

คู่มือคำอธิบายตัวชี้วัด
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2569 - 2573
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

คู่มือคำอธิบายตัวชี้วัด

คำอธิบายตัวชี้วัด แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ พ.ศ. 2569 – 2573

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การบริหารจัดการ ด้านการเงิน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และ

ขับเคลื่อนด้วยข้อมูลและเทคโนโลยี

ตัวชี้วัดที่ 1 จำนวนเทคโนโลยี / ระบบที่เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ

หน่วยนับ : ระบบ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

1. จำนวนเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวกับการจัดการงบประมาณ
2. ระบบที่นำมาใช้ในการปฏิบัติงานและสามารถลดระยะในการปฏิบัติงาน

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

จำนวนระบบสารสนเทศที่นำมาใช้ในการปฏิบัติงานและลดระยะการปฏิบัติงาน

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

จำนวนระบบที่นำมาใช้ปฏิบัติงาน

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
3	3	4	4	5

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (ผศ.ประนอม ตั้งปรัชญาภาณ) (ผศ.ดร.สัมพันธ์ จันทร์ดี)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย / กองคลัง

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง , สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2. การบริหารจัดการทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เหมาะสม และก่อให้เกิดรายได้

ตัวชี้วัดที่ 2 ห้องปฏิบัติการที่รับงบประมาณและสามารถนำมาให้บริการเพื่อก่อให้เกิดรายได้

หน่วยนับ : จำนวน

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

ห้องปฏิบัติการที่ให้บริการเพื่อก่อให้เกิดรายได้ คือ หน่วยงานหรือห้องปฏิบัติการ ที่เปิดให้บริการ ตรวจสอบ วิเคราะห์ ทดสอบ หรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้กับผู้ประกอบการและประชาชนโดยมีค่าบริการ เพื่อนำรายได้มาบริหารจัดการ

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

จำห้องปฏิบัติการ ที่ก่อให้เกิดรายได้

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

รายงานจำนวน ห้องปฏิบัติการ ที่สามารถนำมาใช้ในการเรียนการสอน และสามารถหารายได้จากภายนอก

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
5	6	7	8	9

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองกลาง

ตัวชี้วัดที่ 3 ร้อยละค่าสาธารณูปโภคต่อรายรับจากงบประมาณจากเงินรายได้เมื่อเทียบกับปีฐาน

(ปี พ.ศ. 2568) ลดลง

หน่วยนับ : ร้อยละ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

ค่าสาธารณูปโภค คือ รายจ่ายค่าบริการพื้นฐานที่จำเป็นต่อการดำรงชีวิตหรือการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมักเรียกเก็บเป็นรายเดือนตามการใช้งานจริง เช่น ค่าไฟฟ้า, ค่าน้ำประปา, ค่าโทรศัพท์, และค่าบริการไปรษณีย์

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

$$\frac{(\text{ค่าสาธารณูปโภคปีปัจจุบัน}-\text{ค่าสาธารณูปโภคในปีฐาน}) * 100}{\text{ค่าสาธารณูปโภคในปีฐาน (ปี พ.ศ.2568)}}$$

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

สรุปค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภคในปีงบประมาณปัจจุบัน

คำเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน (2568)	ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน (2568)	ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน (2568)	ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน (2568)	ลดลงเมื่อเทียบกับปีฐาน (2568)

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดีทุกฝ่าย

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง

ตัวชี้วัดที่ 4 ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐเป็นไปตามแผนที่กำหนด

หน่วยนับ : ร้อยละ

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐให้เป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณจากกรมบัญชีกลาง โดยพิจารณาผลรวม 4 ไตรมาส

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

ไตรมาส	ร้อยละของการเบิกจ่าย
ไตรมาส 1	80
ไตรมาส 2	85
ไตรมาส 3	90
ไตรมาส 4	93

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

รายงานผลของการเบิกจ่ายและการใช้จ่ายของงบประมาณแผ่นดิน

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
93	93	93	94	94

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (อาจารย์วัชรพล บุญสมบุญ) (ผศ.ดร.สิริชัย จีรวงศ์นุสรณ์)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง / กองนโยบายและแผน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3. การสร้างรายได้ในทุกมิติเพื่อความเข้มแข็งด้านการเงินของมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดที่ 5 รายรับจากการจัดการศึกษา

