



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 - 2556

สถาบันวิจัยและพัฒนา
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สถาบันวิจัยและพัฒนา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 – 2556 เป็นแผนซึ่งเกิดจากการประชุมระดมความคิดจากหน่วยงาน และฝ่ายต่างๆ ของสถาบันวิจัยและพัฒนา ซึ่งเป็นการแสดงให้เห็นถึงแนวทางในการดำเนินงานด้านการเงินของสถาบัน การระบุมิถิมา การจัดสรร และการใช้ไปของทรัพยากรทางการเงินที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การพัฒนาสถาบัน และมหาวิทยาลัย

กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินประกอบด้วย การวิเคราะห์สถานการณ์ปัจจุบันของสถาบัน เพื่อหาจุดอ่อน จุดแข็ง อุปสรรค และโอกาสทางการเงิน และนำมาเป็นกรอบประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ สอดคล้องกับกรอบนโยบายของสถาบัน เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จ ตามพันธกิจของสถาบันต่อไป

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เบ็ญจมาภา สุทธิพิณฑุ)
ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา

ส่วนที่ 1

บทนำ

ความเป็นมา

สถาบันวิจัยและพัฒนา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน เป็นหน่วยงานที่มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย แผนการวิจัยและบริการวิชาการของมหาวิทยาลัย ให้มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการวิจัยและบริการวิชาการของมหาวิทยาลัยปรับตัวให้สามารถผสมผสานกับความต้องการของสังคม และก้าวทันการเปลี่ยนแปลงของโลกยุคโลกาภิวัตน์ และส่งผลให้งานวิจัยโดยรวมของมหาวิทยาลัย มีเป้าหมายและทิศทางที่ชัดเจนมากขึ้น สถาบันวิจัยและพัฒนาจึงได้จัดทำ “ยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการวิจัยและบริการวิชาการระยะ 4 ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ.2553 – 2556) โดยมีการจัดทำ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ และโครงการ/กิจกรรม และมีตัวชี้วัดที่ชัดเจน

วิสัยทัศน์

สถาบันวิจัยและพัฒนา มีระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ เพื่อพัฒนาผลงานวิจัย สิ่งประดิษฐ์ งานสร้างสรรค์ที่มีคุณภาพ และงานบริการวิชาการเพื่อสร้างสังคม แห่งปัญญาให้เข้มแข็งและยั่งยืน

พันธกิจ

สถาบันวิจัยและพัฒนา มีหน้าที่ดำเนินการและประสานงานวิจัย เพื่อพัฒนาผลงานวิจัยสู่ความเป็นเลิศทางวิชาการและเป็นที่ยอมรับในระดับสากลรวมทั้งให้บริการทางวิชาการเพื่อเสริมสร้างสังคมแห่งปัญญาให้เข้มแข็งและยั่งยืน ด้วยระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์

1. ยุทธศาสตร์ด้านการวิจัยเพื่อพัฒนา
2. ยุทธศาสตร์ด้านบริการทางวิชาการเพื่อเสริมสร้างสังคมแห่งปัญญาให้เข้มแข็ง
3. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาองค์กร

เป้าประสงค์

1. มทร.อีสานมีผลงานวิจัย สิ่งประดิษฐ์ นวัตกรรม งานสร้างสรรค์ มีนักวิจัยที่มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับในระดับสากล และมีระบบบริหารงานวิจัยที่มีประสิทธิภาพ
2. ส่งเสริมการบริการทางวิชาการ แก่สังคมอย่างมีคุณภาพ คุณธรรม ตรงกับความต้องการและสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชนเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. สถาบันวิจัยและพัฒนา มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่ดี มีประสิทธิภาพ สามารถดำเนินการได้อย่างคล่องตัว บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนด

ส่วนที่ 2

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis)

จุดแข็ง (Strength)

1. สถาบันได้รับจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย
2. มีคณะกรรมการบริหารของสถาบันพิจารณาในการจัดสรรงบประมาณเพื่อความโปร่งใสและสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์
3. เอกสารเบิกจ่ายถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ประกาศ และมาตรการประหยัดของมหาวิทยาลัย
4. มีการกระจายงบประมาณอย่างทั่วถึง เหมาะสม และเป็นที่ยอมรับ
5. มีระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารทรัพยากรองค์กร (ERP) ของมหาวิทยาลัยที่ครอบคลุมการปฏิบัติงาน การเงินและงบประมาณ ทำให้ได้ข้อมูลครบถ้วนโปร่งใส ตรวจสอบได้

