

# แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2570

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

## คำนำ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ได้ดำเนินการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน โดยมีการปรับ ทบทวนแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566 – 2570) ครอบคลุม 3 ประเด็นยุทธศาสตร์ ได้แก่ ยุทธศาสตร์มุ่งความเป็นเลิศในเทคโนโลยีเชิงปฏิบัติที่สร้างมูลค่าให้กับเศรษฐกิจและ สังคม ยุทธศาสตร์สร้างความเข้มแข็งของมหาวิทยาลัยต่อการเปลี่ยนแปลง และยุทธศาสตร์พัฒนา มหาวิทยาลัยให้เป็นแหล่งเรียนรู้และสร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม ทั้งนี้การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน นั้นก็มีการจัดทำให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ดังกล่าว

มหาวิทยาลัยฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าหน่วยงานในสังกัดจะร่วมมือร่วมใจและดำเนินการเพื่อผลักดันให้ กิจกรรม/โครงการต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ สามารถดำเนินการได้ประสบความสำเร็จบรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ และก้าวไปสู่วิสัยทัศน์ตามที่กำหนดไว้ ต่อไป

## สารบัญ

|   | หน้าที่ |
|---|---------|
| ส่วนที่ 1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย                   | 1       |
| แผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566 - 2570) | 4       |
| ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน            | 5       |
| ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร        | 8       |
| วัตถุประสงค์  | 8       |
| แผนกลยุทธ์ทางการเงิน  | 8       |
| ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และยุทธศาสตร์ทางการเงิน    | 9       |
| ตารางเป้าประสงค์ กลยุทธ์ และตัวชี้วัดตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน            | 10      |
| ส่วนที่ 4 การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติและติดตามประเมินผล                   | 11      |

## ส่วนที่ 1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

### ความเป็นมา

แผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปี พ.ศ. 2566 – 2570 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นกรอบในการดำเนินการบริหารจัดการทางการเงิน และเป็นแนวทางในการใช้ทรัพยากร และสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยให้เกิดประสิทธิภาพ และประโยชน์สูงสุด ซึ่งเชื่อมโยงกับแผนพัฒนา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566 - 2570) เพื่อให้มหาวิทยาลัยดำเนินงาน บรรลุผลสำเร็จ ขับเคลื่อนแผนพัฒนามหาวิทยาลัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### แผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566 - 2570)

**วิสัยทัศน์** “ราชมงคลพระนคร” มหาวิทยาลัยแห่งเทคโนโลยี นวัตกรรม และการบูรณาการ  
**VISION**

- พันธกิจ**
- MISSION**
1. ผลิตและพัฒนากำลังคนให้พร้อมเป็น “นวัตกรรมบูรณาการ” ที่มีความรอบรู้ มีความสามารถในการปรับตัว และรับมือกับความท้าทายได้อย่างรวดเร็ว
  2. สร้างฐานข้อมูลคุณภาพ เพื่อสร้างสรรค์งานวิจัย และต่อยอดนวัตกรรมใหม่ๆ ที่ตอบสนองต่อความต้องการของสังคมและชุมชน
  3. บริการวิชาการต่ออุตสาหกรรมเป้าหมาย เพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน
  4. ทำนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
  5. บริหารจัดการอย่างมีธรรมาภิบาล พร้อมสร้างวัฒนธรรมองค์กรต้นแบบ

- กลยุทธ์**
- STRATEGIC THEMES / STRATEGIES**
1. มุ่งความเป็นเลิศในเทคโนโลยีเชิงปฏิบัติที่สร้างมูลค่าให้กับเศรษฐกิจและสังคม
  2. สร้างความเข้มแข็งของมหาวิทยาลัยฯ ตอบรับการเปลี่ยนแปลง
  3. พัฒนามหาวิทยาลัยฯ ให้เป็นแหล่งเรียนรู้ และสร้างประโยชน์ให้กับชุมชนสังคม

