

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
พ.ศ. 2566-2570

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ได้จัดทำขึ้นโดยให้ความเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ของคณะและยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี พ.ศ. 2566-2570 ร่วมกับกรอบแผนยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566-2570) เพื่อให้มีความสอดคล้องกับสภาพการณ์และนโยบายของมหาวิทยาลัยและของประเทศที่เปลี่ยนไป ดังนั้นการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีจะประสบความสำเร็จได้นั้น มีความจำเป็นที่จะต้องจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินให้เหมาะสมและเพียงพอที่จะสนับสนุนพันธกิจต่างๆ ของคณะให้บรรลุเป้าประสงค์ที่กำหนดไว้ ได้แก่ การสร้างกลไกในการจัดสรร การวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย การตรวจสอบการเงินและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์รายได้ค่าใช้จ่ายของการดำเนินงาน โดยพิจารณาจากทุกแหล่งเงินทั้งจากงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้จากค่าบำรุงการศึกษา รวมทั้งรายได้อื่น ๆ ที่คณะได้รับ มีการนำเงินรายได้ไปจัดสรรอย่างเป็นระบบ มีฐานข้อมูลทางการเงินที่สามารถแยกค่าใช้จ่ายตามหมวดต่างๆ มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ ดังนั้นคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีจึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินปีงบประมาณ 2566-2570 ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์พันธกิจของคณะ วิทยาศาสตร์ในทุกๆ ด้าน โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2566-2570 ประกอบไปด้วย แนวทางจัดหารทรัพยากรทางการเงิน หลักเกณฑ์การจัดสรร การวางแผนการใช้จ่าย แนวทางการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและปฏิบัติงาน หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2566-2570 ฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

บทที่ 1

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์

เพื่อให้การดำเนินงานของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีทิศทางที่ชัดเจนและทุกหน่วยงานภายในมีการปฏิบัติร่วมกันได้อย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยและนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากสภามหาวิทยาลัยได้อย่างครบถ้วนมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีจึงได้กำหนดให้จัดทำแผนยุทธศาสตร์คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566-2570) ขึ้น และเพื่อให้เกิดความชัดเจนและมีการมุ่งไปสู่เป้าหมายและวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จึงทำการทบทวนและจัดทำแผนยุทธศาสตร์การบริหารคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2566-2570) ฉบับนี้ขึ้นมา เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ที่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมทั้งข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผลการประเมินคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี รวมทั้งมีการปรับปรุงและทบทวนยุทธศาสตร์กลยุทธ์และโครงการต่างๆ เพื่อให้การบริหารงานของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี บรรลุเป้าหมายการพัฒนาคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีในอีก 5 ปีข้างหน้า คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ได้กำหนดปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ ดังนี้

1. ปรัชญา

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี พัฒนาคน พัฒนาชาติ

2. วิสัยทัศน์

ยกระดับการพัฒนาคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี สู่อุตสาหกรรมและนวัตกรรม

3. พันธกิจ

1. บริหารจัดการสู่องค์กรคุณภาพด้วยหลักธรรมาภิบาล
2. ผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีเพื่อตอบสนองการพัฒนาประเทศ
3. พัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการแข่งขันของประเทศ
4. บริการวิชาการเพื่อสร้างความเข้มแข็งแก่ชุมชนและบริการวิชาการเพื่อสร้างรายได้
5. สืบสานทำนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และความเป็นไทย

นโยบายการบริหารคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์สู่การปฏิบัติ

1. พัฒนานักศึกษาสู่ความเป็นเลิศด้านปฏิบัติในสาขาอาชีพ
2. บ่มเพาะนักศึกษาให้มีทักษะผู้ประกอบการยุคดิจิทัล
3. ขับเคลื่อนการจัดการสิทธิเทคโนโลยี และผลิตผลงานวิจัย บริการวิชาการสู่เชิงพาณิชย์
4. พัฒนาระบบการบริหารจัดการและห้องปฏิบัติการสู่ความเป็นสากล
5. สร้างเครือข่ายรัฐ เอกชน สถานประกอบการ ทั้งในและต่างประเทศ