จุดอ่อน (Weakness)

1. สถาบันไม่มีรายได้เพิ่มเติม นอกจากการได้รับจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย
2. บุคลากรในสถาบัน ยังขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ ขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณประเภทต่างๆ
3. การจัดทำวิจัย และโครงการบางครั้งไม่เป็นไปตามระยะเวลา หรือไม่อยู่ในแผนงานของงบประมาณ
4. การติดตามและประเมินผลการใช้งบประมาณยังมีความล่าช้า

โอกาส (Opportunities)

1. รัฐบาลสนับสนุนงบประมาณ ทางด้านวิจัยมากขึ้นทุกปี
2. มหาวิทยาลัยสนับสนุนเงินกองทุนสนับสนุนการวิจัยเพื่อพัฒนางานวิจัยอย่างต่อเนื่อง
3. สถาบันมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับของนักวิจัย และแหล่งสนับสนุนเงินทุนสนับสนุนงานวิจัย
4. มีการแลกเปลี่ยนนักวิจัย และสนับสนุนงบประมาณ เพื่อเตรียมความพร้อมสู่อาเซียน

อุปสรรค (Threats)

1. การเปลี่ยนแปลงทางด้านเศรษฐกิจที่รวดเร็วทำให้ส่งผลกระทบต่อพัฒนางานวิจัยที่ตอบสนองความต้องการของชุมชน
2. ขั้นตอนปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ไม่มีความยืดหยุ่น

ส่วนที่ 3

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 – 2556

วิสัยทัศน์ทางการเงิน

สถาบันวิจัยและพัฒนา มีระบบบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ และจัดสรรเงินอย่างเหมาะสม ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหาและการใช้จ่ายงบประมาณ ให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย
3. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่ชัดเจนและปฏิบัติได้
4. เพื่อการติดตามและนำผลไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. การเพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการด้านการเงิน
2. การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ
3. การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงิน และงบประมาณ

