



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
(ปีงบประมาณ พ.ศ.2556–2559)
ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ – ๒๕๕๙ ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ได้มีการปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และงบประมาณที่ได้รับ เพื่อให้การจัดสรรงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย แผนกลยุทธ์ด้านการเงิน ประกอบด้วยปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ แผนการจัดหาเงินทุน และแหล่งเงินทุนต่างๆ แนวทางการจัดสรรงบประมาณ และการวิเคราะห์ทางการเงิน ตลอดจนการตรวจติดตาม และการประเมินงบประมาณ

คณะวิทยาศาสตร์หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงินฉบับปรับปรุงนี้ จะเป็นระบบและกลไกการเงิน และงบประมาณที่มีประสิทธิภาพตามเจตนารมณ์ของการประกันคุณภาพการศึกษา เพื่อให้การบริหารจัดการคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีมีความเจริญก้าวหน้าต่อไปในอนาคต

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ทองแท่ง ทองสึม)

คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

พฤศจิกายน ๒๕๕๘

สารบัญ

	หน้า
๑. บทนำ	๑
๒. การวิเคราะห์ด้านการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (SWOT)	4
3. แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	5
4. ความสอดคล้องของประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์และกลยุทธ์ทางการเงิน	9
5. แผนที่ยุทธศาสตร์	10
๖. แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน	11
๗. แนวทางการใช้จ่ายเงินงบประมาณ	12
๘. ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน	12
๙. การจัดทำรายงานแสดงฐานะการเงิน	12
๑๐. แนวทางการประหยัดงบประมาณ	12
๑๑. นโยบายที่เป็นจุดเน้น	13
๑๒ การจัดสรรงบประมาณ	13
๑3. กรอบการวิเคราะห์ทางการเงิน ระยะ ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๕9 – ๒๕62)	๑4

ส่วนที่ ๑

บทนำ

หลักการ

แผนยุทธศาสตร์คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง (พ.ศ.2556–2560) ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ได้มีการดำเนินการตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ พร้อมทั้งมีการกำหนดตัวชี้วัดเป้าประสงค์ ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ฯ ประสบผลสำเร็จบรรลุตามตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556–2559 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ขึ้น

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โปร่งใส ความสามารถตรวจสอบได้
๒. เพื่อสร้างกลไกให้มีประสิทธิภาพในการจัดสรรงบประมาณ โดยให้มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของคณะ และมหาวิทยาลัย
๓. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่แน่นอนชัดเจน และสามารถนำไปปฏิบัติได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้
๔. มีการติดตาม และประเมินผลเพื่อนำไปปรับปรุงพัฒนางานอย่างต่อเนื่อง

กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 – 2559 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ให้ความสำคัญกับกระบวนการร่วมระดมความคิด การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) เพื่อนำไปกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ และแนวทางปฏิบัติ โดยมีขั้นตอนดังต่อไปนี้

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เพื่อกำหนดหน้าที่จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556–2559 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์คณะฯ ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2556–2560) ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 พร้อมทั้งเผยแพร่และถ่ายทอดแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะฯ ให้อาจารย์และบุคลากรทราบ

2. การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ และประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน โดยระดมความคิดจากผู้บริหาร คณะกรรมการและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

3. เสนอแผนกลยุทธ์ทางการเงินคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556-2559 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 3 ให้คณะกรรมการประจำคณะเพื่อพิจารณา

ปรัชญา ปณิธาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

ปรัชญา (Philosophy)

สร้างคนให้มีคุณค่าด้วยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

ปณิธาน (Determination)

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีมุ่งผลิตบัณฑิตด้านวิทยาศาสตร์ ด้านเทคโนโลยีและด้านการศึกษาศาสตร์และเทคโนโลยี ให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน มีคุณธรรม จริยธรรม มีความใฝ่ดี ใฝ่รู้ สู้งาน ให้บริการวิชาการ วิจัยสร้างสรรค์และพัฒนาองค์ความรู้ เพื่อสนองต่อท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นองค์กรที่สร้างคนสร้างงานให้มีคุณค่าและพัฒนางานด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีให้เป็นเลิศ สู่อุตสาหกรรมและประชาคมอาเซียน

พันธกิจ (Mission)

