



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน 5 ปี
ประจำปี พ.ศ. 2565 – 2569
(ปรับปรุง พ.ศ. 2566)

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน 5 ปี พ.ศ. 2565-2569 (ปรับปรุง พ.ศ. 2566) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จัดทำโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดการพัฒนาการบริหารจัดการทางการเงิน และงบประมาณของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้ และเพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายชัดเจน มีทิศทางไปทางเดียวกันและสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ และพันธกิจ

ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินนี้ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ขอขอบคุณผู้มีส่วนร่วมทุกท่าน ในการร่วมดำเนินการจนสำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี

คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 บทนำ	1
ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน	2
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569 (ปรับปรุง พ.ศ. 2566)	6
แหล่งที่มาของการเงินและงบประมาณ	10
แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน	10
แนวทางการบริหารงบประมาณ	10
แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน	10

ส่วนที่ 1

บทนำ

ความเป็นมา

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน โดยได้มีการทบทวน ปรับเปลี่ยนแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อนำไปใช้ในการบริหารจัดการทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569 (ปรับปรุง พ.ศ. 2566) เพื่อให้มีข้อมูลที่ปัจจุบัน สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล ยุทธศาสตร์ การจัดสรรงบประมาณ แผนงาน เป้าหมายการให้บริการกระทรวง เป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ผลผลิต/โครงการ ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยที่มีการปรับเปลี่ยน และงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับในแต่ละปีของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ซึ่งยังคงมีการวิเคราะห์สถานการณ์ปัจจุบัน คือหาจุดอ่อน จุดแข็ง อุปสรรค และโอกาสทางการเงิน และจัดทำเป็นแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจของมหาวิทยาลัยในทุก ๆ ด้าน ทั้งการผลิตบัณฑิต งานวิจัย การบริการวิชาการและการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม รวมทั้งส่งเสริมกลยุทธ์ให้เป็นไปตามเป้าหมาย โดยมีแนวทางจัดหาทรัพยากรทางการเงิน ทั้งในส่วนของการจัดหาแหล่งเงิน วิธีการได้มาซึ่งแหล่งเงิน รวมทั้งวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีตัวชี้วัดที่ชัดเจน ทั้งนี้ต้องได้รับการตรวจสอบจากสำนักงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปีและจากหน่วยงานภายนอก คือ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน กระทรวงการคลัง เพื่อเสนอต่อผู้บริหารระดับสูงของมหาวิทยาลัยให้พิจารณาหาแนวทางปรับปรุงอย่างต่อเนื่องต่อไป

วิสัยทัศน์

เป็นองค์กรอัจฉริยะที่พัฒนากำลังคนทางวิทยาศาสตร์ ถ่ายทอดองค์ความรู้ และสร้างนวัตกรรมจากงานวิจัย เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แก่ท้องถิ่น

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตและพัฒนากำลังคนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ที่มีทักษะ ความรู้และเป็นมืออาชีพ เพื่อรองรับการทำงานในอนาคต (Future of works) ตามการพัฒนาสังคม เศรษฐกิจ และประเทศ
2. สร้างงานวิจัย และนวัตกรรม ที่มีคุณภาพและมีมูลค่าตรงตามความต้องการของสังคม เป็นที่ยอมรับทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับชาติ และนานาชาติ
3. ผลิตและพัฒนาครูรวมถึงบุคลากรทางการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ที่มีสมรรถนะตามมาตรฐานสากลสู่ศตวรรษที่ 21
4. ถ่ายทอดองค์ความรู้ เทคโนโลยี และทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและความเข้มแข็งของชุมชนในท้องถิ่น
5. บริหารจัดการภายในองค์กรด้วยเทคโนโลยี ผลงานวิจัย และนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ส่วนที่ 2

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน เป็นการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในเพื่อศึกษาองค์ประกอบและความสามารถภายในของการดำเนินงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย ได้แก่ จุดแข็ง (Strengths) และจุดอ่อน (Weaknesses) และการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย ได้แก่ โอกาส (Opportunities) และอุปสรรค (Threats)

จุดแข็ง (Strengths)