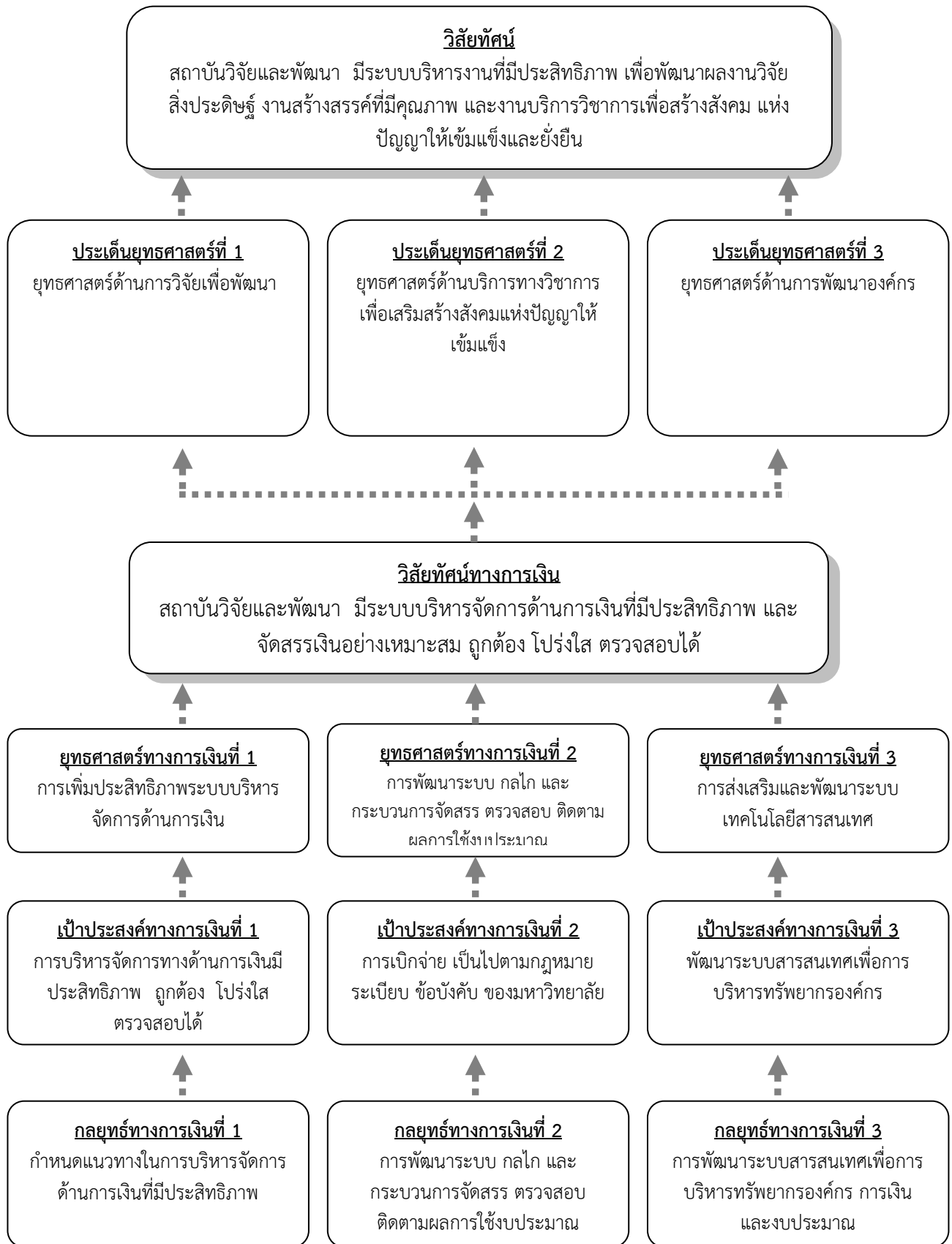
เป้าประสงค์

1. การบริหารจัดการทางการเงินมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
2. การเบิกจ่าย เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของมหาวิทยาลัย พร้อมควบคุม และตรวจสอบได้ โดยใช้ระบบงบประมาณ พัสดุ การเงิน จากงบประมาณแผ่นดิน และงบรายได้มหาวิทยาลัย ที่จัดสรรให้สถาบันวิจัยและพัฒนา
3. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารทรัพยากรองค์กร (ERP) สนับสนุนการบริหารการเงิน และงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ทางการเงิน

1. กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ
2. การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ
3. การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารทรัพยากรองค์กร การเงิน และงบประมาณ

ความเชื่อมโยงระหว่างแผนยุทธศาสตร์และแผนกลยุทธ์ทางการเงินของสถาบันวิจัยและพัฒนา



ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 1
การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงิน

เป้าประสงค์ทางการเงิน

การบริหารจัดการด้านการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

กลยุทธ์ทางการเงิน

กำหนดแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ

แนวทางปฏิบัติ

1. บุคลากรในสถาบัน ศึกษาและทบทวนระเบียบ ข้อบังคับและประกาศที่เกี่ยวข้องด้านการเงินที่มีผลบังคับใช้ของมหาวิทยาลัย และติดตามให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ต่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ
2. สถาบันมีระบบการจัดสรรเงิน แผนการใช้จ่าย การบริหารและการติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการบริหารจัดการในด้านระบบการบริหารความเสี่ยง
3. สถาบันมีมาตรการและแนวทางเร่งรัดการติดตามการใช้งบประมาณประจำปี
4. สถาบันมีการพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุให้มีความรวดเร็ว โปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นธรรม โดยปฏิบัติตามขั้นตอน และระบบของมหาวิทยาลัย
5. มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อเสนอต่อผู้บริหารใช้ในการตัดสินใจ

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 2
การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

เป้าประสงค์ทางการเงิน

การเบิกจ่าย เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของมหาวิทยาลัย พร้อมควบคุม และตรวจสอบ ได้ โดยใช้ระบบงบประมาณ พัสดู การเงิน จากงบประมาณแผ่นดิน และงบรายได้มหาวิทยาลัย ที่จัดสรรให้ สถาบันวิจัยและพัฒนา

กลยุทธ์ทางการเงิน

การพัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

แนวทางปฏิบัติ

1. ปรับปรุงระบบกลไกการบริหารจัดการงบประมาณ
2. จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายงบประมาณรายไตรมาส เสนอคณะกรรมการสถาบัน เพื่อเป็นข้อมูล ในการตัดสินใจ
3. มีการกำกับตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีราย 6 เดือน เสนอ คณะกรรมการสถาบัน
4. จัดระบบควบคุมและตรวจสอบ ภายในและภายนอก เป็นประจำทุกปี

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินที่ 3
การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการด้าน
การเงินและงบประมาณ

เป้าประสงค์ทางการเงิน

พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารทรัพยากรองค์กร (ERP) สนับสนุนการบริหารการเงิน และ
งบประมาณที่มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ทางการเงิน

การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารทรัพยากรองค์กร การเงิน และงบประมาณ

