

คู่มือคำอธิบายตัวชี้วัด

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ.2560-2564 (ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2563)

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

จัดทำโดย

งานวิจัยและประเมินผล กองนโยบายและแผน

สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

วิสัยทัศน์ (Vision)

“เป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำแห่งสังคมการประกอบการ (The Leading University of Entrepreneurship)”

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติที่มีองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยี การสร้างสรรค์และการจัดการสู่สังคมการประกอบการ
2. ผลิตผลงานวิจัยที่สร้างองค์ความรู้สิ่งประดิษฐ์ นวัตกรรม และงานสร้างสรรค์ที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในระดับชาติและนานาชาติ
3. เป็นศูนย์กลางบริการวิชาการแก่สังคมที่ตอบสนองความต้องการของชุมชนและสังคมการประกอบการ
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม รักษาสิ่งแวดล้อม และให้ความสำคัญกับภูมิปัญญาไทย
5. บริหารจัดการองค์กรด้วยธรรมาภิบาลเพื่อเข้าสู่องค์กรคุณภาพตามเกณฑ์ที่ได้มาตรฐาน
6. พัฒนาศักยภาพของมหาวิทยาลัยสู่ระดับสากล

ยุทธศาสตร์การพัฒนา

1. พัฒนาการจัดการเรียนรู้ที่มุ่งเน้นองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยี การสร้างสรรค์และการจัดการสู่สังคมการประกอบการ
2. ส่งเสริม สนับสนุนให้มีงานวิจัย สิ่งประดิษฐ์ นวัตกรรมและงานสร้างสรรค์ ที่เป็นประโยชน์ต่อ ชุมชน สังคม และประเทศชาติ
3. บริการวิชาการ/การจัดการรายได้ มีชุมชนที่มีความเข้มแข็งและมีศักยภาพเพิ่มขึ้น จากการได้รับบริการจากมหาวิทยาลัย
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม รักษาสิ่งแวดล้อมและให้ความสำคัญกับภูมิปัญญาไทย
5. ส่งเสริม สนับสนุนให้มีการบริหารจัดการ องค์กรเชิงธรรมาภิบาล และพัฒนาบุคลากรทุกระดับ เพื่อเข้าสู่องค์กรคุณภาพตามเกณฑ์ที่ได้มาตรฐาน
6. พัฒนาขีดความสามารถของมหาวิทยาลัยสู่สากล

ค่านิยม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

MOVE UP ยกระดับพร้อมขับเคลื่อน

โดยมีคำจำกัดความของ “MOVE UP” ดังนี้

M = Move to Innovation	ก้าวสู่นวัตกรรม
O = Ownership	สำนึกความเป็นเจ้าขององค์กร
V = Value	สอนสร้างเสริมเพิ่มคุณค่า
E = Ethics	ศรัทธาหลักธรรมมาภิบาล
U = Unity	สมัครสมานสามัคคี
P = Performance	ประสิทธิภาพดีมีวินัย

สัญลักษณ์ของค่านิยม

RATTANAKOSIN
MOVEUP

วิสัยทัศน์ทางการเงิน

มีความมั่นคงทางการเงินเพื่อให้การบริหารมหาวิทยาลัยตามพันธกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

พันธกิจทางการเงิน

ดำเนินการจัดหา จัดสรรงบประมาณและบริหารทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีสถานะทางการเงินที่มั่นคง

วัตถุประสงค์

1. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงบประมาณ ของมหาวิทยาลัยและคณะให้เกิดประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้
2. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ ทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยเพื่อพัฒนา มหาวิทยาลัยตามกลยุทธ์พัฒนามหาวิทยาลัย
3. เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการฐานข้อมูลทางการเงิน มีการติดตามผลและวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการบริหารงานและตัดสินใจ

ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. การเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการจัดสรร ติดตาม และตรวจสอบด้านการเงิน
2. การหารายได้ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นมหาวิทยาลัยในกำกับ และพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน
3. การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับการบริหารจัดการด้านงบประมาณ

เป้าประสงค์

1. เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านทรัพยากรทางการเงินของมหาวิทยาลัยให้มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้
2. มีการเพิ่มขึ้นของรายได้จากแหล่งงบประมาณภายในและภายนอก เพื่อนำมาใช้ในการพัฒนามหาวิทยาลัย
3. มีข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่สามารถให้ผู้บริหารใช้ประกอบการตัดสินใจได้