1. มีทรัพยากร เช่น ห้องปฏิบัติการ ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ ที่สามารถนำไปใช้แสวงหารายได้ได้ และยังใช้สนับสนุนการเรียนการสอนและการวิจัย
2. มีกระบวนการจัดเก็บรายได้ที่เป็นทุนวิจัยจากหน่วยงานภายนอก
3. มีระบบการติดตามและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ทำให้ทราบสถานะทางการเงินและมีข้อมูลเพื่อการตัดสินใจทางการเงินได้อย่างรวดเร็ว
4. ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้เป็นประจำทุกปี
5. การบริหารจัดการมีความเข้มแข็ง มีลำดับขั้นตอน
6. คณะมีหน่วยงานที่มีศักยภาพสามารถหารายได้ได้ เช่น ศูนย์วิทยาศาสตร์ และศูนย์ศิลปะการออกแบบ และนวัตกรรมธุรกิจอาหาร

จุดอ่อน (Weaknesses)

1. ขาดงบประมาณ/งบไม่เพียงพอในการบำรุงรักษา อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องมือวิทยาศาสตร์ชั้นสูงและห้องเรียน ทำให้ไม่ทันสมัย
2. ไม่สามารถให้บริการตรวจวัดได้ครบทุกรายการ
3. มีหลักสูตรที่หารายได้จากการบริการวิชาการได้น้อย
4. มีระบบแต่ขาดกลไกในการให้บริการและการบริหารจัดการเครื่องมือครุภัณฑ์ศูนย์วิทยาศาสตร์
5. ไม่มีกลยุทธ์ในการหารายได้
6. บุคลากรที่มีหน้าที่โดยตรงมีภาระงานหลายอย่าง รวมถึงบุคลากรทั่วไปมีภาระงานมาก ทำให้ไม่มีประสิทธิภาพในการหารายได้
7. การเบิกจ่ายงบประมาณยังมีความไม่คล่องตัว บุคลากรขาดความรู้ในกฎ ระเบียบ และข้อบังคับด้านการบริหารงบประมาณ
8. เครื่องมือครุภัณฑ์บางรายการของศูนย์วิทยาศาสตร์ มีการใช้งานร่วมกันระหว่างศูนย์ฯ กับสาขา จึงทำให้การใช้งบประมาณที่ใช้ในการดูแลรักษาเครื่องมือของศูนย์วิทยาศาสตร์มีข้อจำกัด

โอกาส (Opportunities)

1. ภาครัฐสนับสนุนงบประมาณดำเนินงานตามพระบรมราโชบาย
2. มีธุรกิจเอกชน ที่ต้องการตรวจรับรองสินค้าผลิตภัณฑ์ชุมชน
3. มีขอบเขตพื้นที่ให้บริการที่มีความต้องการใช้บริการ
4. สามารถนำเงินคงเหลือใช้ในการจัดหาครุภัณฑ์ ที่สามารถสร้างโอกาสในการจัดหารายได้จากการบริการ

วิชาการ

5. การขับเคลื่อนนโยบายการพัฒนาเศรษฐกิจแบบองค์รวม ด้วยการพัฒนาเศรษฐกิจ 3 มิติ (BCG) ของรัฐ ซึ่งอาศัยองค์ความรู้ทางวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ทำให้มีโอกาสได้รับการจัดสรรงบประมาณที่เกี่ยวข้อง และ ใ้จทย์ในการทำวิจัยเพิ่มขึ้น

6. มีหน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนสนใจรับบริการวิชาการทางด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เช่น การพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา ธุรกิจทางด้านอาหาร การดำเนินงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์

อุปสรรค (Threats)

1. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ไม่เพียงพอในการจัดหาและซ่อมบำรุงเครื่องมือ อุปกรณ์และไม้ทันต่อการปรับเปลี่ยนกระบวนทัศน์ทางการจัดการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

2. ปัญหาเศรษฐกิจตกต่ำส่งผลต่อการได้รับการจัดสรรงบประมาณจากภาครัฐ

3. มหาวิทยาลัยยังอยู่ในระบบราชการ ทำให้การบริหารงบประมาณยังมีข้อจำกัดตามระเบียบการบริหารการเงินในภาพรวม

4. สถานะการแข่งขันระหว่างสถาบันการศึกษาสูงขึ้น ทำให้เกิดการขาดแคลนนักศึกษาและบุคลากรที่มีความสามารถในการเข้าสู่คณะฯ

5. ความไม่แน่นอนของการได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินส่วนครุภัณฑ์เพื่อการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการทางวิชาการ

เมื่อวิเคราะห์ผลกระทบและคะแนนของสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กรและภายในองค์กร ได้ผลดังตาราง 1

ตาราง 1 ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร

จุดแข็ง (S)

จุดแข็ง	ค่าถ่วงน้ำหนัก	คะแนนที่	ผลคูณค่าถ่วงน้ำหนัก
1. มีทรัพยากร เช่น ห้องปฏิบัติการ ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ ที่สามารถนำไปใช้แสวงหารายได้ได้ และยังใช้สนับสนุนการเรียนการสอนและการวิจัย	0.2	4.11	0.822

2. มีกระบวนการจัดเก็บรายได้ที่เป็นทุนวิจัยจากหน่วยงานภายนอก	0.2	3.65	0.73
3. มีระบบการติดตามและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ทำให้ทราบสถานะทางการเงินและมีข้อมูลเพื่อการตัดสินใจทางการเงินได้อย่างรวดเร็ว	0.2	4.02	0.804
4. ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้เป็นประจำทุกปี	0.15	3.98	0.597
5. การบริหารจัดการมีความเข้มแข็ง มีลำดับขั้นตอน	0.05	3.72	0.186
6. คณะมีหน่วยงานที่มีศักยภาพสามารถหารายได้ได้ เช่น ศูนย์วิทยาศาสตร์และศูนย์ศิลปะการออกแบบและนวัตกรรมธุรกิจอาหาร	0.2	3.84	0.768

จุดอ่อน (W)

จุดอ่อน	ค่าถ่วงน้ำหนัก	คะแนนที่	ผลคูณค่าถ่วงน้ำหนัก
1. ขาดงบประมาณ/งบไม่เพียงพอในการบำรุงรักษา อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องมือวิทยาศาสตร์ขั้นสูงและห้องเรียน ทำให้ไม่ทันสมัย	0.2	4.05	0.81
2. ไม่สามารถให้บริการตรวจวัดได้ครบทุกรายการ	0.1	3.84	0.384
3. มีหลักสูตรที่หารายได้จากการบริการวิชาการได้น้อย	0.1	3.92	0.392
4. มีระบบแต่ขาดกลไกในการให้บริการและการบริหารจัดการเครื่องมือ ครุภัณฑ์ศูนย์วิทยาศาสตร์	0.1	3.62	0.362
5. ไม่มีกลยุทธ์ในการหารายได้	0.2	3.72	0.744
6. บุคลากรที่มีหน้าที่โดยตรงมีภาระงานหลายอย่าง รวมถึงบุคลากรทั่วไปมีภาระงานมาก ทำให้ไม่มีประสิทธิภาพในการหารายได้	0.1	4.03	0.403
7. การเบิกจ่ายงบประมาณยังมีความไม่คล่องตัว บุคลากรขาดความรู้ในกฎระเบียบ และข้อบังคับด้านการบริหารงบประมาณ	0.1	3.8	0.38
8. เครื่องมือครุภัณฑ์บางรายการของศูนย์วิทยาศาสตร์ มีการใช้งานร่วมกันระหว่างศูนย์ฯ กับสาขา จึงทำให้การใช้งบประมาณที่ใช้ในการดูแลรักษาเครื่องมือของศูนย์วิทยาศาสตร์มีข้อจำกัด	0.1	3.72	0.372

โอกาส (O)