4. ประเด็นยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ปฏิรูประบบการบริหารจัดการคณะเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการและรองรับการเปลี่ยนแปลง

ยุทธศาสตร์ที่ 2 เสริมสร้างวิชาการและทักษะปฏิบัติที่เข้มแข็ง ทันสมัย และพึ่งพาตัวเองได้

ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมเพื่อการใช้ประโยชน์ที่พัฒนาเศรษฐกิจและแก้ปัญหาเชิงพื้นที่

ยุทธศาสตร์ที่ 4 การบริการวิชาการแก่ชุมชนและสังคม และเพื่อการพึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ 5 การอนุรักษ์ ทำนุบำรุง ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมไทยและภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อเชิดชูความเป็นไทยให้ดำรงอยู่คู่คนไทย

5. เป้าประสงค์

1. คณะมีการบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน

2. คณะมีระบบประกันคุณภาพที่ส่งเสริมการยกระดับคุณภาพของมหาวิทยาลัยตามหลักธรรมาภิบาล ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. คณะมีการบริหารจัดการการเงินการคลังสู่การพึ่งพาตนเอง

4. พัฒนาการจัดการศึกษาทั้งในหลักสูตรปริญญาและหลักสูตรระยะสั้นเพื่อเสริมสร้างสมรรถนะกำลังคนในการพัฒนานวัตกรรมและการเป็นผู้ประกอบการ

5. พัฒนาสมรรถนะกำลังคนร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้เรียนและความต้องการของประเทศ

6. พัฒนางานวิจัยเพื่อสร้างนวัตกรรมที่ตอบโจทย์พัฒนาเชิงพื้นที่ของประเทศและการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทั้งในประเทศและต่างประเทศ

7. บริการวิชาการโดยการถ่ายทอดองค์ความรู้ เทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อส่งเสริมการพัฒนาการเป็นผู้ประกอบการ

8. อนุรักษ์สืบสาน ทำนุบำรุงศาสนา ศิลปวัฒนธรรมไทยและภูมิปัญญาท้องถิ่นที่เกิดประโยชน์และสร้างคุณค่า

6. การวิเคราะห์สถานการณ์ปัจจุบันทางการเงิน

6.1 จุดแข็ง (Strengths)

- การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระเบียบกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง และระเบียบการเบิกจ่ายเงินของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก
- มีเอกสารการเบิกจ่ายงบประมาณครบถ้วน ถูกต้อง
- สามารถตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณและรายงานผลการเบิก-จ่ายงบประมาณ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการตัดสินใจ
- คณาจารย์มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่สามารถให้บริการทางวิชาการเพื่อการหารายได้

6.2 จุดอ่อน (Weaknesses)

- ยังไม่มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าในการใช้งบประมาณของแต่ละโครงการ/กิจกรรม
- ขาดกลยุทธ์ในการจัดหารายได้ที่มีประสิทธิภาพ

6.3 โอกาส (Opportunities)

- มีระบบการบันทึกข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน
- การสร้างความร่วมมือเพื่อแสวงหาแหล่งทุนสนับสนุนการพัฒนาหน่วยงาน
- มีกองทุนคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ที่สามารถบริหารเงินรายได้ของคณะ

6.4 อุปสรรค (Threats)

- ระเบียบการเบิกจ่ายงบประมาณ มีการเปลี่ยนแปลง
- มีขั้นตอนและภาระงานในการทำงานค่อนข้างมาก

7. เป้าประสงค์กลยุทธ์ทางการเงินของคณะ

เป้าประสงค์ที่ 1 มีการบริหารจัดการด้านการเงินที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ที่ 2 จัดหาทรัพยากรทางการเงิน/งบประมาณที่เพียงพอต่อการรองรับภารกิจตามแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ของคณะฯ

เป้าประสงค์ที่ 3 ติดตามผล วิเคราะห์ผลและนำผลไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

