



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ปีงบประมาณ 2565

วิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย

มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง

## แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

### วิสัยทัศน์ทางการเงิน

คณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ และจัดสรรเงินอย่างเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

### พันธกิจทางการเงิน

1. มุ่งเน้นการให้บริการด้านการเงินด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยและรวดเร็ว
2. มุ่งพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถในกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. สร้างความพึงพอใจแก่ผู้รับบริการ
4. ให้คำแนะนำแก่ผู้ปฏิบัติงานแก่ผู้ใช้บริการ

### เป้าหมายกลยุทธ์ทางการเงิน

1. บริหารการเงินโดยใช้แผนงบประมาณจัดซื้อ จัดจ้าง ตามระเบียบกระทรวงการคลัง และระเบียบแนวปฏิบัติของคณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง
2. บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุดในองค์กร

### วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเงินของคณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทยให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โปร่งใส ความสามารถตรวจสอบได้
2. เพื่อสร้างกลไกใหม่มีประสิทธิภาพในการจัดสรรงบประมาณ โดยใหม่มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของคณะ และมหาวิทยาลัย
3. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่แน่นอนชัดเจน และสามารถนำไปปฏิบัติได้ตามแผนงานที่กำหนดไว้มีการติดตาม และประเมินผลเพื่อนำไปปรับปรุงพัฒนางานอย่างต่อเนื่อง

### ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

ยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ

### **เป้าประสงค์ทางการเงิน**

#### **เป้าประสงค์ที่ 1**

การบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

#### **เป้าประสงค์ที่ 2**

การเบิกจ่ายเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยพร้อมการควบคุมและตรวจสอบได้

#### **เป้าประสงค์ที่ 3**

พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารด้านการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ

### **กลยุทธ์ทางการเงิน**

#### **กลยุทธ์ที่ 1**

กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ

#### **กลยุทธ์ที่ 2**

การพัฒนาระบบ กลไกและกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

#### **กลยุทธ์ที่ 3**

การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารทรัพยากรการเงินและงบประมาณ

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงินของคณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย  
มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง (SWOT Analysis)

**จุดแข็ง (Strengths)**

1. มีระบบสารสนเทศสนับสนุนการปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ลักษณะระบบ 3 มิติ (บัญชี 3 มิติ)
2. มีระบบการบริหารจัดการการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้องโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามระเบียบทางราชการ
3. มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน
4. มีการจัดการรับผิดชอบการวิจัยและบริการวิชาการอย่างชัดเจน

**จุดอ่อน (Weaknesses)**

1. มีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายเงินในแต่ละหมวดหมู่และมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่บ่อยครั้ง
2. การบริหารแผนการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในบางโครงการ/กิจกรรม
3. การจัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินมีความล่าช้า
4. บุคลากรระดับปฏิบัติการขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ด้านการเงินที่ถูกต้อง

