



# แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม



ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี  
ในการประชุมครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2561  
จัดโดยกองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี

## คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565 จัดทำขึ้นเพื่อเป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางในการดำเนินงานด้านงบประมาณ และการเงินของสำนักงานอธิการบดีให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เนื่องจากสำนักงานอธิการบดีเป็นหน่วยงานหลักที่รับผิดชอบการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินที่สนับสนุนคณะและหน่วยงานต่างๆ ในมหาวิทยาลัยให้เกิดความคล่องตัวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย ราชภัฏจันทรเกษมสามารถบรรลุผลได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดีฯ มุ่งเน้นการกำหนดแนวทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน ของสำนักงานอธิการบดีจากการวิเคราะห์ความเหมาะสมของการใช้จ่ายงบประมาณและทรัพยากรของ หน่วยงานต่างๆ ในสังกัดสำนักงานอธิการบดี โดยดำเนินการให้สอดคล้องกับเกณฑ์การประกันคุณภาพ การศึกษา ระดับหน่วยงานสนับสนุน องค์กรประกอบที่ 1 การบริหารจัดการ ตัวบ่งชี้ที่ 1.1 การบริหารจัดการ ของหน่วยงาน เกณฑ์มาตรฐานข้อที่ 1 กำหนดให้มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับ แผนกลยุทธ์ของสำนักงานอธิการบดี

สำนักงานอธิการบดีหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงินฉบับนี้ จะเป็นแนวทางและทำให้ มหาวิทยาลัยสามารถผลักดันกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยให้ดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพสนับสนุนให้การใช้ งบประมาณและทรัพยากรของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด

กองนโยบายและแผน

สิงหาคม 2561

## บทสรุปผู้บริหาร

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 จัดทำขึ้นเพื่อเป็นกรอบแนวทางในดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดี โดยมุ่งเน้นการพัฒนาองค์ความรู้และทักษะของบุคลากรสังกัดสำนักงานอธิการบดี และรับผิดชอบในการถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ที่สนับสนุนมหาวิทยาลัย โดยดำเนินการให้มีความสอดคล้องกับนโยบายอธิการบดี รองศาสตราจารย์ ดร. สุมาลี ไชยศุภรากุล แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 และการตรวจประเมินคุณภาพการศึกษาภายในหน่วยงานสนับสนุน องค์ประกอบที่ 1 การบริหารจัดการ ตัวบ่งชี้ที่ 1.1 การบริหารจัดการของหน่วยงานตามเกณฑ์มาตรฐานข้อที่ 1 กำหนดให้มีการพัฒนาแผนกลยุทธ์ของหน่วยงานงานที่สอดคล้อง กับบริบทของมหาวิทยาลัย

จากผลการดำเนินงานตามกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 ข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์ที่สำคัญ ประกอบด้วย 3 ยุทธศาสตร์ 6 เป้าประสงค์ 6 ตัวชี้วัด และ 6 กลยุทธ์ โดยมีรายละเอียดข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์ที่สำคัญ ดังนี้

### 1. วิสัยทัศน์

สำนักงานอธิการบดีมีการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินที่พร้อมต่อการสนับสนุนการบริหารงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยและการให้บริการ โดยมีระบบการดำเนินงานที่โปร่งใสมีประสิทธิภาพ

### 2. พันธกิจ

1. ส่งเสริมและพัฒนาองค์ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินให้กับบุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดี และหน่วยงานของมหาวิทยาลัย
2. พัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย และแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี
3. จัดหารายได้บนพื้นฐานศักยภาพ และทรัพยากรของมหาวิทยาลัย ภายใต้ขอบเขตของงานสิทธิประโยชน์

### 3. ข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 ประกอบด้วย 3 ยุทธศาสตร์ 6 ตัวชี้วัด 6 กลยุทธ์

**ยุทธศาสตร์ที่ 1** การพัฒนา ถ่ายทอด และเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงิน

**เป้าประสงค์ 1.1** บุคลากรสำนักงานอธิการบดีที่ปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงิน มีความรู้ ความเข้าใจ และทักษะพร้อมต่อการปฏิบัติงานและการให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีกลไกการ ถ่ายทอดองค์ความรู้ระหว่างกันภายในหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดีในรูปแบบองค์กรแห่งการเรียนรู้

**เป้าประสงค์ 1.2** บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงินสังกัด สำนักงานอธิการบดี และหน่วยงานของมหาวิทยาลัย มีความรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงานในทิศทาง เดียวกัน

**ตัวชี้วัด 1.1** การประเมินผลสำเร็จการให้บริการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงาน อธิการบดี

**ตัวชี้วัด 1.2** ร้อยละความสำเร็จของการจัดกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและ การเงินเมื่อเทียบกับแผนการดำเนินงาน

**กลยุทธ์ 1.1** พัฒนาศักยภาพบุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดีให้มียุทธศาสตร์ความรู้ด้านงบประมาณและ การเงินผ่านกลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้

**กลยุทธ์ 1.2** ถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อหน่วยงานของ มหาวิทยาลัย เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันในมหาวิทยาลัย

**ยุทธศาสตร์ที่ 2** การพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน

**เป้าประสงค์ 2.1** การดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีสามารถ ตอบสนองต่อนโยบายของมหาวิทยาลัย ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการพัฒนามหาวิทยาลัย และการประกัน คุณภาพการศึกษาภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**เป้าประสงค์ 2.2** ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงฐานข้อมูลสารสนเทศด้านงบประมาณและ การเงินได้รับการพัฒนาโดยความร่วมมือของทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย เพื่อให้สอดคล้องกับบริบทการ ปฏิบัติงานและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน

**เป้าประสงค์ 2.3** ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีเป็นไป ตามเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 2.1** ระดับความสำเร็จของการพัฒนากลไกการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน ที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 2.2** ร้อยละความสำเร็จของการมีส่วนร่วมของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนาปรับปรุง เทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเปรียบเทียบกับแผนการ ดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 2.3** ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีเมื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายการ เบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย

**กลยุทธ์ 2.1** ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยและเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน

**กลยุทธ์ 2.2** พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

**กลยุทธ์ 2.3** ส่งเสริมการเบิกจ่ายงบประมาณตามเป้าหมาย

**ยุทธศาสตร์ที่ 3** การส่งเสริมการจัดการรายได้ของงานสิทธิประโยชน์

**เป้าประสงค์ 3.1** งานสิทธิประโยชน์สามารถจัดการรายได้บนพื้นฐานของศักยภาพ และทรัพยากรที่มีอยู่ เพื่อสนับสนุนการสร้างเชื่อมั่นด้านรายได้และสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 3.1** ร้อยละของรายได้จากงานสิทธิประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับในปีที่ผ่านมา

**กลยุทธ์ 3.1** ส่งเสริมการจัดการรายได้ของงานสิทธิประโยชน์

ทั้งนี้ การขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 มุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี เพื่อให้การดำเนินงานทางด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีส่งผลเชิงบวกต่อภาพรวมของมหาวิทยาลัยให้มีประสิทธิภาพและมีการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด จึงมีแนวทางในการขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์ทางการเงินฯ สู่อการปฏิบัติ

1. สร้างความรู้ ความเข้าใจ และความเชื่อมโยง ด้วยการสื่อสารและเผยแพร่แผนกลยุทธ์ทางการเงินฯ ให้ทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีรับทราบ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนัก และความเข้าใจเกี่ยวกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินฯ ให้เป็นไปในทิศทางที่สอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ รวมถึงเชื่อมโยงบทบาทของแต่ละหน่วยงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามที่แผนกลยุทธ์ทางการเงินฯ กำหนดไว้

2. หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีจัดสร้างกลไกประสานงาน โดยประสานให้ทุกหน่วยงานภายในสังกัดสำนักงานอธิการบดีวางแผนการใช้งบประมาณและทรัพยากรให้มีความสอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี เพื่อนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายร่วมกันในระดับมหาวิทยาลัยได้

3. จัดทำและกำหนดระบบการติดตามและประเมินผล กำหนดตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายที่ใช้ในการกำกับติดตามการดำเนินงานที่เหมาะสม

4. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ทำหน้าที่ในการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน วิเคราะห์และเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผน และจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงาน

5. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดีพิจารณาให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินต่อไป

ดังนั้น จากรายละเอียดที่สำคัญ ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 ปัจจัยความสำเร็จในการขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์ทางการเงินฯ ให้บรรลุตามวิสัยทัศน์และเป้าหมายที่กำหนด คือ กระบวนการถ่ายทอด สร้างความรู้ และความเข้าใจด้านงบประมาณและการเงินให้กับบุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้อง การเชื่อมโยงกระบวนการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงาน มีระบบการกำกับติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และการนำข้อเสนอแนะของคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องมา

ปรับปรุงพัฒนาแผนกลยุทธ์ทางการเงินฯ ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ

# สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทสรุปผู้บริหาร	
ส่วนที่ 1    บทนำ	1
1.1 ความเป็นมา	1
1.2 วัตถุประสงค์	2
1.3 กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี	2
1.4 ประโยชน์ที่ได้รับ	3
1.5 เปรียบเทียบแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2556 – 2560 และแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2561 - 2565	5
1.6 ความเชื่อมโยงแผนกลยุทธ์ระดับมหาวิทยาลัย และสำนักงานอธิการบดี	8
ส่วนที่ 2    ข้อมูลสารสนเทศและการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมของสำนักงานอธิการบดี	9
2.1 ข้อมูลพื้นฐาน	9
2.2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก	13
2.3 การวิเคราะห์ตำแหน่งกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี	14
2.4 การวิเคราะห์กลยุทธ์ด้วย TOWS Matrix	15
ส่วนที่ 3    ข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี	19
3.1 วิสัยทัศน์	19
3.2 พันธกิจ	19
3.3 ข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์	19
3.4 ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย กลยุทธ์ แนวทางการดำเนินงาน และผู้รับผิดชอบ	21
ส่วนที่ 4    การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565	24
4.1 ขั้นตอนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน	24
ภาคผนวก	25
ก. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565	26

## ส่วนที่ 1 บทนำ

### 1.1 ความเป็นมา

ตามที่ สำนักงานอธิการบดีได้จัดทำแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 ตามกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ของหน่วยงานอย่างเป็นระบบโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกระดับและทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี โดยแผนฉบับดังกล่าวประกอบด้วย 2 ยุทธศาสตร์ 7 เป้าประสงค์ 4 กลยุทธ์ และ 9 ตัวชี้วัด ซึ่งเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานที่สำคัญให้ทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีมีแนวทางการดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ การขับเคลื่อนแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี คือ กระบวนการดำเนินโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์ และแนวทางการดำเนินงานที่ระบุไว้ในแผนกลยุทธ์ฯ ซึ่งต้องมีการใช้ทรัพยากรที่สำคัญ คือ งบประมาณ เป็นกลไกสำคัญขับเคลื่อนให้โครงการและกิจกรรมของสำนักงานอธิการบดีสามารถเป็นไปตามกรอบการดำเนินงานที่กำหนดและบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น สำนักงานอธิการบดีจึงจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 เพื่อเป็นกรอบในการวิเคราะห์แนวโน้มความต้องการและการใช้งบประมาณ ในช่วงระยะเวลา 5 ปี รวมถึงเป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีให้เกิดประสิทธิภาพและความคุ้มค่าสูงสุด

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 มีกระบวนการจัดทำที่สอดคล้องกับนโยบายอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร. สุมาลี ไชยศุภรากุล) แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 รวมถึงแนวทางการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี เพื่อให้มีแนวทางปฏิบัติในการพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และสอดคล้องกับการประกันคุณภาพการศึกษาภายในของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา ระดับหน่วยงานสนับสนุนองค์ประกอบที่ 1 การบริหารจัดการ ตัวบ่งชี้ที่ 1.1 การบริหารจัดการของหน่วยงาน เกณฑ์มาตรฐานข้อที่ 1 กำหนดให้มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของสำนักงานอธิการบดี โดยรายละเอียดที่สำคัญประกอบด้วยข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง การประมาณการรายรับและรายจ่ายของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี แหล่งที่มาของงบประมาณ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ข้อมูลสารสนเทศเชิงยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัด รวมถึงแนวทางการกำกับ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานของแผน

### 1.2 วัตถุประสงค์

1. เพื่อจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับนโยบายอธิการบดี แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 และแนวทางการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี



2. เพื่อให้สำนักงานอธิการบดี มีกรอบแนวทางการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินที่ชัดเจน สามารถจัดสรรและบริหารงบประมาณให้สอดคล้องกับนโยบายอธิการบดี แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัย ราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 และแนวทางการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี

3. เพื่อกำหนดรูปแบบการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### 1.3 กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 ดำเนินการตามกรอบแนวทางที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 นโยบาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการจัดทำแผน โดยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ จะถูกนำมา วิเคราะห์และสังเคราะห์เพื่อจัดทำ ร่าง แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการกั่นกรองด้านนโยบายและแผน และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบต่อไป ทั้งนี้ สามารถสรุปกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 ได้ดังนี้

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษมที่ 1595/2560 เพื่อรับหน้าที่จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี
2. การวิเคราะห์ข้อมูลสารสนเทศ ประกอบด้วย วิสัยทัศน์ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์ ค่าเป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงาน
3. จัดทำ ร่าง แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565
4. เสนอ ร่าง แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 ต่อคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี
5. จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 ฉบับสมบูรณ์และเผยแพร่ต่อไป

### 1.4 ประโยชน์ที่ได้รับ

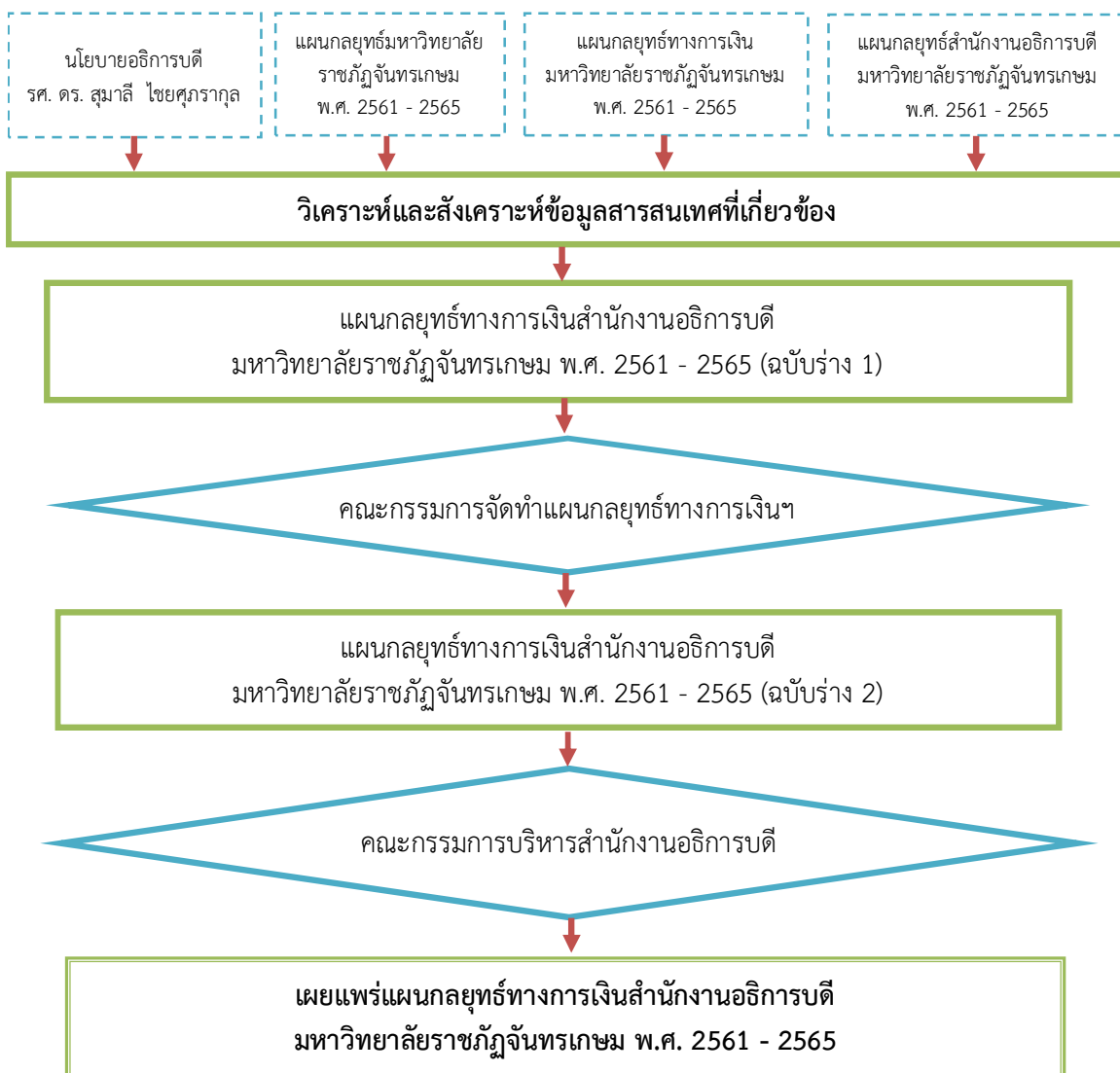
1. สำนักงานอธิการบดีมีแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับนโยบายอธิการบดี แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 และแนวทางการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี ที่สนับสนุนการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน รวมถึง

การขับเคลื่อนโครงการและกิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ของแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. สำนักงานอธิการบดีมีแนวทางการจัดสรร และการบริหารงบประมาณที่สอดคล้องกับนโยบายอธิการบดี แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565 แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 และแนวทางการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี

3. สำนักงานอธิการบดีมีแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินที่ชัดเจนสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์ และค่าเป้าหมายที่กำหนด

**กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี  
มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565**



1.5 เปรียบเทียบแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2556 - 2560 และแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565

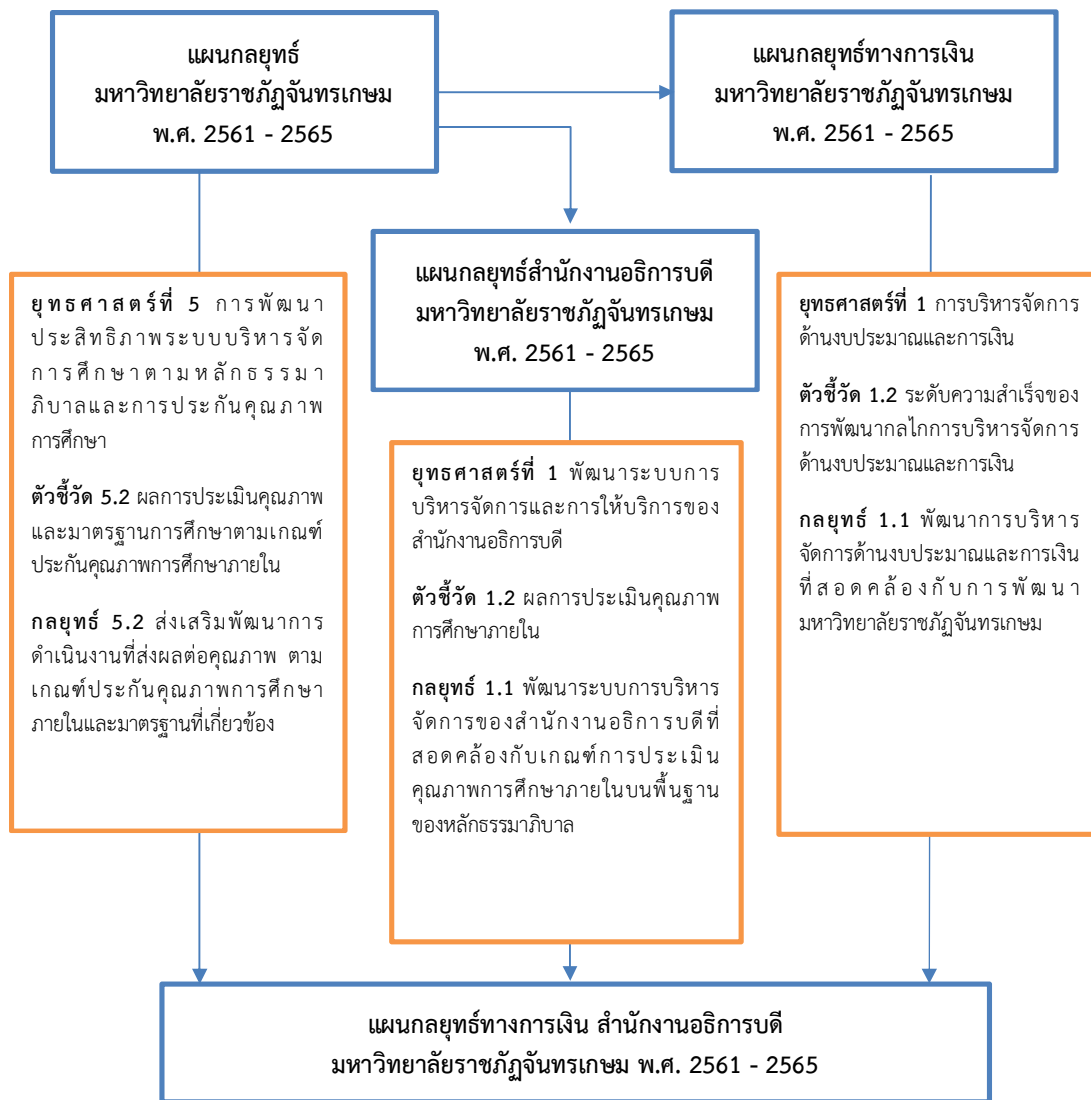
ประเด็นสำคัญ	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2556 - 2560 ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2560	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565
1. วิสัยทัศน์	บริหารการเงินให้เกิดประโยชน์สูงสุด ยึดหลัก ธรรมาภิบาล ด้วยความโปร่งใส ถูกต้อง ตรวจสอบได้	สำนักงานอธิการบดีมีการบริหารจัดการด้าน งบประมาณและการเงินที่พร้อมต่อการ ให้บริการ และมีระบบการดำเนินงานที่ โปร่งใส มีประสิทธิภาพ
3. พันธกิจ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ให้บริการเพื่อสนับสนุนการบริหารงาน ของหน่วยงานต่าง ๆ รวมทั้งนักศึกษา คณาจารย์ และบุคลากรภายนอก</li> <li>2. บริหารจัดการงานด้านนโยบายและแผน งบประมาณ งานด้านการเงิน บัญชีและ พัสดุ งานด้านกิจการนักศึกษา งานด้าน บุคลากร งานด้านประชาสัมพันธ์ การ ประสานงาน และบริการ งานด้านอาคาร สถานที่ งานด้านกิจการสภามหาวิทยาลัย</li> <li>3. พัฒนาระบบการบริการและการบริหาร จัดการที่ทันสมัย และมีธรรมาภิบาล</li> <li>4. พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถใน การบริการและการบริหารจัดการ</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ส่งเสริมและพัฒนาองค์ความรู้ด้าน งบประมาณและการเงินให้กับบุคลากรใน สังกัดสำนักงานอธิการบดี และหน่วยงาน ของมหาวิทยาลัย</li> <li>2. พัฒนาระบบการบริหารจัดการด้าน งบประมาณและการเงินให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ คุ่มค่า สอดคล้องกับแผน กลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย และ แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี</li> <li>3. จัดหารายได้บนพื้นฐานศักยภาพ และ ทรัพยากรของมหาวิทยาลัย ภายใต้อ ขอบเขตของงานสิทธิประโยชน์</li> </ol>
2. ยุทธศาสตร์	<p><b>ยุทธศาสตร์ที่ 1</b> เพิ่มประสิทธิภาพระบบการบริหารจัดการด้าน การเงินงบประมาณ</p> <p><b>ยุทธศาสตร์ที่ 2</b> เพิ่มประสิทธิภาพระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการเงินงบประมาณ</p> <p><b>ยุทธศาสตร์ที่ 3</b> เพิ่มศักยภาพบุคลากรด้านการเงินงบประมาณ</p>	<p><b>ยุทธศาสตร์ที่ 1</b> การพัฒนา ถ่ายทอด และเผยแพร่ความรู้ ด้านงบประมาณและการเงิน</p> <p><b>ยุทธศาสตร์ที่ 2</b> การพัฒนา ระบบการบริหารจัดการ ด้านงบประมาณและการเงิน</p> <p><b>ยุทธศาสตร์ที่ 3</b> การ ส่ง เสริม การ จัด หาร ราย ได้ ของ สิทธิประโยชน์</p>
3. เป้าประสงค์	<p><b>เป้าประสงค์ 1</b> มีการบริหารจัดการด้านการเงินงบประมาณที่มี ประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p><b>เป้าประสงค์ 2</b></p>	<p><b>เป้าประสงค์ 1.1</b> บุคลากรสำนักงานอธิการบดีที่ปฏิบัติงาน ด้านงบประมาณและการเงิน มีความรู้ ความ เข้าใจ และทักษะพร้อมต่อการปฏิบัติงาน และการให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีกลไกการถ่ายทอดองค์ความรู้</p>

