดระเบียบ ทำแนวปฏิบัติ เพื่อประกอบการควบคุม กำกับการใช้ประโยชน์จากเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก ให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรอย่างประหยัด คุ่มค่า มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงาน

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ : ไม่มี
7. หลักเกณฑ์การให้คะแนน :

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐานประกอบการประเมิน
1	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อวางแผนบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อวางแผนบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก
2	จัดประชุมวางแผนบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก	เอกสารการจัดประชุม
3	จัดทำแนวทางปฏิบัติเพื่อประกอบการเบิกจ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก	คู่มือแนวทางปฏิบัติงาน
4	ควบคุม กำกับ การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ ประกาศ ที่เกี่ยวข้อง	เอกสารหลักฐานการเบิกจ่าย
5	สรุปรายงานการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก	รายงานการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก

8. ตัวชี้วัดและเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ระดับความสำเร็จในการ บริหารการใช้จ่ายเงินรายได้ สถาบันพระบรมราชชนก	N/A	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 4	ระดับ 5	ระดับ 5

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล :

9.1 ข้อมูลการจัดเก็บเงินค่าธรรมเนียมการศึกษา การบริการวิชาการ การวิจัย ฯลฯ

9.2 ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องกับการควบคุม รักษา ตรวจสอบ และเบิกจ่ายเงิน ที่ทางราชการกำหนด

9.3 รายงานการเบิกจ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก เป็นค่าใช้จ่ายต่าง ๆ

10. วิธีการประเมินผล : -

11. เอกสารสนับสนุน :

11.1 คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อวางแผนบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก

11.2 เอกสารการจัดประชุม

11.3 คู่มือแนวทางปฏิบัติงาน

11.4 เอกสารหลักฐานการเบิกจ่าย

11.5 รายงานการบริหารการใช้จ่ายเงินรายได้สถาบันพระบรมราชชนก

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองบริหารการคลังและพัสดุ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1916

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 : เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก
2. กลยุทธ์ที่ 7 : ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากกรวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการ จากหน่วยงานภายนอก
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 7.1 : ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา
4. หน่วยวัด : ร้อยละ
5. คำอธิบาย :
เงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอก หมายถึง เงินที่ได้มาจากแหล่งเงินภายนอก สถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อใช้จ่ายในการทำวิจัยหรือนวัตกรรม
6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ :

$$\frac{(\text{จำนวนเงินทุนวิจัยภายนอกปีปัจจุบัน} - \text{จำนวนเงินทุนวิจัยภายนอกปีที่ผ่านมา}) \times 100}{\text{จำนวนเงินทุนวิจัยภายนอกปีที่ผ่านมา}}$$

7. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละของจำนวนเงินสนับสนุนจากการวิจัยและนวัตกรรมภายนอกที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา	N/A (25 ล้าน)	ร้อยละ 1	ร้อยละ 1.5	ร้อยละ 2	ร้อยละ 2.5	ร้อยละ 3

8. แหล่งข้อมูล/วิธีการจัดเก็บข้อมูล : ฐานข้อมูลวิจัย หรือข้อมูลจากคณะ และวิทยาลัยทุกแห่ง
9. วิธีการประเมินผล : รวบรวมข้อมูลและคิดคำนวณเป็นร้อยละ
10. เอกสารสนับสนุน : ข้อมูลจำนวนเงินทุนวิจัยที่สถาบันได้รับจากแหล่งทุนภายนอกทั้งในและต่างประเทศ
11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1976

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 : เพิ่มขีดความสามารถในการหารายได้ของสถาบันพระบรมราชชนก
2. กลยุทธ์ที่ 7 : ส่งเสริมและสนับสนุนการหารายได้จากการวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการ จากหน่วยงานภายนอก
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 7.2 : ร้อยละของอัตราการเพิ่มของเงินรายได้จากการบริการวิชาการ
4. หน่วยวัด : ร้อยละ
5. คำอธิบาย :

รายได้ หมายถึง รายรับของสถาบันพระบรมราชชนกที่ได้จากการดำเนินกิจกรรมการให้บริการวิชาการเชิงพาณิชย์

การให้บริการวิชาการเชิงพาณิชย์ หมายถึง การให้บริการของสถาบัน คณะ วิทยาลัย โดยคณาจารย์ หรือบุคลากรของสถาบันพระบรมราชชนก โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญเชิงวิชาการ วิชาชีพ เพื่อให้บริการแก่ประชาชน ชุมชน บุคลากรจากส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ เอกชน ในการปฏิบัติงาน โดยเก็บค่าลงทะเบียน ค่าธรรมเนียม หรือค่าจ้างจากการให้บริการในลักษณะ ดังต่อไปนี้