บทที่ 2

การจัดการทรัพยากรทางการเงิน

1. แหล่งงบประมาณทางการเงิน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อการผลิตบัณฑิต การวิจัย บริการวิชาการ ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการจากงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้

2. ประมาณการรายจ่ายคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

2.1 ประมาณการรายจ่ายคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (พ.ศ. 2566-2570) จำแนกตามแหล่งเงิน

แหล่งเงิน	งบประมาณ	ประมาณการรายจ่ายล่วงหน้า (หน่วย : บาท)			
	2566	2567	2568	2569	2570
รวมทั้งสิ้น	8,903,200	9,793,600	10,773,000	11,850,200	13,035,100
งบประมาณแผ่นดิน	7,870,700	8,657,800	9,523,600	10,475,900	11,523,400
งบบุคลากร *					
งบดำเนินงาน					
งบลงทุน	7,338,200	8,072,000	8,879,200	9,767,100	10,743,800
งบเงินอุดหนุน	532,500	585,800	644,400	708,800	779,600
งบรายจ่ายอื่น					
งบประมาณเงินรายได้	962,500	1,135,800	1,249,400	1,374,300	1,511,700
งบบุคลากร *					
งบดำเนินงาน					
งบลงทุน					
งบเงินอุดหนุน	1,032,500	1,135,800	1,249,400	1,374,300	1,511,700
งบรายจ่ายอื่น					

* งบบุคลากร ดำเนินการเบิกจ่ายโดยกองบริหารงานบุคคล สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

2.2 ประมาณการรายจ่ายตามประเด็นยุทธศาสตร์ (หน่วย : บาท)

แหล่งเงิน	งบประมาณ	ประมาณการรายจ่ายล่วงหน้า			
	ปี 2566	ปี 2567	ปี 2568	ปี 2569	ปี 2570
	แผน	แผน	แผน	แผน	แผน
รวมทั้งสิ้น	10,904,600	9,793,600	10,773,000	11,850,200	13,035,100
การจัดการเรียนการสอน ด้านวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี	8,833,200	9,716,600	10,688,300	11,757,100	12,932,800
บริการวิชาการ	30,000	33,000	36,300	39,900	43,800
การวิจัยและนวัตกรรม เพื่อสร้างองค์ความรู้ พื้นฐานของประเทศ					
การวิจัยและนวัตกรรม เพื่อสร้างความมั่นคงทาง เศรษฐกิจ					
ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	40,000	44,000	48,400	53,200	58,500

3. งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

3.1 งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ที่ได้รับจัดสรรจำแนกตามแหล่งเงิน (หน่วย : บาท)

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	จัดสรร	ผล	จัดสรร
รวมทั้งสิ้น	7,513,000	7,487,553	8,903,200
งบประมาณแผ่นดิน	6,858,200	6,838,882	7,870,700
งบบุคลากร *			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน	6,130,000	6,114,150	7,338,200
งบเงินอุดหนุน	728,200	724,732	532,500
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	654,800	648,671	1,032,500
งบบุคลากร *			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	654,800	648,671	1,032,500
งบรายจ่ายอื่น			

* งบบุคลากร ดำเนินการเบิกจ่ายโดยกองบริหารงานบุคคล สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

3.2 งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ที่ได้รับจัดสรรจำแนกตามงบรายจ่าย (หน่วย : บาท)

1) แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาศักยภาพคนตลอดช่วงชีวิต

ผลผลิต : ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	จัดสรร	ผล	จัดสรร
รวมทั้งสิ้น	7,513,000	7,487,553	8,833,200
งบประมาณแผ่นดิน	6,858,200	6,838,882	7,870,700
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน	6,130,000	6,114,150	7,338,200
งบเงินอุดหนุน	728,200	724,732	532,500
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	654,800	648,671	962,500
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	654,800	648,671	962,500
งบรายจ่ายอื่น			
งบกลาง			

2) แผนงานการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

โครงการ : โครงการการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อตอบโจทย์การสร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจ

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	แผน	ผล	แผน
รวมทั้งสิ้น	-	-	-
งบประมาณแผ่นดิน	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบกลาง			

