



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี 2567

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี 2567

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

คณะกรรมการวิทยาเขตเชียงใหม่

ได้พิจารณาเห็นชอบ แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

เมื่อการประชุมวันที่ 20 ก.ค 2566




.....ประธานคณะกรรมการ

(นายรินทร์ แสงศรีจันทร์)




.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(นายสุรพงศ์ พงศ์เดชชจร)




.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(นายสุรสิทธิ์ พันทะเล)




.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ไชยโรจน์)



.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(นายนพดล เกิงบุรี)




.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(นายนคร ดวงศรี)



.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(นายสงค์ศักย์ คำดีรุ่งรัตน์)




.....กรรมการวิทยาเขตผู้ทรงคุณวุฒิ
(นายมนตรี หาญใจ)



.....กรรมการวิทยาเขต
(นายสุรชัย พันธกำเนิด)



.....กรรมการวิทยาเขต
(ผศ.ดร.ดิษฐชัย จันทร์คุณา)



.....กรรมการวิทยาเขต
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์บุญชัย เลิศพิริยะชัยกุล)

คณะกรรมการบริหารงบประมาณและการเงิน

ของ

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

ได้พิจารณาแผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

เมื่อการประชุมวันที่ 20 ก.ค. 2566



.....ประธานคณะกรรมการ

(นายนรินทร์ แสงศรีจันทร์)



.....รองประธานคณะกรรมการ

(ดร.ดารกา พลั่ง)



.....กรรมการ

(นายสุรชัย พันธุ์กำเนิด)



.....กรรมการ

(ดร.อลงกร นำบุญจิตต์)



.....กรรมการและเลขานุการ

(นายอรรถพร คำพวง)

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 เพื่อเป็นกรอบแนวทางการปฏิบัติงานในการดำเนินงานของการบริหารทางการเงินของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ให้มีการดำเนินงานทางการเงิน โปร่งใส และตรวจสอบได้ เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานในการประกันคุณภาพการศึกษา องค์ประกอบที่ 5 โดยกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย การวิเคราะห์สถานการณ์ด้านการเงินและงบประมาณ รวมทั้งกลยุทธ์ทางการเงิน โครงการ/กิจกรรม ที่ดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินงาน/การจัดหารายได้จากความร่วมมือของผู้บริหาร คณาจารย์ และบุคลากรของวิทยาเขต

แผนกลยุทธ์ทางการเงินฉบับนี้ จะใช้เป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับบุคลากรในสังกัด มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ในการบริหารการเงินและงบประมาณของวิทยาเขตให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และสามารถปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรมตามระบบการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติต่อไป

นายรินทร์ แสงศรีจันทร์

รองอธิการบดีมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ประจำวิทยาเขตเชียงใหม่

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ.2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 ตั้งขึ้นเพื่อการดำเนินงานจัดการศึกษาของ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ บรรลุ และสอดคล้องตาม ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ จึงจำเป็นต้องมีการทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 และดำเนินการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 เพื่อให้วิทยาเขตมีแนวทางในการดำเนินงานที่ชัดเจนบรรลุตามเป้าหมายบนพื้นฐานของการมีส่วนร่วมของบุคลากรในหน่วยงานทุกท่านร่วมกันกำหนดกลยุทธ์ทางการเงินสู่การปฏิบัติ ให้มีความเหมาะสมกับสภาพการณ์ของสังคม และสอดคล้องกับความต้องการของผู้รับบริการทางวิชาการและกีฬามากที่สุด ฝ่ายแผนและพัฒนาซึ่งมีส่วนรับผิดชอบ จึงได้จัดทำโครงการนี้ขึ้นเพื่อให้บุคลากรทุกฝ่ายขับเคลื่อนกลยุทธ์ทางการเงิน ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ตามเป้าประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้โดยจัดโครงการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 ขึ้นเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2567 และนำเสนอเข้าพิจารณาคณะกรรมการวิทยาเขต เพื่อเห็นชอบในการประกาศใช้ เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2566 ที่ผ่านมา ภายใต้กลยุทธ์ทางการเงิน เป้าประสงค์ และตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์ ดังนี้

ตารางแสดงกลยุทธ์ทางการเงิน เป้าประสงค์ และตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กลยุทธ์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	
				หน่วยนับ	จำนวน
กลยุทธ์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารด้านการเงินและงบประมาณภายใต้หลักธรรมาภิบาล	ระบบบริหารการเงินและงบประมาณการติดตามผลการใช้จ่ายเงินที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้อัตลักษณ์สากล	1. มีการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง 2. การประชุม/อบรมบุคลากรระดับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร ด้านการเงินและงบประมาณ 3. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 4. โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินเพื่อการวางแผนและการตัดสินใจ	เชิงปริมาณ	ด้าน	5
กลยุทธ์ที่ 2 การจัดทำรายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน	สร้างรายได้เพิ่มจากการบริหารทรัพย์สินและกิจกรรม	1. เงินผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นในรอบปี 2. งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดหารายได้สนับสนุนกิจการของหน่วยงาน	เชิงปริมาณ	ร้อยละ	95
			เชิงปริมาณ	โครงการ	1
กลยุทธ์ที่ 2 การจัดทำรายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน	สร้างรายได้เพิ่มจากการบริหารทรัพย์สินและกิจกรรม	1. เงินผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นในรอบปี 2. งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดหารายได้สนับสนุนกิจการของหน่วยงาน	เชิงปริมาณ	ร้อยละ	5
			เชิงปริมาณ	งาน/ โครงการ/ กิจกรรม	4

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 บทนำ	
กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	1
วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	2
ขั้นตอนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	2
ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่	3
แผนพัฒนามหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567	3
ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก	
การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงินของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ (SWOT Analysis)	4
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567	
3.1 วิสัยทัศน์ด้านการเงิน	8
3.2 กลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่	8
คำเป้าหมายของตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567	9
3.3 แหล่งงบประมาณ (รายรับ)	10
งบประมาณแผ่นดิน	
งบประมาณเงินรายได้	
3.4 หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ (รายจ่าย)	10
งบประมาณแผ่นดิน	
งบประมาณเงินรายได้	
3.5 แนวทางการบริหารจัดการด้านการเงิน	11
3.6 ระบบการควบคุมกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การใช้จ่ายงบประมาณ	17
3.7 การวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต (Unit cost)	21
ส่วนที่ 4 การสรุปรายงานทางการเงิน	
สรุปผลการดำเนินงานด้านการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 66	31
ภาคผนวก	
แต่งตั้งคณะกรรมการโครงการแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่	
รายงานผลการประเมินการดำเนินงานกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่	
ผลการดำเนินงานกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566	
ประกาศใช้แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567	