กลยุทธ์

1. พัฒนาบุคลากรด้านการเงินและงบประมาณ
2. พัฒนาระบบบริหารจัดการทางการเงินและงบประมาณ
3. มีมาตรการการจัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงาน
4. มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน
5. กำกับ ตรวจสอบ และการติดตาม ผลการใช้จ่ายงบประมาณ
6. มีการบริหารงบประมาณที่ได้รับอย่างมีประสิทธิภาพ
7. พัฒนากระบวนการ การจัดหารายได้ของมหาวิทยาลัย
8. จัดตั้งศูนย์บริการหรือสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการจัดหาเงินจากแหล่งงบประมาณภายนอก
9. มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน / งบประมาณ
10. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทางการเงินและงบประมาณ
11. จัดทำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารสินทรัพย์

ตัวชี้วัดประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1

การเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการจัดสรร ติดตาม และตรวจสอบด้านการเงิน

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (รศ.ดร.อุดมวิทย์ ไชยสกุลเกียรติ,อาจารย์ณลินี แสงอรัญญา)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ/วิทยาลัย /สำนัก / ศูนย์/กอง

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองนโยบายและแผน , กองคลัง

ตัวชี้วัดที่ 1

ระดับความสำเร็จของการเงินและงบประมาณ

หน่วยนับ : ข้อ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

บุคลากร หมายถึง บุคลากรภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเงิน งบประมาณ

ประเด็นการพิจารณา :

1. มีการพัฒนาบุคลากรด้านการเงินและงบประมาณ
2. มีการพัฒนาฐานข้อมูลด้านการเงินและงบประมาณ
3. มีการปรับปรุงระบบงบประมาณและการบริหารสินทรัพย์
4. มีการจัดทำรายงานทางการเงิน
5. มีการปรับปรุงระเบียบข้อบังคับ เกี่ยวกับการเงินและงบประมาณ

เกณฑ์การให้คะแนน

1 คะแนน	2 คะแนน	3 คะแนน	4 คะแนน	5 คะแนน
ปฏิบัติได้ 1 ข้อ	ปฏิบัติได้ 2 ข้อ	ปฏิบัติได้ 3 ข้อ	ปฏิบัติได้ 4 ข้อ	ปฏิบัติได้ 5 ข้อ

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

- 1.แบบสำรวจการเข้าร่วมโครงการ,อบรมสัมมนาเพิ่มพูนความรู้
- 2.รายงานงานการพัฒนาระบบบริหารจัดการสินทรัพย์และงบประมาณ
- 3.ระเบียบข้อบังคับที่ได้รับการปรับปรุง

เป้าหมาย :

ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
3	3	4	4	5

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (รศ.ดร.อุดมวิทย์ ไชยสกุลเกียรติ,อาจารย์นลินี แสงอรัญญา)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณบดี/ผู้อำนวยการวิทยาลัย

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง , กองนโยบายและแผน

ตัวชี้วัดที่ 2

ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ

หน่วยนับ : ร้อยละ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

งบประมาณ หมายถึง แผนการใช้จ่ายเงินของ รัฐบาล ซึ่งแสดงวัตถุประสงค์ แหล่งที่มาของรายรับ รายจ่ายของรัฐบาลในระยะเวลาหนึ่ง โดยปกติ ถือเอาระยะเวลา ๑ ปี คือ เริ่มจาก ๑ ตุลาคม ไปสิ้นสุดที่ ๓๐ กันยายนของปีถัดไป

สูตรการคำนวณ :

หมายเหตุ :

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

1.ข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

2.รายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

เป้าหมาย :

ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
ไตรมาส1 ร้อยละ 23	ไตรมาส1 ร้อยละ 23	ไตรมาส1 ร้อยละ 23	ไตรมาส1 ร้อยละ 23	ไตรมาส1 ร้อยละ 23
ไตรมาส2 ร้อยละ 54	ไตรมาส2 ร้อยละ 54	ไตรมาส2 ร้อยละ 54	ไตรมาส2 ร้อยละ 54	ไตรมาส2 ร้อยละ 54
ไตรมาส3 ร้อยละ 77	ไตรมาส3 ร้อยละ 77	ไตรมาส3 ร้อยละ 77	ไตรมาส3 ร้อยละ 77	ไตรมาส3 ร้อยละ 77
ไตรมาส4 ร้อยละ 100	ไตรมาส4 ร้อยละ 100	ไตรมาส4 ร้อยละ 100	ไตรมาส4 ร้อยละ 100	ไตรมาส4 ร้อยละ 100

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2

การหารายได้ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นมหาวิทยาลัยในกำกับ และพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (ผศ.ดร.กฤษกร ก สุทัศน์ ณ อยุธยา) /

