

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน (พ.ศ. 2556 – 2560)
สำนักงานอธิการบดี (ฉบับปรับปรุง)
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ของสำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

1.1 วิสัยทัศน์ (Vision)

มุ่งสู่ความเป็นเลิศด้านบริการเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของมหาวิทยาลัย

1.2 พันธกิจ (Mission)

1. นำนโยบายสู่การปฏิบัติงานของสำนักงานอธิการบดี
2. บูรณาการงานต่างๆ ของหน่วยงาน
3. พัฒนางานด้านบริการตามหลักธรรมาภิบาล
4. พัฒนาบุคลากรให้มีขีดความสามารถในการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

1.3 ประเด็นยุทธศาสตร์

1. พัฒนาการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ
2. พัฒนางานบริการที่มีคุณภาพ

1.4 เป้าประสงค์

1. สนับสนุนการบริหารงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยฯ
2. เสริมสร้างศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

2. วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์และกลยุทธ์ทางการเงิน

2.1 วิสัยทัศน์

จัดหา และจัดสรรงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อตอบสนองต่อแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

2.2 พันธกิจ

ดำเนินการจัดหา จัดสรรงบประมาณและบริหารทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีสถานะทางการเงินที่มั่นคง

2.3 เป้าประสงค์

1. เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส มีการติดตามการใช้จ่ายและสามารถตรวจสอบได้
2. เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่วางไว้ และสามารถนำผลการใช้จ่ายงบประมาณมาปรับปรุง และพัฒนา
3. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ สามารถใช้ในการบริหารด้านการเงินและงบประมาณได้

2.4 ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. ส่งเสริม และสนับสนุน ให้มีการบริหารจัดการด้านสรรพพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อตอบสนองพันธกิจมหาวิทยาลัย

2.5 กลยุทธ์ทางการเงิน

1. การใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ
2. มีการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีที่ตามแผนที่กำหนด

3. การวิเคราะห์สถานะทางการเงิน

3.1 จุดแข็ง

1. ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการบริหารการเงินของมหาวิทยาลัยฯ
2. ผู้บริหารให้ความสำคัญในนโยบายทางด้านการเงิน ในการกลั่นกรองการจัดสรรงบประมาณ และในการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ
3. มีเงินงบประมาณเงินรายได้สนับสนุนกิจกรรมของมหาวิทยาลัย ทำให้คล่องตัวในการบริหารจัดการ
4. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ในการตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ที่กำหนด
5. มีการรายงานการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดินเพื่อนำเสนอผู้บริหารทุกเดือน
6. มีข้อมูลทางการเงินชัดเจน แบ่งตามรายละเอียด โปร่งใส และตรวจสอบได้

3.2 จุดอ่อน

1. ไม่มีการนำทรัพย์สินมาจัดหาผลประโยชน์อย่างเต็มที่
2. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบข้อบังคับ และขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านการเงิน
3. บุคลากรขาดประสบการณ์และปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง เนื่องจากมีการผลัดเปลี่ยนบุคลากรบ่อย
4. บุคลากรยังไม่ให้ความสำคัญของผลกระทบจากการเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่รัฐบาลกำหนด
5. แผนงาน / โครงการ / กิจกรรมต่างๆ นอกแผนงบประมาณมีมากเกินไป
6. กฎระเบียบทางการเงินของมหาวิทยาลัยไม่มีความยืดหยุ่น ทำให้ปฏิบัติงานไม่มีความคล่องตัว

3.3 โอกาส

1. มีกฎระเบียบ ข้อบังคับ ที่ทำให้การปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน
2. มีสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินตรวจสอบและติดตามการใช้เงินของมหาวิทยาลัยให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ที่กำหนด
3. บุคลากรได้รับการพัฒนา โดยได้รับโอกาสในการเข้าร่วมประชุม อบรม สัมมนา กับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนักงานประมาณ กรมบัญชีกลาง สกอ.
4. การเชื่อมโยงฐานข้อมูลจากสำนักงานประมาณและกรมบัญชีกลาง เช่น ระบบ e-budgeting ระบบ BB Evmis ระบบ GFMS ทำให้มหาวิทยาลัยมีข้อมูลในการตัดสินใจ
5. นโยบายระดับประเทศ ส่งเสริมให้มหาวิทยาลัยและหน่วยงานมีการบริหารจัดการที่ดี
6. ได้รับงบประมาณสนับสนุนเฉพาะกิจจากรัฐบาลในการจัดซื้ออุปกรณ์/ครุภัณฑ์ให้นักศึกษา เพื่อใช้ในการเรียนการสอน

3.4 อุปสรรค/ภัยคุกคาม

1. กฎระเบียบทางการเงินมีความหมายไม่ชัดเจนทำให้เกิดความไม่ตรงกัน และมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งทำให้ต้องมีการติดตามอยู่ตลอดเวลา
2. บางครั้งระบบเครือข่ายขัดข้อง ทำให้มีปัญหาในการทำงาน
3. ความไม่มั่นคงทางการเมือง ส่งผลต่อการจัดการงบประมาณของหน่วยงาน

4. แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี บริหารจัดการภายในตามภารกิจ คือ ด้านบริหารจัดการ ด้านพัฒนาบุคลากร ด้านบริการวิชาการ และทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ด้วยงบประมาณแผ่นดิน

5. แนวทางการบริการงบประมาณ

5.1 แหล่งงบประมาณ

งบประมาณที่นำมาจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายตามประเด็นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย มีแหล่งงบประมาณที่สำคัญ ดังนี้

- 1) งบประมาณแผ่นดิน

5.2 แนวทางการจัดสรรงบประมาณ

1) งบประมาณแผ่นดิน ตามที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

2) งบประมาณเงินรายได้ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มีกรอบการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายที่เป็นเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย ดังนี้

6. แหล่งงบประมาณระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2557 -2562)

ลำดับที่	รายการ	ประจำปีงบประมาณ					
		2557	2558	2559	2560	2561	2562
รายรับ							
1	งบประมาณแผ่นดิน	526,045,400	619,133,400	652,980,822	666,040,438	745,510,245	753,157,469
2	งบประมาณเงินรายได้	67,361,960	68,704,830	93,856,640	112,627,968	135,153,561	162,184,273
	รวม	593,407,360	687,838,230	746,837,462	778,668,406	880,663,806	915,341,742

7. การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการ

สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีมีระบบฐานข้อมูลทางการเงิน โดยใช้ระบบ PMIS ระบบฐานข้อมูลโครงการงบประมาณ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

8.การจัดทำรายงานสถานะทางการเงิน

สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรีมีนโยบายในการจัดทำรายงานสถานะทางการเงิน 6 เดือน / ครั้ง โดยจัดทำรายละเอียดเสนอผู้บริหารทราบและพิจารณาให้ข้อเสนอแนะ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานและการตัดสินใจของผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง

9.การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล

9.1 การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ

การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 – 2560 (ฉบับปรับปรุง) ไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมจะมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยในมหาวิทยาลัย เพื่อช่วยกันขับเคลื่อนกลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยการดำเนินการดังนี้

1. การประชาสัมพันธ์ และสื่อสารแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสำนักงานอธิการบดีให้หน่วยงานภายในรับทราบ เพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจไปในทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ เพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจไปในทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสามารถเชื่อมโยงบทบาทของแต่ละหน่วยงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้

2. หน่วยงานภายในสำนักงานอธิการบดีมหาวิทยาลัยจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของหน่วยงานที่สอดคล้อง เชื่อมโยง

กับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย โดยเฉพาะการกำหนดเป้าหมายที่สอดคล้อง เพื่อนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายในระดับมหาวิทยาลัยได้

3. มอบหมายให้คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ทำหน้าที่ติดตามการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มีการวิเคราะห์การใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี และรายงานเสนอกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยพิจารณาและเสนอสภามหาวิทยาลัยทราบ