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>ค่านิยมองค์กร</b> | คุณค่าหลักที่มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ยึดถือเป็นวิถีชีวิตในการ       |
| <b>Core Value</b>    | ดำเนินงานร่วมกัน (Shared value) ได้แก่ “iRMUTP square (iRMUTP) <sup>2</sup> ” |
| <b>i</b>             | : Integrity & Intelligence ยึดมั่นในความถูกต้องชอบธรรม และความซื่อสัตย์       |
| <b>R</b>             | : Respect & Responsibility ความเคารพ และความรับผิดชอบ                         |
| <b>U</b>             | : Unity & Utility ความเป็นหนึ่ง และเป็นประโยชน์                               |
| <b>M</b>             | : Moral & Maturity ความมีคุณธรรม และวุฒิภาวะ                                  |
| <b>T</b>             | : Technology & Transformation ใช้เทคโนโลยีเป็นฐานที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง      |
| <b>P</b>             | : Professional & Prosperity ความเป็นมืออาชีพและความรุ่งเรือง                  |

### ประเด็นยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ 1. มุ่งความเป็นเลิศในเทคโนโลยีเชิงปฏิบัติที่สร้างมูลค่าให้กับเศรษฐกิจและสังคม

#### มิติประสิทธิผล

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์
- 1.1 เพื่อให้มหาวิทยาลัยเป็นเลิศด้านเทคโนโลยีเชิงปฏิบัติ
  - 1.2 เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีความสามารถในการพึ่งพาตนเองในทางการเงินได้
  - 1.3 เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีชื่อเสียง ได้รับการยอมรับ

#### มิติคุณภาพบริการ

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์
- 1.4 เพื่อให้ผู้ใช้บริการของมหาวิทยาลัยชื่นชมประทับใจ ต่อผลงานของมหาวิทยาลัย

#### มิติประสิทธิภาพ

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์
- 1.5 เพื่อให้มีกระบวนการสร้างและผลิตเทคโนโลยีของมหาวิทยาลัยที่มีมาตรฐานสูง

#### มิติการพัฒนาองค์กร

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์
- 1.6 เพื่อให้บุคลากรและอาจารย์ทำงานด้วยความสุข ใช้ความเก่งและมีคุณธรรม
  - 1.7 เพื่อให้มีเทคโนโลยีล้ำสมัย

ยุทธศาสตร์ที่ 2. สร้างความเข้มแข็งของมหาวิทยาลัยต่อการเปลี่ยนแปลง

#### มิติประสิทธิผล

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์
- 2.1 เพื่อให้มหาวิทยาลัยสามารถตอบสนองการเปลี่ยนแปลงได้สูง

### มิติคุณภาพบริการ

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 2.2 ภาคอุตสาหกรรม และทุกภาคส่วนได้รับบัณฑิตที่มีทักษะและบริการตรงตามความต้องการ
- 2.3 เพื่อให้มีเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา

### มิติประสิทธิภาพ

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 2.4 เพื่อให้มีกระบวนการพัฒนาการทำงานและหลักสูตรที่ทันสมัย

### มิติการพัฒนางาน

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 2.5 บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญพร้อมก้าวทันการเปลี่ยนแปลง
- 2.6 มีเทคโนโลยีที่ทันสมัย พร้อมใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ 3. พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นแหล่งเรียนรู้และสร้างประโยชน์ให้กับชุมชน สังคม

### มิติประสิทธิผล

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 3.1 เพื่อให้มหาวิทยาลัยเป็นแหล่งสร้างและพัฒนาผู้ประกอบการ
- 3.2 เพื่อสร้างรายได้ภายในชุมชนรอบมหาวิทยาลัยและใน Area Based ที่มหาวิทยาลัยรับผิดชอบ

### มิติคุณภาพบริการ

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 3.3 เพื่อให้ผู้รับบริการของมหาวิทยาลัยเกิดความพึงพอใจในการนำความรู้ที่ได้รับไปต่อยอด
- 3.4 เพื่อให้มีการอนุรักษ์พัฒนาการทำนุบำรุงศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม และสิ่งแวดล้อม ตามบริบทที่เปลี่ยนแปลงไปของประเทศ