โครงการ : โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	แผน	ผล	แผน
รวมทั้งสิ้น	-	-	-
งบประมาณแผ่นดิน	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบกลาง			

โครงการ : โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการสร้างองค์ความรู้พื้นฐานของประเทศ

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	แผน	ผล	แผน
รวมทั้งสิ้น	-	-	-
งบประมาณแผ่นดิน	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบกลาง			

3) แผนงานการสร้างเสริมความเข้มแข็งให้สังคม

ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	แผน	ผล	แผน
รวมทั้งสิ้น	-	-	30,000
งบประมาณแผ่นดิน	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	-	-	30,000
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	30,000
งบรายจ่ายอื่น			
งบกลาง			

ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2565		ปีงบประมาณ 2566
	แผน	ผล	แผน
รวมทั้งสิ้น	-	-	40,000
งบประมาณแผ่นดิน	-	-	-
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น			
งบประมาณเงินรายได้	-	-	40,000
งบบุคลากร			
งบดำเนินงาน			
งบลงทุน			
งบเงินอุดหนุน	-	-	40,000
งบรายจ่ายอื่น			
งบกลาง			

4. งบประมาณเงินที่ได้รับจัดสรรเพิ่มเติมระหว่างปีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจำแนกตามแหล่งเงิน (หน่วย : บาท)

แหล่งเงิน	ปีงบประมาณ 2566
	แผน
รวมทั้งสิ้น	1,197,000
ค่าใช้จ่ายการจัดการรายวิชาพื้นฐานและวิชาศึกษาทั่วไป	756,000
งบบุคลากร	
งบดำเนินงาน	
งบลงทุน	217,500
งบเงินอุดหนุน	538,500
งบรายจ่ายอื่น	
กองทุนมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก (กองทุนคณะ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี)	441,000
งบบุคลากร	
งบดำเนินงาน	
งบลงทุน	
งบเงินอุดหนุน	441,000
งบรายจ่ายอื่น	

5. งบประมาณเงินที่ได้รับจัดสรร (เพิ่มเติมระหว่างปี) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

แยกตามงบรายจ่าย

รายละเอียดงบประมาณจำแนกตามงบรายจ่าย	งบประมาณ
	แผน
รวมทั้งสิ้น	1,197,000
ค่าใช้จ่ายการจัดการรายวิชาพื้นฐานและวิชาชีพทั่วไป	756,000
แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาศักยภาพคนตลอดช่วงชีวิต	756,000
ผลิตผลผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	756,000
งบลงทุน	217,500
งบเงินอุดหนุน	538,500
กองทุนมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก (กองทุนคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี)	441,000
แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาศักยภาพคนตลอดช่วงชีวิต	241,000
ผลิตผลผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	241,000
งบเงินอุดหนุน	241,000
แผนงานการสร้างเสริมความเข้มแข็งให้สังคม	100,000
ผลิตผล : ผลงานการให้บริการวิชาการ	100,000
งบเงินอุดหนุน	100,000
แผนงานการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม	100,000
โครงการ : โครงการการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อตอบโจทย์การสร้างความรู้ทางเศรษฐกิจ	23,000
งบเงินอุดหนุน	23,000
โครงการ : โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม	30,000
งบเงินอุดหนุน	30,000
โครงการ : โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อสร้างองค์ความรู้พื้นฐานของประเทศ	47,000
งบเงินอุดหนุน	47,000

5. แนวทางการบริหารงบประมาณ

ในการใช้จ่ายงบประมาณทั้งงบประมาณเงินแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้ คณะฯ จะมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามภารกิจและความจำเป็นของหน่วยงาน ซึ่งมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้จะมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบและประกาศของมหาวิทยาลัย และมีสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะได้เข้าตรวจสอบงบการเงินของมหาวิทยาลัยและหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย นอกจากนี้ คณะฯ จะต้องดำเนินการจัดทำรายงาน รายรับ-รายจ่าย และรายงานทางการเงินเสนอ มหาวิทยาลัยทุกสิ้นเดือน โดยมีแนวทางการบริหารงบประมาณได้รับดังนี้