ประเด็นสำคัญ	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2556 – 2560 ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2560	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565
	<p>มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ สามารถช่วยผู้บริหารในการตัดสินใจ</p> <p><b>เป้าประสงค์ 3</b></p> <p>บุคลากรด้านการเงินงบประมาณมีศักยภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>ระหว่างกันภายในหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดีในรูปแบบองค์กรแห่งการเรียนรู้</p> <p><b>เป้าประสงค์ 1.2</b></p> <p>บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงินสังกัดสำนักงานอธิการบดี คณะ และหน่วยงานต่างๆ มีความรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงานในทิศทางเดียวกัน</p> <p><b>เป้าประสงค์ 2.1</b></p> <p>การดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีสามารถตอบสนองต่อนโยบายของมหาวิทยาลัย ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการพัฒนามหาวิทยาลัย และการประกันคุณภาพการศึกษาภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>เป้าประสงค์ 2.2</b></p> <p>ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงฐานข้อมูลสารสนเทศได้รับการพัฒนาโดยความร่วมมือของทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย เพื่อให้สอดคล้องกับบริบทการปฏิบัติงานและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน</p> <p><b>เป้าประสงค์ 2.3</b></p> <p>ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีเป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย</p> <p><b>เป้าประสงค์ 3.1</b></p> <p>งานสิทธิประโยชน์สามารถจัดหารายได้บนพื้นฐานของศักยภาพ และทรัพยากรที่มีอยู่ เพื่อสนับสนุนการสร้าง ความมั่นคงด้านรายได้และสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย</p>

ประเด็นสำคัญ	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2556 – 2560 ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2560	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565
4. ตัวชี้วัด	<p>1.1 เกณฑ์มาตรฐาน ตัวบ่งชี้ที่ 1.1 การบริหารจัดการของหน่วยงาน</p> <p>1.2 ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนและรายจ่ายในภาพรวม</p> <p>    1.2.1 ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน</p> <p>    1.2.2 ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวม</p> <p>2.1 มีระบบฐานข้อมูลทางการเงินงบประมาณ</p> <p>3.1 บุคลากรด้านการเงินงบประมาณที่ได้รับการพัฒนา</p>	<p><b>ตัวชี้วัด 1.1</b> การประเมินผลสำเร็จการให้บริการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดี</p> <p><b>ตัวชี้วัด 1.2</b> ร้อยละความสำเร็จของการจัดกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเทียบกับแผนการดำเนินงาน</p> <p><b>ตัวชี้วัด 2.1</b> ระดับความสำเร็จของการพัฒนากลไกการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย</p> <p><b>ตัวชี้วัด 2.2</b> ร้อยละความสำเร็จของการมีส่วนร่วมของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเปรียบเทียบกับแผนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย</p> <p><b>ตัวชี้วัด 2.3</b> ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีเมื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย</p> <p><b>ตัวชี้วัด 3.1</b> ร้อยละของรายได้จากสิทธิประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับในปีที่ผ่านมา</p>
5. กลยุทธ์	<p><b>กลยุทธ์ที่ 1</b> กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>กลยุทธ์ที่ 2</b> พัฒนาประสิทธิภาพระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินงบประมาณ</p> <p><b>กลยุทธ์ที่ 3</b></p>	<p><b>กลยุทธ์ 1.1</b> พัฒนาองค์ความรู้ของบุคลากรด้านงบประมาณและการเงินผ่านกลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้</p> <p><b>กลยุทธ์ 1.2</b> ถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อคณะและหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันในมหาวิทยาลัย</p>

ประเด็นสำคัญ	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2556 – 2560 ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2560	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565
	พัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการเงิน งบประมาณ	<p><b>กลยุทธ์ 2.1</b> ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงาน ด้านงบประมาณและการเงินให้สอดคล้องกับ นโยบายของมหาวิทยาลัยและเกณฑ์การ ประกันคุณภาพการศึกษาภายใน</p> <p><b>กลยุทธ์ 2.2</b> พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>กลยุทธ์ 2.3</b> ส่งเสริมการเบิกจ่ายงบประมาณตามเป้าหมาย</p> <p><b>กลยุทธ์ 3.1</b> ส่งเสริมการจัดหารายได้ของสิทธิประโยชน์</p>

1.6 ความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัย แผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี กับแผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัย และแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565



## บทที่ 2

### ข้อมูลสารสนเทศและการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ของสำนักงานอธิการบดี

#### 2.1 ข้อมูลพื้นฐาน

##### 2.1.1 ประวัติความเป็นมา

สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม เป็นหน่วยงานตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม จัดตั้งขึ้นตามมาตรา 10 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 และกฎกระทรวง เรื่อง จัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม กระทรวงศึกษาธิการ พ.ศ. 2548 ตั้งอยู่ที่อาคารสำนักงานอธิการบดี ภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม มีภาระหน้าที่หลักคือ เป็นศูนย์กลางการบริหารงานทุกด้านของมหาวิทยาลัยเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติงาน ประสานงาน สนับสนุน ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่หน่วยงานต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจและวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัย ประกอบด้วยหน่วยงานที่สำคัญ คือ กองคลัง กองบริหารงานบุคคล กองพัฒนานักศึกษา กองนโยบายและแผน กองกลาง และสำนักงานสภามหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

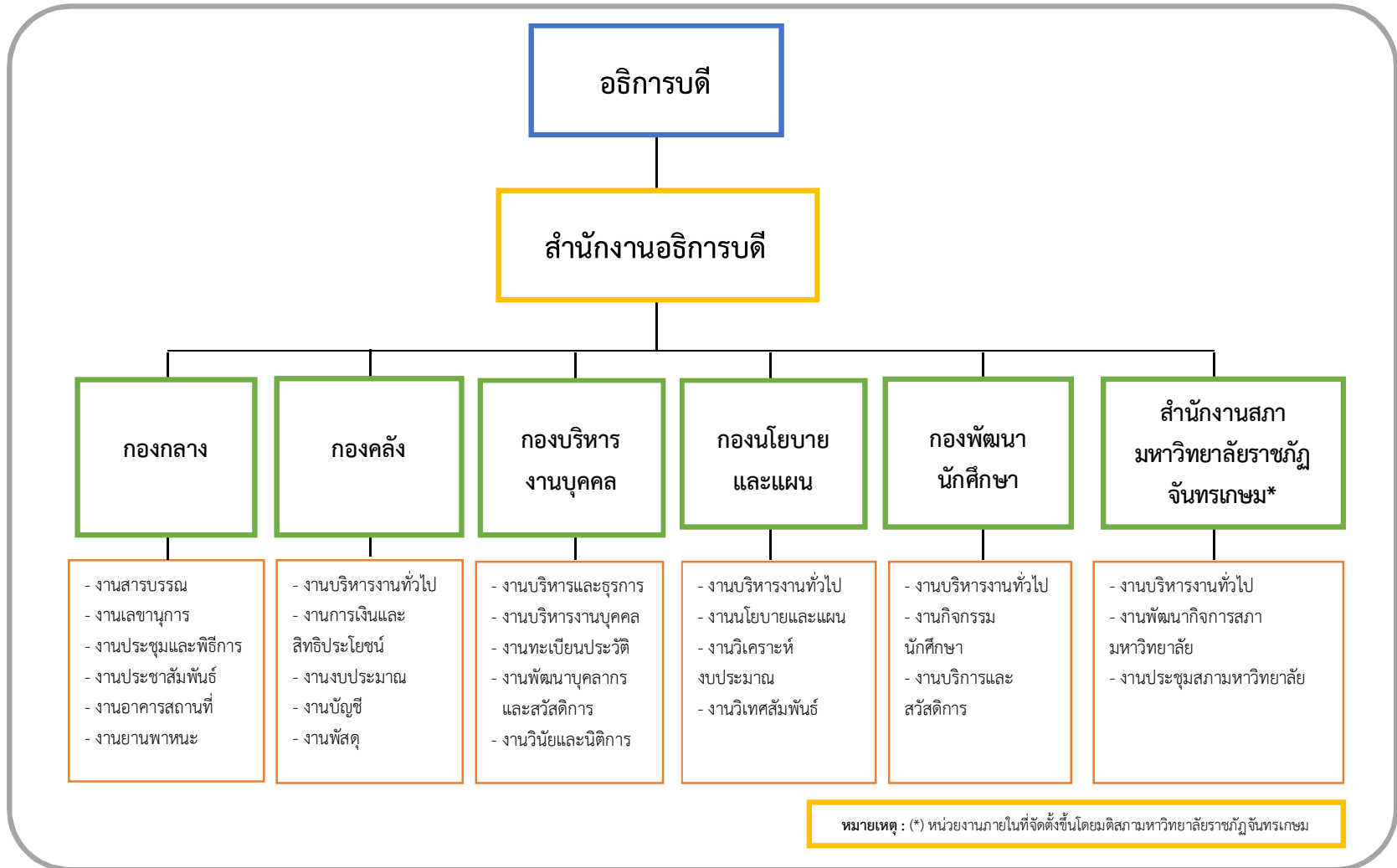
การบริหารงานของสำนักงานอธิการบดี มีผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดีเป็นผู้บังคับบัญชาสูงสุด ตั้งแต่การเปลี่ยนแปลงตำแหน่ง “หัวหน้าสำนักงานอธิการบดี” เป็น “ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี” ตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 นั้น สำนักงานอธิการบดีมีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ตามลำดับ ดังนี้

ลำดับที่	ช่วงเวลาดำรงตำแหน่ง	รายนาม
1	พ.ศ. 2532 – 2538	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ณรงค์ ทองปาน
2	พ.ศ. 2538 – 2541	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ชาติรี ศิรินาม
3	พ.ศ. 2541 – 2542	ผู้ช่วยศาสตราจารย์นุชรินทร์ ศศิพิบูลย์
4	พ.ศ. 2542 – 2544	ผู้ช่วยศาสตราจารย์เรวัตร์ พรหมเพ็ญ
5	พ.ศ. 2544 – 2545	ผู้ช่วยศาสตราจารย์จำรัส มีกุศล
6	พ.ศ. 2546 – 2547	นายสมนึก ัญญาวิมลกุล
7	พ.ศ. 2548 – 2552	ผู้ช่วยศาสตราจารย์อาทิตย์ โก้สกุล
8	พ.ศ. 2552 – 2554	นายเจนพล ทองยีน
9	พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	นายบุญเกียรติ ีระภากร (รักษาราชการแทน)

ทั้งนี้ สำนักงานอธิการบดีประกอบด้วยหน่วยงานภายใน 6 หน่วยงาน ซึ่งจัดตั้งตามประกาศกระทรวงศึกษาธิการ เรื่อง การแบ่งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม ในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 123 ตอนที่ 74ง ประกาศให้แบ่งส่วนราชการในสำนักงานอธิการบดี เมื่อวันที่ 3 สิงหาคม 2547 และประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม เรื่อง จัดตั้งสำนักงานสภามหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม เป็นส่วนงานภายในสำนักงานอธิการบดี โดยความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัย เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2552 โดยมีรายละเอียดจัดแผนภาพโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการสำนักงานอธิการบดีต่อไปนี้