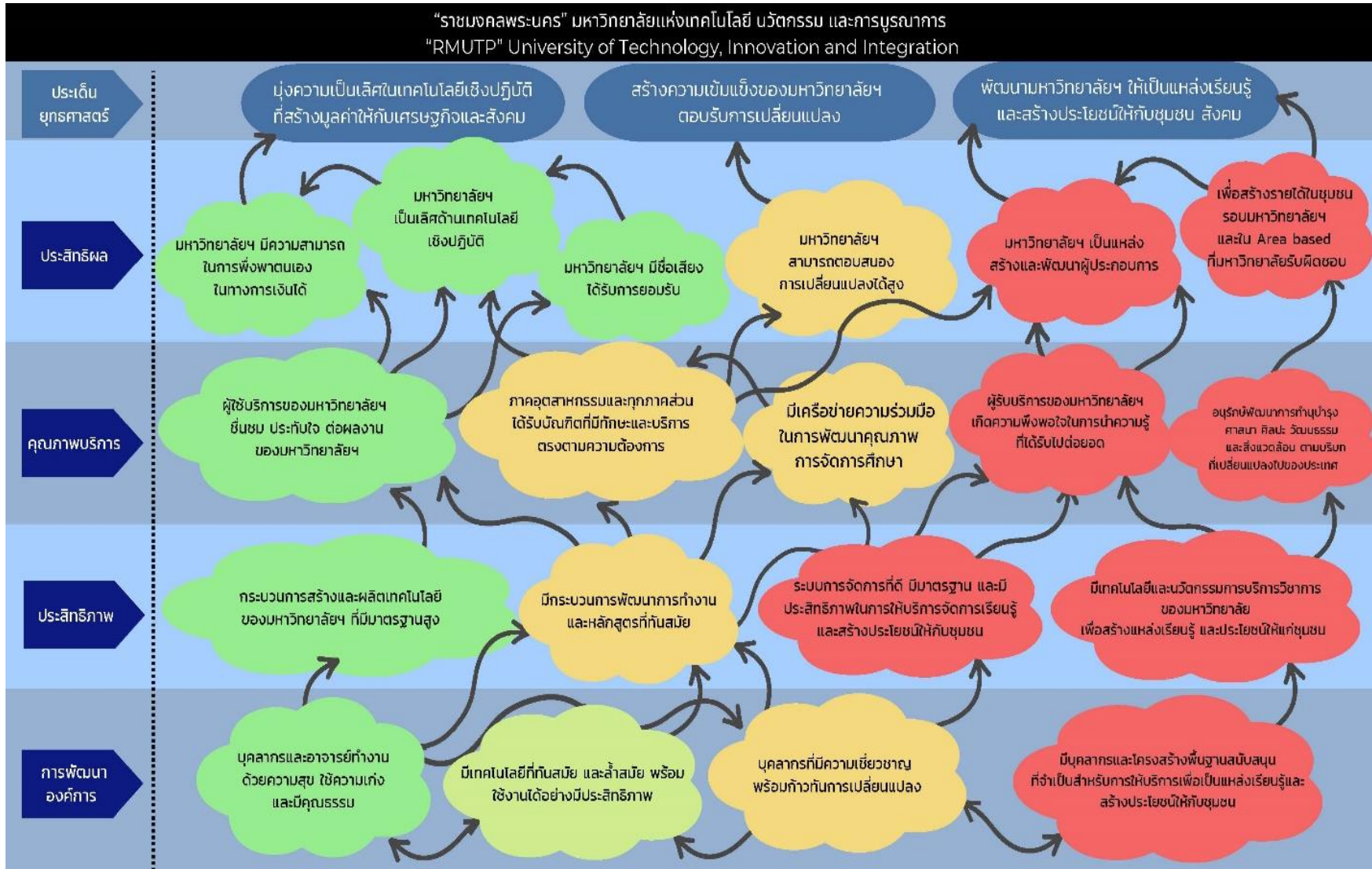
### มิติประสิทธิภาพ

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 3.5 เพื่อให้มีระบบการจัดการที่ดี มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพในการให้บริการจัดการเรียนรู้และสร้างประโยชน์ให้กับชุมชน
- 3.6 มีเทคโนโลยีและนวัตกรรมบริการวิชาการของมหาวิทยาลัย เพื่อสร้างแหล่งเรียนรู้และประโยชน์ให้แก่ชุมชน

### มิติการพัฒนางาน

- วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ 3.7 เพื่อให้มีการพัฒนาบุคลากรและโครงสร้างพื้นฐานสนับสนุนที่จำเป็นสำหรับการให้บริการเพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้และสร้างประโยชน์ให้กับชุมชน

แผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566 - 2570)



## ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน เป็นการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในเพื่อศึกษาองค์ประกอบและความสามารถภายในของการทำงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย ได้แก่ จุดแข็ง (Strengths) และจุดอ่อน (Weaknesses) และการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานทางการเงินของมหาวิทยาลัย ได้แก่ โอกาส (Opportunities) และอุปสรรค (Threats)

### จุดแข็ง (Strengths)

1. มีระบบฐานข้อมูลสำหรับการปฏิบัติงานด้านงบประมาณ การเงิน บัญชี และพัสดุ
2. มีการเบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลาง และข้อบังคับที่มหาวิทยาลัยกำหนด
3. มีการรายงานการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำทุกเดือน
4. มีหน่วยงานทำหน้าที่ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินของมหาวิทยาลัยให้เป็นตามระเบียบและกฎเกณฑ์ที่กำหนด
5. ผู้บริหารให้ความสำคัญกับระบบการบริหารทางการเงิน และใช้ข้อมูลในการตัดสินใจ

### จุดอ่อน (Weaknesses)

1. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารงบประมาณมีการเชื่อมโยงไม่ครอบคลุมทุกหน่วยงานในสังกัด
2. งบประมาณเงินรายได้ส่วนใหญ่มาจากการจัดการศึกษา

### โอกาส (Opportunities)

1. มหาวิทยาลัยมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ
2. มีแหล่งงบประมาณสนับสนุนจากภายนอก

### อุปสรรค (Threats)

1. นโยบายการปรับลดงบประมาณและภาวะวิกฤตเศรษฐกิจ ส่งผลต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย
2. การประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐล่าช้า และขาดความชัดเจน



## แหล่งทรัพยากรทางการเงินในปัจจุบัน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร มีแนวทางในการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน ตามพันธกิจ 5 ด้าน ได้แก่ การผลิตบัณฑิต การวิจัย การบริการวิชาการ ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการ อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ มหาวิทยาลัยมีแหล่งรายได้หลัก 2 แหล่ง คือ เงินงบประมาณรายจ่าย และเงินรายได้ งบประมาณรายจ่ายเป็นงบประมาณที่ได้รับจะได้รับการจัดสรรจากสำนักงบประมาณ ส่วนเงินรายได้พิจารณาจากประมาณการค่าบำรุงการศึกษา ค่าธรรมเนียมการศึกษาและค่าเล่าเรียนของนักศึกษาแต่ละหลักสูตรตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยได้กำหนดแนวทางการจัดหา และการบริหารจัดการทรัพยากรทางการเงินไว้ ดังนี้

### สัดส่วนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรประจำปีงบประมาณ 2561 – 2565

| ปีงบประมาณ | งบประมาณรายจ่าย |        | งบประมาณเงินรายได้ |        | รวม              |
|------------|-----------------|--------|--------------------|--------|------------------|
|            | จำนวนเงิน       | ร้อยละ | จำนวนเงิน          | ร้อยละ |                  |
| 2561       | 961,808,700.00  | 75.37  | 314,328,760.00     | 24.63  | 1,276,137,460.00 |
| 2562       | 875,500,900.00  | 73.96  | 308,314,140.00     | 26.04  | 1,183,815,040.00 |
| 2563       | 786,114,700.00  | 68.64  | 359,169,250.00     | 31.36  | 1,145,283,950.00 |
| 2564       | 708,707,000.00  | 68.02  | 333,235,000.00     | 31.98  | 1,041,942,000.00 |
| 2565       | 658,012,100.00  | 65.44  | 347,512,750.00     | 34.56  | 1,005,524,850.00 |

จากข้อมูลข้างต้นแสดงให้เห็นว่ามหาวิทยาลัย ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณรายจ่ายลดลง มหาวิทยาลัยจึงต้องจัดสรรงบประมาณเงินรายได้เพิ่มขึ้นเพื่อให้ มหาวิทยาลัยปฏิบัติตามพันธกิจทั้ง 5 ด้านของมหาวิทยาลัยให้บรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