- จัดการศึกษาเพื่อสร้างและพัฒนาบัณฑิตด้านวิทยาศาสตร์ ด้านเทคโนโลยีและด้านการศึกษาศาสตร์และเทคโนโลยีให้บรรลุมาตรฐานการเรียนรู้ตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิระดับอุดมศึกษาแห่งชาติ
- วิจัยเพื่อสร้างสรรค์นวัตกรรม พัฒนาองค์ความรู้ บูรณาการในการเรียนการสอน การบริการวิชาการ ต่อท้องถิ่น
- ให้บริการวิชาการในเชิงรุก เพื่อให้ท้องถิ่นและสังคมได้ใช้ประโยชน์และตระหนักถึงบทบาทของวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต่อการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมของท้องถิ่นตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงและตอบสนองโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ
- ส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมไทย
- พัฒนาระบบบริหารจัดการและทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพ เป็นธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้

ประเด็นยุทธศาสตร์คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

เพื่อให้คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีสามารถดำเนินการได้บรรลุตามปณิธานและวิสัยทัศน์ที่กำหนดจึงได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ไว้ 5 ประเด็น ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 มุ่งเน้นการผลิตและพัฒนาบัณฑิตที่มีคุณภาพตามมาตรฐานวิชาชีพ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 ส่งเสริมสนับสนุนงานวิจัยและผลักดันสู่ระดับสากล

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 บริการทางวิชาการเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน และเสริมสร้างความเข้มแข็งของวิชาชีพ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 ทำนุบำรุง สืบสานและเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 พัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีคุณภาพและสามารถเชื่อมโยงกับหน่วยงานภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis)

จุดแข็ง (Strength)

๑. มีเอกสารการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง
๒. เบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง ของกรมบัญชีกลาง ข้อบังคับต่างๆ ตามที่กำหนด
๓. มีคณะกรรมการบริหารของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีพิจารณาในการจัดสรรงบประมาณเพื่อความโปร่งใสและสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์
๔. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีได้รับจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย
๕. มีการกระจายงบประมาณอย่างทั่วถึง เหมาะสม และเป็นที่ยอมรับ
๖. เจ้าหน้าที่สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา
๗. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงาน

จุดอ่อน (Weaknesses)

๑. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีไม่มีรายได้เพิ่มเติม นอกจากการได้รับจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย
๒. อาจารย์ขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณประเภทต่างๆ
๓. การระบุงบเวลาในแผนปฏิบัติการเงินรายได้/งบประมาณยังไม่ชัดเจน
๔. ปริมาณงานมาก บางครั้งขาดการตรวจสอบ

โอกาส (Opportunities)

๑. มีการฝึกอบรมบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบของการปฏิบัติงาน
๒. มีระบบการบันทึกข้อมูลทางการเงิน และบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ทันสมัยใช้ในการปฏิบัติงาน
๓. มหาวิทยาลัยฯ สามารถให้ยืมเงินเพื่อดำเนินการโครงการได้

อุปสรรค (Threats)

๑. ขั้นตอนปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ไม่มีความยืดหยุ่น
๒. มีขั้นตอนและภาระงานในการทำงานค่อนข้างมาก
๓. บางครั้งระบบ Net Work ชัดข้องทำให้มีปัญหาในการทำงาน
๔. การเบิกจ่ายบางกรณีต้องเชื่อมโยงกับระบบ E-GP (ระบบเบิกจ่ายภาครัฐ)
๕. ระบบการเบิกจ่ายเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๑ – ๒๕๖1

วิสัยทัศน์ทางการเงิน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ และจัดสรรเงินอย่างเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โปร่งใส ความสามารถตรวจสอบได้
๒. เพื่อสร้างกลไกให้มีประสิทธิภาพในการจัดสรรงบประมาณ โดยให้มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของคณะ และมหาวิทยาลัย
๓. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่แน่นอนชัดเจน และสามารถนำไปปฏิบัติได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้
๔. มีการติดตาม และประเมินผลเพื่อนำไปปรับปรุงพัฒนางานอย่างต่อเนื่อง

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

ยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 1

การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการด้านการเงิน

เป้าประสงค์ทางการเงิน

การบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

กลยุทธ์ทางการเงิน

กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ

แนวทางปฏิบัติ

1. บุคลากรในคณะ ศึกษาและทบทวนระเบียบ ข้อบังคับและประกาศที่เกี่ยวข้องด้านการเงินที่มีผลบังคับใช้ของมหาวิทยาลัย และติดตามให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ
2. คณะมีระบบการจัดสรรเงิน แผนการใช้จ่าย การบริหารและติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้
3. คณะมีมาตรการและแนวทางเร่งรัดการติดตามการใช้งบประมาณประจำปี
4. คณะมีการพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายให้มีความรวดเร็ว โปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระบบของมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย		
	2559	2560	2561
1. ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ	96	97	98
2. ระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการเงินและงบประมาณ (ร้อยละ)	85	90	95