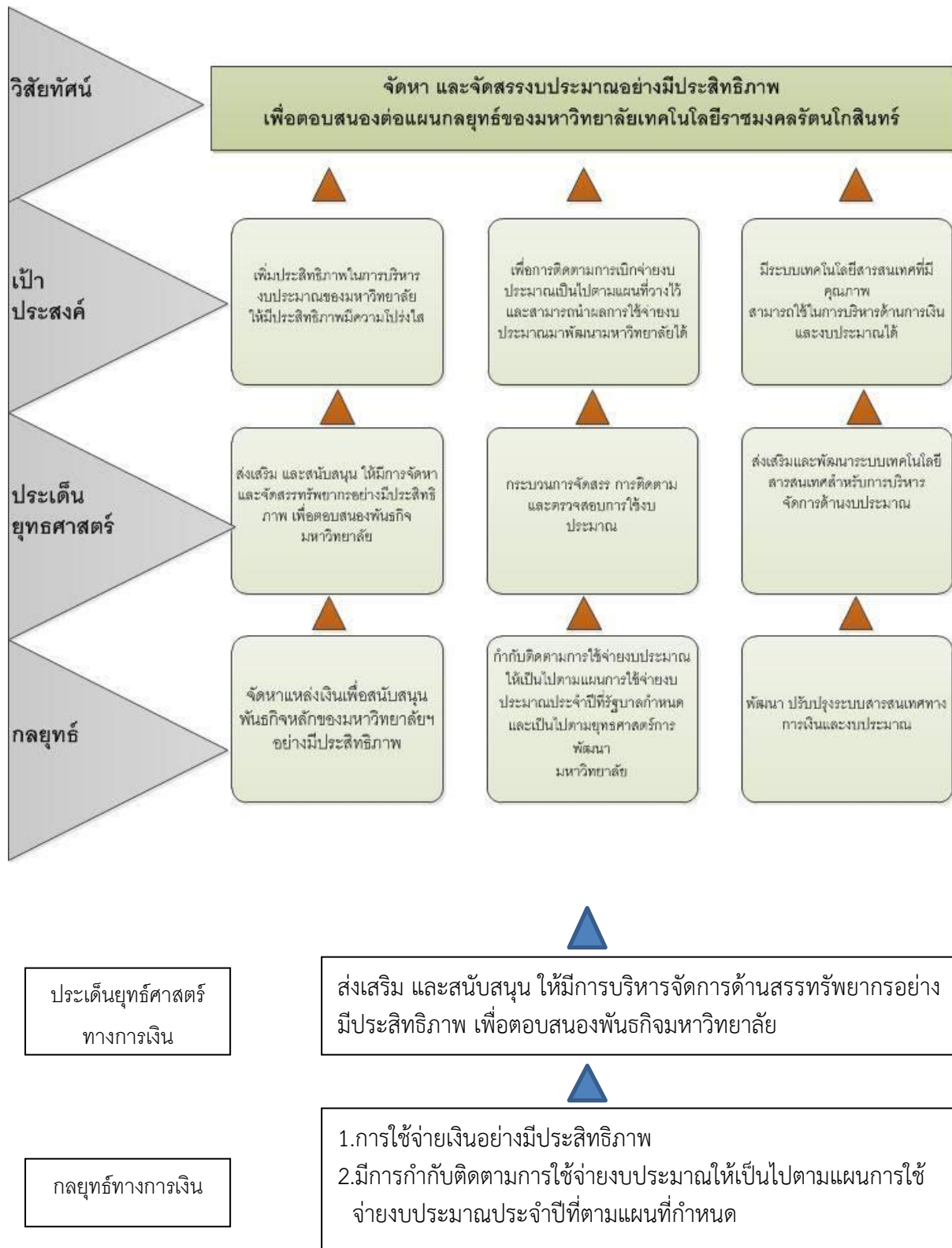
9.2 การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 – 2560 (ฉบับปรับปรุง) ให้หน่วยงานรายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินทุกไตรมาส และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินทุกไตรมาส และรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ และรายงานต่อมหาวิทยาลัยภายใน 90 วัน หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการเงินจัดทำรายงานการเงินประจำปีเสนออธิการบดีภายใน 90 วัน นับตั้งแต่ปิดบัญชีประจำปี เพื่อเป็นการนำผลที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ อันจะนำไปสู่การแก้ไข ปรับปรุงการดำเนินงาน หรือการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ทางการเงินให้มีความเหมาะสมต่อไป

10. ความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยกับแผนกลยุทธ์ทางการเงิน



11. ความสอดคล้องของวิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ ประเด็นยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ทางการเงิน



12. ตัวชี้วัดกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ	กลยุทธ์	ตัวบ่งชี้	เป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม
			2557	2558	2559	2560	2561	
1.ส่งเสริม และสนับสนุน ให้มีการบริหารจัดการด้านสรรทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อตอบสนองพันธกิจมหาวิทยาลัย	1.การใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ	1.ร้อยละของการจัดสรรเงินที่สอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัย	100	100	100	100	100	1.โครงการพัฒนาบุคลากรด้านการวางแผนและจัดทำงบประมาณประจำปี 2.โครงการพัฒนาบุคลากรด้านงบประมาณ การเงิน บัญชีและพัสดุ
	2.มีการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีที่กำหนด	2.ร้อยละของหน่วยงานที่ดำเนินการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผน	75	75	80	85	90	1.ติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2.จัดทำรายงานทางการเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจ

ตาราง งบประมาณรายรับ-รายจ่ายตามแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ (ฉบับปรับปรุง)

ลำดับที่	รายการ	ประจำปีงบประมาณ						หมายเหตุ
		2557	2558	2559	2560	2561	2562	
รายรับ								
1	งบประมาณแผ่นดิน	526,045,400	619,133,400	652,980,822	666,040,438	745,510,245	753,157,469	
2	งบประมาณเงินรายได้	67,361,960	68,704,830	93,856,640	112,627,968	135,153,561	162,184,273	
3	อื่นๆ							
	รวม	593,407,360	687,838,230	746,837,462	778,668,406	880,663,806	915,341,742	
รายจ่าย								
1	งบบุคลากร	52,535,560	54,073,300	68,948,400	74,048,832	79,995,565	86,954,384	
2	งบดำเนินงาน	91,240,030	110,351,400	112,194,480	120,433,986	130,037,405	141,271,840	
3	งบลงทุน	189,716,350	205,721,250	190,659,080	196,663,074	203,225,310	210,444,586	
4	งบเงินอุดหนุน	229,174,120	289,721,180	341,938,100	351,960,702	428,969,524	434,870,664	
5	งบรายจ่ายอื่น(โครงการ)	30,741,300	27,971,100	33,097,402	35,561,812	38,436,002	41,800,268	
	รวม	593,407,360	687,838,230	746,837,462	778,668,406	880,663,806	915,341,742	