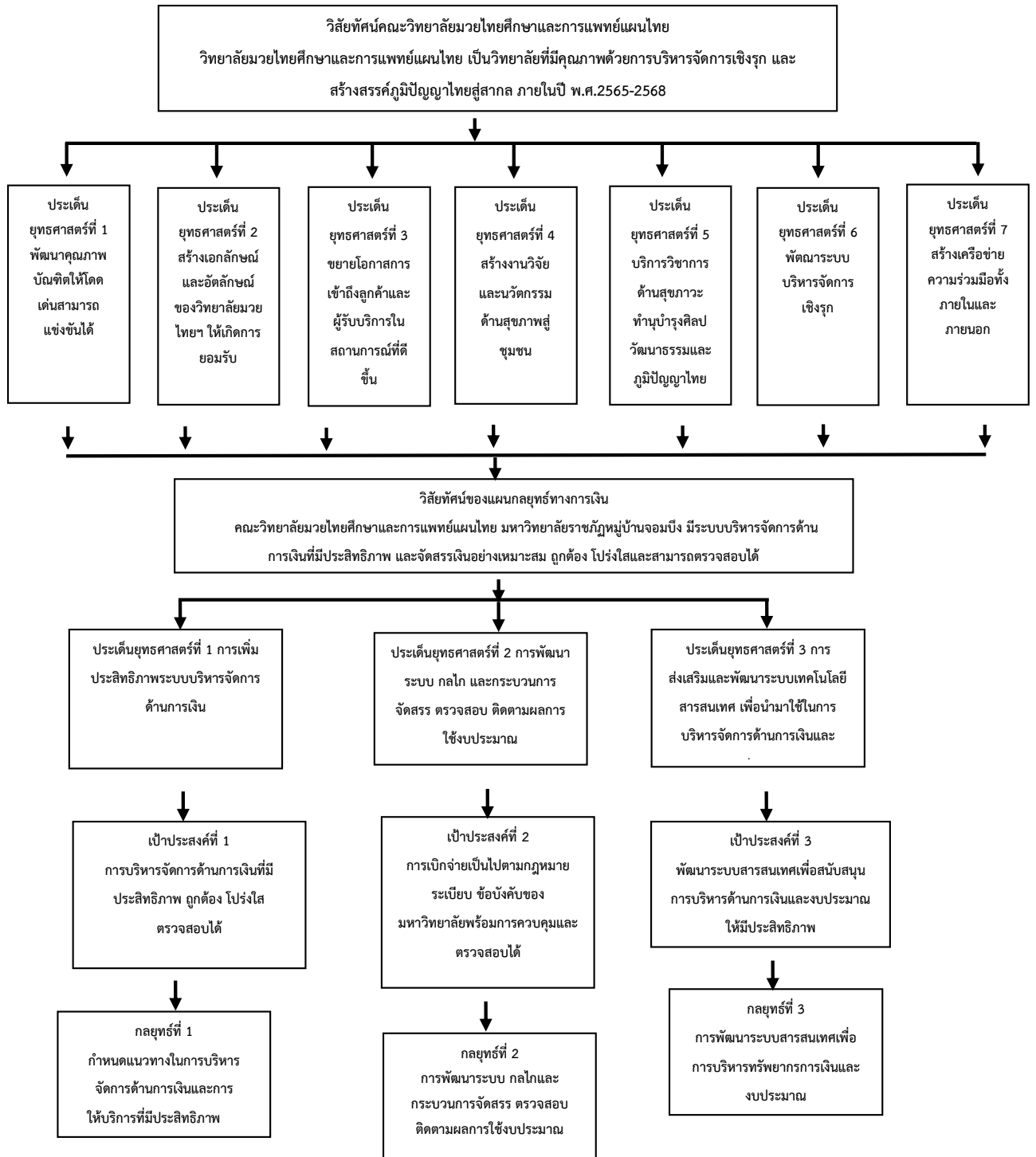
**โอกาส (Opportunities)**

1. สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสและตรวจสอบได้ เช่น ระบบสารสนเทศสนับสนุนการปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ลักษณะระบบ 3 มิติ (บัญชี 3 มิติ) ระบบจัดซื้อจัดจ้างของภาครัฐ (gprocurement) ของกรมบัญชีกลาง
2. บุคลากรด้านการปฏิบัติงานด้านการเงินมีการอบรม พัฒนาตนเองทางด้านการเงินและพัสดุ

**อุปสรรค (Threats)**

1. ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ขาดเสถียรภาพ ทำให้ระบบปฏิบัติการเกี่ยวกับการเงินขัดข้อง
2. บุคลากรด้านการปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจทางด้านการเงินและพัสดุ

ความเชื่อมโยงระหว่างแผนยุทธศาสตร์คณะ และแผนกลยุทธ์ทางการเงิน  
ของคณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง



**ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 1**  
**การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการทางการเงิน**

**เป้าประสงค์ทางการเงิน**

การบริหารจัดการทางการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

**กลยุทธ์ทางการเงิน**

กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงินและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ

**แนวทางปฏิบัติ**

1. บุคลากรในคณะ ศึกษาและทบทวนระเบียบ ขอบบังคับและประกาศที่เกี่ยวกับทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ของมหาวิทยาลัย และติดตามให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ
2. คณะมีระบบการจัดสรรเงิน แผนการใช้จ่าย การบริหารและติดตามผลการใช้จ่าย งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้
3. คณะมีมาตรการและแนวทางเร่งรัดการติดตามการใช้งบประมาณประจำปี
4. คณะมีการพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายให้ มีความรวดเร็ว โปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามขั้นตอนและระบบของ มหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย			
	2562	2563	2564	2565
1. ร้อยละของการเบิกจ่าย	96.50	97.00	97.50	98.00
1. ระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านการเงินและงบประมาณ (ร้อยละ)	88	90	92	94

## ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 2

การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

### เป้าประสงค์ทางการเงิน

การเบิกจ่ายเงินไปตามกฎหมาย ระเบียบ ขอบบังคับของมหาวิทยาลัย พร้อมมีการควบคุมและตรวจสอบได้