ส่วนที่ 1

บทนำ

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ดำเนินงานตามปณิธาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ภายใต้การกำกับดูแลของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ปัจจัยทางการเงินเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ผู้บริหาร มหาวิทยาลัยให้ความสนใจและความสำคัญต่อการใช้จ่ายงบประมาณในมหาวิทยาลัย ให้เกิดความคุ้มค่า (Value for money) โปร่งใส (Transparency) และตรวจสอบได้ (Accountability) จึงมีแนวคิดและนโยบายในการให้ มหาวิทยาลัยได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อใช้เป็นแนวทางการจัดหา จัดสรรงบประมาณและการใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด อีกทั้งยังเป็นแนวทางการการควบคุมดูแลเกี่ยวกับรายรับและรายจ่ายอย่างเหมาะสม โดยต้องพิจารณาการจัดสรร การตรวจสอบการเงินและงบประมาณการวิเคราะห์รายได้ ค่าใช้จ่าย ของการ ดำเนินงาน โดยพิจารณาจากทุกแหล่งเงิน ทั้งจากงบประมาณแผ่นดิน งบประมาณเงินรายได้ มีการนำเงินที่ได้ไป จัดสรรอย่างเป็นระบบมีระบบฐานข้อมูลทางการเงิน ที่สามารถแยกค่าใช้จ่ายตามหมวดต่างๆ มีการจัดทารายงาน ทางการเงินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งมีผู้ตรวจสอบการใช้เงินอย่างมีประสิทธิภาพ จากแนวทางข้างต้น กลุ่มนโยบายและแผน จึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 ให้มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และแผนการพัฒนามหาวิทยาลัยระยะ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 การวิเคราะห์ งบประมาณที่มุ่งเน้นผลงานตามยุทธศาสตร์ การติดตาม ประเมินผลและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยฯ การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร รวมทั้งส่งเสริมแผนพัฒนาของมหาวิทยาลัยให้เป็นไปตามเป้าหมาย มีระบบฐานข้อมูลทางการเงิน มีการจัดทารายงานทางการเงินที่โปร่งซึ้งข้อมูลทางการเงินทุกด้านแสดงถึงประสิทธิภาพ ของการบริหารจัดการ เพื่อเป็นแนวทางพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องต่อไป

กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

หลักผลสัมฤทธิ์ของการบริหารงานตามภารกิจของรัฐ ตามที่กำหนดไว้ในพระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.2546 มาตรา 6 (2) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ

หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วย การสร้างระบบบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี พ.ศ.2542 มี 10 องค์ประกอบ คือ หลักประสิทธิผล หลักประสิทธิภาพ หลักการตอบสนอง หลักการระับผิดชอบ หลักความโปร่งใส หลักความมีส่วนร่วม หลักการกระจายอำนาจ หลัก นิติธรรมหลักความเสมอภาค หลักมุ่งเน้นฉันทามติ

พระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ.2542 แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ 1) พ.ศ.2545 ได้กำหนดจุดมุ่งหมาย และหลักการของการจัดการศึกษาที่มุ่งเน้นคุณภาพและมาตรฐาน โดยกำหนดรายละเอียดไว้ใน หมวด 6 มาตรฐานและ การประกันคุณภาพการศึกษา ซึ่งประกอบด้วยระบบการประกันคุณภาพภายในและระบบการประกันคุณภาพ ภายนอก เพื่อใช้เป็นกลไกในการคุ้มครองรักษาคุณภาพมาตรฐานของสถาบันอุดมศึกษา การประกันคุณภาพภายในเป็นการ สร้างระบบและกลไกในการพัฒนา ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินการดำเนินงานของสถานศึกษาให้เป็นไปตาม นโยบาย เป้าหมายและระดับคุณภาพประกันคุณภาพภายใน สถานศึกษาและให้ถือว่าการประกันคุณภาพภายในเป็น ส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารการศึกษาที่ต้อง ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งการประกันคุณภาพภายในต้อง ดำเนินการภายใต้การรับประเมิน ตามตัวบ่งชี้ที่พัฒนาขึ้นภายใต้องค์ประกอบคุณภาพ 5 ด้าน ที่มีความครอบคลุม พันธกิจหลัก 4 ประการของ การอุดมศึกษา และพันธกิจสนับสนุน ซึ่งมีความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน กฎกระทรวงว่าด้วยระบบ หลักเกณฑ์และวิธีการประกันคุณภาพการศึกษา พ.ศ.2557 ดังนี้ องค์ประกอบที่ 5 การบริหารจัดการมีการ ระบุไว้อย่างชัดเจนว่า การเงินและงบประมาณเป็นสิ่งที่สำคัญอย่างหนึ่งของสถาบันอุดมศึกษา ไม่ว่าจะแหล่ง

เงินทุนของสถาบันอุดมศึกษาจะได้มาจากงบประมาณแผ่นดิน (สำหรับสถาบันอุดมศึกษาของรัฐ) หรือเงินรายได้ของสถาบัน เช่น ค่าหน่วยกิต ค่าธรรมเนียม ค่าบำรุงการศึกษาต่าง ๆ ของนักศึกษา รายได้จากงานวิจัย บริหาร ทางวิชาการ ค่าเช่าทรัพย์สิน ฯลฯ ผู้บริหารสถาบันจะต้องมีแผนการใช้เงินที่สะท้อนความต้องการใช้เพื่อการ ดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการประจำปีของสถาบันได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งในตัวเองชี้ที่ 5.9 การบริหารของสถาบันเพื่อกำกับติดตามผลลัพธ์ ตามพันธกิจของกลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของสถาบัน ได้ ระบุถึงคำอธิบายตัวเองชี้ว่า สถาบันอุดมศึกษามีพันธกิจหลักคือ การเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการแก่ สังคม และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ในการดำเนินพันธกิจหลัก สถาบันอุดมศึกษาจำเป็นต้องมีการจัดทำแผนเพื่ กำหนดทิศทางการพัฒนาและการดำเนินงานของสถาบันให้ สอดคล้องกับเป้าหมายของกลุ่มสถาบันตลอดจนมีการ บริหารทั้งด้านบุคลากร การเงิน ความเสี่ยงและการ ประกันคุณภาพการศึกษาเพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน ตามพันธกิจ หลักให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ (สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (2557 : 129)

วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. เพื่อพัฒนาแนวทางการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้มีความชัดเจนและมี ประสิทธิภาพทั้งในด้านเป้าหมายทางการเงิน เป้าหมายของมหาวิทยาลัย มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ คำนึงค้ำค้ำทุนและเกิดความยั่งยืนกับมหาวิทยาลัย
2. เพื่อสร้างระบบและกลไกในการจัดหา จัดสรรงบประมาณทั้งงบประมาณแผ่นดิน งบประมาณเงิน รายได้ การใช้จ่ายงบประมาณให้มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และเอื้อต่อการขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างรวดเร็ว
3. เพื่อพัฒนาข้อมูลทางการเงินและข้อมูลงบประมาณให้เป็นปัจจุบัน สะดวกและง่ายต่อการนำไปใช้ ประกอบการพิจารณาตัดสินใจสำหรับผู้บริหารมหาวิทยาลัย
4. เพื่อให้มีการติดตาม การประเมินผล เฝ้าระวังข้อมูลทางการเงินและงบประมาณและนำผลที่ได้ไป ปรับปรุงและพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

ขั้นตอนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ.2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ เพื่อทำหน้าที่จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ให้สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์แผนการพัฒนาของมหาวิทยาลัย จัดทำแผนการใช้จ่ายประจำปี และสร้างความเข้าใจให้บุคลากร ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน และแผนการใช้จ่ายเงินของมหาวิทยาลัย
2. การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก (SWOT Analysis) เพื่อกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ด้านการเงิน และแนวทางปฏิบัติทางการเงิน โดยการร่วมกัน พิจารณา และแสดงความคิดเห็นจากคณะกรรมการฯ
3. เสนอแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ.2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567 ต่อคณะกรรมการวิทยาเขต เพื่อพิจารณา

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนพัฒนา มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
พ.ศ. 2566 - 2570 (ฉบับทบทวน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ฉบับร่าง)

ปรัชญา

“พลศึกษาและกีฬา พัฒนาคน พัฒนาชาติ”

วิสัยทัศน์

“เป็นสถาบันการศึกษาอันดับหนึ่งด้านศาสตร์การกีฬาในภูมิภาคอาเซียน”

พันธกิจ

1. ผลิตและพัฒนาบุคลากรด้านศาสตร์การกีฬา
2. ผลิตและพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมด้านศาสตร์การกีฬา
3. บริการวิชาการด้านพลศึกษาและกีฬา
4. ทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรมด้านการละเล่นพื้นบ้านและกีฬาไทย
5. ส่งเสริมและพัฒนานักเรียนและนักศึกษาให้มีศักยภาพด้านกีฬาสูงสุดของแต่ละบุคคล

แผนพัฒนามหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 (ฉบับทบทวน)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

- ประเด็นการพัฒนาที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา
- ประเด็นการพัฒนาที่ 2 การพัฒนาด้านการวิจัยและนวัตกรรม
- ประเด็นการพัฒนาที่ 3 การบริการวิชาการแก่สังคม
- ประเด็นการพัฒนาที่ 4 การทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม
- ประเด็นการพัฒนาที่ 5 การพัฒนาด้านการกีฬา
- ประเด็นการพัฒนาที่ 6 การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการ

ส่วนที่ 2

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงินของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ (SWOT Analysis)

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงิน เป็นการประเมินเพื่อวิเคราะห์สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานด้านการเงินและงบประมาณของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ โดยแบ่งการประเมินออกเป็น 2 ส่วน คือ ส่วนที่หนึ่ง เป็นการประเมินสภาพแวดล้อมภายในด้านการเงินและงบประมาณของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ซึ่งมุ่งประเมินจุดแข็ง (Strengths) และจุดอ่อน (Weaknesses) ส่วนที่สอง เป็นการประเมินสภาพแวดล้อมภายนอกด้านการเงินและงบประมาณ โดยมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ มุ่งประเมินโอกาส (Opportunities) และอุปสรรค (Threats) เพื่อนำผลการประเมินมาใช้ในการกำหนดแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ซึ่งผลการวิเคราะห์สรุปได้ดังนี้

จุดแข็ง (Strengths)

- S1 วิทยาเขตมีระบบและกลไกในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางงบประมาณและการเงิน
- S2 วิทยาเขตมีฐานข้อมูลการวิเคราะห์สถานการณ์ทางงบประมาณและการเงินที่สามารถตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามแผน
- S3 อาคารสถานที่มีความพร้อมรองรับการจัดกิจกรรมทางการกีฬา เพื่อให้บริการชุมชนและหน่วยงานภายนอกและสร้างรายได้ให้กับวิทยาเขต
- S4 เป็นมหาวิทยาลัยที่ตั้งอยู่ใจกลางเมือง ทำให้สะดวกต่อการจัดการศึกษาและกิจกรรมทางการกีฬา
- S5 เป็นมหาวิทยาลัยด้านศาสตร์การกีฬาในภูมิภาค ที่มีชื่อเสียงในการจัดการศึกษาและการให้บริการกิจกรรมทางการกีฬา
- S6 มีรูปแบบการทำงานเป็นทีมทางด้านศาสตร์การกีฬา
- S7 มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะทางด้านศาสตร์กีฬา

จุดอ่อน (Weaknesses)

- W1 วิทยาเขตมีการยกเว้นค่าลงทะเบียนให้กับนักศึกษา จำนวนเพิ่มขึ้นทำให้การจัดเก็บเงินรายได้ลดลง

โอกาส (Opportunities)

- O1 รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการออกกำลังกายและการกีฬา
- O2 ประชาชนให้ความสำคัญต่อการออกกำลังกายมากขึ้น
- O3 โครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่เขตเทศบาลนครเชียงใหม่ การคมนาคมสะดวกและมีระบบสาธารณสุขพร้อมให้บริการ
- O4 จังหวัดเชียงใหม่เป็นศูนย์กลางของเศรษฐกิจในภาคเหนือ เหมาะแก่การจัดกิจกรรมทางการกีฬาและการจัดการแข่งขันกีฬาทั้งในระดับชาติและนานาชาติ
- O5 มีความร่วมมือในการจัดกิจกรรมและการบริการชุมชนต่าง ๆ จากภาครัฐและเอกชนภายในจังหวัดเชียงใหม่

อุปสรรค (Threats)

T1 มีสถาบันอุดมศึกษาอื่น เปิดสอนในหลักสูตรเดียวกัน หรือคล้ายคลึงกันกับหลักสูตรที่มหาวิทยาลัย การกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่เปิดสอน

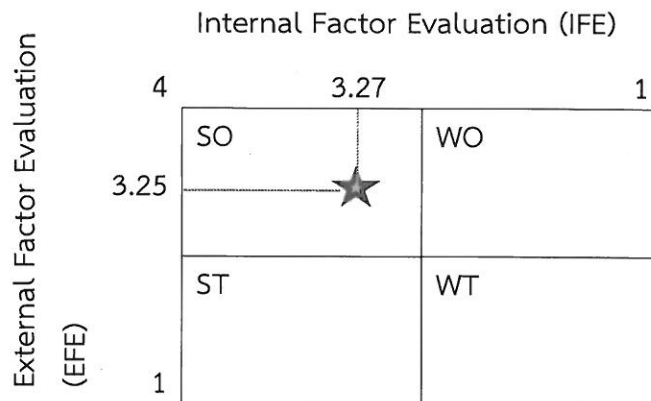
ผลการวิเคราะห์ IFE Matrix

Internal Factors	Weight	Rating	Score
S1 วิทยาเขตมีระบบและกลไกในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางงบประมาณและการเงิน	0.15	4	0.6
S2 วิทยาเขตมีฐานข้อมูลการวิเคราะห์สถานการณ์ทางงบประมาณและการเงินที่สามารถตรวจสอบ ติดตามการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามแผน	0.15	4	0.6
S3 อาคารสถานที่ที่มีความพร้อมรองรับการจัดกิจกรรมทางการกีฬา เพื่อให้บริการชุมชนและหน่วยงานภายนอกและสร้างรายได้ให้กับวิทยาเขต	0.12	4	0.48
S4 เป็นมหาวิทยาลัยที่ตั้งอยู่ใจกลางเมือง ทำให้สะดวกต่อการจัดการศึกษาและกิจกรรมทางการกีฬา	0.11	3	0.33
S5 เป็นมหาวิทยาลัยด้านศาสตร์การกีฬาในภูมิภาค ที่มีชื่อเสียงในการจัดการศึกษาและการให้บริการกิจกรรมทางการกีฬา	0.11	3	0.33
S6 มีรูปแบบการทำงานเป็นทีมทางด้านศาสตร์การกีฬา	0.11	3	0.33
S7 มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะทางด้านศาสตร์กีฬา	0.10	3	0.3
W1 วิทยาเขตมีการยกเว้นค่าลงทะเบียนให้กับนักศึกษา จำนวนเพิ่มขึ้นทำให้การจัดเก็บเงินรายได้ลดลง	0.15	2	0.3
รวม	1.00		3.27

ผลการวิเคราะห์ EFE Matrix

External Factors	Weight	Rating	Score
O1 รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการออกกำลังกายและการกีฬา	0.2	4	0.8
O2 ประชาชนให้ความสำคัญต่อการออกกำลังกายมากขึ้น	0.2	4	0.8
O3 โครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่เขตเทศบาลนครเชียงใหม่ การคมนาคมสะดวกและมีระบบสาธารณูปโภคพร้อมให้บริการ	0.15	4	0.6
O4 จังหวัดเชียงใหม่เป็นศูนย์กลางของเศรษฐกิจในภาคเหนือ เหมาะแก่การจัดการกิจกรรมทางการกีฬาและการจัดการแข่งขันกีฬาทั้งในระดับชาติและนานาชาติ	0.15	3	0.45
O5 มีความร่วมมือในการจัดการกิจกรรมและการบริการชุมชนต่าง ๆ จากภาครัฐและเอกชนภายในจังหวัดเชียงใหม่	0.15	3	0.45
T1 มีสถาบันอุดมศึกษาอื่น เปิดสอนในหลักสูตรเดียวกัน หรือคล้ายคลึงกันกับหลักสูตรที่มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่เปิดสอน	0.15	1	0.15
รวม	1		3.25