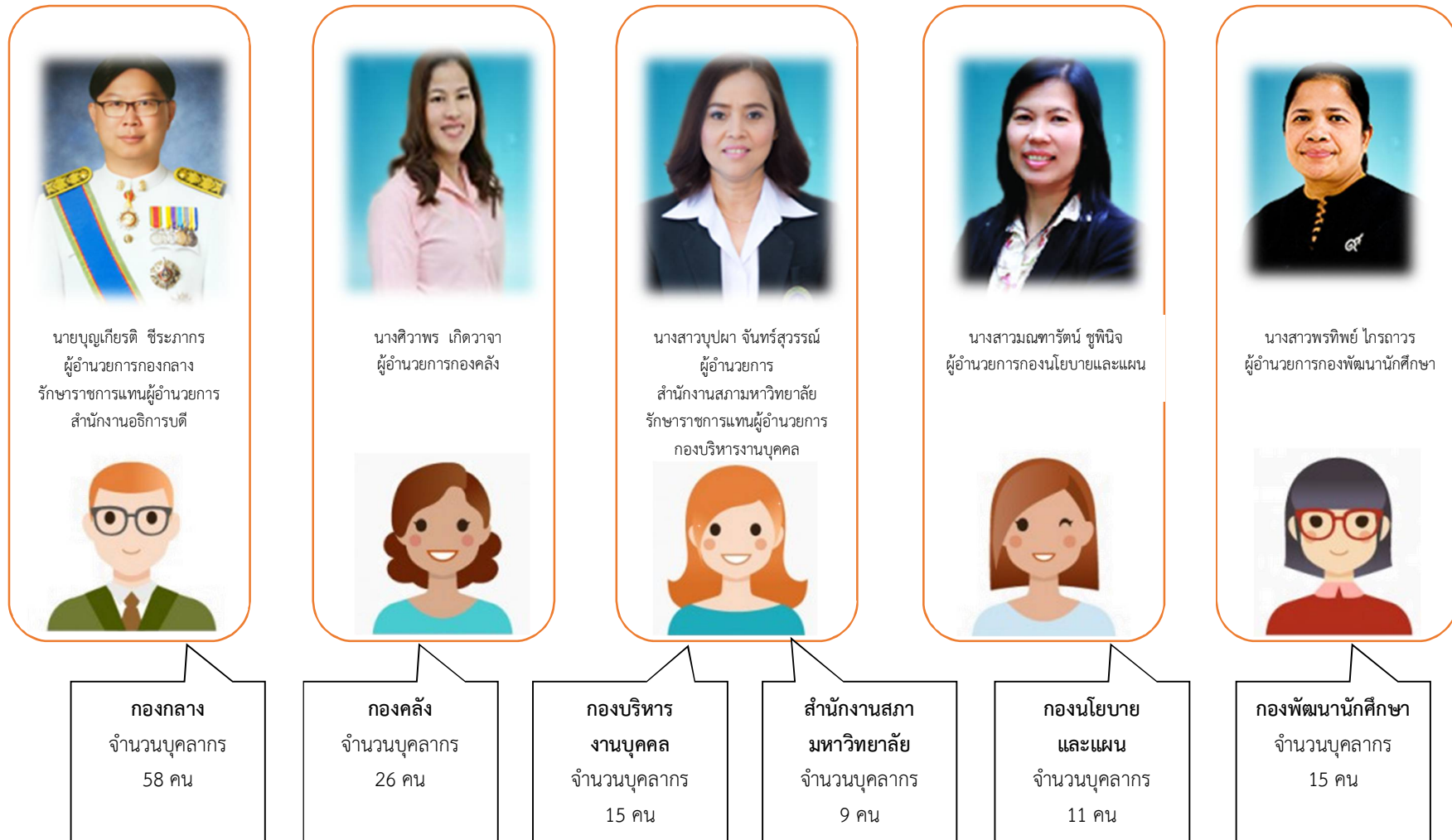


โครงสร้างการแบ่งส่วนราชการในสำนักงานอธิการบดี



## 2.1.2 ภาพรวมบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ณ สำนักงานอธิการบดี\*

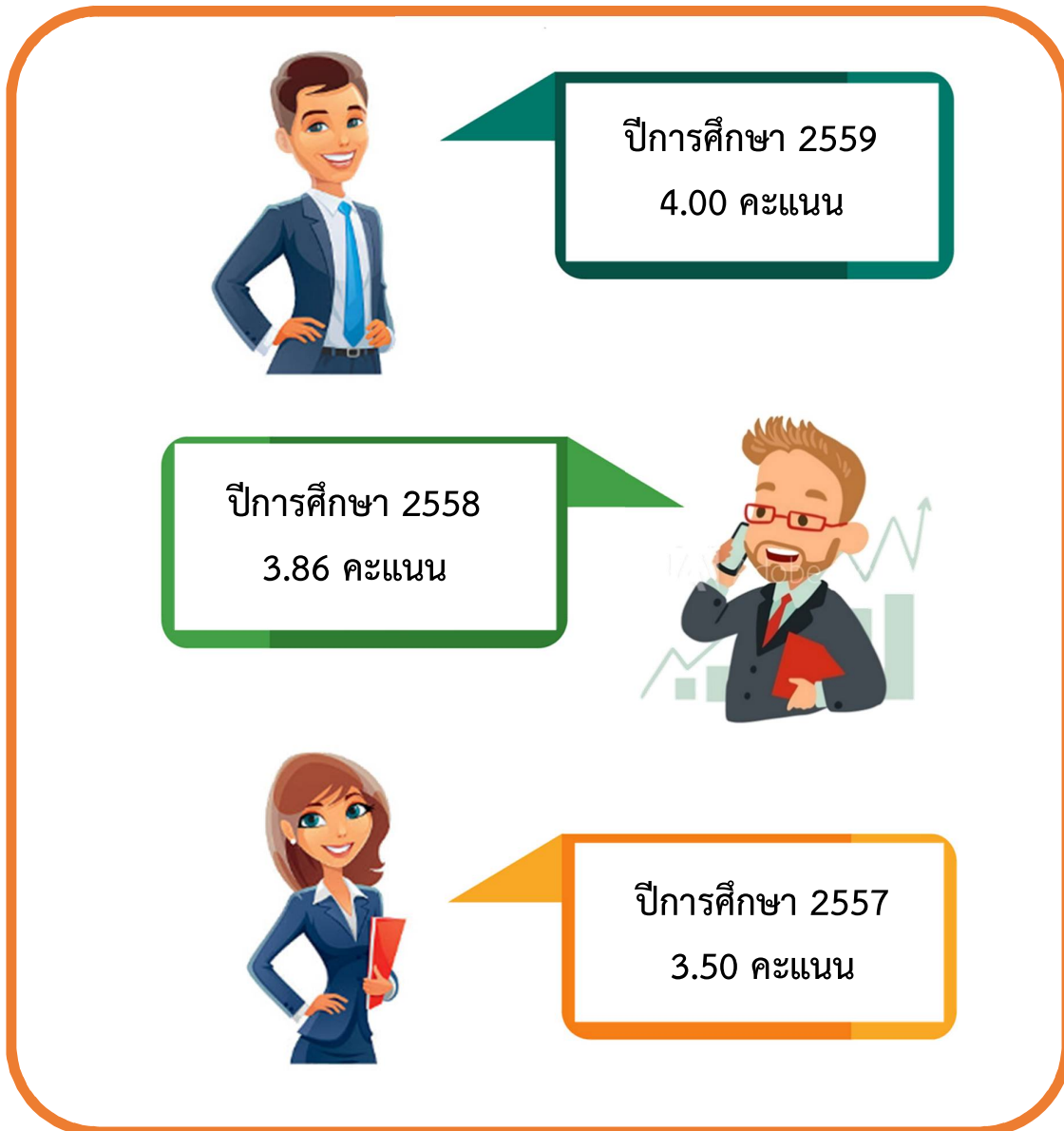
11



\* ข้อมูลบุคลากร ณ วันที่ 17 สิงหาคม 2561

### 2.1.3 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในของสำนักงานอธิการบดีย้อนหลัง 3 ปี ตั้งแต่ปีการศึกษา 2557 - 2559 มีคะแนนเฉลี่ยจากคะแนนเต็ม 5 คะแนน ดังนี้



จากแผนภาพข้างต้น สำนักงานอธิการบดีมีผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในปีการศึกษา 2557 ได้คะแนน 3.50 คะแนน ปีการศึกษา 2558 ได้คะแนน 3.86 คะแนน และปีการศึกษา 2559 ได้คะแนน 4.00 คะแนน ซึ่งแสดงให้เห็นว่าผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในของสำนักงานอธิการบดีในภาพรวมมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น

## 2.2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก (SWOT Analysis)

จากการประชุมคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ณ ห้องประชุมจันทร์ประภัสสร ชั้น 5 สำนักงานอธิการบดี สามารถสรุปผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกทางด้านงบประมาณและการเงิน ของสำนักงานอธิการบดีได้ดังนี้



### จุดแข็ง (Strengths)

- S1. มีบุคลากรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านงบประมาณและการเงิน
- S2. บุคลากรและหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีให้ความร่วมมือในการดำเนินงาน และพัฒนา ด้านงบประมาณและการเงินร่วมกัน
- S3. มีการวางแผนการจัดการความรู้ด้านงบประมาณและการเงินร่วมกันอย่างต่อเนื่อง
- S4. เป็นหน่วยงานหลักที่รับผิดชอบด้านงบประมาณและการเงิน
- S5. เป็นหน่วยงานหลักที่รับผิดชอบงานด้านสิทธิประโยชน์

### จุดอ่อน (Weaknesses)

- W1. ขั้นตอนการเบิกจ่าย รวมถึงการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินมีกระบวนการที่ต้องใช้ระยะเวลา ส่งผลให้บางครั้งได้รับข้อตำหนิจากคณะและหน่วยงานอื่นๆ
- W2. บุคลากรที่บรรจุใหม่บางส่วนยังเข้าใจรายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณ และการจัดซื้อจัดจ้างไม่เพียงพอ
- W3. รูปแบบการวิเคราะห์และสรุปผลข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเพื่อใช้ประโยชน์ในการตัดสินใจใน สำนักงานอธิการบดียังไม่เป็นรูปธรรม
- W4. การดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีต้องอยู่บนพื้นฐานของนโยบาย มหาวิทยาลัย ส่งผลให้การดำเนินงานและการตัดสินใจมีข้อจำกัด



### โอกาส (Opportunities)

- O1. มีระบบการบริหารงบประมาณและการเงินเพื่อการตัดสินใจที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน
- O2. มีระบบ e-budgeting ของมหาวิทยาลัยที่ช่วยลดขั้นตอนในการดำเนินงานด้านงบประมาณ
- O3. มีคณะกรรมการซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านงบประมาณและการเงินในการกำกับ ติดตาม และให้ ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง
- O4. มหาวิทยาลัยมีกระบวนการควบคุม ติดตาม เปรียบเทียบ และรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นรายเดือน รายไตรมาส และเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ
- O5. มีระบบฐานข้อมูล (e-budgeting) ของสำนักงบประมาณ และกรมบัญชีกลางที่สนับสนุนการดำเนินงาน ด้านงบประมาณและการเงิน รวมถึงระบบ GFMS ควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานและ โครงการต่างๆ
- O6. มีระเบียบและข้อบังคับด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายงบประมาณที่ชัดเจน



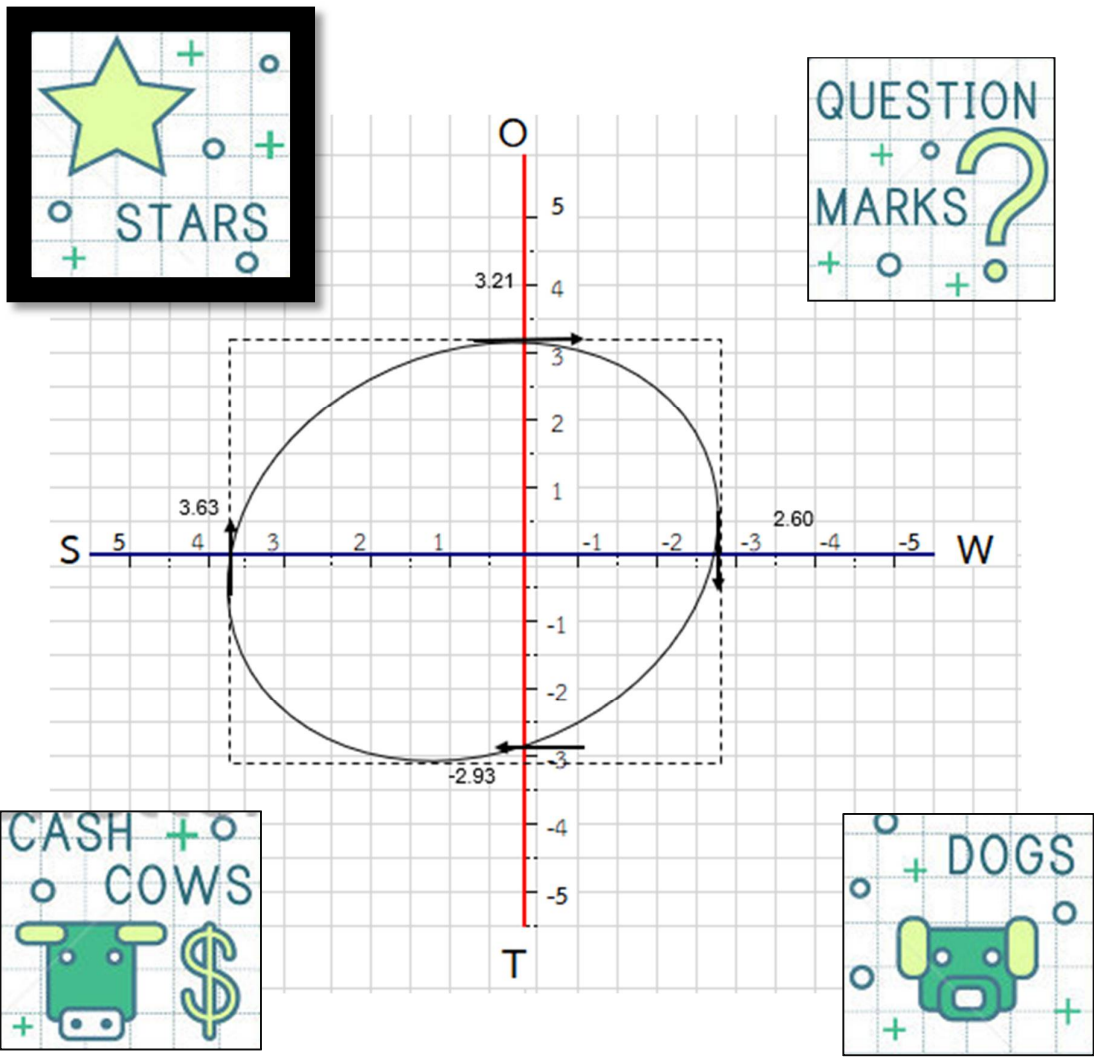
### อุปสรรค (Threats)