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 2

การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

เป้าประสงค์ทางการเงิน

การเบิกจ่ายเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย พร้อมมีการควบคุมและตรวจสอบได้

กลยุทธ์ทางการเงิน

การพัฒนาระบบ กลไกและกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

แนวทางปฏิบัติ

1. ปรับปรุง/พัฒนาระบบและกลไกการบริหารจัดการงบประมาณ
2. จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายงบประมาณรายไตรมาสเสนอผู้บริหารเพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจ
3. มีการกำกับตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี เสนอคณะกรรมการประจำคณะ
4. มีการรับการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเป็นประจำทุกปี

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย		
	2559	2560	2561
1. มีการรายงานสรุปการใช้จ่ายเสนอต่อผู้บริหาร (ครั้ง/ปี)	4	4	4
2. การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ (ครั้ง/ปี)	4	4	4
3. ผ่านกระบวนการตรวจสอบภายใน/ภายนอก (ครั้ง/ปี)	1	1	1

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 3

**การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ**

เป้าประสงค์ทางการเงิน

พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ทางการเงิน

การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริการทรัพยากร การเงินและงบประมาณ

แนวทางปฏิบัติ

1. สนับสนุนการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินและงบประมาณ
2. เพิ่มศักยภาพในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินและงบประมาณให้กับบุคลากรผู้เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย		
	2559	2560	2561
1. สํารวจ พัฒนาและปรับปรุงทรัพยากรเทคโนโลยีสารสนเทศ (ครั้ง/ปี)	1	2	2
2. การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงิน (ครั้ง/ปี)	2	3	4

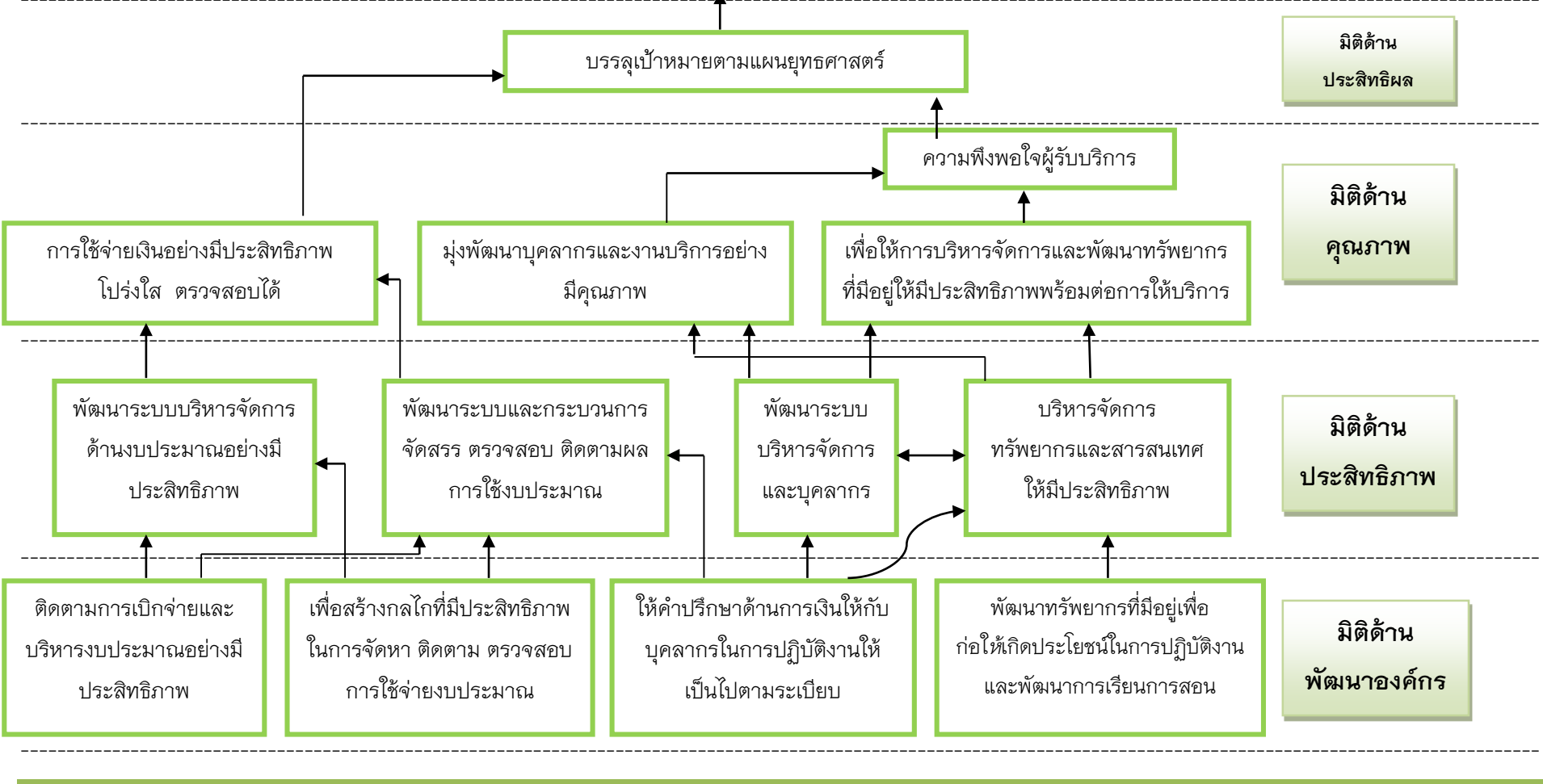
ความสอดคล้องของประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์และกลยุทธ์ทางการเงิน