ตำแหน่งกลยุทธ์หลักทางการเงิน



ผลการวิเคราะห์ TOWNS Matrix

<p style="text-align: center;">ปัจจัยภายใน</p> <p style="text-align: center;">ปัจจัยภายนอก</p>	<p>จุดแข็ง (Strengths)</p> <p>S1 วิทยาเขตมีระบบและกลไกในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางงบประมาณและการเงิน</p> <p>S2 วิทยาเขตมีฐานข้อมูลการวิเคราะห์สถานภาพทางงบประมาณและการเงินที่สามารถตรวจสอบ ติดตามการใช้เงินให้เป็นไปตามแผน</p> <p>S3 อาคารสถานที่มีความพร้อมรองรับการจัดกิจกรรมทางการกีฬา เพื่อให้บริการชุมชนและหน่วยงานภายนอกและสร้างรายได้ให้กับวิทยาเขต</p> <p>S4 เป็นมหาวิทยาลัยที่ตั้งอยู่ใจกลางเมือง ทำให้สะดวกต่อการจัดการศึกษาและกิจกรรมทางการกีฬา</p> <p>S5 เป็นมหาวิทยาลัยด้านศาสตร์การกีฬาในภูมิภาค ที่มีชื่อเสียงในการจัดการศึกษาและการให้บริการกิจกรรมทางการกีฬา</p> <p>S6 มีรูปแบบการทำงานเป็นทีมทางด้านศาสตร์การกีฬา</p> <p>S7 มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะทางด้านศาสตร์กีฬา</p>	<p>จุดอ่อน (Weaknesses)</p> <p>W1 วิทยาเขตมีการยกเว้นค่าลงทะเบียนให้กับนักศึกษา จำนวนเพิ่มขึ้นทำให้การจัดเก็บเงินรายได้ลดลง</p>
<p>โอกาส (Opportunities)</p> <p>O1 รัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการออกกำลังกายและการกีฬา</p> <p>O2 ประชาชนให้ความสำคัญต่อการออกกำลังกายมากขึ้น</p> <p>O3 โครงสร้างพื้นฐานในพื้นที่เขตเทศบาลนครเชียงใหม่ การคมนาคมสะดวกและมีระบบสาธารณูปโภคพร้อมให้บริการ</p> <p>O4 จังหวัดเชียงใหม่เป็นศูนย์กลางของเศรษฐกิจในภาคเหนือ เหมาะแก่การจัดกิจกรรมทางการกีฬาและการจัดการแข่งขันกีฬาทั้งในระดับชาติและนานาชาติ</p> <p>O5 มีความร่วมมือในการจัดกิจกรรมและบริการชุมชนต่าง ๆ จากภาครัฐและเอกชนภายในจังหวัดเชียงใหม่</p>	<p>กลยุทธ์เชิงรุก SO</p> <p>S3S4O2O3 การจัดการรายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน</p>	<p>กลยุทธ์เชิงแก้ไข WO</p> <p>-</p>
<p>อุปสรรค (Threats)</p> <p>T1 มีสถาบันอุดมศึกษาอื่น เปิดสอนในหลักสูตรเดียวกัน หรือคล้ายคลึงกันกับหลักสูตรที่มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่เปิดสอน</p>	<p>กลยุทธ์เชิงป้องกัน ST</p> <p>-</p>	<p>กลยุทธ์เชิงรับ WT</p> <p>WT1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารด้านการเงินและงบประมาณภายใต้หลักธรรมาภิบาล</p>

ส่วนที่ 3

แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567

กลยุทธ์ทางการเงินกำหนดอยู่ในประเด็น การพัฒนาที่ 6 การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะต้องจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้แก่การสร้างกลไกการจัดสรรงบประมาณ การวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายการตรวจสอบการเงินและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์รายได้และรายจ่าย โดยพิจารณาจากแหล่งเงิน ทั้งจากงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้จากค่าบำรุงการศึกษา ค่าเช่าสนามกีฬา อาคาร สถานที่ ค่าใช้บริการสถานกีฬาและรายได้อื่นๆ ที่ได้รับ รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จึงมีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้มีความสอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

3.1. วิสัยทัศน์ด้านการเงิน

“เป็นหน่วยงานที่มีระบบธรรมาภิบาล ในการบริหารงบประมาณและการเงินที่มีประสิทธิภาพ”

3.2. กลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

กลยุทธ์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารด้านการเงินและงบประมาณภายใต้หลักธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ : ระบบบริหารการเงินและงบประมาณการติดตามผลการใช้จ่ายเงินที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล

ตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์

1. มีการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง
2. การประชุม/อบรมบุคลากรระดับผู้บริหารและปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร ด้านการเงินและงบประมาณ

3. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี

4. โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินเพื่อการวางแผนและการตัดสินใจ

กลยุทธ์ที่ 2 การจัดการรายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน

เป้าประสงค์ : สร้างรายได้เพิ่มจากการบริหารทรัพย์สิน และกิจกรรม

ตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์

1. เงินผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นในรอบปี
2. งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดหารายได้สนับสนุนกิจการของหน่วยงาน

คำเป้าหมายของตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์ ประจำปี พ.ศ. 2567

กลยุทธ์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์	ตัวชี้วัด	คำเป้าหมาย	
				หน่วยนับ	จำนวน
กลยุทธ์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารด้านการเงินและงบประมาณภายใต้หลักธรรมาภิบาล	ระบบบริหารการเงินและงบประมาณการติดตามผลการใช้จ่ายเงินที่มีประสิทธิภาพ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล	<ol style="list-style-type: none"> มีการดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง การประชุม/อบรมบุคลากรระดับผู้บริหารและผู้บริหาร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร ด้านการเงินและงบประมาณ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินเพื่อการวางแผนและการตัดสินใจ 	เชิงปริมาณ	ด้าน	5
			เชิงปริมาณ	ครั้ง	1
			เชิงปริมาณ	ร้อยละ	95
			เชิงปริมาณ	โครงการ	1
กลยุทธ์ที่ 2 การจัดหารายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน	สร้างรายได้เพิ่มจากการบริหารทรัพย์สินและกิจกรรม	<ol style="list-style-type: none"> เงินผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นในรอบปี งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดหารายได้สนับสนุนกิจการของหน่วยงาน 	เชิงปริมาณ	ร้อยละ	5
			เชิงปริมาณ	งาน/ โครงการ/ กิจกรรม	4

3.3 แหล่งงบประมาณ (รายรับ)

แหล่งที่มาของงบประมาณมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ประกอบด้วย 2 แหล่ง คือ งบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้ ดังนี้

1) งบประมาณแผ่นดิน

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จัดทำค่าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ ยุทธศาสตร์กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ รวมทั้งมีการรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ทุกสิ้นไตรมาส

2) งบประมาณเงินรายได้

งบประมาณเงินรายได้ ประกอบด้วย รายรับจากค่าลงทะเบียนเรียนของนักศึกษา การบริการวิชาการ สถานกีฬา และอาคารสถานที่ของวิทยาเขต และมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ได้จัดสรรงบประมาณให้กลุ่มงานและคณะ โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณทุกสิ้นปีงบประมาณ

3.4 หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ (รายจ่าย)

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ ดังนี้

1) งบบุคลากร เป็นรายจ่ายประจำขั้นต่ำที่จำเป็น ที่ต้องจัดสรรงบประมาณให้ตามสิทธิและข้อกำหนดตามกฎหมาย เพื่อการบริหารงานบุคคล เช่น เงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว ค่าตอบแทนพนักงานราชการ ซึ่งมาตรฐานในการจัดสรรเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงบประมาณ