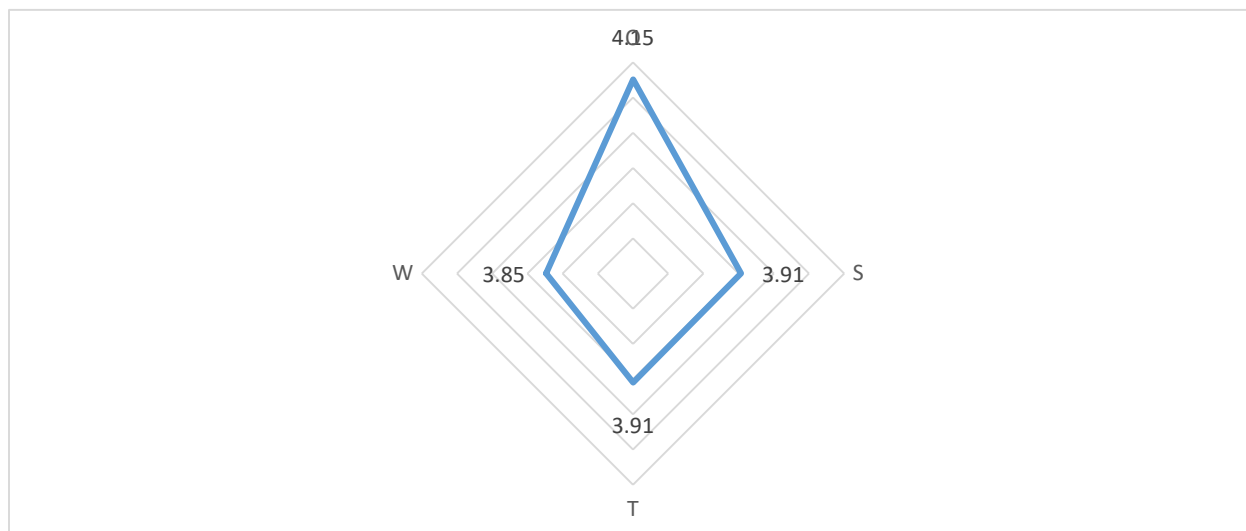
โอกาส	ค่าถ่วง น้ำหนัก	คะแนนที่	ผลคูณ ค่าถ่วง น้ำหนัก
1. ภาครัฐสนับสนุนงบประมาณดำเนินงานตามพระบรมราโชบาย	0.2	4.03	0.806
2. มีธุรกิจเอกชน ที่ต้องการตรวจรับรองสินค้าผลิตภัณฑ์ชุมชน	0.2	4.41	0.882
3. มีขอบเขตพื้นที่ให้บริการที่มีความต้องการใช้บริการ	0.1	4.32	0.432
4. สามารถนำเงินคงเหลือใช้ในการจัดหาครุภัณฑ์ ที่สามารถสร้างโอกาสในการจัดหารายได้จากการบริการวิชาการ	0.1	3.59	0.359
5. การขับเคลื่อนนโยบายการพัฒนาเศรษฐกิจแบบองค์รวม ด้วยการพัฒนาเศรษฐกิจ 3 มิติ (BCG) ของรัฐ ซึ่งอาศัยองค์ความรู้ทางวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ทำให้มีโอกาสได้รับการจัดสรรงบประมาณที่เกี่ยวข้อง และโจทย์ในการทำวิจัยเพิ่มขึ้น	0.2	3.97	0.794
6. มีหน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนสนใจรับบริการวิชาการทางด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เช่น การพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา ธุรกิจทางด้านอาหาร การนำงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์	0.2	4.39	0.878

อุปสรรค (T)

อุปสรรค	ค่าถ่วง น้ำหนัก	คะแนนที่	ผลคูณ ค่าถ่วง น้ำหนัก
1. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีจำกัด ไม่เพียงพอในการจัดหาและซ่อมบำรุงเครื่องมือ อุปกรณ์และไม่ทันต่อการปรับเปลี่ยนกระบวนการจัดการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	0.2	4.12	0.824
2. ปัญหาเศรษฐกิจตกต่ำส่งผลต่อการได้รับการจัดสรรงบประมาณจากภาครัฐ	0.2	3.78	0.756
3. มหาวิทยาลัยยังอยู่ในระบบราชการ ทำให้การบริหารงบประมาณยังมีข้อจำกัดตามระเบียบการบริหารการเงินในภาพรวม	0.2	3.59	0.718
4. สถานะการแข่งขันระหว่างสถาบันการศึกษาสูงขึ้น ทำให้เกิดการขาดแคลนนักศึกษาและบุคลากรที่มีความสามารถในการเข้าสู่คณะฯ	0.2	4.03	0.806

5. ความไม่แน่นอนของการได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินส่วน ครุภัณฑ์เพื่อการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการทางวิชาการ	0.2	4.03	0.806
---	-----	------	-------

และเมื่อนำผลคะแนนการประเมินสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในองค์กรมาวิเคราะห์ด้วยแผนภูมิแสดง
สถานภาพขององค์กร ได้ผลดังรูป 1



รูป 1 แผนภูมิแสดงสถานภาพขององค์กร

สรุปได้ว่า คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีจะใช้จุดแข็งขององค์กรกับโอกาสที่มีมากำหนดเป็นกลยุทธ์ในเชิง
รุก