1) งบประมาณแผ่นดิน ตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 นี้ คณะฯ ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน เฉพาะงบค่าใช้จ่ายดำเนินงาน หมวดค่าวัสดุการเรียนการสอนเท่านั้น โดยคณะฯ ได้จัดสรรงบประมาณให้กับสาขาวิชาเพื่อใช้สำหรับการจัดการเรียนการสอน โดยกำหนดนโยบายให้สาขาวิชาบริหารงบประมาณที่ได้รับให้ครอบคลุมพันธกิจด้านต่างๆ ได้แก่ การจัดการเรียนการสอนที่มีประสิทธิภาพเพื่อผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติ การส่งเสริมการเป็นผู้ประกอบการของนักศึกษา การส่งเสริมทักษะศตวรรษที่ 21 การส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม ทักษะการเรียนรู้ตลอดชีวิต เป็นต้น

ในส่วนงบประมาณงบบุคลากร และงบลงทุน นั้น หน่วยงานส่วนกลางจะเป็นผู้กำกับการเบิกจ่าย โดยคณะจะมีการกำกับติดตามการขออนุมัติเบิกจ่ายในส่วนของงบลงทุน ที่ได้รับจัดสรรอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน

2) งบประมาณเงินรายได้ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก มีกรอบการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายที่เป็นเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย โดยกำหนดสัดส่วนเป็นกรอบวงเงินงบประมาณเงินรายจ่ายจากค่าธรรมเนียมการศึกษา

คณะจะมีการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ในส่วนของงบค่าใช้จ่ายดำเนินงานของรายจ่ายพื้นฐานเพื่อการจัดการศึกษาสำหรับการบริหารจัดการเพื่อให้ครอบคลุมค่าใช้จ่าย ดังต่อไปนี้

ก) จัดสรรงบประมาณสำหรับการบริหารจัดการการดำเนินงานของคณะ ให้ครอบคลุมค่าใช้จ่ายดังต่อไปนี้

- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของผู้บริหาร
- ค่าใช้จ่ายในการประชุมต่าง ๆ ของคณะ

- ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการสำนักงานคณบดี
- ค่าใช้จ่ายด้านกายภาพและสิ่งอำนวยความสะดวก
- ค่าใช้จ่ายในการประกันคุณภาพการศึกษา
- ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์
- โครงการจำเป็นเร่งด่วน (กิจกรรมนอกแผน)

ข) จัดสรรงบประมาณสำหรับการบริหารจัดการการเรียนการสอนและพัฒนาคุณภาพนักศึกษา ให้ครอบคลุมค่าใช้จ่าย ดังต่อไปนี้

- ค่าใช้จ่ายในการเรียนการสอนวิชาสหกิจศึกษาและการฝึกประสบการณ์วิชาชีพ
- ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา
- ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร
- ค่าใช้จ่ายในการพัฒนานักศึกษา
- การให้บริการวิชาการ
- งานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

ในส่วนของงบประมาณเงินรายได้ส่วนอื่นๆ ได้แก่ งบบุคลากร และงบลงทุน นั้น หน่วยงานส่วนกลางจะเป็นผู้กำกับเบิกจ่าย โดยคณะจะมีการกำกับติดตามการขออนุมัติเบิกจ่ายในส่วนของงบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุน และงบลงทุน ที่ได้รับจัดสรรอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน

3) งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเพิ่มเติมระหว่างปี จัดสรรจากงบประมาณเงินรายได้ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก หมวดเงินงบบุคลากร ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมการจัดการศึกษาวิชาพื้นฐานและวิชาชีพศึกษาทั่วไป มีเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายที่เป็นเงินรายได้จากจำนวนนักศึกษาที่ลงทะเบียนรายวิชาพื้นฐานและวิชาชีพศึกษาทั่วไป และเงินกองทุนมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก (กองทุนคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี) เพื่อใช้ในการพัฒนาหน่วยงาน โดยพิจารณาจากแผนงานที่จำเป็นของคณะ

คณะมีการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ในส่วนของงบค่าใช้จ่ายดำเนินงานของรายจ่ายพื้นฐานและเงินกองทุนมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก (กองทุนคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี) เพื่อการจัดการศึกษา และการพัฒนาศักยภาพด้านวิชาการและวิชาชีพของบุคลากร โดยบริหารจัดการเพื่อให้ครอบคลุมค่าใช้จ่าย ดังต่อไปนี้

- ค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนวิชาพื้นฐานและวิชาชีพศึกษาทั่วไป
- ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา
- ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์

- การพัฒนาทักษะทางวิชาการและวิชาชีพของบุคลากร
- การส่งเสริมทักษะการเป็นผู้ประกอบการของนักศึกษา

โดยคณะจะมีการกำกับติดตามการขออนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน

รายละเอียดโครงการ/กิจกรรมนอกแผนการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

ประเด็นยุทธศาสตร์	งบประมาณ (งบดำเนินงาน)		งบศึกษา ทั่วไป	กองทุน	โครงการ (กิจกรรม)
	งบแผ่นดิน	เงินรายได้			
ยุทธศาสตร์ที่ 1 ปฏิรูประบบการบริหารจัดการคณะ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการและรองรับการ เปลี่ยนแปลง		800			1. กิจกรรมประชุมเชิงปฏิบัติการการตรวจประเมิน คุณภาพการศึกษาภายในสถานศึกษา ระดับอุดมศึกษา ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
		49,000			2. กิจกรรมประชุมเชิงปฏิบัติการการตรวจประเมิน คุณภาพระดับหลักสูตรของคณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี
		10,000			3. กิจกรรมประชุมเชิงปฏิบัติการการตรวจประเมิน คุณภาพการศึกษาระดับหน่วยงานสนับสนุน คณะ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
		15,000			4. กิจกรรมพัฒนาบุคลากรสายสนับสนุน
		11,000			5. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากร คณะวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยี
					6. การพัฒนาทักษะทางวิชาการและวิชาชีพของบุคลากร
				141,000	

ประเด็นยุทธศาสตร์	งบประมาณ (งบดำเนินงาน)		งบศึกษา ทั่วไป	กองทุน	โครงการ (กิจกรรม)
	งบแผ่นดิน	เงินรายได้			
ยุทธศาสตร์ที่ 2 เสริมสร้างวิชาการและทักษะปฏิบัติที่ เข้มแข็ง ทันสมัย และพึ่งพาตัวเองได้		1,800	50,000		1. กิจกรรม KM การเรียนการสอน 2. โครงการพัฒนาปรับปรุงหลักสูตรสาขาวิชาผลิตภัณฑ์ เพื่อสุขภาพและความงาม 3. กิจกรรมพัฒนาศักยภาพนักศึกษาด้านภาษาและ เทคโนโลยีสารสนเทศ 4. กิจกรรมเตรียมความพร้อมสู่การทำงาน 5. กิจกรรมเตรียมความพร้อมนักศึกษาใหม่ 6. สนับสนุนนักศึกษาเข้าร่วม - การแข่งขันทักษะทางวิชาการและวิชาชีพ - งานประชุมวิชาการ 7. กิจกรรมประชาสัมพันธ์หลักสูตรคณะ
		20,000			
		25,400			
		33,900			
		20,700			
		23,000			
ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมเพื่อ การใช้ประโยชน์ที่พัฒนาเศรษฐกิจและแก้ปัญหาเชิง พื้นที่	-	-		23,000 30,000	1. โครงการการพัฒนาผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางคุณภาพคอม มูชาจากชาใบมะเต๋อฝรั่ง 2. โครงการผลของเวลาที่ใช้ในการปรับปรุงพื้นผิวของ แผ่นฟิล์มเอมัลชันด้วยเทคนิคพลาสมาที่มีต่อ ประสิทธิภาพการสกัดยูเรเนียมจากน้ำทะเล