- การวิเคราะห์ การสำรวจ การทดสอบ การตรวจสอบ การประมวลผล การวางระบบ การให้คำปรึกษา แนะนำ การให้บริการเครื่องมือและอุปกรณ์
- การฝึกอบรม สัมมนา อภิปราย บรรยาย ประชุม ประชุมเชิงปฏิบัติการ
- การวิจัย การค้นคว้า สำรวจ หรืองานบริการวิชาการอื่น ๆ

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ :

$$\frac{\text{รายได้จากการให้บริการวิชาการปีปัจจุบัน} - \text{รายได้จากการให้บริการวิชาการปีที่ผ่านมา}}{\text{รายได้จากการให้บริการวิชาการปีที่ผ่านมา}} \times 100$$

7. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละของอัตราการเพิ่ม ของเงินรายได้จากการบริการ วิชาการ	N/A	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5

8. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : ระบบลงทะเบียน และระบบการเงินของสถาบันพระบรมราชชนก
9. วิธีการประเมินผล : ระบบบริหารจัดการด้านหลักสูตรที่เปิดลงทะเบียน เชื่อมโยงระบบการเงินของสถาบัน
10. เอกสารสนับสนุน : ระบบรายงานอิเล็กทรอนิกส์ด้านการเงินการคลัง
11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด: กองบริการวิชาการ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1818

1. ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 : การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ
2. กลยุทธ์ที่ 8 : พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
3. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ที่ 8 : ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร
4. หน่วยวัด : ระดับ
5. คำอธิบาย :

ระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร หมายถึง ระบบสารสนเทศที่นำระบบสารสนเทศเดิมที่มีอยู่มาปรับปรุงระบบการจัดการด้านการเงิน การคลัง และพัสดุให้มีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาประยุกต์ใช้เพื่อปรับกระบวนการดำเนินงานและการจัดการด้านงบประมาณ การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่าย และการบริหารทรัพยากรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันนโยบายปฏิรูปหน่วยงานที่เน้นประสิทธิภาพ และความคล่องตัวในการดำเนินงาน รวมทั้งมุ่งหวังให้เกิดการใช้ทรัพยากรภายในองค์กรอย่างคุ้มค่าเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูลที่ถูกต้อง รวดเร็วสามารถตอบสนองนโยบายการบริหารงานของหน่วยงาน

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ : รวมคะแนนวิธีการดำเนินการในแต่ละระดับ
7. เกณฑ์การให้คะแนน

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เกณฑ์การให้คะแนน	เอกสาร/หลักฐานประกอบการประเมิน
1	วิเคราะห์ ความต้องการใช้ ระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ	- รายงานผลการวิเคราะห์ระบบสารสนเทศ
2	ออกแบบระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ	- รายงานการออกแบบระบบสารสนเทศ
3	ดำเนินการพัฒนาระบบ ติดตั้งระบบและใช้งานจริง	- ระบบสารสนเทศ
4	มีการนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบ ครบถ้วน สมบูรณ์	- ระบบสารสนเทศ
5	ประเมินผลการใช้งานระบบโดยผู้บริหาร ผ่านแบบสำรวจความพึงพอใจของการใช้งาน ร้อยละ 80	- รายงานประเมินผลระบบสารสนเทศ

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ระดับความสำเร็จของการพัฒนา ระบบสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง และพัสดุเพื่อสนับสนุน การตัดสินใจของผู้บริหาร	N/A	ระดับ	ระดับ	ระดับ	ระดับ	ระดับ
		3	4	5	5	5

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล :

- 9.1 ระบบสารสนเทศของสถาบันพระบรมราชชนกและระบบที่หน่วยงานมีการใช้งาน
- 9.2 รายงาน/เอกสาร/หลักฐาน ของกองบริหารการคลังและพัสดุ

10. วิธีการประเมินผล : ตรวจสอบการใช้งานจากระบบสารสนเทศของสถาบันพระบรมราชชนกและการรายงานผล

11. เอกสารสนับสนุน : รายงานผลการใช้งานของระบบสารสนเทศของสถาบันพระบรมราชชนก รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน

12. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อการศึกษาและวิทยบริการ
หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1981