ส่วนที่ 3

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569 (ปรับปรุง พ.ศ. 2566)

ความสำคัญของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

การเงินและงบประมาณเป็นปัจจัยการบริหารที่สำคัญอย่างหนึ่งของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ทั้งที่มาจากงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้ และรายได้จากงานวิจัย บริการทางวิชาการ ค่าเช่าสถานที่ ฯลฯ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จึงต้องมีแผนการใช้เงินที่สะท้อนความต้องการใช้เงินเพื่อการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการประจำปีของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การวิเคราะห์ทางการเงิน ประกอบด้วย รายได้ทั้งหมดของคณะ ฯ หลังจากหักงบ (ค่าใช้จ่าย) ดำเนินการทั้งหมด ความรวดเร็วในการเบิกจ่าย ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงถึงศักยภาพเชิงการบริหารจัดการด้านการเงินที่เน้นถึงความโปร่งใส ความถูกต้อง ใช้เม็ดเงินอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อให้บรรลุตัวชี้วัดดังกล่าว คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จึงกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม และการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

แหล่งทรัพยากรทางการเงินในปัจจุบัน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อการผลิตบัณฑิต วิจัย บริการ วิชาการ และทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม จากงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้ รายได้จากงานวิจัย และการบริการวิชาการ รายได้จากการบริหารทรัพย์สิน ประกอบด้วย

1. งบประมาณแผ่นดิน
2. งบประมาณเงินรายได้ ได้แก่ เงินค่าลงทะเบียน
3. เงินรายได้อื่น ๆ เช่น รายได้จากเงินค่าลงทะเบียนในการจัดกิจกรรมบริการวิชาการแก่สังคม การรับทำงานวิจัย จากแหล่งทุนภายนอก การให้เช่าสถานที่และพื้นที่ภายในคณะ ฯ

จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินได้ร่วมการประชุมหารือถึงข้อสรุปที่เกิดขึ้น และได้ระดมความคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน 3 ยุทธศาสตร์ และแสดงให้เห็นถึงความเชื่อมโยงระหว่างแผนยุทธศาสตร์ของวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีและแผนกลยุทธ์ทางการเงิน โดยกำหนด วัตถุประสงค์ ประเด็นยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัด และกลยุทธ์ทางการเงิน ดังนี้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล
2. เพื่อควบคุมและพัฒนาศักยภาพในการจัดหางบประมาณจากแหล่งเงินทุนภายในและภายนอก
3. เพื่อติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการบริหารจัดการด้านการเงิน และนำผลไปปรับปรุง พัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 จัดหาทรัพยากรทางการเงินและงบประมาณที่เพียงพอต่อการรองรับภารกิจตามแผนยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ของคณะ

ยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผล วิเคราะห์ผลการใช้งบประมาณและนำผลไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ความเชื่อมโยง ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัด และผู้รับผิดชอบ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1		
เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ		
เป้าประสงค์		
มีการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ		
กลยุทธ์และผู้รับผิดชอบ :		
กลยุทธ์		ผู้รับผิดชอบ
1	ทบทวนและจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร
2	บุคลากรในคณะ ศึกษาและทบทวนระเบียบ ข้อบังคับและประกาศที่เกี่ยวข้องกับการเงินและงบประมาณ ที่มีผลบังคับใช้ของมหาวิทยาลัย และติดตามให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการดำเนินงาน อย่างมีประสิทธิภาพ	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร - หัวหน้าสำนักงาน - หัวหน้าสาขาวิชา
3	พัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายให้มีความรวดเร็ว โปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระบบของมหาวิทยาลัย	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร - หัวหน้าสำนักงาน - หัวหน้าสาขาวิชา
4	ผู้รับผิดชอบทางการเงินไม่พบการทุจริต คอร์รัปชัน และผู้บริหารบริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล	- รองคณบดี - หัวหน้าสำนักงาน

ตัวชี้วัด (Key Performance Indicators)	หน่วยนับ	เป้าหมาย (Target)				
		ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 68	ปี 69
มีการทบทวนและจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน	ครั้ง	1	1	1	1	1
		ผลการดำเนินงาน				
		1				
ร้อยละความสำเร็จในการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน	ร้อยละ	70	75	75	80	80
		ผลการดำเนินงาน				
		85.71				