ประเด็นยุทธศาสตร์	งบประมาณ (งบดำเนินงาน)		งบศึกษา ทั่วไป	กองทุน	โครงการ (กิจกรรม)
	งบแผ่นดิน	เงินรายได้			
				24,000	3. โครงการทดสอบสารพิษเคมีและฤทธิ์ทางชีวภาพในบัวผันลูกผสมของสถาบันบัวราชมงคล ตะวันออก
				23,000	4. โครงการผลของกระบวนการอบแห้งกระชายต่อคุณภาพและการยอมรับของชนมขบเคี้ยว
ยุทธศาสตร์ที่ 4 การบริการวิชาการแก่ชุมชนและสังคม และเพื่อการพึ่งพาตนเองได้อย่างยั่งยืน	-	30,000		100,000	1. โครงการบริการวิชาการตามความต้องการของชุมชน คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี 2. โครงการสัปดาห์วิทยาศาสตร์ ประจำปี 2566
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การอนุรักษ์ ทำนุบำรุง ศาสนา ศิลปวัฒนธรรมไทยและภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อเชิดชูความเป็นไทยให้ดำรงอยู่คู่คนไทย	-	20,000 20,000		-	1. โครงการอนุรักษ์ภูมิปัญญาวิถีประมงพื้นบ้าน 2. โครงการตลาดนัดพื้นถิ่น ของกินเมืองชล
รวม	-	257,600	73,000	341,000	
		671,600			

6. การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีนโยบายในการจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินทุก ๆ สิ้นเดือน และแสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเสนอแนะปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจตัดสินใจเพื่อการบริหารต่อกรรมการบริหารและกรรมการประจำคณะฯ

7. เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม ตามกลยุทธ์ทางการเงินสู่การปฏิบัติ พ.ศ. 2566-2570

เป้าประสงค์ที่ 1 มีการบริหารจัดการด้านการเงินที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัด	หน่วย นับ		ค่าเป้าหมาย					กลยุทธ์	โครงการ	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
1.1 มีการทบทวนและจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน/แผนปฏิบัติการด้านการเงิน	ครั้ง	แผน	1	1	1	1	1	1. จัดทำ/ทบทวนแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน 2. มีการกำกับติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณอย่างเคร่งครัด	1. จัดทำ/ทบทวนแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน/แผนปฏิบัติการด้านการเงิน 2. ขั้นตอนการเคลียร์ค่าใช้จ่ายต่างๆ	คณบดี รองคณบดี ฝ่ายบริหารและแผน หัวหน้าศูนย์ฯ
		ผล								
1.2 ร้อยละความสำเร็จในการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	ร้อยละ	แผน	80	85	90	90	90	3. ปรับปรุงระบบการทำงานให้มีคุณภาพ เพื่อเพิ่มสภาพคล่องในการบริหารจัดการด้านการเงิน	3.จัดทำประกาศอัตรากារให้บริการบริการทางวิชาการของคณะ	
		ผล								

เป้าประสงค์ที่ 2 หาทรัพยากรทางการเงิน/งบประมาณที่เพียงพอต่อการรองรับภารกิจตามแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์ของคณะฯ