1. **ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3** : การกำกับ ติดตามการบริหารด้านการเงิน การคลัง และพัสดุภายใต้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ
2. **กลยุทธ์ที่ 9** : เพิ่มประสิทธิภาพการกำกับ และติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ
3. **ตัวชี้วัดกลยุทธ์ 9** : ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี
4. **หน่วยวัด** : ร้อยละ
5. **คำอธิบาย** :

การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี หมายถึง การที่หน่วยงานสามารถเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประกอบด้วย งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่นภาพรวมในรอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน เปรียบเทียบกับงบประมาณที่หน่วยงานได้รับการจัดสรรประจำปี งบประมาณ เพื่อประเมินผลความสามารถในการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงานสามารถบรรลุเป้าหมายของรัฐบาลตามที่เกณฑ์กำหนดหรือไม่ โดยใช้ข้อมูลผลการเบิกจ่ายรวมก่อนนี้ผูกพันในระบบ GFMS ที่กองบริหารการคลังและพัสดุ สถาบันพระบรมราชชนก ยืนยันอย่างเป็นทางการมาเป็นฐานข้อมูลการประเมินผล โดยไม่รวมเงินสำหรับเบิกเข้าบัญชีในการใช้ปีถัดไป

การก่อกำหนดผูกพัน หมายถึง การจัดซื้อจัดจ้างที่ได้ดำเนินการลงนามในสัญญาจ้าง หรือออกใบสั่งซื้อ/ใบสั่งจ้าง และได้ดำเนินการจัดทำ PO ในระบบ GFMS

ประสิทธิภาพการเบิกจ่ายงบประมาณ หมายถึง การมีความพร้อม มีการวางแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณและการเบิกจ่ายตามแผน รวมทั้งมีกระบวนการเร่งรัด ติดตาม แก้ปัญหา เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณบรรลุผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี หมายถึง การที่หน่วยงานสามารถเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประกอบด้วย งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น รวมก่อนนี้ผูกพันในระบบ GFMS ภาพรวมในรอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน เปรียบเทียบกับงบประมาณที่หน่วยงานได้รับทั้งหมด

การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณ หมายถึง ความสามารถในการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายของหน่วยรับงบประมาณได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย หรือหลักเกณฑ์การวัดของตัวชี้วัดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้หรือตามที่ได้ตกลงกับสำนักงบประมาณภายใต้แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

6. สูตรหรือวิธีการคำนวณ :

6.1) รอบ 6 เดือน

$$\frac{\text{เงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมที่หน่วยงานเบิกจ่ายและก่อกำหนดผูกพันในรอบ 6 เดือน (1 ต.ค. 25.. – 31 มี.ค. 25..)}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายที่หน่วยงานได้รับทั้งหมดในปีงบประมาณ พ.ศ. 25..}} \times 100$$

6.2) รอบ 12 เดือน

เงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมที่หน่วยงานเบิกจ่ายและก่อหนี้ผูกพันในรอบ 12 เดือน (1 ต.ค. 25.. – 30 ก.ย. 25..) <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> X 100 วงเงินงบประมาณรายจ่ายที่หน่วยงานได้รับทั้งหมดในปีงบประมาณ พ.ศ. 25..

7. เกณฑ์การให้คะแนน

เกณฑ์การให้คะแนน				
1	2	3	4	5
ร้อยละ 92	ร้อยละ 94	ร้อยละ 96	ร้อยละ 98	ร้อยละ 100

หมายเหตุ : เกณฑ์การให้คะแนน ให้เป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ (ตามมติคณะรัฐมนตรีกำหนด)

8. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย :

ตัวชี้วัด	ข้อมูลพื้นฐาน ของตัวชี้วัด (Baseline)	เป้าหมาย (Target) ของตัวชี้วัด ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
ร้อยละของการใช้จ่าย งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	ร้อยละ 99.66	ร้อยละ 94	ร้อยละ 96	ร้อยละ 98	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

9. แหล่งข้อมูลหรือวิธีการจัดเก็บข้อมูล : ข้อมูลจากระบบ GFMIS

10. วิธีการประเมินผล : สํารวจ รวบรวม สรุปร้อยละของผลการใช้จ่ายงบประมาณของสถาบันพระบรมราชชนก

10. เอกสารสนับสนุน : เอกสารรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ

11. ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : กองยุทธศาสตร์ หมายเลขโทรศัพท์ 0 2590 1820

สถาบันพระบรมราชชนก กระทรวงสาธารณสุข
ถนนติวานนท์ ตำบลตลาดขวัญ อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐
www.pi.ac.th