### สัดส่วนแผนการใช้จ่ายเงินเปรียบเทียบผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ 2561 – 2565

| ปีงบประมาณ | เงินงบประมาณรายจ่าย |                |                     | เงินงบประมาณเงินรายได้ |                |                     |
|------------|---------------------|----------------|---------------------|------------------------|----------------|---------------------|
|            | จัดสรร              | เบิกจ่าย       | ร้อยละ/<br>เบิกจ่าย | จัดสรร                 | เบิกจ่าย       | ร้อยละ/<br>เบิกจ่าย |
| 2561       | 917,531,700.00      | 852,671,568.58 | 92.93               | 314,328,760.00         | 239,271,059.40 | 76.12               |
| 2562       | 870,458,200.00      | 868,891,237.30 | 99.82               | 308,314,140.00         | 240,333,512.58 | 77.95               |
| 2563       | 746,705,500.00      | 727,330,923.75 | 97.41               | 359,169,250.00         | 206,159,489.22 | 57.40               |
| 2564       | 701,232,100.00      | 681,214,263.97 | 97.15               | 333,235,000.00         | 222,095,495.93 | 66.65               |
| 2565       | 661,565,080.13      | 660,461,361.64 | 99.83               | 347,512,750.00         | 253,271,143.97 | 72.88               |

ตารางเปรียบเทียบรายได้ และค่าใช้จ่ายตามงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 - 2565

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน  
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

|   | ปีงบประมาณ (หน่วย : ล้านบาท) |           |           |           |           |
|---|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2561                         | 2562      | 2563      | 2564      | 2565      |
| <b>รายได้</b>                             |                              |           |           |           |           |
| รายได้จากงบประมาณ                         | 1128.4588                    | 1194.6324 | 978.3333  | 931.7170  | 912.4602  |
| รายได้จากเงินกู้และรายได้อื่นจากรัฐบาล    | -                            | -         | -         | 122.0695  | 122.5702  |
| รายได้จากการจัดการศึกษาและบริการ          | 365.5253                     | 363.3052  | 329.2657  | 256.6852  | 314.4289  |
| รายได้จากการให้บริการของหน่วยงาน          | -                            | -         | -         | -         | 21.1222   |
| รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค              | 55.4539                      | .5671     | 6.2197    | 169.9890  | 69.2326   |
| รายได้อื่น                                | -                            | 48.8324   | 44.6929   | 42.9250   | 97.6103   |
| <b>รวมรายได้</b>                          | 1549.4380                    | 1607.3372 | 1358.5116 | 1523.3857 | 1537.4244 |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                         | -                            | -         | -         | -         | -         |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                         | 542.6861                     | 558.6966  | 569.2981  | 567.9991  | 570.1825  |
| ค่าบำเหน็จบำนาญ                           | 238.9095                     | 253.8252  | 251.9289  | 274.5454  | 278.7894  |
| ค่าตอบแทน                                 | 93.0086                      | 83.2861   | 78.6259   | 85.5248   | 78.4265   |
| ค่าใช้สอย                                 | 282.0891                     | 238.4109  | 163.6086  | 133.4838  | 136.8837  |
| ค่าวัสดุ                                  | 34.820                       | 42.2635   | 29.7082   | 19.2918   | 21.5919   |
| ค่าสาธารณูปโภค                            | 42.5706                      | 46.1927   | 36.6108   | 28.7043   | 32.0450   |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย             | 194.2036                     | 198.240   | 193.7212  | 190.8088  | 178.9520  |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค          | 11.3135                      | 17.1954   | 30.6516   | 137.0705  | 182.6812  |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                            | -3395                        | .0386     | .9488     | .0280     | 86.9573   |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                      | 1439.2614                    | 1438.1490 | 1355.1021 | 1437.4566 | 1566.5094 |
| <b>รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ</b> | 110.1765                     | 169.1882  | 3.4095    | 85.9291   | -29.0851  |

### ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

#### วิสัยทัศน์ทางการเงิน

มหาวิทยาลัยมีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกพันธกิจและสร้างความมั่นคงให้มหาวิทยาลัยอย่างยั่งยืน

#### วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านการเงินบัญชี พัสดุ และบริหารทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพ
2. เพื่อให้มีการติดตาม การประเมินผล เฝ้าระวังข้อมูลทางการเงินและงบประมาณ และนำผลที่ได้ไปปรับปรุงและพัฒนามหาวิทยาลัย

#### แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

##### ยุทธศาสตร์ที่ 1. การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงิน

**เป้าประสงค์ทางการเงิน** การบริหารจัดการด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และบริหารทรัพย์สิน ของมหาวิทยาลัย ให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