ตัวชี้วัด (Key Performance Indicators)	หน่วยนับ	เป้าหมาย (Target)				
		ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 68	ปี 69
คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้บริการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่าย	คะแนน	3.50	4.00	4.00	4.50	4.50
		ผลการดำเนินงาน				
		NA				
การทุจริตของผู้รับผิดชอบทางการเงิน	ครั้ง	0	0	0	0	0
		ผลการดำเนินงาน				
		0				
การทุจริตของผู้บริหาร	ครั้ง	0	0	0	0	0
		ผลการดำเนินงาน				
		0				

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2		
จัดหาทรัพยากรทางการเงินและงบประมาณที่เพียงพอต่อการรองรับภารกิจตามแผนยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของคณะ		
เป้าประสงค์		
มีงบประมาณที่สามารถนำมาใช้เพื่อการบริหารจัดการเพิ่มขึ้น		
กลยุทธ์และผู้รับผิดชอบ :		
กลยุทธ์		ผู้รับผิดชอบ
1	ส่งเสริมศักยภาพของบุคลากร เพื่อการหารายได้ด้วยการจัดอบรม พัฒนาทักษะที่มีอยู่ (Reskilling) เสริมทักษะใหม่ (Upskilling) หลักสูตรระยะสั้น หรือโครงการบริการวิชาการที่ตรงกับความต้องการของสังคม	- รองคณบดีฝ่ายวิชาการ - หัวหน้าสาขาวิชา
2	ส่งเสริม สนับสนุน การให้บริการวิชาการ ที่สร้างรายได้ให้คณะ และมหาวิทยาลัย	- ผู้ช่วยคณบดี - หัวหน้าศูนย์วิทยาศาสตร์ - หัวหน้าสาขาวิชา
3	พัฒนาศูนย์วิทยาศาสตร์เพื่อการบริหารวิชาการที่ได้มาตรฐาน	- ผู้ช่วยคณบดี - หัวหน้าศูนย์วิทยาศาสตร์

4	ส่งเสริมให้บุคลากรใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร - หัวหน้าสำนักงาน - หัวหน้าศูนย์วิทยาศาสตร์ - หัวหน้าสาขาวิชา
---	---	---

ตัวชี้วัด (Key Performance Indicators)	หน่วยนับ	เป้าหมาย (Target)				
		ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 68	ปี 69
จำนวนหลักสูตรระยะสั้น/หลักสูตรอบรมระยะสั้นสำหรับฝึกอาชีพ/พัฒนาอาชีพ ที่ก่อให้เกิดรายได้กับคณะ	หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร
		ผลการดำเนินงาน				
		1				
จำนวนโครงการ/กิจกรรมบริการวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้กับคณะ	โครงการ/กิจกรรม	อย่างน้อย 1 โครงการ	อย่างน้อย 1 โครงการ	อย่างน้อย 1 โครงการ	อย่างน้อย 1 โครงการ	อย่างน้อย 1 โครงการ
		ผลการดำเนินงาน				
		1				
ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของรายได้จากการบริการวิชาการของคณะเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ 2564 (1,500,000 บาท)	ร้อยละ	5	10	15	15	20
		ผลการดำเนินงาน				
		-76.74				
ร้อยละการใช้ไฟฟ้าที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ 2564	ร้อยละ	5	5	8	8	10
		ผลการดำเนินงาน				
		12.45				
ร้อยละการจัดซื้อวัสดุสิ้นเปลืองที่ลดลง (ใช้ตัวชี้วัดคือ กระดาษ)	ร้อยละ	3	3	5	5	8
		ผลการดำเนินงาน				
		37.81				

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3	
พัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผล วิเคราะห์ผลการใช้งบประมาณและนำผลไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	
เป้าประสงค์	
การบริหารจัดการด้านการเงินของคณะมีความคล่องตัว โปร่งใสและตรวจสอบได้ การใช้งบประมาณเป็นไปตามแผน	
กลยุทธ์และผู้รับผิดชอบ :	
กลยุทธ์	ผู้รับผิดชอบ
1 จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายงบประมาณรายไตรมาสเสนอกรรมการบริหารคณะเพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจ	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร - เจ้าหน้าที่การเงิน
2 มีการกำกับตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี เสนอคณะกรรมการประจำคณะ	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร
3 มีการรับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเป็นประจำทุกปี	- รองคณบดีฝ่ายบริหาร