(ผศ.ดร.สุภากร ภิญโญฉัตรจินดา) / (ดร.ฟ้าใส สามารถ)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณบดี / ผู้อำนวยการวิทยาลัย / ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา

ผู้รวบรวมรายงานผลตัวชี้วัด : ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาและบริการวิชาการสู่สังคม

ตัวชี้วัดที่ 3

จำนวนรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายจากการบริการวิชาการของศูนย์บริการวิชาการแบบจัดเก็บรายได้

หน่วยนับ : ล้านบาท

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

รายได้ หมายถึง รายรับที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรม อันเป็นผลจากการจัดเก็บรายได้ในรูปแบบของบริการทางด้านวิชาการ ประกอบด้วยรายได้จากการศึกษาวิจัย การวิเคราะห์ การทดสอบ การตรวจสอบ การสำรวจ การประมวลผล การวางระบบ การออกแบบ การประดิษฐ์ การสร้างการผลิต การควบคุม การติดตั้ง การซ่อมแซม การปรับปรุง การประกอบ การส่งเสริม การพัฒนา การฝึกอบรม การประชุมสัมมนา การให้คำปรึกษาและหรือการให้บริการทางวิชาการอื่น ๆ ให้แก่หน่วยงานและบุคคลภายนอก ทั้งส่วนราชการ องค์กร รัฐวิสาหกิจหรือเอกชน ค่าลงทะเบียน และรายได้รูปแบบอื่นๆ จากบุคคลภายนอก

ค่าใช้จ่าย หมายถึง ค่าใช้จ่ายทุกอย่างที่เกิดจากการบริการวิชาการ

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

- 1.จำนวนหลักสูตร/โครงการระยะสั้น และระยะยาว ในรอบปีงบประมาณ
- 2.รายงานติดตามผลการดำเนินโครงการจากศูนย์บริการวิชาการ (จัดทำรายงานติดตามผล และนำเสนอรายงานต่ออธิการบดี และศูนย์พัฒนาและบริการวิชาการสู่สังคม)
- 3.รายงานทางการเงิน

เป้าหมาย :

ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
7,000,000 บาท	8,000,000 บาท	9,000,000 บาท	10,000,000 บาท	10,000,000 บาท

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (อาจารย์ณลินี แสงอรัญญา) / (ผศ.นภาพร นาคทิม) / (ผศ.ดร.อาศิรา ราชเวียง) / ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.โสรัตน์ มงคลมะไฟ)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณบดี / ผู้อำนวยการวิทยาลัย / ผู้อำนวยการกองกลาง / ผู้อำนวยการกองอาคารสถานที่ ยานพาหนะและภูมิทัศน์

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : ผู้อำนวยการกองกลาง

ตัวชี้วัดที่ 4

อัตราผลตอบแทนจากการบริหารสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้

หน่วยนับ : ร้อยละ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย : สินทรัพย์ที่ทำให้เกิดรายได้ หมายถึง สินทรัพย์ถาวรทุกประเภทที่สามารถนำมาให้บริการหรือให้เช่า หรือสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย ได้แก่ สนามกีฬา ห้องเรียน ห้องประชุม อาคารสถานที่ โรงแรมที่พัก ครุภัณฑ์ ฯลฯ

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

$$\text{ร้อยละ} = \frac{\text{รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ในรอบปี}}{\text{มูลค่าของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้หลังหักค่าเสื่อมราคา}} \times 100$$

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

1. แบบรายงานข้อมูล มูลค่าของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้ปีปัจจุบันและปีที่ผ่านมา

เป้าหมาย :

ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
5	5	6	6	7

มาตรการ/กลยุทธ์

1. ส่งเสริมให้มีการหารายได้ จากสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้
2. ประชาสัมพันธ์การให้บริการเช่าหรือให้บริการครุภัณฑ์ สถานที่ ฯลฯ ผ่านสื่อต่าง ๆ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3

การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับการบริหารจัดการด้านงบประมาณ

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (อาจารย์ณลินี แสงอรัญญา)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง

ตัวชี้วัดที่ 5

ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้ระบบสารสนเทศด้านการเงิน

หน่วยนับ : ร้อยละ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย : ระบบสารสนเทศ ก็คือ ระบบของการจัดเก็บ ประมวลผลข้อมูล โดยอาศัยบุคคลและเทคโนโลยีสารสนเทศในการดำเนินการ เพื่อให้ได้สารสนเทศที่เหมาะสมกับงานหรือภารกิจแต่ละอย่าง

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

1.ผลจากการตอบแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้รับบริการ

ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
80	85	85	90	100