2) งบดำเนินงาน เป็นรายจ่ายที่จำเป็นเพื่อการบริหารงานประจำ มีแนวทางในการจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายต่างๆ ดังนี้

1) ค่าตอบแทน เช่น เงินตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ค่าเช่าบ้าน ค่าตอบแทนพิเศษ เป็นต้น

2) ค่าใช้สอย เช่น ใช้งบประมาณในการซ่อมแซมวัสดุ ครุภัณฑ์ เป็นต้น

3) ค่าวัสดุต่างๆ เช่น ค่าวัสดุสำนักงาน ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์

4) ค่าสาธารณูปโภค

3) งบอุดหนุน เป็นรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเป็นค่าบำรุงหรือเพื่อช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ และเป็นรายจ่ายที่สำนักงบประมาณกำหนดให้ใช้จ่ายในงบรายจ่ายนี้

4) งบลงทุน เป็นรายจ่ายที่กำหนดไว้เพื่อการลงทุนในการพัฒนามหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ เช่น ครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง แต่ไม่รวมค่าที่ดิน เนื่องจากไม่มีงบประมาณในการจัดซื้อที่ดิน เว้นแต่จะได้รับการบริจาค

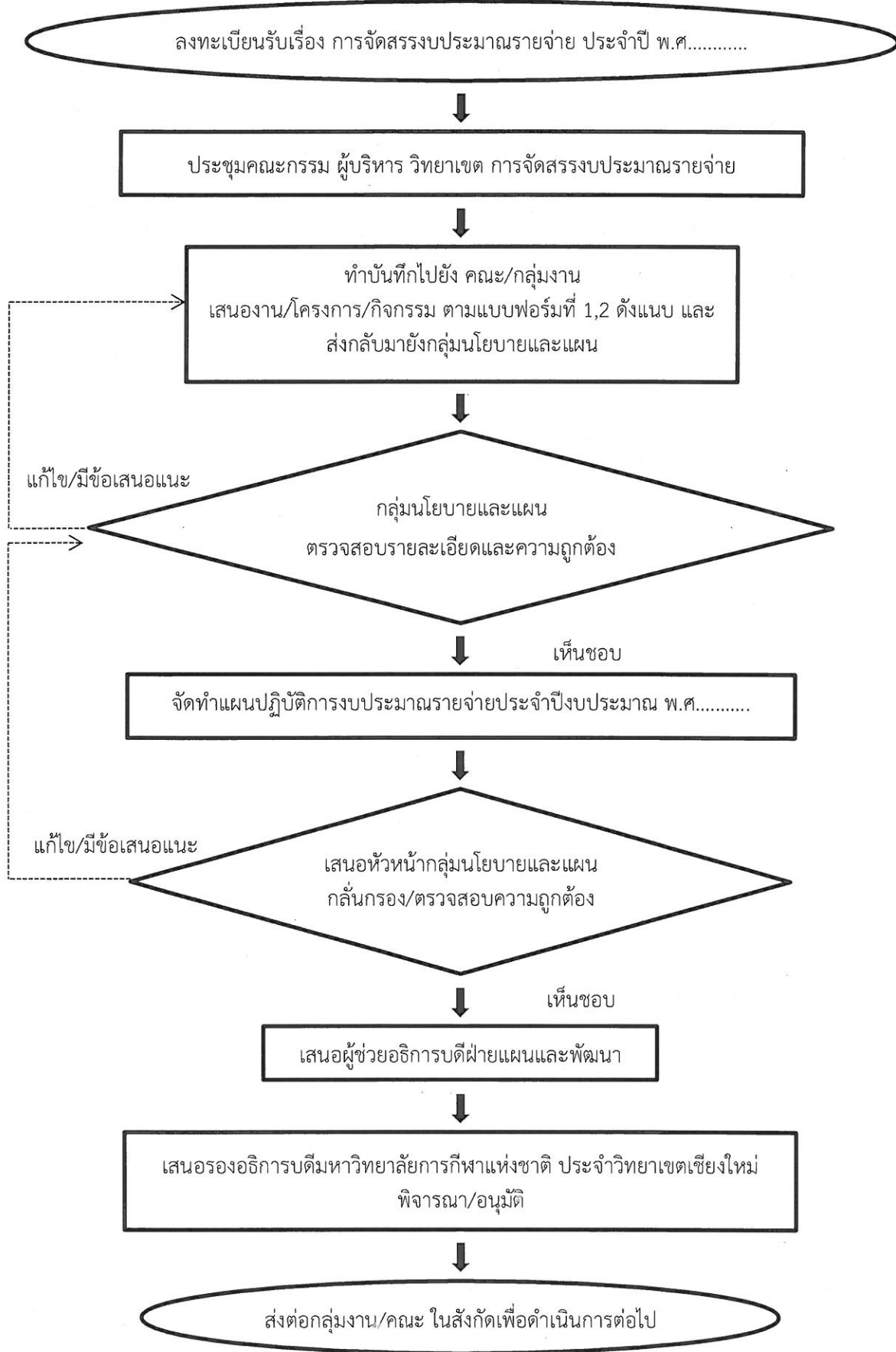
5) รายจ่ายอื่น เป็นรายจ่ายที่ไม่เข้าลักษณะประเภทงบรายจ่ายใดรายจ่ายหนึ่ง หรือเป็นรายจ่ายที่สำนักงบประมาณกำหนดให้ใช้จ่ายในงบรายจ่ายนี้ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว ค่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษา วิจัย ประเมินผล หรือพัฒนาระบบต่างๆ ซึ่งมีใช้เพื่อการจัดหาหรือปรับปรุงครุภัณฑ์ ที่ดิน และหรือสิ่งก่อสร้าง

3.5 แนวทางการบริหารจัดการด้านการเงิน

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ มีแนวทางการบริหารจัดการด้านการเงิน ดังนี้

- 1) มีมาตรการในการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี
- 2) ทบทวนศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศด้านการเงินและนำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) วางแนวทางในการจัดสรรงบประมาณ วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ บริหารงบประมาณ ติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้
- 4) พัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง และบริหารพัสดุ ให้มีความรวดเร็ว โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรม
- 5) พัฒนาประสิทธิภาพการตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้เกิดการบริหารจัดการที่ดีของหน่วยงาน
- 6) มีการวิเคราะห์สถานะทางการเงิน และจัดทำรายงานทางการเงิน เสนอต่อผู้บริหาร เพื่อใช้ในการตัดสินใจ

กระบวนการจัดทำคำของบประมาณรายจ่ายประจำปี
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่



1. หลักการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน

แผนการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ ยุทธศาสตร์กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ โดยเน้นการดำเนินงานตามพันธกิจหลัก โดยพิจารณางบประมาณเป็น 2 ระบบ คือ ระบบบริหารงบยุทธศาสตร์ ประมาณ 5% และระบบบริหารงานประจำ ประมาณ 95% ของงบดำเนินงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยฯ 5 ด้าน คือ

1. ผลิตและพัฒนาบุคลากรซึ่งมีความเป็นเลิศด้านการกีฬาของประเทศ และมีความรู้ความสามารถทางวิชาการ และทักษะในวิชาชีพชั้นสูง
2. ส่งเสริม สนับสนุน และทำการวิจัย นวัตกรรม และพัฒนาองค์ความรู้ ให้มีความเป็นเลิศด้านการกีฬา การพลศึกษา การสร้างเสริมสุขภาพ วิทยาศาสตร์การกีฬา การบริหารจัดการกีฬา การท่องเที่ยวและนันทนาการ การประกอบธุรกิจทางการกีฬา และสาขาวิชาที่เกี่ยวข้อง
3. บริการทางวิชาการและอาคารสถานที่แก่สังคม ด้านการกีฬา การพลศึกษา การสร้างเสริมสุขภาพ วิทยาศาสตร์การกีฬา การบริหารจัดการกีฬา การท่องเที่ยวและนันทนาการ การประกอบธุรกิจทางการกีฬา และสาขาวิชาที่เกี่ยวข้อง
4. ทะนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม การละเล่นพื้นบ้านและกีฬาไทย
5. ส่งเสริมและพัฒนานักศึกษาให้มีศักยภาพด้านกีฬาสูงสุดของแต่ละบุคคล