- T1. บุคลากรบางส่วน คณะและหน่วยงานมีความเข้าใจด้านการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเบิกจ่าย งบประมาณยังไม่ถูกต้อง ส่งผลให้การจัดส่งข้อมูล เอกสาร และหลักฐานไม่ครบถ้วนทำให้การ บริการล่าช้า
- T2. ความร่วมมือการประสานงานกับหน่วยงานภายนอกยังไม่เป็นรูปธรรม
- T3. มีการเปลี่ยนแปลงของนโยบายต่างๆ ในระดับชาติ อยู่เสมอ บางครั้งจึงส่งผลกระทบต่อความเข้าใจ ของบุคลากรในการปฏิบัติงาน
- T4. ระเบียบด้านการจัดการรายได้ระดับมหาวิทยาลัยยังไม่ชัดเจน ส่งผลต่อการวางแผนงานของงานสิทธิประโยชน์



### 2.3 การวิเคราะห์ตำแหน่งกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี

จากการประชุมคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ณ ห้องประชุมจันทร์ประภัสสร ชั้น 5 สำนักงานอธิการบดี สามารถสรุปค่าน้ำหนักผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เพื่อหาค่าเฉลี่ยในการกำหนดตำแหน่งกลยุทธ์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีตำแหน่งกลยุทธ์ทางด้านงบประมาณและการเงิน คือ ตำแหน่งเครื่องหมายดาว หมายความว่า สำนักงานอธิการบดีมีจุดแข็งในการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน และพบว่ามีปัจจัยโอกาสสนับสนุนการดำเนินงาน ดังนั้น กลยุทธ์ในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดีจึงเป็นกลยุทธ์เชิง



## 2.4 การวิเคราะห์กลยุทธ์ด้วย TOWS Matrix

### 1) ความเป็นไปได้ของกลยุทธ์

จากผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก สามารถวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับปรัชญา วิสัยทัศน์ และพันธกิจของสำนักงานอธิการบดีด้านงบประมาณและการเงิน ได้ดังนี้

ที่	ความเป็นไปได้ของกลยุทธ์	ความเป็นไปได้ของ ความเชื่อมโยง	ลักษณะกลยุทธ์
1	พัฒนาองค์ความรู้ของบุคลากรด้านงบประมาณและการเงินผ่านกลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้	S3O6	เชิงรุก
		W2T3	เชิงรับ
2	ถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อคณะและหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันในมหาวิทยาลัย	S1T1	เชิงป้องกัน
		S1T2	เชิงป้องกัน
		S4T1	เชิงป้องกัน
		S4T2	เชิงป้องกัน
3	ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยและเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน	W1O1	เชิงแก้ไข
		W3O1	เชิงแก้ไข
		W4O3	เชิงแก้ไข
4	ส่งเสริมการจัดการรายได้ของสิทธิประโยชน์	S5T4	เชิงป้องกัน
5	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	S4O2	เชิงรุก
		S4O5	เชิงรุก
		S4T2	เชิงป้องกัน
6	ส่งเสริมการเบิกจ่ายงบประมาณตามเป้าหมาย	S2O4	เชิงรุก

## 2) ผลการสังเคราะห์กลยุทธ์



### กลยุทธ์เชิงรุก

ประเด็น	ความสอดคล้อง SO
SO1. พัฒนาการความรู้ของบุคลากรด้านงบประมาณและการเงินผ่าน กลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้	S3O6
SO2. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	S4O2
SO3. ส่งเสริมการเบิกจ่ายงบประมาณตามเป้าหมาย	S2O4

		กลยุทธ์เชิงแก้ไข
ประเด็น		ความสอดคล้อง WO
WO1. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานด้านงบประมาณ และการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยและ เกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน		W4O3



### กลยุทธ์เชิงป้องกัน

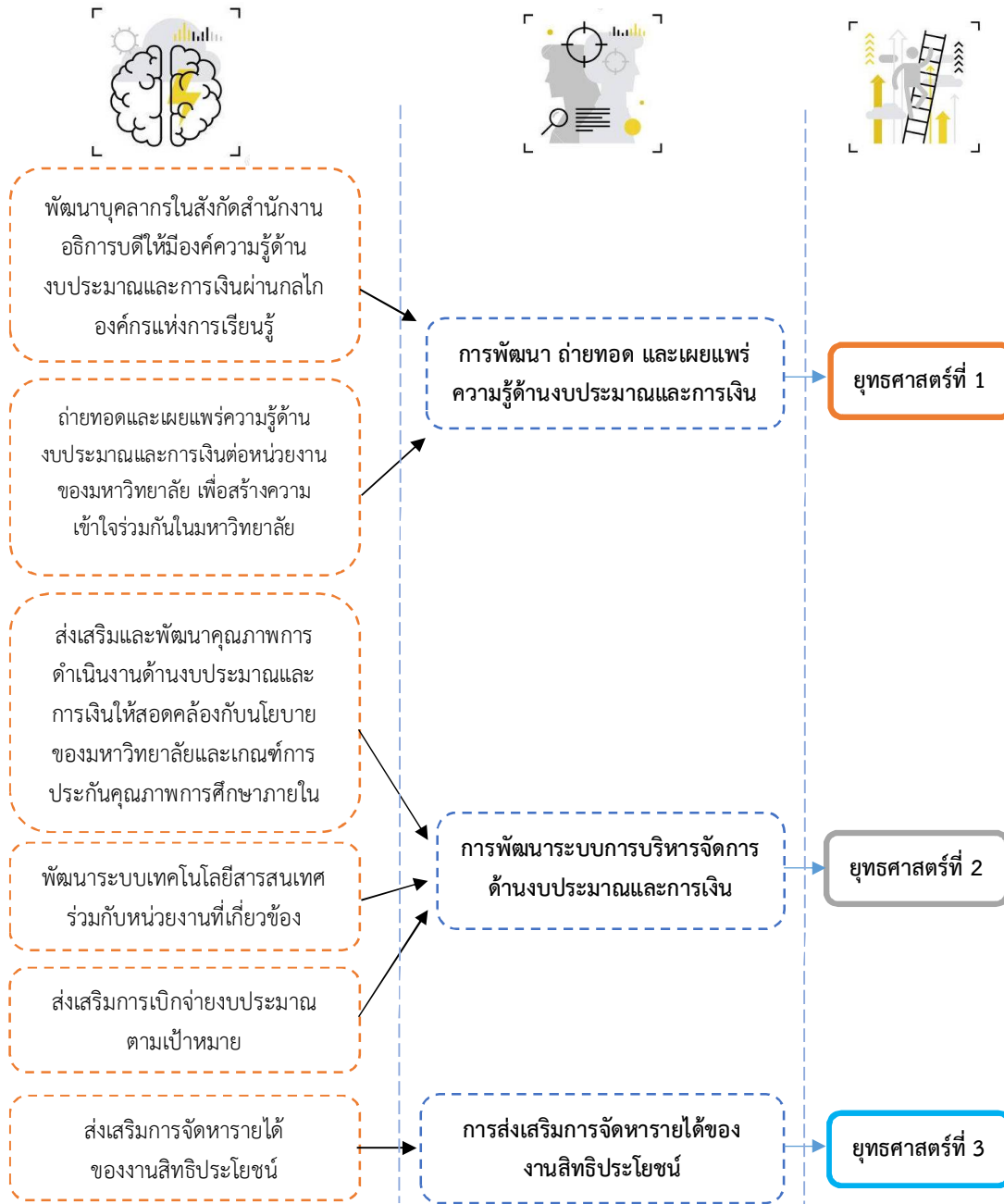
ประเด็น	ความสอดคล้อง ST
ST1. ถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อ คณะและหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันใน มหาวิทยาลัย	S4T1
ST2. ส่งเสริมการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์	S5T4

		กลยุทธ์เชิงรับ
ประเด็น		ความสอดคล้อง WT
-		-



## 2) การกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์

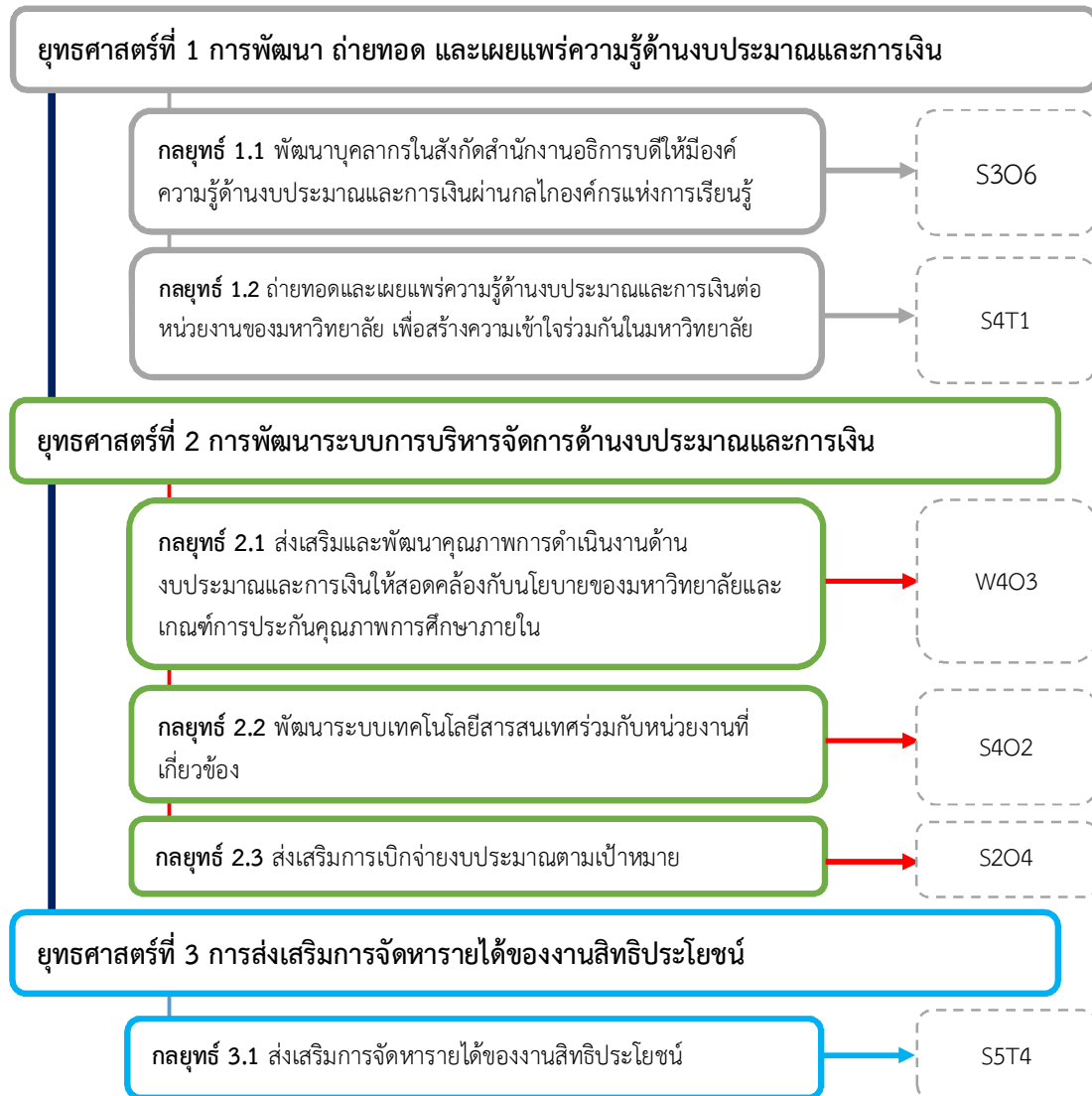
จากตารางวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของกลยุทธ์ด้วย TOWS Matrix และผลการสังเคราะห์กลยุทธ์ พบว่ากลยุทธ์ต่าง สามารถนำมาจัดกลุ่มและกำหนดกรอบการดำเนินงานที่สำคัญได้ 3 ประเด็น คือ ด้านการพัฒนากระบวนการจัดการและการให้บริการ การพัฒนาบุคลากร และการส่งเสริมการจัดหารายได้ ซึ่งสำนักงานอธิการบดีได้นำประเด็นดังกล่าวมากำหนดเป็นยุทธศาสตร์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 โดยมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้





จากแผนภาพข้างต้นแสดงกระบวนการกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 จากการจัดกลุ่มความเป็นไปได้ของกลยุทธ์ และสังเคราะห์เป็นแนวทางการดำเนินงานหรือกลยุทธ์ที่สำคัญเพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี ซึ่งกลยุทธ์ดังกล่าวได้ผ่านกระบวนการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก สังเคราะห์ด้วย TOWS Matrix คัดเลือกกลยุทธ์ที่เหมาะสม และนำมาจัดกลุ่มเพื่อจัดทำเป็นยุทธศาสตร์ด้านการเงิน สำนักงานอธิการบดีต่อไป

### 3) ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ และความสอดคล้องกับ TOWS Matrix



**ส่วนที่ 3**  
**ข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์**  
**แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี**

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 ประกอบด้วยข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์ที่สำคัญ คือ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย กลยุทธ์ รวมถึงแนวทางการดำเนินงาน พร้อมผู้รับผิดชอบ สามารถแสดงรายละเอียดที่สำคัญได้ดังนี้