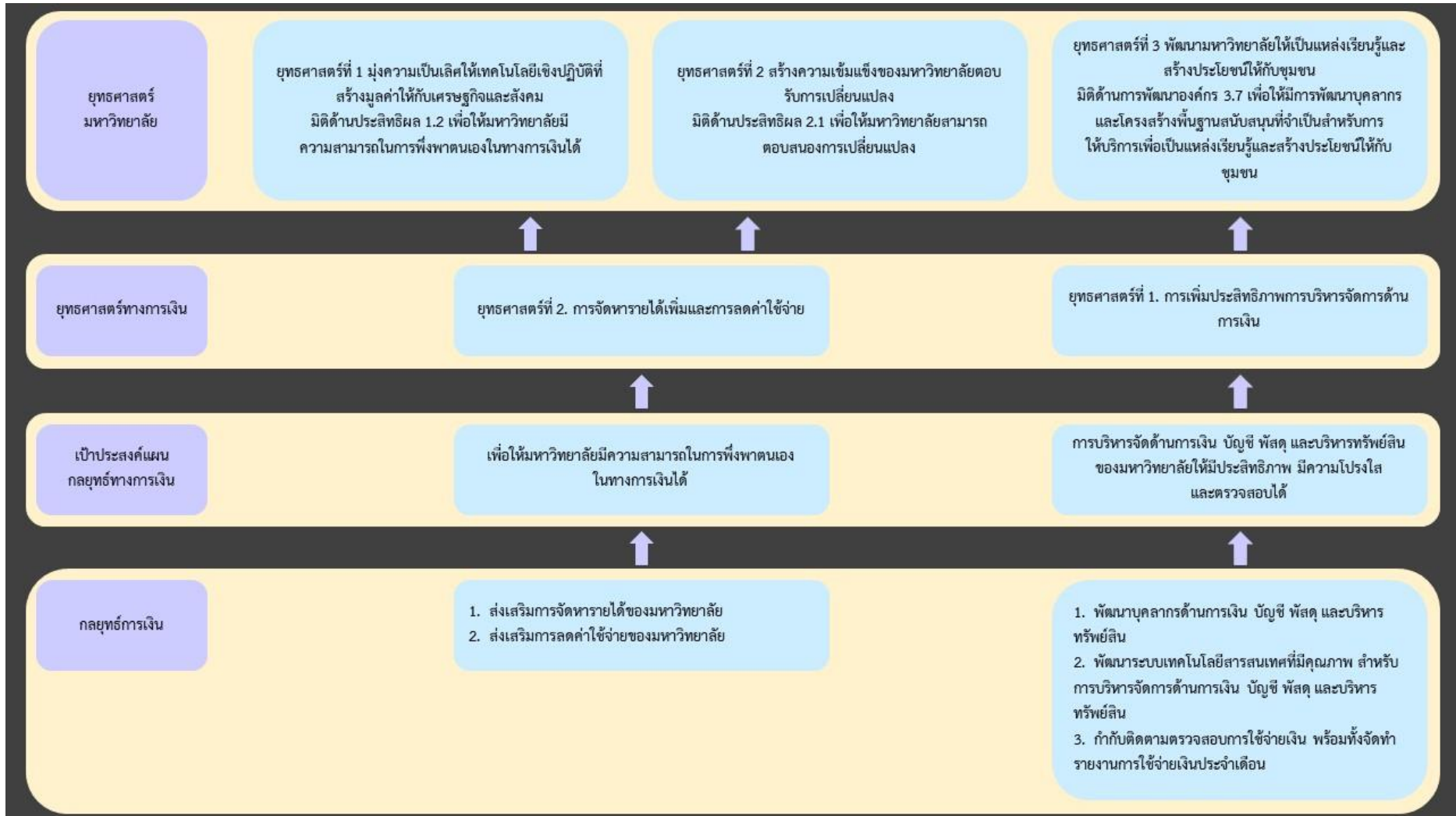
- กลยุทธ์**
1. พัฒนาบุคลากรด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และบริหารทรัพย์สิน
  2. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ สำหรับการบริหารจัดการด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และบริหารทรัพย์สิน
  3. กำกับติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน พร้อมทั้งจัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินประจำเดือน

##### ยุทธศาสตร์ที่ 2. การจัดหารายได้เพิ่มและการลดค่าใช้จ่าย

**เป้าประสงค์ทางการเงิน** เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีความสามารถในการพึ่งพาตนเองในทางการเงินได้