หน่วยนับ : ล้านบาท

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

รายรับจากการจัดการศึกษาตามแผนงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณนั้น ๆ

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

รายรับจากค่าธรรมเนียมการศึกษา ประจำปีงบประมาณนั้น ๆ

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

รายรับจริงจากค่าธรรมเนียมการศึกษา

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
357.879	แผนประมาณการ จากเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ	แผนประมาณการ จากเงินรายได้ประจำปี งบประมาณ	แผนประมาณการ จากเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ	แผนประมาณการ จากเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี(อาจารย์วัชรพล บุญสมบุญ) (ผศ.ดร.นพนภา จุลโลบล)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง

ตัวชี้วัดที่ 6 รายรับจากงานวิจัยภายนอก

หน่วยนับ : ล้านบาท

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

งบประมาณที่ได้รับจัดสรร งบประมาณจากกองทุนส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (ววน.) งบประมาณเพื่อสนับสนุนงานฐานข้อมูล (Fundamental Fund) แผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการแผนงานและโครงการวิจัยและนวัตกรรม ทุนสนับสนุนงานเชิงกลยุทธ์ (Strategic Fund) งบประมาณโครงการวิจัยและนวัตกรรมจากแหล่งทุนภายนอกอื่น ๆ และรายรับที่เกิดจากการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

ผลรวมงบประมาณที่ได้รับจัดสรรงบประมาณจากกองทุนส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (กองทุน ววน.) งบประมาณเพื่อสนับสนุนงานฐานข้อมูล (Fundamental Fund) แผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการแผนงานและโครงการวิจัยและนวัตกรรม ทุนสนับสนุนงานเชิงกลยุทธ์ (Strategic Fund) งบประมาณโครงการวิจัยและนวัตกรรมจากแหล่งทุนภายนอกอื่น ๆ และรายรับที่เกิดจากการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

จำนวนผลรวมงบประมาณที่ได้รับจัดสรรงบประมาณจากกองทุนส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (กองทุน ววน.) งบประมาณเพื่อสนับสนุนงานฐานข้อมูล (Fundamental Fund) แผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งและธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการแผนงานและโครงการวิจัยและนวัตกรรม ทุนสนับสนุนงานเชิงกลยุทธ์ (Strategic Fund) งบประมาณโครงการวิจัยและนวัตกรรมจากแหล่งทุนภายนอกอื่น ๆ และรายรับที่เกิดจากการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
30	35	40	45	50

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (ผศ.ดร.ฟ้าใส สามารถ) (อาจารย์วัชรพล บุญสมบูรณ์)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย / สถาบัน

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง / สถาบันวิจัยและพัฒนา

ตัวชี้วัดที่ 7 รายรับจากงานบริการวิชาการ

หน่วยนับ : ล้านบาท

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

รายได้ของศูนย์บริการวิชาการ หมายความว่า การรับจ้างให้บริการวิชาการ ได้แก่ การเป็นที่ปรึกษา การศึกษาวิจัย การวิเคราะห์ การทดสอบ การตรวจสอบ การสำรวจ การประมวลผล การวางระบบ การออกแบบ การประดิษฐ์ การสร้าง การผลิต การควบคุม การติดตั้ง การซ่อมแซม การปรับปรุง การประกอบ การส่งเสริม การพัฒนา การฝึกอบรม การประชุมสัมมนา การจัดสอบ การให้คำปรึกษา และหรือการให้บริการทางวิชาการอื่น ๆ ที่หน่วยงานของมหาวิทยาลัยหรืออาจารย์ ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างหรือนักศึกษาร่วมกัน หรือร่วมกับหน่วยงานหรือบุคคลภายนอก ให้บริการแก่ส่วนราชการ องค์การ รัฐวิสาหกิจหรือเอกชน รวมถึงโครงการที่มีวัตถุประสงค์ในการจัดบริการด้านสาธารณประโยชน์ การบริการชุมชน และการบริการอื่น ๆ ของหน่วยงาน แต่ไม่หมายความรวมถึงงานที่มหาวิทยาลัยได้รับความช่วยเหลือเงินอุดหนุนจากส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ เอกชน หรือจากองค์การระหว่างประเทศ