งบยุทธศาสตร์	งบประจำ
5%	95%

แผนการจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ
วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ยุทธศาสตร์	ร้อยละ
ประเด็นการพัฒนาที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา	45
ประเด็นการพัฒนาที่ 2 การพัฒนาด้านการวิจัยและนวัตกรรม	20
ประเด็นการพัฒนาที่ 3 การบริการวิชาการแก่สังคม	5
ประเด็นการพัฒนาที่ 4 การทะนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม	10
ประเด็นการพัฒนาที่ 5 การพัฒนาด้านการกีฬา	8
ประเด็นการพัฒนาที่ 6 การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการ	12
รวม	100

แผนการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินให้สอดคล้องตามพันธกิจ

พันธกิจ	คิดเป็นร้อยละ
1. ผลิตและพัฒนาบุคลากรด้านศาสตร์การกีฬา	46
2. ผลิตและพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรมด้านศาสตร์การกีฬา	25
3. บริการวิชาการด้านพลศึกษาและกีฬา	3
4. ทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรมด้านการละเล่นพื้นบ้านและกีฬาไทย	3
5. ส่งเสริมและพัฒนาให้นักเรียนและนักศึกษาให้มีศักยภาพด้านกีฬาสูงสุดของแต่ละบุคคล	8

แผนการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินจำแนกตามผลผลิต

ผลผลิต	คิดเป็นร้อยละ (แผน)
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านพลศึกษา กีฬา นันทนาการ วิทยาศาสตร์การกีฬา และวิทยาศาสตร์สุขภาพ	90
ผลผลิตที่ 2 : การให้บริการด้านการกีฬา	5
ผลผลิตที่ 3 : การสร้างและพัฒนา องค์ความรู้และนวัตกรรม	5

แผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน

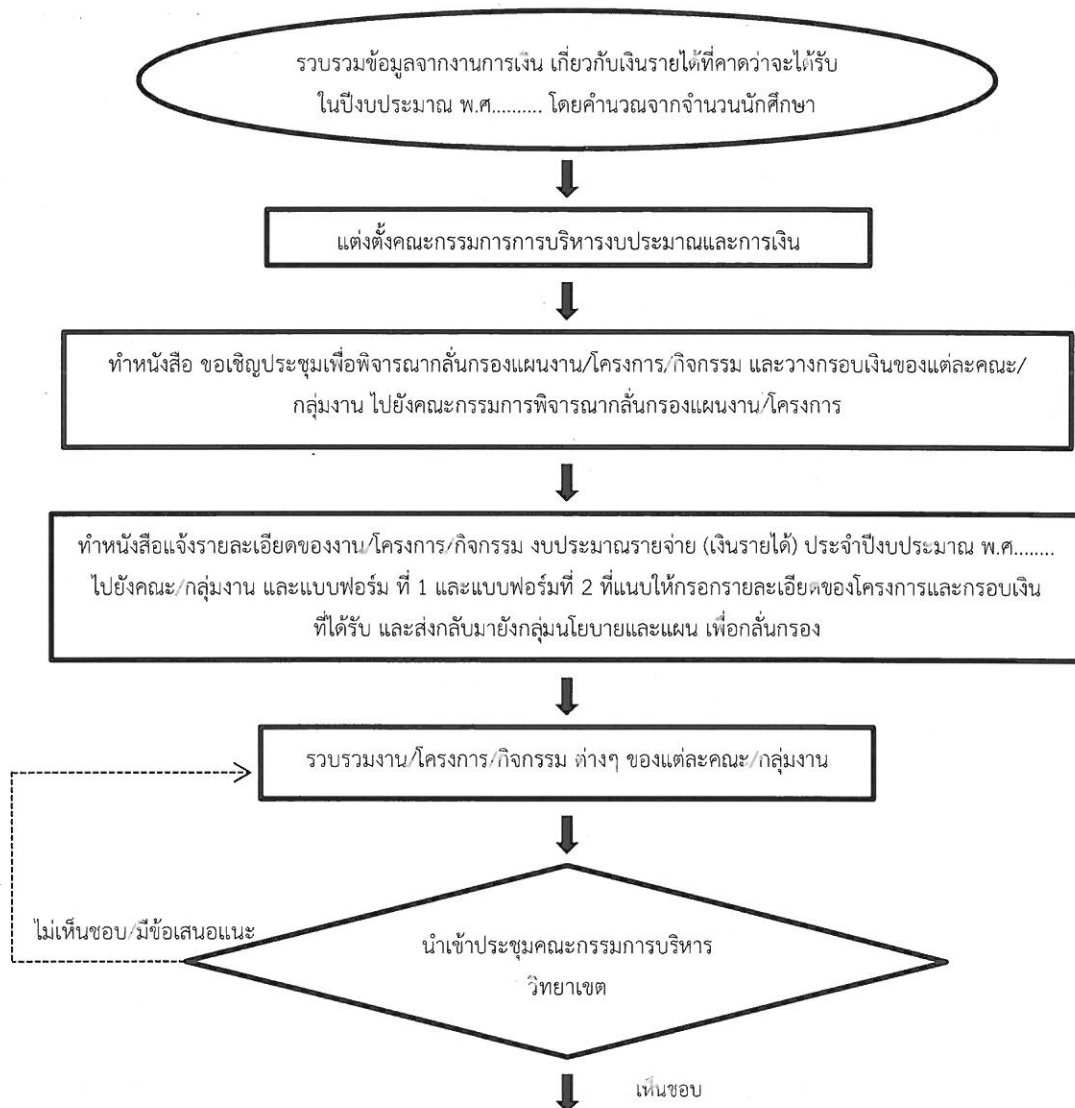
ไตรมาส	เบิก-จ่าย ร้อยละ	เบิก-จ่ายสะสม ร้อยละ
ไตรมาสที่ 1	15	25
ไตรมาสที่ 2	35	46
ไตรมาสที่ 3	70	70
*** ไตรมาสที่ 4	82	95