ตัวชี้วัด (Key Performance Indicators)	หน่วยนับ	เป้าหมาย (Target)				
		ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 68	ปี 69
จำนวนครั้งการรายงานสรุปการใช้จ่ายงบประมาณเสนอต่อกรรมการบริหารคณะ (ทุก 3 เดือน)	ครั้ง	4	4	4	4	4
		ผลการดำเนินงาน				
		12				
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	ครั้ง	4	4	4	4	4
		ผลการดำเนินงาน				
		4				
ผ่านกระบวนการตรวจสอบภายใน/ภายนอก	ครั้ง	1	1	1	1	1
		ผลการดำเนินงาน				
		1				

ตัวชี้วัด (Key Performance Indicators)	หน่วยนับ	เป้าหมาย (Target)				
		ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 68	ปี 69
ร้อยละของการเบิกจ่ายเมื่อเทียบกับ งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละ	80	80	85	85	90
		ผลการดำเนินงาน				
		94.72				

แหล่งที่มาของการเงินและงบประมาณ

งบประมาณที่นำมาจัดสรรงบประมาณรายจ่ายตามยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีแหล่งที่มา ดังนี้

- 1) เงินงบประมาณแผ่นดิน ได้รับจัดสรรจากสำนักงานงบประมาณ โดยส่วนใหญ่ใช้ในการบริหารจัดการในภาพรวมของสำนักงานคณะ เป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินการบริหารจัดการ
- 2) งบประมาณรายได้ ได้รับจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย ตามยุทธศาสตร์และภารกิจของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อการผลิตบัณฑิต และบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม จากงบประมาณแผ่นดิน (สำนักงานงบประมาณ) และเงินรายได้ ซึ่งมาจากค่าลงทะเบียนของนักศึกษา รายได้จากการบริการวิชาการ การวิจัย และผลประโยชน์จากอื่น ๆ ที่ได้รับจัดสรรมาจากมหาวิทยาลัย เป็นต้น และเงินสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอก เช่น ความร่วมมือทางวิชาการกับสถาบันเอกชนต่าง ๆ

แนวทางการบริหารงบประมาณ

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีแนวทางในการบริหารงบประมาณแต่ละหมวดดังนี้

- | | |
|-------------------------------|-----------|
| 1) บริหารงบประมาณ งบลงทุน | ร้อยละ 30 |
| 2) บริหารงบประมาณ งบดำเนินการ | ร้อยละ 60 |
| 3) บริหารงบประมาณงบอื่น ๆ | ร้อยละ 10 |

แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน

ในการจัดสรรงบประมาณ 2 แหล่งทุนไปตามประเด็นยุทธศาสตร์ทั้ง 5 ด้านเพื่อสนองตอบต่อภารกิจโดยการจัดสรรงบประมาณคิดเป็นร้อยละ และจัดสรรเพิ่มขึ้นตามผลลัพธ์ที่สามารถดำเนินการในแต่ละปีงบประมาณ

นั้น ๆ ทั้งนี้ การจัดสรรงบดังกล่าวจะต้องสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาภายในองค์กร ทั้งด้านการผลิตบัณฑิต พัฒนา คณาจารย์ และบุคลากรของคณะ รวมถึงการบริการวิชาการที่มีคุณภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	การจัดสรรงบประมาณ (ร้อยละ)
1. ยกระดับคุณภาพ มาตรฐานการผลิตบัณฑิต และพัฒนากำลังคนทาง วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ให้มีคุณภาพสร้างสรรค์สังคมและประเทศชาติ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต	30
2. เพิ่มคุณภาพและมูลค่าของผลงานวิจัย พัฒนานวัตกรรมทางวิทยาศาสตร์ พันธกิจสัมพันธ์ การอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน	40
3. ยกระดับมาตรฐานการผลิต พัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาทาง วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	10
4. พัฒนาประสิทธิภาพของระบบการบริหารจัดการเพื่อเป็นองค์กรอัจฉริยะ	15
5. ยกระดับการดำเนินงานของคณะ เพื่อส่งเสริมความมั่นคงทางการเงินของ มหาวิทยาลัย	5