- กลยุทธ์**
1. ส่งเสริมการจัดหารายได้ของมหาวิทยาลัย
  2. ส่งเสริมการลดค่าใช้จ่ายของมหาวิทยาลัย

ความเชื่อมโยงระหว่างยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และยุทธศาสตร์ทางการเงิน



ตารางเป้าประสงค์ กลยุทธ์ และตัวชี้วัดตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

| ประเด็นยุทธศาสตร์<br>ทางการเงิน   | เป้าประสงค์ทางการเงิน  | กลยุทธ์   | ตัวชี้วัด  | ค่าเป้าหมายปีงบประมาณ |      |      |      |      |      |
|---|--|---|--|-----------------------|------|------|------|------|------|
|   |  |   |  | หน่วยนับ              | 2566 | 2567 | 2568 | 2569 | 2570 |
| 1. การเพิ่ม<br>ประสิทธิภาพการบริหาร<br>จัดการด้านการเงินบัญชี<br>พัสดุ และบริหาร<br>ทรัพย์สิน | 1. การบริหารจัดการด้านการเงิน<br>บัญชี พัสดุ และบริหารทรัพย์สิน<br>ของมหาวิทยาลัยให้มี<br>ประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส<br>และตรวจสอบได้ | 1. พัฒนาบุคลากรด้าน<br>การเงิน บัญชี พัสดุ และ<br>บริหารทรัพย์สิน   | 1.1 จำนวนโครงการพัฒนา<br>บุคลากรด้านการเงิน บัญชี พัสดุ<br>และบริหารทรัพย์สิน  | โครงการ               | 1    | 1    | 1    | 1    | 1    |
|   |  | 2. พัฒนาระบบเทคโนโลยี<br>สารสนเทศที่มีคุณภาพ สำหรับ<br>การบริหารจัดการด้านการเงิน<br>บัญชี พัสดุ และบริหาร<br>ทรัพย์สิน | 2.1 จำนวนครั้งในการพัฒนา<br>ปรับปรุงระบบเทคโนโลยี<br>สารสนเทศ สำหรับการบริหาร<br>จัดการด้านการเงิน บัญชี พัสดุ<br>และบริหารทรัพย์สิน | จำนวนครั้ง            | 2    | 2    | 2    | 2    | 2    |
|   |  | 3. กำกับติดตามตรวจสอบ<br>การใช้จ่ายเงิน พร้อมทั้งจัดทำ<br>รายงานการใช้จ่ายเงิน<br>ประจำเดือน                            | 3.1 รายงานการใช้จ่ายเงิน<br>งบประมาณประจำเดือน   | จำนวนครั้ง            | 12   | 12   | 12   | 12   | 12   |
| 2. การจัดหารายได้เพิ่ม<br>และการลดค่าใช้จ่าย  | 1. เพื่อให้มหาวิทยาลัยมี<br>ความสามารถในการพึ่งพาตนเอง<br>ในทางการเงินได้  | 1. การจัดหารายได้ของ<br>มหาวิทยาลัย   | 1.1 ร้อยละรายได้ของ<br>มหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น  | ร้อยละ                | 0.25 | 0.50 | 0.50 | 1.00 | 1.00 |
|   |  | 2. การลดค่าใช้จ่ายของ<br>มหาวิทยาลัย  | 2.1 ร้อยละภาพรวมของผลการ<br>ใช้จ่ายงบดำเนินงานลดลง   | ร้อยละ                | 0.50 | 1.00 | 1.50 | 2.00 | 2.50 |

## ส่วนที่ 4 การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติและติดตามประเมินผล

### การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ

การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2570 ไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม มุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายในมหาวิทยาลัย เพื่อขับเคลื่อนกลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนด โดยดำเนินการดังนี้

1. สื่อสารแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้บุคลากรทุกหน่วยงานรับทราบ เพื่อสร้างความเข้าใจในทิศทางของการบริหารทางการเงิน และดำเนินงานตามกลยุทธ์ที่กำหนด
2. หน่วยงานจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ที่สอดคล้อง เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย
3. มอบหมายให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผล ทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

### การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ โดยดำเนินการเปรียบเทียบระหว่างผลงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อนำไปสู่การแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานหรือทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ให้เกิดความเหมาะสม