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

ผลรวมจำนวนเงินรายรับจากการบริการวิชาการในปีงบประมาณนั้น ๆ

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

แบบรายงานข้อมูล รายรับจากงานบริการวิชาการ

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
55	60	65	70	75

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (อาจารย์วัชรพล บุญสมบุญ) (นางสาวกนกรัตน์ โพธิ์ศรี)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย / สถาบัน

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง / กองกลาง

ตัวชี้วัดที่ 8 รายรับจากการบริหารสินทรัพย์

หน่วยนับ : ล้านบาท

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

รายรับจากการบริหารสินทรัพย์ ประกอบด้วย

1. รายรับจากการบริหารสินทรัพย์ หมายความว่า รายรับที่เกิดจากการบริหารสินทรัพย์ทุกประเภทที่สามารถนำมาให้บริการหรือให้เช่าสถานที่หรือสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย ได้แก่ สนามกีฬา ห้องเรียน ห้องประชุม อาคารสถานที่ ครุภัณฑ์ อาคารปฏิบัติการโรงแรมและการท่องเที่ยว (ราชชมงคลชมคลื่น) ศูนย์ฝึกอบรมวิทยาเขตวังไกลกังวล (หัวหินเพลส) เป็นต้น

ค่าใช้จ่าย หมายความว่า ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการบริหารสินทรัพย์

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

ผลรวมรายรับจากการบริหารสินทรัพย์ = รายรับ - ค่าใช้จ่าย

ข้อมูลที่ต้องรายงาน :

แบบรายงานข้อมูล รายได้จากการบริหารสินทรัพย์

ค่าเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
24	26	28	30	30

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (อาจารย์วัชรพล บุญสมบูรณ์) (นางสาวกนกรัตน์ โพธิ์ศรี) (ผศ.นภาพร นาคทิม)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย / สถาบัน

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง

ตัวชี้วัดที่ 9 รายรับอื่น ๆ

หน่วยนับ : ล้านบาท

ช่วงเวลาการเก็บข้อมูล : ปีงบประมาณ

คำอธิบาย :

รายรับอื่น ๆ หมายความว่า รายรับที่ไม่ได้มาจากการดำเนินงานปกติ ซึ่งไม่ใช่รายรับที่เกิดจากการขายสินค้าหรือบริการ เช่น ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร เป็นต้น ประกอบด้วย

1. รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารและสถาบันทางการเงิน
2. รายได้จากการขายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพชำรุด
3. รายได้ดอกเบี้ยรับอื่น
4. รายได้ค่าปรับ
5. รายได้จากการขายเบ็ดเตล็ด
6. รายได้เงินค่ารับสมัครพนักงานมหาวิทยาลัย หรือพนักงานราชการ
7. รายได้เฉลี่ยคืน และเหลือจ่ายจากโครงการต่าง ๆ
8. รายได้อื่น ๆ

ค่าใช้จ่าย หมายความว่า ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการบริหารรายรับอื่น ๆ

สูตรการคำนวณ/วิธีการเก็บข้อมูล :

ผลรวมรายรับจากการบริหารสินทรัพย์ = รายรับ - ค่าใช้จ่าย

ข้อมูลที่ต้องรายงาน : แบบรายงานข้อมูล รายได้จากการบริหารสินทรัพย์

คำเป้าหมาย :

2569	2570	2571	2572	2573
20	21	22	23	24

ผู้กำกับตัวชี้วัด : รองอธิการบดี (อาจารย์วัชรพล บุญสมบูรณ์)

ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด : คณะ / วิทยาลัย / สถาบัน

ผู้รวบรวมและรายงานผลตัวชี้วัด : กองคลัง