**3.1 วิสัยทัศน์**

สำนักงานอธิการบดีมีการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินที่พร้อมต่อการสนับสนุนการบริหารงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยและการให้บริการ โดยมีระบบการดำเนินงานที่โปร่งใส มีประสิทธิภาพ

**3.2 พันธกิจ**

1. ส่งเสริมและพัฒนาองค์ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินให้กับบุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดี และหน่วยงานของมหาวิทยาลัย
2. พัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คำนึงค่าสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย และแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี
3. จัดหารายได้บนพื้นฐานศักยภาพ และทรัพยากรของมหาวิทยาลัย ภายใต้ขอบเขตของงานสิทธิประโยชน์

**3.3 ข้อมูลเชิงยุทธศาสตร์**

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 – 2565 ประกอบด้วย 3 ยุทธศาสตร์ 6 ตัวชี้วัด 6 กลยุทธ์

**ยุทธศาสตร์ที่ 1** การพัฒนา ถ่ายทอด และเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงิน

**เป้าประสงค์ 1.1** บุคลากรสำนักงานอธิการบดีที่ปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงิน มีความรู้ความเข้าใจ และทักษะพร้อมต่อการปฏิบัติงานและการให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีกลไกการถ่ายทอดองค์ความรู้ระหว่างกันภายในหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดีในรูปแบบองค์กรแห่งการเรียนรู้

**เป้าประสงค์ 1.2** บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงินสังกัดสำนักงานอธิการบดี และหน่วยงานของมหาวิทยาลัย มีความรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงานในทิศทางเดียวกัน

**ตัวชี้วัด 1.1** การประเมินผลสำเร็จการให้บริการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดี

**ตัวชี้วัด 1.2** ร้อยละความสำเร็จของการจัดกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเทียบกับแผนการดำเนินงาน

**กลยุทธ์ 1.1** พัฒนาบุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดีให้มียอดความรู้ด้านงบประมาณและการเงินผ่านกลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้

**กลยุทธ์ 1.2** ถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อหน่วยงานของมหาวิทยาลัยเพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันในมหาวิทยาลัย

**ยุทธศาสตร์ที่ 2** การพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน

**เป้าประสงค์ 2.1** การดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีสามารถตอบสนองต่อนโยบายของมหาวิทยาลัย ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการพัฒนามหาวิทยาลัย และการประกันคุณภาพการศึกษาภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**เป้าประสงค์ 2.2** ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงฐานข้อมูลสารสนเทศด้านงบประมาณและการเงินได้รับการพัฒนาโดยความร่วมมือของทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย เพื่อให้สอดคล้องกับบริบทการปฏิบัติงานและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน

**เป้าประสงค์ 2.3** ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีเป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 2.1** ระดับความสำเร็จของการพัฒนากลไกการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 2.2** ร้อยละความสำเร็จของการมีส่วนร่วมของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเปรียบเทียบกับแผนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 2.3** ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีเมื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย

**กลยุทธ์ 2.1** ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยและเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน

**กลยุทธ์ 2.2** พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

**กลยุทธ์ 2.3** ส่งเสริมการเบิกจ่ายงบประมาณตามเป้าหมาย

**ยุทธศาสตร์ที่ 3** การส่งเสริมการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์

**เป้าประสงค์ 3.1** งานสิทธิประโยชน์สามารถจัดหารายได้บนพื้นฐานของศักยภาพ และทรัพยากรที่มีอยู่ เพื่อสนับสนุนการสร้างความมั่นคงด้านรายได้และสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย

**ตัวชี้วัด 3.1** ร้อยละของรายได้จากงานสิทธิประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับในปีที่ผ่านมา

**กลยุทธ์ 3.1** ส่งเสริมการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์

### 3.4 ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย กลยุทธ์ แนวทางการดำเนินงาน และผู้รับผิดชอบ

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	ข้อมูลฐาน 2560	ค่าเป้าหมาย					กลยุทธ์ทางการเงิน	แนวทาง การดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ
				2561	2562	2563	2564	2565			
<b>ยุทธศาสตร์ที่ 1</b> การพัฒนา ถ่ายทอด และเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงิน											
<b>เป้าประสงค์ 1.1</b> บุคลากรสำนักงานอธิการบดีที่ปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงิน มีความรู้ ความเข้าใจ และทักษะพร้อมต่อการปฏิบัติงานและการให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีกลไกการถ่ายทอดองค์ความรู้ระหว่างกันภายในหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดีในรูปแบบองค์กรแห่งการเรียนรู้	<b>ตัวชี้วัด 1.1</b> การประเมินผลสำเร็จการให้บริการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดี	ร้อยละ	70.20 <sup>1</sup>	80	82	84	86	90	<b>กลยุทธ์ 1.1</b> พัฒนาบุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดีให้มีความรู้ด้านงบประมาณและการเงินผ่านกลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้	1. การถ่ายทอดความรู้ระหว่างบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ กับบุคลากรใหม่ ผ่านกิจกรรมองค์กรแห่งการเรียนรู้ 2. การอบรม ให้ความรู้บุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดีด้านงบประมาณและการเงิน	รองอธิการบดีฝ่ายนโยบายและแผน รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร กองนโยบายและแผน กองคลัง
<b>เป้าประสงค์ 1.2</b> บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงินสังกัดสำนักงานอธิการบดี และหน่วยงานของมหาวิทยาลัย มีความรู้และความเข้าใจในการปฏิบัติงานในทิศทางเดียวกัน	<b>ตัวชี้วัด 1.2</b> ร้อยละความสำเร็จของการจัดกิจกรรมพัฒนาความรู้ และทักษะด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเทียบกับแผนการดำเนินงาน (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 1.4 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)	ร้อยละ	73.87 <sup>2</sup>	75	80	85	90	95	<b>กลยุทธ์ 1.2</b> ถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินต่อหน่วยงานของมหาวิทยาลัย เพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกันในมหาวิทยาลัย	1. การอบรม ให้ความรู้และพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านงบประมาณและการเงิน 2. การจัดการความรู้ด้านงบประมาณและการเงินของหน่วยงาน	กองคลัง กองนโยบายและแผน กองบริหารงานบุคคล

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	ข้อมูลฐาน 2560	ค่าเป้าหมาย					กลยุทธ์ทางการเงิน	แนวทาง การดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ
				2561	2562	2563	2564	2565			
<b>ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน</b>											
<b>เป้าประสงค์ 2.1</b> การดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดีสามารถตอบสนองต่อนโยบายของมหาวิทยาลัย ข้อเสนอแนะของคณะกรรมการพัฒนา มหาวิทยาลัย และการประกันคุณภาพการศึกษาภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ	<b>ตัวชี้วัด 2.1</b> ระดับความสำเร็จของการพัฒนากลไกการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 1.2 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)	คะแนน	N/A	3	4	5	5	5	<b>กลยุทธ์ 2.1</b> ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายของการประกันคุณภาพ การศึกษาภายใน	การพัฒนาระบบการบริหารจัดการการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ คณะกรรมการพัฒนา มหาวิทยาลัยราชภัฏ จันทระเกษมด้านงบประมาณการเงิน การจัดหารายได้และผลประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย	ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี  ทุกกอง
<b>เป้าประสงค์ 2.2</b> ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงฐานข้อมูลสารสนเทศด้านงบประมาณและการเงินได้รับการพัฒนาโดยความร่วมมือของทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย เพื่อให้สอดคล้องกับบริบทการปฏิบัติงานและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน	<b>ตัวชี้วัด 2.2</b> ร้อยละความสำเร็จของการมีส่วนร่วมของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเปรียบเทียบกับแผนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 2.1 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)	ร้อยละ	N/A	80	83	86	89	95	<b>กลยุทธ์ 2.2</b> พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านงบประมาณและการเงินประจำปีงบประมาณ (ดำเนินการร่วมกับสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศคณะ และหน่วยงานอื่นๆ)	ทุกกอง (ดำเนินการร่วมกับสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ)
<b>เป้าประสงค์ 2.3</b> ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีเป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย	<b>ตัวชี้วัด 2.3</b> ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีเมื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 3.1 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)	ร้อยละ	92.70 <sup>3</sup>	93	94	95	96	97	<b>กลยุทธ์ 2.3</b> ส่งเสริมการเบิกจ่ายงบประมาณตามเป้าหมาย	การประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดีประจำไตรมาสเพื่อเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายของมหาวิทยาลัย	ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี  ทุกกอง

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	ข้อมูลฐาน 2560	ค่าเป้าหมาย					กลยุทธ์ทางการเงิน	แนวทาง การดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ
				2561	2562	2563	2564	2565			
<b>ยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์</b>											
<b>เป้าประสงค์ 3.1</b> งานสิทธิประโยชน์สามารถจัดหารายได้บนพื้นฐานของศักยภาพ และทรัพยากรที่มีอยู่ เพื่อสนับสนุนการสร้างความมั่นคงด้านรายได้ และสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย	<b>ตัวชี้วัด 3.1</b> ร้อยละของรายได้จากงานสิทธิประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับในปีที่ผ่านมา (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 4.1 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)	ร้อยละ	106.81 <sup>4</sup>	10	12	14	16	18	<b>กลยุทธ์ 3.1</b> ส่งเสริมการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์	1. การบริหารจัดการและจัดทำแนวทางการหารายได้ตามพันธกิจ รวมถึงการบริหารสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย 2. การจัดทำแผนการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์	<b>กองคลัง</b>

หมายเหตุ: N/A (Not Available) หมายถึง ไม่มีการดำเนินงานหรือเก็บข้อมูลในปี 2560 ที่สอดคล้องกับตัวชี้วัดของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565

- ที่มา:
- ผลการประเมินความพึงพอใจของผู้ใช้บริการต่อการให้บริการของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
  - ผลการประเมินความสำเร็จการดำเนินโครงการจัดการความรู้ด้านการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม ณ วันที่ 26 เมษายน 2561 คำนวณค่าเฉลี่ยของร้อยละผู้เข้าร่วมโครงการตามแผน ร้อยละ 100.00 ร้อยละผู้เข้าร่วมโครงการที่มีความรู้ด้านการเบิกจ่ายเพิ่มขึ้น ร้อยละ 40.00 และร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ ร้อยละ 73.87
  - ผลการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
  - การเปรียบเทียบรายรับจากงานสิทธิประโยชน์ ประกอบด้วย ค่าเช่าสถานที่ รายรับจากศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพจันทรเกษมปาร์ค โรงพยาบาลสัตว์ และศูนย์ส่งเสริมสุขภาพและสระว่ายน้ำ ระหว่างปีงบประมาณ 2560 (จำนวน 11,775,000.00 บาท) และปีงบประมาณ 2559 (จำนวน 5,693,645.74 บาท) เนื่องจากปีงบประมาณ 2560 มีรายรับจากงานสิทธิประโยชน์เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2559 คิดเป็นร้อยละ 106.81 เนื่องจาก ปีงบประมาณ 2559 ศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพฯ ปิดปรับปรุง และเปิดให้บริการในปีงบประมาณ 2560 ส่งผลให้รายรับในภาพรวมของงานสิทธิประโยชน์ในปีงบประมาณ 2560 เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว ดังนั้น การตั้งค่าเป้าหมายปีงบประมาณ 2561 จะกำหนดแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของรายรับเบื้องต้นตามค่าเป้าหมายของตัวชี้วัดที่ใกล้เคียงกับแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565 และเมื่อประเมินผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ 2561 จะทบทวนค่าเป้าหมายอีกครั้ง