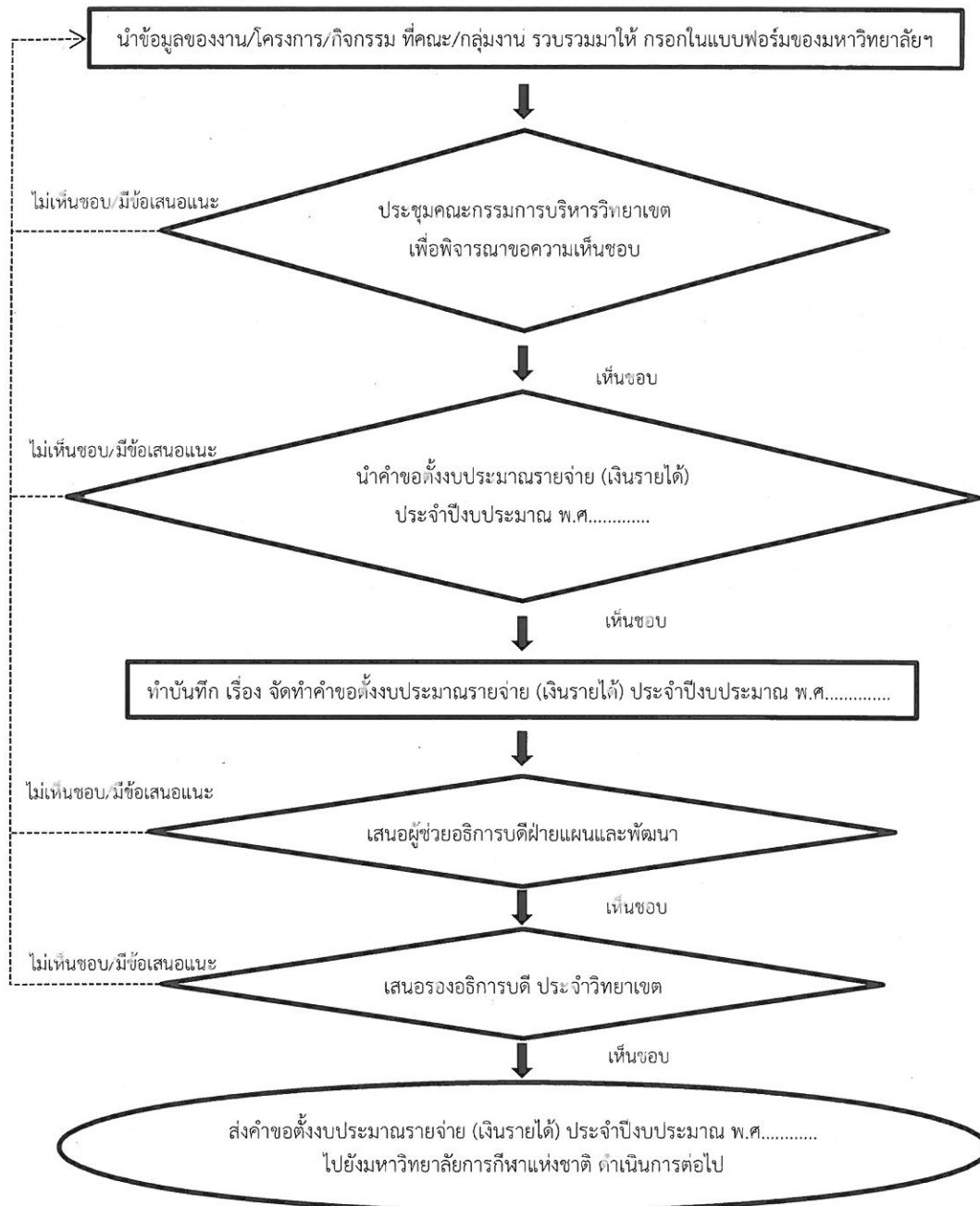
หมายเหตุ: การเบิกจ่ายในไตรมาสที่ 4 ต้องไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 และการเบิกจ่ายสะสมต้องไม่น้อยกว่าร้อยละ 95

2. หลักการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ มีการวางแผนการใช้เงินที่เป็นไปตามพันธกิจ และสอดคล้องตามยุทธศาสตร์ ซึ่งมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดสรรงบประมาณที่ได้รับให้กับกลุ่มงานและคณะในสังกัด โดยผ่านคณะกรรมการวิทยาเขต พิจารณาให้ความเห็นชอบ เป็นไปตามขั้นตอนการกำหนดหลักเกณฑ์การตรวจสอบของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ

กระบวนการจัดทำคำขอตีงงบประมาณรายจ่าย (เงินรายได้) มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