วิสัยทัศน์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ และจัดสรรเงินอย่างเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

<p>ยุทธศาสตร์</p>	<p>การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการด้านการเงิน</p>	<p>การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผล การใช้งบประมาณ</p>	<p>การส่งเสริมและพัฒนา ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ</p>
<p>เป้าประสงค์</p>	<p>การบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p>	<p>การเบิกจ่ายเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของ มหาวิทยาลัย พร้อมมี การควบคุมและ ตรวจสอบได้</p>	<p>พัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการบริหารด้านการเงิน และงบประมาณให้มี ประสิทธิภาพ</p>
<p>กลยุทธ์</p>	<p>กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ</p>	<p>การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผล การใช้งบประมาณ</p>	<p>การพัฒนาระบบ สารสนเทศเพื่อการ บริการทรัพยากร การเงินและงบประมาณ</p>

แผนที่ยุทธศาสตร์ แผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง

วิสัยทัศน์ : คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ และจัดสรรเงินอย่างเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้



แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนการดำเนินงานจากมหาวิทยาลัย จัดสรรให้คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จาก

๑. **งบประมาณแผ่นดิน** ตามที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย แล้วจัดสรรให้หน่วยงานในสังกัด จำแนกตามประเภทงบประมาณ ดังนี้

- | | |
|-------------------|--|
| ๑.๑ งบบุคลากร | (เงินเดือนข้าราชการ, เงินประจำตำแหน่ง, เงินเดือนพนักงานราชการ) |
| ๑.๒ งบดำเนินงาน | (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าใช้จ่ายไปราชการอบรม ดูงาน, ค่าวัสดุ) |
| ๑.๓ งบลงทุน | (ค่าครุภัณฑ์) |
| ๑.๔ งบอุดหนุน | (ค่าใช้จ่ายพนักงานฯ , โครงการบริการวิชาการ, โครงการวิจัย) |
| ๑.๕ งบรายจ่ายอื่น | (โครงการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา, โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม) |

๒. **งบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย** ตามที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย โดยคิดรอบตามปีงบประมาณ ดังนี้

- | | |
|-------------------|--|
| ๒.๑ งบบุคลากร | (ค่าจ้างชั่วคราว) |
| ๒.๒ งบดำเนินงาน | (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าใช้จ่ายไปราชการ อบรม ดูงาน, ค่าวัสดุ) |
| ๒.๓ งบลงทุน | (ค่าครุภัณฑ์) |
| ๒.๔ งบอุดหนุน | (ค่าใช้จ่ายพนักงานฯ, โครงการวิจัย) |
| ๒.๕ งบรายจ่ายอื่น | (โครงการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา, โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม) |

แนวทางการบริหารเงินงบประมาณ

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีแนวทางการบริหารเงินงบประมาณต่างๆ คือ บริหารงบประมาณให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกระทรวงและมหาวิทยาลัย

แนวทางการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

งบประมาณของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จะทำการจัดสรรงบประมาณตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย คือ ด้านการผลิตบัณฑิต ด้านวิจัย การบริการวิชาการ ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และด้านการบริหารจัดการ ดังนั้น แนวทางการใช้จ่ายงบประมาณเฉพาะจากงบประมาณแผ่นดิน และงบเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา มีการแบ่งเป็นสัดส่วนในแต่ละพันธกิจดังนี้

	ร้อยละการใช้จ่ายงบประมาณ
๑. ด้านจัดการศึกษา	69 %
๒. ด้านวิจัยและการบริการวิชาการ	๕ %
๓. ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	๑ %
๔. ด้านบริหารจัดการ	20 %
๕. ด้านอื่นๆ	5 %
รวมทั้งสิ้น	<u>๑๐๐ %</u>

ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

๑. ฐานข้อมูลในระบบงบประมาณ พัสดุ การเงิน และบัญชีของมหาวิทยาลัย
๒. ใช้ระบบบริหารจัดการสารสนเทศด้านระบบบริหารงบประมาณและการเงินการบัญชี (3 มิติ) สำหรับจัดทำรายงานทางการเงิน

การจัดทำรายงานแสดงฐานะการเงิน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีนโยบายในการจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน ทุกๆ สิ้นเดือน และแสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารคณะพร้อมทั้งเสนอแนะปัญหา และอุปสรรคการดำเนินงานเพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจของผู้บริหารต่อไป

แนวทางการประหยัดงบประมาณ

๑. เน้นการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างภายในและภายนอกหน่วยงาน เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า
๒. เน้นการประหยัดพลังงานภายในหน่วยงาน
๓. สร้างจิตสำนึกในการลดใช้วัสดุสิ้นเปลือง

นโยบายที่เป็นจุดเน้น

๑. เพิ่มคุณภาพบัณฑิตให้เป็นคนดี และประกอบอาชีพได้ตามสาขาที่เรียนมา
๒. เร่งรัดพัฒนาอาจารย์ให้ได้ตามมาตรฐานอุดมศึกษา
๓. ให้บริการวิชาการโดยเชื่อมโยงกับอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยและท้องถิ่น
๔. ส่งเสริมการวิจัยและบูรณาการงานวิจัยกับการเรียนการสอน
๕. ส่งเสริมการพัฒนาสาขาวิชาสู่สากล
๖. พัฒนา ICT เพื่อบริหารจัดการและการเรียนการสอน
๗. พัฒนาปรับปรุงภูมิทัศน์ให้ร่มรื่นสะอาด
๘. สนับสนุนงาน/โครงการที่มุ่งแก้ปัญหาจากผลการประเมินของ กพร. สมศ. และ สกอ. และการประเมินภายใน
๙. ส่งเสริมการประหยัดพลังงานและแก้ไขปัญหาโลกร้อน
๑๐. มีนโยบายเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง

การจัดสรรงบประมาณ

กรอบการจัดสรรงบประมาณ

๑. จัดสรรงบประมาณตามกลยุทธ์ และตัวบ่งชี้สำคัญของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
๒. จัดสรรงบประมาณโดยพิจารณาความเป็นไปได้และผลประโยชน์ของโครงการ
๓. จัดสรรงบประมาณโดยพิจารณาความสำเร็จของโครงการในอดีต
๔. จัดสรรงบประมาณตามความจำเป็นเร่งด่วน และความเหมาะสมกับสถานการณ์
๕. จัดสรรงบประมาณตามพันธกิจ และการบริหารจัดการของคณะ

แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณ

๑. ผู้รับผิดชอบโครงการ ดำเนินกิจกรรมและเบิกจ่ายตามรายละเอียดในแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับอนุมัติ
๒. หากมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดรายจ่าย ต้องเสนอคณะฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ
๓. เบิกจ่ายตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินของกระทรวงการคลัง ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

กรอบการวิเคราะห์ประมาณการรายรับ ระยะ ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๙ – ๒๕๖1)

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง

แหล่งงบประมาณ	ปีงบประมาณ (พ.ศ.)			
	2559	๒๕60	2561	2562
งบประมาณแผ่นดิน	58,252,860	64,078,146	70,485,961	77,534,556
งบเงินรายได้	7,915,500	8,707,050	9,577,755	10,535,531
รวมทั้งสิ้น	66,168,360	72,785,196	80,063,716	88,070,087