แนวทางปฏิบัติ

1. สนับสนุนการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินและงบประมาณ
2. เพิ่มศักยภาพบุคลากรในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

สถาบันวิจัยและพัฒนา มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนการดำเนินงานจากมหาวิทยาลัย จัดสรรให้สถาบัน จาก

1. **งบประมาณแผ่นดิน** ตามที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย แล้วจัดสรรให้หน่วยงานในสังกัด จำแนกตามประเภทงบประมาณ ดังนี้
 - 1.1 งบบุคลากร (เงินเดือนข้าราชการ, เงินประจำตำแหน่ง)
 - 1.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าใช้จ่ายไปราชการ อบรม ดูงาน, ค่าวัสดุ)
 - 1.3 งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์, ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)
 - 1.4 งบอุดหนุน (ค่าใช้จ่ายพนักงานฯ, โครงการบริการวิชาการ, โครงการวิจัย)
 - 1.5 งบรายจ่ายอื่น (โครงการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา, โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม)
2. **งบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย** ตามที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย โดยคิดรอบตามปีงบประมาณ ดังนี้
 - 2.1 งบบุคลากร (ค่าจ้างชั่วคราว)
 - 2.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทน, ค่าใช้สอย, ค่าใช้จ่ายไปราชการ อบรม ดูงาน, ค่าวัสดุ)
 - 2.3 งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์, ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)
 - 2.4 งบอุดหนุน (ค่าใช้จ่ายพนักงานฯ, โครงการบริการวิชาการ, โครงการวิจัย)
 - 2.5 งบรายจ่ายอื่น (โครงการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา, โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม)

แนวทางการบริหารเงินงบประมาณ

สถาบันวิจัยและพัฒนา มีแนวทางการบริหารเงินงบประมาณต่างๆ ดังนี้

บริหารงบประมาณให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกระทรวงและมหาวิทยาลัย

รายงานประมาณการรายรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 – 2556

ประเภทงบประมาณ	ปีงบประมาณ			
	2553	2554	2555	2556
งบประมาณแผ่นดิน	34,308,100.-	44,671,600.-	51,635,400.-	61,300,000.-
งบประมาณเงินรายได้	1,895,280.-	1,990,560.-	2,000,000.-	2,000,000.-
รวม	36,203,380.-	46,662,160.-	53,635,400.-	63,300,000.-

แผนคำเสนอของงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี พ.ศ.2553 – 2556

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์ของสถาบัน	ผลผลิต/โครงการ	ประมาณการจัดสรรงบประมาณ ตามปีงบประมาณ							
			2553		2554		2555		2556	
			เงินแผ่นดิน	เงินรายได้	เงินแผ่นดิน	เงินรายได้	เงินแผ่นดิน	เงินรายได้	เงินแผ่นดิน	เงินรายได้
1. ยุทธศาสตร์ด้านการวิจัยเพื่อพัฒนา	มทร.อีสานมีผลงานวิจัยสิ่งประดิษฐ์ นวัตกรรมงานสร้างสรรค์ มีนักวิจัยที่มีคุณภาพ เป็นที่ยอมรับในระดับสากล และมีระบบบริหารงานวิจัยที่มีประสิทธิภาพ		42,000,000.-	0.-	42,500,000.-	0.-	43,000,000.-	0.-	43,500,000.-	0.-
2. ยุทธศาสตร์ด้านบริการทางวิชาการเพื่อเสริมสร้างสังคมแห่งปัญญาให้เข้มแข็ง	ส่งเสริมการบริการทางวิชาการแก่สังคมอย่างมีคุณภาพ คุณธรรม ตรงกับความต้องการ และสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชนเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน		20,000,000.-	0.-	20,000,000.-	0.-	30,000,000.-	0.-	35,000,000.-	0.-
3. ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาองค์กร	สถาบันวิจัยและพัฒนาที่มีระบบบริหารจัดการองค์กรที่ดี มีประสิทธิภาพ สามารถดำเนินการได้อย่างคล่องตัวบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรที่กำหนด		3,000,000.-	0.-	3,500,000.-	0.-	4,000,000.-	0.-	4,500,000.-	0.-

ส่วนที่ 4 การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผลแผนกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 - 2556 จะดำเนินการเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นการเปรียบเทียบระหว่างผลงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อนำไปสู่การแก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน หรือการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ที่มีความเหมาะสมต่อไป ซึ่งจะดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ของสถาบัน