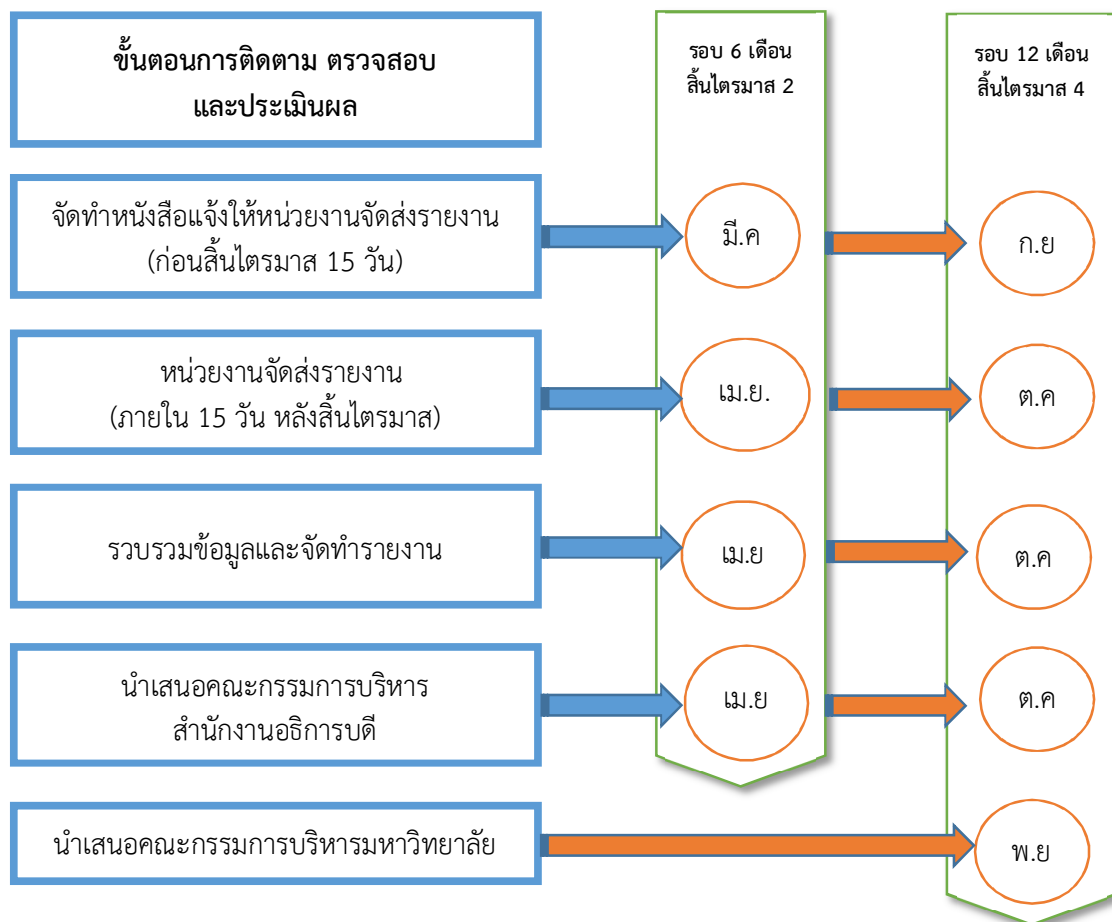
## ส่วนที่ 4

### การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565

#### 4.1 ขั้นตอนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน

การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 กำหนดรูปแบบที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 - 2565 โดยรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดีที่เกี่ยวข้อง รายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารสำนักงานอธิการบดี และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย เพื่อตรวจสอบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแต่ละปี ซึ่งผลการติดตามฯ จะนำไปสู่การพิจารณาการปรับปรุงแนวทางการดำเนินงาน และทบทวนค่าเป้าหมายให้มีความเหมาะสมต่อไป

ทั้งนี้ การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลฯ จะดำเนินการทุก 2 ไตรมาส คือ เมื่อสิ้นสุดไตรมาสที่ 2 (รอบ 6 เดือน) และไตรมาสที่ 4 (รอบ 12 เดือน) โดยการรวบรวมและสรุปผลการดำเนินงานรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยพิจารณาให้ข้อเสนอแนะ ดังรายละเอียดในแผนภาพที่ 4.1



ภาพที่ 4.1 ขั้นตอนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล

หมายเหตุ: กำหนดการอาจมีการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาตามความเหมาะสมของการดำเนินงาน

## 4.2 คำอธิบายตัวชี้วัด ข้อมูลที่ติดตาม และการคำนวณผลการดำเนินงาน

**ยุทธศาสตร์ที่ 1** การพัฒนา ถ่ายทอด และเผยแพร่ความรู้ด้านงบประมาณและการเงิน

**ตัวชี้วัด 1.1** การประเมินผลสำเร็จการให้บริการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดี (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 1.4 ของแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี)

### 1) คำอธิบาย

สำนักงานอธิการบดีมุ่งมั่นในการพัฒนาหน่วยงานสู่การเป็นศูนย์กลางการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า ด้วยเทคโนโลยี เพื่อตอบสนองนโยบายของมหาวิทยาลัยโดยยึดหลักธรรมาภิบาลตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ในแผนกลยุทธ์สำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2561 - 2565 โดยมีพันธกิจหลักในการให้บริการเพื่อสนับสนุนการบริหารงานของหน่วยงานต่างๆ ในมหาวิทยาลัย นักศึกษา บุคลากรสายวิชาการ รวมถึงบุคลากรภายนอก โดยเฉพาะด้านงบประมาณและการเงินซึ่งสำนักงานอธิการบดีประกอบด้วยด้วยกองนโยบายและแผน และกองคลังซึ่งมีหน้าที่หลักในการให้บริการด้านงบประมาณและการเงิน จึงต้องมีการส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจ และทักษะพร้อมต่อการปฏิบัติงานและการให้บริการ

ทั้งนี้ การส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรจะมุ่งเน้นการใช้กลไกการถ่ายทอดองค์ความรู้ระหว่างกันภายในหน่วยงาน เนื่องจากสำนักงานอธิการบดีมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านงบประมาณและการเงินในขณะเดียวกันก็มีบุคลากรที่ได้รับการบรรจุใหม่ซึ่งอยู่ระหว่างการพัฒนาทักษะ และความเข้าใจในบริบทของการปฏิบัติงาน สำนักงานอธิการบดีจึงนำกลไกองค์กรแห่งการเรียนรู้ คือ การถ่ายทอดจากผู้ที่มีประสบการณ์ให้กับบุคลากรใหม่ และแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างกันอย่างสม่ำเสมอโดยอาจเป็นกิจกรรมที่เป็นทางการหรือไม่เป็นทางการ เพื่อให้เกิดผลลัพธ์คือการพัฒนาการปฏิบัติงานที่ส่งผลให้คุณภาพการให้บริการด้านงบประมาณและการเงินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น จึงต้องมีการติดตามและประเมินผลความพึงพอใจของผู้ใช้บริการด้านงบประมาณและการเงินของกองนโยบายและแผน และกองคลัง เพื่อเป็นข้อมูลสำคัญของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนา ปรับปรุงรูปแบบการให้บริการที่เหมาะสม สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้ใช้บริการทุกประเภทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 2) ข้อมูลที่ติดตาม

2.1 การประเมินตนเองด้านการถ่ายทอดองค์ความรู้ หรือกระบวนการตามแนวทางองค์กรแห่งการเรียนรู้ด้านงบประมาณและการเงินภายในหน่วยงาน

2.2 ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้บริการด้านงบประมาณและการเงินของสำนักงานอธิการบดี

### 3) การคำนวณผลการดำเนินงาน

3.1 ร้อยละการประเมินตนเองด้านการถ่ายทอดองค์ความรู้ หรือกระบวนการตามแนวทางองค์กรแห่งการเรียนรู้ด้านงบประมาณและการเงิน (ประเมินเฉพาะกองนโยบายและแผน และกองคลัง)

$$= \frac{(\text{ผลรวม}) \text{ร้อยละการประเมินตนเองฯ กองนโยบายและแผน และกองคลัง}}{2} \times 100$$



3.2 ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้บริการด้านงบประมาณ และการเงิน (ประเมินเฉพาะกองนโยบายและแผน และกองคลัง)

$$= \frac{\text{(ผลรวม) ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้บริการฯ กองนโยบายและแผน และกองคลัง}}{2}$$

3.3 ร้อยละความสำเร็จของการจัดโครงการหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณ และการเงินฯ

$$= \frac{3.1+3.2}{2}$$

#### 4) เกณฑ์การประเมิน\*

เกณฑ์การประเมิน	ดีมาก	ดี	พอใช้	ต้องปรับปรุง	ต้องปรับปรุงเร่งด่วน
ร้อยละ	100 - 91	90 - 71	70 - 51	50 - 31	ต่ำกว่า 30

\*ที่มา: อ้างอิงตามเกณฑ์การแปรผลการประเมินตามคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม (ฉบับปรับปรุง กุมภาพันธ์ 2560) โดยทำการเทียบบัญญัติไตรยางค์จากค่าคะแนนเป็นร้อยละ

**ตัวชี้วัด 1.2** ร้อยละความสำเร็จของการจัดกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเทียบกับแผนการดำเนินงาน (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 1.4 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)

### 1) คำอธิบาย

กองนโยบายและแผน และกองคลัง เป็นหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีที่รับผิดชอบการดำเนินงานสนับสนุนด้านงบประมาณและการเงินให้แก่มหาวิทยาลัย คณะ และหน่วยงาน ดังนั้น หน้าที่สำคัญนอกเหนือจากการให้บริการด้านงบประมาณและการเงิน คือ การเผยแพร่ ถ่ายทอด และจัดการองค์ความรู้ด้านงบประมาณและการเงินแก่คณะและหน่วยงาน เพื่อให้การดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของทุกคณะและหน่วยงานในมหาวิทยาลัยมีกรอบแนวทางเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ทั้งนี้ กิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงิน อาจเป็นการจัดโครงการหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง การจัดทำเอกสารเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ รวมถึงการจัดทำเอกสารเผยแพร่ในลักษณะต่างๆ และประเมินผลลัพธ์ คือ ระดับความรู้ ความเข้าใจ และการนำไปใช้ประโยชน์เพื่อการพัฒนาทางด้านงบประมาณและการเงินของบุคลากร

### 2) ข้อมูลที่ติดตาม

2.1 จำนวนโครงการหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินตามแผน โดยอาจเป็นกิจกรรมระดับมหาวิทยาลัย หรือการจัดการความรู้ภายในหน่วยงานของสำนักงานอธิการบดีที่บุคลากรสังกัดคณะและหน่วยงานอื่นๆ สามารถเข้าร่วมได้

2.2 จำนวนโครงการหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินที่จัดขึ้นหรือดำเนินการจริงภายในปีงบประมาณ โดยอาจเป็นกิจกรรมระดับมหาวิทยาลัย หรือการจัดการความรู้ภายในหน่วยงานของสำนักงานอธิการบดีที่บุคลากรสังกัดคณะและหน่วยงานอื่นๆ สามารถเข้าร่วมได้

2.3 ระดับความรู้ ความเข้าใจ และการนำไปใช้ประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นของผู้เข้าร่วมกิจกรรม หรือผู้ที่ศึกษาจากเอกสารเผยแพร่

### 3) การคำนวณผลการดำเนินงาน

3.1 ร้อยละความสำเร็จของการจัดโครงการตามแผนการดำเนินงาน (หรือการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์หรือจัดทำเอกสารเผยแพร่)

$$= \frac{\text{กิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการงานที่จัดขึ้นในปีงบประมาณ}}{\text{กิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินตามแผน}} \times 100$$

3.2 (ค่าเฉลี่ย)ร้อยละของความรู้ ความเข้าใจ และการนำไปใช้ประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นของผู้เข้าร่วมโครงการหรือกิจกรรม (ประเมินหลังจากการจัดกิจกรรม 3 เดือน)

$$= \frac{\text{ร้อยละของความรู้ ความเข้าใจ และการนำไปใช้ประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นของผู้เข้าร่วมทั้งหมด}}{\text{จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการหรือกิจกรรมทั้งหมด}}$$

3.3 ร้อยละความสำเร็จของการจัดโครงการหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้และทักษะด้านงบประมาณและการเงินฯ

$$= \frac{3.1+3.2}{2}$$

#### 4) เกณฑ์การประเมิน\*

เกณฑ์การประเมิน	ดีมาก	ดี	พอใช้	ต้องปรับปรุง	ต้องปรับปรุงเร่งด่วน
ร้อยละ	100 - 91	90 - 71	70 - 51	50 - 31	ต่ำกว่า 30

\*ที่มา: อ้างอิงตามเกณฑ์การแปรผลการประเมินตามคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม (ฉบับปรับปรุง กุมภาพันธ์ 2560) โดยทำการเทียบบัญญัติไตรยางค์จากค่าคะแนนเป็นร้อยละ

## ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน

**ตัวชี้วัด 2.1** ระดับความสำเร็จของการพัฒนากลไกการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 1.2 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)

### 1) คำอธิบาย

มหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษมด้านการเงิน งบประมาณ การจัดหารายได้และผลประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษมที่ 2/2559 ณ วันที่ 21 มกราคม 2559 มีหน้าที่ในการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของมหาวิทยาลัย เพื่อให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กองนโยบายและแผน และกองคลัง เป็นหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีที่รับผิดชอบการดำเนินงานสนับสนุนด้านงบประมาณและการเงินให้แก่มหาวิทยาลัย คณะ และหน่วยงานซึ่งสอดคล้องกับบริบทความรับผิดชอบของคณะกรรมการฯ ดังกล่าว จึงต้องสนับสนุนการขับเคลื่อนข้อเสนอแนะและการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ ให้เกิดเป็นรูปธรรมและส่งผลกระทบต่อพัฒนาการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินในภาพรวมของมหาวิทยาลัย

ดังนั้น สำนักงานอธิการบดีจึงกำหนดกรอบแนวทางการดำเนินงานเพื่อพัฒนากลไกการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน ตามข้อเสนอแนะคณะกรรมการพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษมด้านการเงิน งบประมาณ การจัดหารายได้และผลประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ประกอบด้วย

1. มีคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง รับผิดชอบในการกำกับ ติดตามการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
2. มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน และทบทวนในทุกปีงบประมาณ เพื่อกำหนดกรอบแนวทางการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินที่สนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย
3. มีการดำเนินงานตามมาตรฐานด้านการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัย และมาตรการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายของมหาวิทยาลัย
4. มีการประเมินผลการดำเนินงานตามเกณฑ์หรือมาตรการด้านงบประมาณและการเงิน ซึ่งประเมินโดยคณะกรรมการที่จัดตั้งในข้อที่ 1
5. มีการนำผลการประเมินหรือข้อเสนอแนะของคณะกรรมการไปปรับปรุงการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินอย่างต่อเนื่อง

### 2) ข้อมูลที่ติดตาม

1. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการด้านงบประมาณและการเงิน หรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง
2. แผนกลยุทธ์ทางการเงินที่มีกรอบระยะเวลาสอดคล้องกับปีงบประมาณ
3. ผลการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี โดยผลการเบิกจ่ายในภาพรวมต้องไม่ต่ำกว่าเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณของมหาวิทยาลัย เกินร้อยละ 10
4. รายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ซึ่งต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการที่จัดตั้งในข้อที่ 1 พิจารณาให้ข้อเสนอแนะ

5. รายงานผลการดำเนินงานตามผลการประเมินหรือข้อเสนอแนะของคณะกรรมการที่รับผิดชอบ การติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลด้านงบประมาณและการเงิน

### 3) เกณฑ์การประเมิน\*

เกณฑ์การประเมิน	ดีมาก	ดี	พอใช้	ต้องปรับปรุง	ต้องปรับปรุงเร่งด่วน
	มีการดำเนินงาน 5 ข้อ	มีการดำเนินงาน 4 ข้อ	มีการดำเนินงาน 3 ข้อ	มีการดำเนินงาน 2 ข้อ	มีการดำเนินงาน 1 ข้อ
คะแนน	5	4	3	2	1

\*ที่มา: อ้างอิงตามเกณฑ์การแปรผลการประเมินตามคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม (ฉบับปรับปรุง กุมภาพันธ์ 2560)

**ตัวชี้วัด 2.2** ร้อยละความสำเร็จของการมีส่วนร่วมของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเปรียบเทียบกับแผนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 2.1 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)

### 1) คำอธิบาย

มหาวิทยาลัยมีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงิน (E-Budgeting) เพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงิน ซึ่งเชื่อมโยงกับฐานข้อมูลของสำนักงบประมาณและกรมบัญชีกลาง รวมถึงมีระบบ GFMS เพื่อควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานและโครงการให้มีประสิทธิภาพ โดยมีสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหน่วยงานสำคัญที่มีบทบาทในการสนับสนุนด้านระบบและเทคโนโลยี ซึ่งได้มีการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินด้วยการสำรวจปัญหาและความต้องการของบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านงบประมาณและการเงินอย่างต่อเนื่อง

สำนักงานอธิการบดี เป็นหน่วยงานหลักที่รับผิดชอบด้านงบประมาณและการเงิน จึงมีหน้าที่สำคัญในการตรวจสอบและพิจารณาบริบทการดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลงไปของมหาวิทยาลัย และเข้าไปมีส่วนร่วมกับสำนักวิทยบริการฯ ในการให้ข้อมูลและรายละเอียดการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบฐานข้อมูล เพื่อให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณและการเงิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับบริบทการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไปจากนโยบายระดับชาติที่เกี่ยวข้อง

### 2) ข้อมูลที่ติดตาม

2.1 โครงการหรือกิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลที่จัดขึ้นจริงเทียบกับแผนปฏิบัติการประจำปี

2.2 โครงการหรือกิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลที่บุคลากรสังกัดสำนักงานอธิการบดีเข้าไปมีส่วนร่วม

2.3 ผลสัมฤทธิ์ของการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูล

2.3.1 ร้อยละความสำเร็จการปรับปรุงระบบตามข้อเสนอแนะหรือบริบทที่เปลี่ยนแปลง

2.3.2 ร้อยละความพึงพอใจของบุคลากรที่ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบฐานข้อมูล

### 3) การคำนวณผลการดำเนินงาน

3.1 ร้อยละโครงการหรือกิจกรรมการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูล

$$= \frac{\text{จำนวนโครงการหรือกิจกรรมที่บุคลากรสำนักงานอธิการบดีเข้าไปมีส่วนร่วม}}{\text{จำนวนโครงการหรือกิจกรรมที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปี}} \times 100$$

### 3.2 ผลสัมฤทธิ์ของการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูล

1) ร้อยละความสำเร็จการปรับปรุงระบบตามข้อเสนอแนะหรือบริบทที่เปลี่ยนแปลง

$$= \frac{\text{เทคโนโลยีสารสนเทศหรือระบบฐานข้อมูลที่ได้รับการพัฒนาปรับปรุงในปีงบประมาณ}}{\text{เทคโนโลยีสารสนเทศหรือระบบฐานข้อมูลที่ต้องการพัฒนาปรับปรุงตามแผนปฏิบัติการประจำปี}} \times 100$$

2) ร้อยละความพึงพอใจของบุคลากรที่ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบฐานข้อมูล

$$= \frac{(\text{ผลรวม}) \text{ ร้อยละความพึงพอใจของบุคลากรที่เข้าร่วมทั้งหมด}}{\text{จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมทั้งหมด}}$$

3) ผลสัมฤทธิ์ของการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูล

$$= \frac{1) + 2)}{2}$$

3.3 ร้อยละความสำเร็จของการมีส่วนร่วมของสำนักงานอธิการบดีในการพัฒนาปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือระบบฐานข้อมูลด้านงบประมาณและการเงินเมื่อเปรียบเทียบกับแผนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

$$= \frac{3.1+3.2}{2}$$

#### 4) เกณฑ์การประเมิน\*

เกณฑ์การประเมิน	ดีมาก	ดี	พอใช้	ต้องปรับปรุง	ต้องปรับปรุงเร่งด่วน
ร้อยละ	100 - 91	90 - 71	70 - 51	50 - 31	ต่ำกว่า 30

\*ที่มา: อ้างอิงตามเกณฑ์การประเมินผลการประเมินตามคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม (ฉบับปรับปรุง กุมภาพันธ์ 2560) โดยทำการเทียบบัญญัติไตรยางค์จากค่าคะแนนเป็นร้อยละ

**ตัวชี้วัด 2.3** ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีเมื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของมหาวิทยาลัย (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 3.1 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)

**1) คำอธิบาย**

มหาวิทยาลัยได้กำหนดแนวปฏิบัติสำหรับมาตรการในการควบคุม ติดตาม และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อเป็นกรอบการดำเนินงานให้ทุกคณะและหน่วยงานวางแผนการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยให้ทุกคณะและหน่วยงานรายงานความคืบหน้าการเบิกจ่ายงบประมาณทุกไตรมาส ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และในกรณีที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามแผนการดำเนินงานจะต้องมีการชี้แจงสาเหตุและแนวทางการแก้ไขที่ชัดเจน เพื่อให้กระบวนการเบิกจ่ายงบประมาณเกิดประสิทธิภาพและเป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด โดยกองนโยบายและแผนรับหน้าที่เป็นผู้ประสานงานและรวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำรายงานสรุปผลการเบิกจ่ายในแต่ละไตรมาสเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

ทั้งนี้ กระบวนการควบคุม ติดตาม และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ ดำเนินการโดยการออกแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในแต่ละปีงบประมาณ กำหนดให้คณะและหน่วยงานรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณทุกไตรมาส และจัดให้มีการประชุมเพื่อชี้แจง ติดตาม และหาแนวทางการแก้ไขกรณีการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายโดยมีรองอธิการบดีฝ่ายนโยบายและแผนเป็นผู้กำกับ ติดตามอย่างใกล้ชิด ดังนั้น เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแนวปฏิบัติดังกล่าว สำนักงานอธิการบดีจึงได้กำหนดตัวชี้วัดเพื่อประเมินประสิทธิภาพผลการเบิกจ่ายงบประมาณดังกล่าวโดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนด

**2) ข้อมูลที่ติดตาม**

- 2.1 ผลการเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละไตรมาส และเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ
- 2.2 เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณแต่ละไตรมาส และภาพรวม

**3) การคำนวณผลการดำเนินงาน**

ร้อยละความสำเร็จของการควบคุม ติดตาม และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ

$$= \frac{\text{ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณภาพรวม}}{\text{เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม}} \times 100$$

**4) เกณฑ์การประเมิน\***

เกณฑ์การประเมิน	ดีมาก	ดี	พอใช้	ต้องปรับปรุง	ต้องปรับปรุงเร่งด่วน
ร้อยละ	100 - 91	90 - 71	70 - 51	50 - 31	ต่ำกว่า 30

\*ที่มา: อ้างอิงตามเกณฑ์การประเมินผลการประเมินตามคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม (ฉบับปรับปรุง กุมภาพันธ์ 2560) โดยทำการเทียบบัญญัติไตรยางค์จากค่าคะแนนเป็นร้อยละ



### ยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมการจัดหารายได้ของงานสิทธิประโยชน์

**ตัวชี้วัด 3.1** ร้อยละของรายได้จากงานสิทธิประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับในปีที่ผ่านมา (สอดคล้องกับตัวชี้วัด 4.1 ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย)

#### 1) คำอธิบาย

แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม ได้กำหนดกรอบแนวทางการบริหารจัดการตามหลักการพึ่งพาตนเอง ซึ่งเป็นประเด็นท้าทายที่สำคัญของมหาวิทยาลัย ในการวิเคราะห์ศักยภาพและทรัพยากรที่มหาวิทยาลัยมี มาพัฒนาต่อยอดเพื่อเพิ่มมูลค่าให้เกิดประโยชน์ และสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย โดยรูปแบบการหารายได้ อาจเกิดจากพันธกิจหลัก เช่น การจัดการเรียนการสอน การวิจัย หรือการบริการวิชาการ เป็นต้น รวมถึงการบริหารจัดการสิทธิประโยชน์ของมหาวิทยาลัย โดยการสร้างความชัดเจนด้านการหารายได้เป็นการผลักดันให้บุคลากรใช้ศักยภาพที่อยู่ร่วมกับการใช้ทรัพยากรของมหาวิทยาลัยให้เกิดประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนา รูปแบบการพึ่งพาตนเอง และสร้างความมั่นคงในด้านรายได้และสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยต่อไป

ทั้งนี้ สำนักงานอธิการบดี เป็นหน่วยงานสนับสนุนจึงมีข้อจำกัดในการพิจารณาประเด็นด้านการจัดหารายได้จากการปฏิบัติงานตามพันธกิจ คือ รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา บริการวิชาการ แหล่งทุนภายนอกสำหรับการวิจัย และความร่วมมือทางวิชาการกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานราชการอื่นๆ ดังนั้น การจัดหารายได้ของสำนักงานอธิการบดีจึงพิจารณาเฉพาะส่วนของสิทธิประโยชน์ โดยประเมินจาก

1. รายได้ของงานสิทธิประโยชน์ คือ รายได้จากการจัดเก็บค่าเช่าพื้นที่จากร้านค้า/ผู้ประกอบการ เช่น ร้านถ่ายเอกสาร ร้านอาหารต่างๆ เป็นต้น
2. รายได้จากโรงพยาบาลสัตว์ ศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพจันทรเกษมปาร์ค และศูนย์สุขภาพและสระว่ายน้ำ

#### 2) ข้อมูลที่ติดตาม

- 2.1 รายได้จากงานสิทธิประโยชน์ในปีงบประมาณปัจจุบัน
- 2.2 รายได้จากโรงพยาบาลสัตว์
- 2.3 รายได้จากศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพจันทรเกษมปาร์ค
- 2.4 รายได้จากศูนย์สุขภาพและสระว่ายน้ำ

#### 3) การคำนวณผลการดำเนินงาน

- 3.1 ร้อยละของรายได้จากงานสิทธิประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับในปีที่ผ่านมา

$$= \frac{\text{รายได้จากงานสิทธิประโยชน์ฯ ปีงบประมาณปัจจุบัน} - \text{ปีงบประมาณที่ผ่านมา}}{\text{รายได้จากงานสิทธิประโยชน์ในปีงบประมาณที่ผ่านมา}} \times 100$$

#### 4) เกณฑ์การประเมิน

เกณฑ์การประเมิน	ดีมาก	ดี	พอใช้	ต้องปรับปรุง	ต้องปรับปรุงเร่งด่วน
ร้อยละ	มากกว่าหรือเท่ากับ 6	5	4	3	น้อยกว่าหรือเท่ากับ 2

\*ที่มา: แผนกลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม พ.ศ. 2561 – 2565 ตัวชี้วัด 5.6 ร้อยละของรายได้จากสิทธิประโยชน์และรายได้อื่นที่เพิ่มขึ้น