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย					กลยุทธ์	โครงการ	ผู้รับผิดชอบ	
		66	67	68	69	70				
2.1 จำนวนหลักสูตรอบรมระยะสั้น/หลักสูตรอบรมระยะสั้นสำหรับฝึกอาชีพ/พัฒนาอาชีพที่ก่อให้เกิดรายได้กับคณะ	หลักสูตร	แผน	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	อย่างน้อย 1 หลักสูตร	1. จัดหลักสูตรอบรมระยะสั้น/หลักสูตรอบรมระยะสั้นสำหรับฝึกอาชีพ/พัฒนาอาชีพ	- โครงการผลิตเครื่องตีมคอมบูชาเพื่อสุขภาพ - โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการทางวิทยาศาสตร์สำหรับนักเรียนชั้นมัธยมศึกษาตอนต้น - โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการทางวิทยาศาสตร์สำหรับนักเรียนชั้นมัธยมศึกษาตอนปลาย	คณบดี รองคณบดี ฝ่ายบริหารและแผน รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิจัย หัวหน้าศูนย์ฯ สาขาวิชา
		ผล								
2.2 จำนวนโครงการ/กิจกรรมบริการวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้กับคณะ	โครงการ	แผน	อย่างน้อย 3 โครงการ	อย่างน้อย 3 โครงการ	อย่างน้อย 3 โครงการ	อย่างน้อย 3 โครงการ	อย่างน้อย 3 โครงการ	2. จัดโครงการบริการวิชาการหารายได้	- โครงการการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงานแห่งชาติ สาขาผู้ประกอบการขนมปัง ระดับ 1	คณบดี
		ผล								
2.3 รายได้ที่เกิดจากการให้บริการวิชาการ	บาท	แผน	100,000	120,000	140,000	160,000	180,000	3. รับบริการตรวจวิเคราะห์ทางห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์	- โครงการการพัฒนามาตรฐานและบรรจุภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ขนมเปียะ (คุปองวิทย์เพื่อโอท็อป) - โครงการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและสังคมฐานรากหลังโควิดด้วยเศรษฐกิจ BCG (U2T for BCG) ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก	คณบดี
		ผล								
2.4 รายได้ที่ไม่ใช่จากการจัดการศึกษาของคณะ	บาท	แผน	120,000	140,000	160,000	180,000	200,000		- โครงการการพัฒนามาตรฐานและบรรจุภัณฑ์ผลิตภัณฑ์กุนเชียง (คุปองวิทย์เพื่อโอท็อป)	คณบดี
		ผล								
2.5 จำนวนศิษย์เก่า/บุคคลภายนอกที่บริจาคเงินหรือทรัพย์สินให้กับคณะ	คน	แผน	2	2	2	2	2			คณบดี
		ผล								

เป้าประสงค์ที่ 3 ติดตามรายงานและประเมินผลการปฏิบัติเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินเพื่อเป็นข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านการเงิน

ตัวชี้วัด	หน่วย นับ		ค่าเป้าหมาย					กลยุทธ์	โครงการ	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
3.1 จำนวนครั้งในการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบต่อปี ที่ถูกต้องและทันเวลาพร้อมทั้งผลการวิเคราะห์ (ทุก ๆ 3 เดือน)	ครั้ง	แผน	4	4	4	4	4	1. กำกับติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรรอย่างเคร่งครัดเพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน	-	รองคณบดี ฝ่ายบริหารและแผน/ จนท.การเงิน
		ผล								
3.2 ร้อยละของการเบิกจ่ายเมื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละ	แผน	85	90	90	90	90	2. รายงานผลการปฏิบัติงานด้านการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งวิเคราะห์ผลการดำเนินงานทางการเงิน และจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส		
		ผล								

8. การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล

การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 – 2570 ไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมจะมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกหน่วยงานภายในคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เพื่อช่วยกันขับเคลื่อนกลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยการดำเนินการดังนี้

1) การประชาสัมพันธ์และสื่อสารแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ให้หน่วยงานภายในคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีรับทราบ เพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจไปในทิศทางเดียวกันและสอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสามารถเชื่อมโยงบทบาทของแต่ละหน่วยงาน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามกลยุทธ์ที่กำหนด

2) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของหน่วยงานที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัยโดยเฉพาะการกำหนดเป้าหมายที่สอดคล้อง เพื่อนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายได้

3) มอบหมายให้คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ทำหน้าที่ติดตามการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มีการวิเคราะห์การใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี และรายงานเสนอคณะกรรมการบริหารคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีพิจารณาและเสนอกรรมการประจำคณะทราบ

9. การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2570 ให้หน่วยงานรายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินทุกไตรมาสและรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการเงินจัดทำรายงานการเงินประจำปีเสนอผู้บริหารและกรรมการประจำคณะ ภายใน 90 วัน นับตั้งแต่ปิดบัญชีประจำปี เพื่อเป็นการนำผลที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ มาวิเคราะห์เพื่อนำไปสู่การแก้ไข ปรับปรุงการดำเนินงาน หรือการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ทางการเงินให้มีความเหมาะสมต่อไป