### กลยุทธ์ทางการเงิน

การพัฒนาระบบ กลไกและกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

### แนวทางปฏิบัติ

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

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย			
	2562	2563	2564	2565
1. มีการรายงานสรุปการใช้จ่ายเสนอต่อผู้บริหาร (ครั้ง/ปี)	4	4	4	4
2. การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ (ครั้ง/ปี)	4	5	6	7
3. ผ่านกระบวนการตรวจสอบภายใน/ภายนอก (ครั้ง/ปี)	1	1	1	1

**ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 3**  
**การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการ**  
**ด้านการเงินและงบประมาณ**

**เป้าประสงค์ทางการเงิน**

พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารด้านการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ

**กลยุทธ์ทางการเงิน**

การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริการทรัพยากร การเงินและงบประมาณ

**แนวทางปฏิบัติ**

1. สนับสนุนการในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินและงบประมาณ
2. เพิ่มศักยภาพในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินและงบประมาณให้กับบุคลากรผู้เกี่ยวข้อง  
 อย่างเป็นเรื่อง

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย			
	2562	2563	2564	2565
1.สำรวจ พัฒนา ปรับปรุงฐานข้อมูลและทรัพยากรเทคโนโลยีสารสนเทศ (ครั้ง/ปี)	2	2	2	2
2.การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงิน/พัสดุ (ครั้ง/ปี)	2	2	2	2



**วิสัยทัศน์** คณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ และจัดสรรเงินอย่างเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

<b>ยุทธศาสตร์</b>	การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการด้านการเงิน	การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบได้ ติดตามผล การใช้งบประมาณ	การส่งเสริมและพัฒนา ระบบ เทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ
<b>เป้าประสงค์</b>	การบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้	การเบิกจ่ายเป็นไปตาม กฎ หมาย ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย พร้อมมีการควบคุมและตรวจสอบได้	พัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการบริหาร ด้าน การ เงิน และ งบประมาณ ให้ มี ประสิทธิภาพ
<b>กลยุทธ์</b>	กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงิน และการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ	การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการ ใช้งบประมาณ	การ พัฒนาระบบ สารสนเทศเพื่อการบริการ ทรัพยากรการเงินและ งบประมาณ

## แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

คณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนการดำเนินงานจากมหาวิทยาลัย จัดสรรให้คณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทยจาก

1. งบประมาณแผ่นดิน ตามที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายแล้วจัดสรรให้หน่วยงานในสังกัด จำแนกตามประเภทงบประมาณ ดังนี้
  - 1.1 งบบุคลากร (เงินเดือนข้าราชการ, เงินประจำตำแหน่ง, เงินเดือน,พนักงานราชการ)
  - 1.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าใช้จ่ายไปราชการอบรม ดูงาน, ค่าวัสดุ)
  - 1.3 งบลงทุน (อาคารเรือน)
  - 1.4 งบอุดหนุน (ค่าใช้จ่ายพนักงานฯ , โครงการบริการวิชาการ, โครงการวิจัย)
  - 1.5 งบรายจ่ายอื่น (โครงการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา, โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม)
  
2. งบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย ตามที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย โดยคิดรอบตามงบประมาณ ดังนี้
  - 2.1 งบบุคลากร (ค่าจ้างชั่วคราว)
  - 2.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าใช้จ่ายไปราชการ อบรม ดูงาน, ค่าวัสดุ)
  - 2.3 งบลงทุน (อาคารเรือน)
  - 2.4 งบอุดหนุน (ค่าใช้จ่ายพนักงานฯ, โครงการวิจัย)
  - 2.5 งบรายจ่ายอื่น (โครงการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา, โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม)

## แนวทางการบริหารเงินงบประมาณ

วิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีแนวทางการบริหารเงินงบประมาณต่างๆ คือ บริหารงบประมาณให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกระทรวงและมหาวิทยาลัย

## แนวทางการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

งบประมาณของคณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง จะทำการจัดสรรงบประมาณ ตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย คือ ด้านการผลิตบัณฑิต ด้านวิจัย การบริการวิชาการ ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และด้านการบริหารจัดการ ดังนั้น แนวทางการใช้จ่ายงบประมาณเฉพาะจาก งบประมาณแผ่นดิน และงบเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา มีการแบ่งปันสัดส่วนในแต่ละพันธกิจ ดังนี้

	ร้อยละการใช้จ่ายงบประมาณ
1. ด้านจัดการศึกษา	70 %
2. ด้านวิจัยและการบริการวิชาการ	10 %
3. ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5 %
4. ด้านบริหารจัดการ	10 %
5. ด้านอื่นๆ	5 %
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>100 %</b>

## ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

1. ฐานข้อมูลในระบบงบประมาณ พัสดุ การเงิน และบัญชีของมหาวิทยาลัย
2. ใช้ระบบบริหารจัดการสารสนเทศด้านระบบบริหารงบประมาณและการเงินการบัญชี (3มิติ) สำหรับจัดทำรายงานทางการเงิน

## การจัดทำรายงานแสดงฐานะการเงิน

คณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง มีนโยบายในการจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินทุกๆ สิ้นเดือน และแสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเสนอแนะปัญหา และอุปสรรคการดำเนินงานเพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจของผู้บริหารต่อไป

## แนวทางการประหยัดงบประมาณ

1. เนนการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างภายในและภายนอกหน่วยงาน เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า
2. เนนการประหยัดพลังงานภายในหน่วยงาน
3. สร้างจิตสำนึกในการลดใช้วัสดุสิ้นเปลือง
4. ใช้กระดาษหน้า – หลัง หรือนำกระดาษที่เหลือใช้หรือหมดความจำเป็นในการใช้งานมาใช้เป็น

สำเนาเอกสาร

5. ให้มีการตรวจเช็ค บำรุงรักษาพัสดุอยู่เสมอ เพื่อประหยัดงบประมาณในการซ่อมแซม และมีพัสดุพร้อมใช้งานในสภาพดีอยู่เสมอ

## นโยบายที่เป็นจุดเน้น

1. เพิ่มคุณภาพบัณฑิตให้เป็นคนดี และประกอบอาชีพได้ตามสาขาที่เรียนมา
2. เร่งรัดพัฒนาอาจารย์ให้ได้ตามมาตรฐานอุดมศึกษา
3. ให้บริการวิชาการโดยเชื่อมโยงกับอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยและท้องถิ่น
4. ส่งเสริมการวิจัยและบูรณาการงานวิจัยกับการเรียนการสอน
5. ส่งเสริมการพัฒนาสาขาวิชาสู่สากล
6. พัฒนา ICT เพื่อบริหารจัดการและการเรียนการสอน
7. พัฒนาปรับปรุงภูมิทัศน์ให้ร่มรื่นสะอาด
8. สนับสนุนงาน/โครงการที่มุ่งแก้ปัญหาจากผลการประเมินของ กพร. สมศ. และ สกอ. และการประเมินภายใน
9. ส่งเสริมการประหยัดพลังงานและแก้ไขปัญหาโลกร้อน
10. มีนโยบายเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง

## การจัดสรรงบประมาณ

กรอบการจัดสรรงบประมาณ

1. จัดสรรงบประมาณตามกลยุทธ์ และตัวบ่งชี้สำคัญของคณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย
2. จัดสรรงบประมาณโดยพิจารณาความเป็นไปได้และผลประโยชน์ของโครงการ
3. จัดสรรงบประมาณโดยพิจารณาความสำเร็จของโครงการในอดีต
4. จัดสรรงบประมาณตามความจำเป็นเร่งด่วน และความเหมาะสมกับสถานการณ์
5. จัดสรรงบประมาณตามพันธกิจ และการบริหารจัดการของคณะ

## แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณ

1. ผู้รับผิดชอบโครงการ ดำเนินกิจกรรมและเบิกจ่ายตามรายละเอียดในแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับอนุมัติ
2. หากมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดรายจ่าย ต้องเสนอคณะฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ
3. เบิกจ่ายตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินของกระทรวงการคลัง พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

กรอบการวิเคราะห์ประมาณการรายรับ ระยะ 4 ปี (พ.ศ. 2562 – 2565)

คณะวิทยาลัยมวยไทยศึกษาและการแพทย์แผนไทย

มหาวิทยาลัยราชภัฏหมู่บ้านจอมบึง

แหล่งงบประมาณ	พ.ศ.2561	พ.ศ.2562	พ.ศ.2563	พ.ศ.2564	พ.ศ.2565
งบประมาณแผ่นดิน	1,053,840	1,103,840	1,153,840	1,203,840	1,253,840
เงินรายได้	1,328,570	1,993,385	2,658,200	3,323,015	3,393,015
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>2,382,410</b>	<b>3,097,225</b>	<b>3,812,040</b>	<b>4,526,855</b>	<b>4,656,855</b>