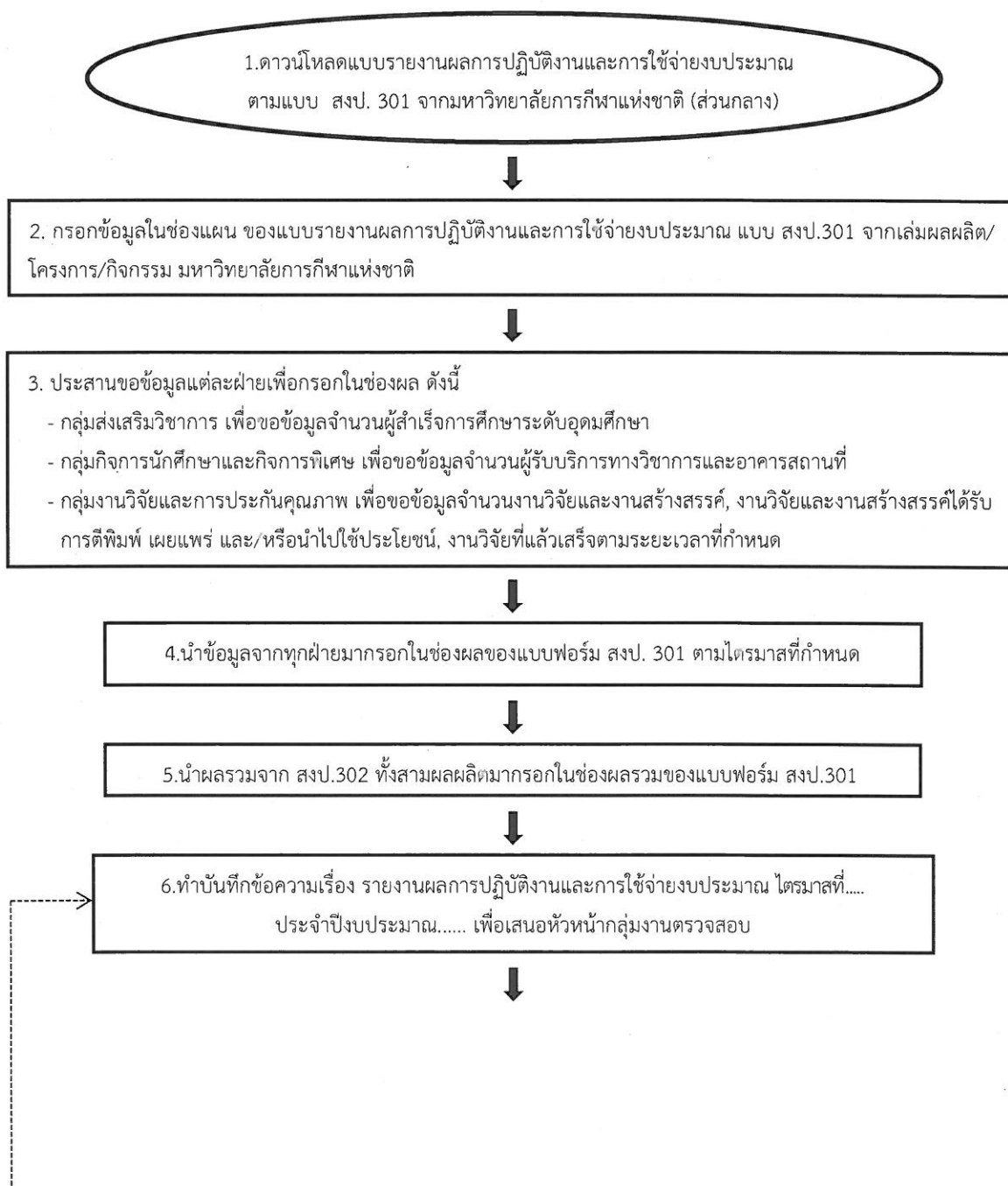


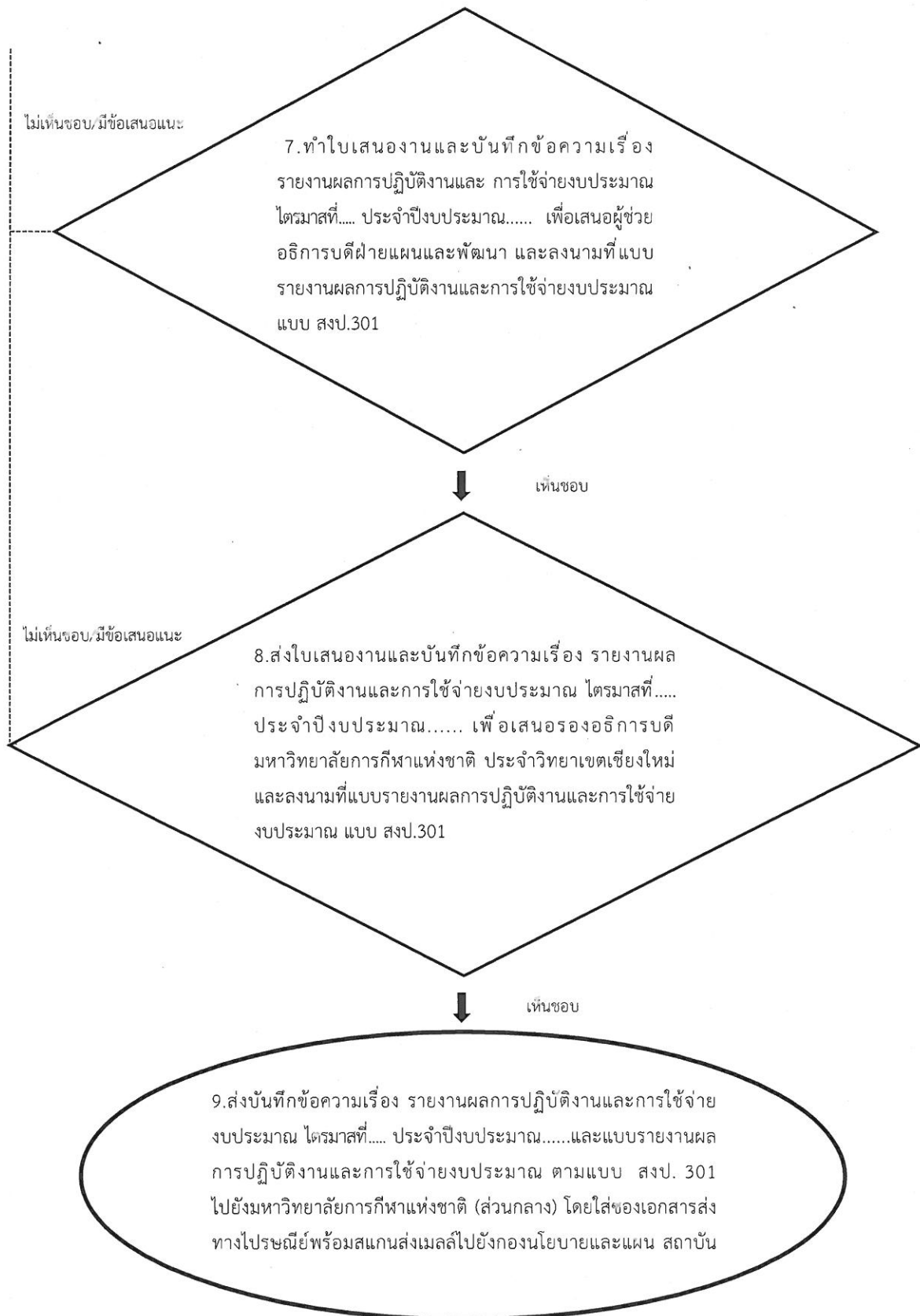


3.6 ระบบการควบคุมกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การใช้จ่ายงบประมาณ

1. รายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณตามแบบ สงป. 301, 302, 302/1 มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จัดทำรายงานส่งไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ
2. รายงานสรุปผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ จำแนกตามลักษณะงบเงิน (แบบ กก 100) มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จัดทำรายงานส่งไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ภายในวันที่ 5 ของทุกเดือน
3. รายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้เงินจ่ายรายได้ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะต้องรายงานไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ เป็นประจำทุกไตรมาส

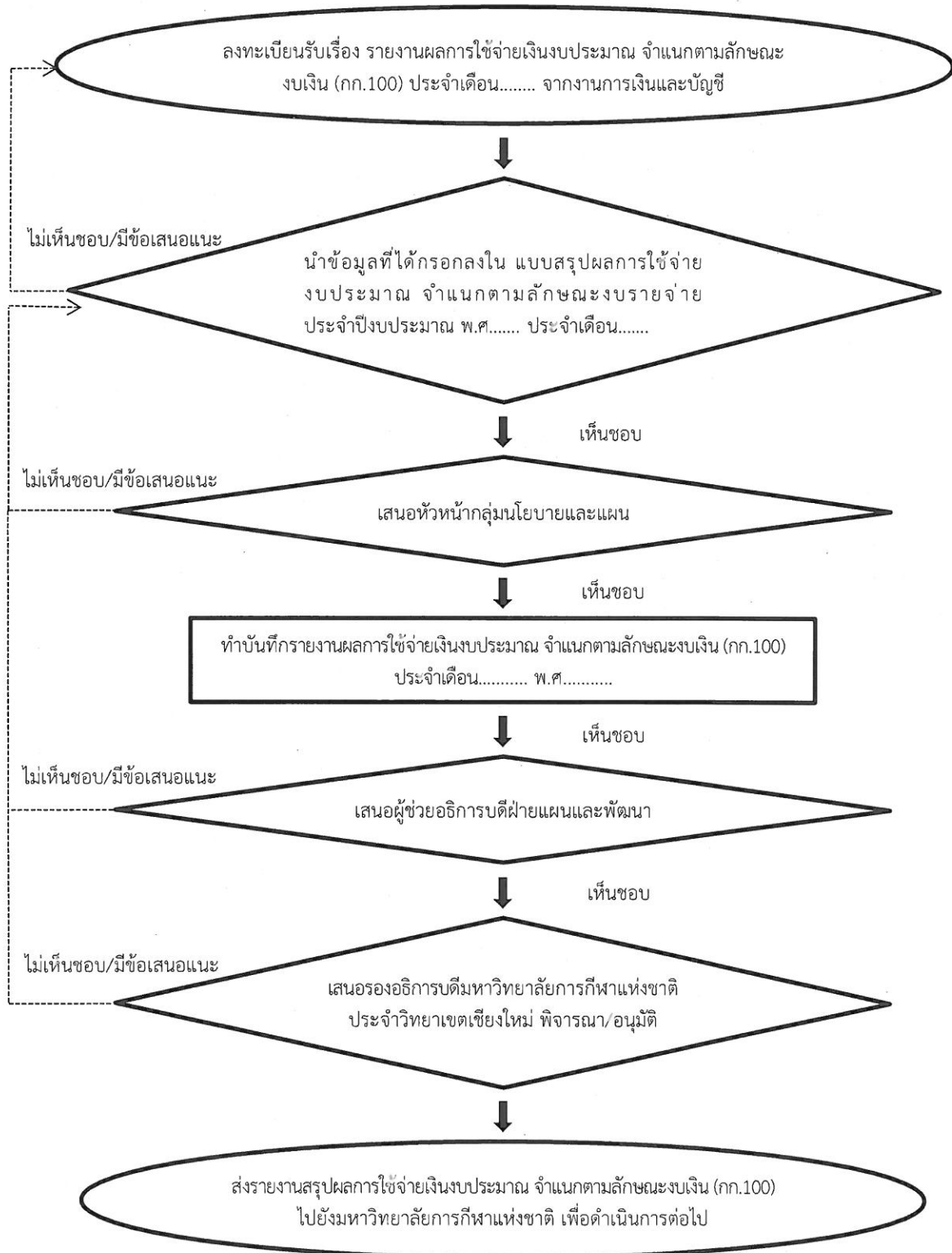
กระบวนการรายงานแผน/ผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณตามแบบ สงป. 301, 302, 302/1 มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่





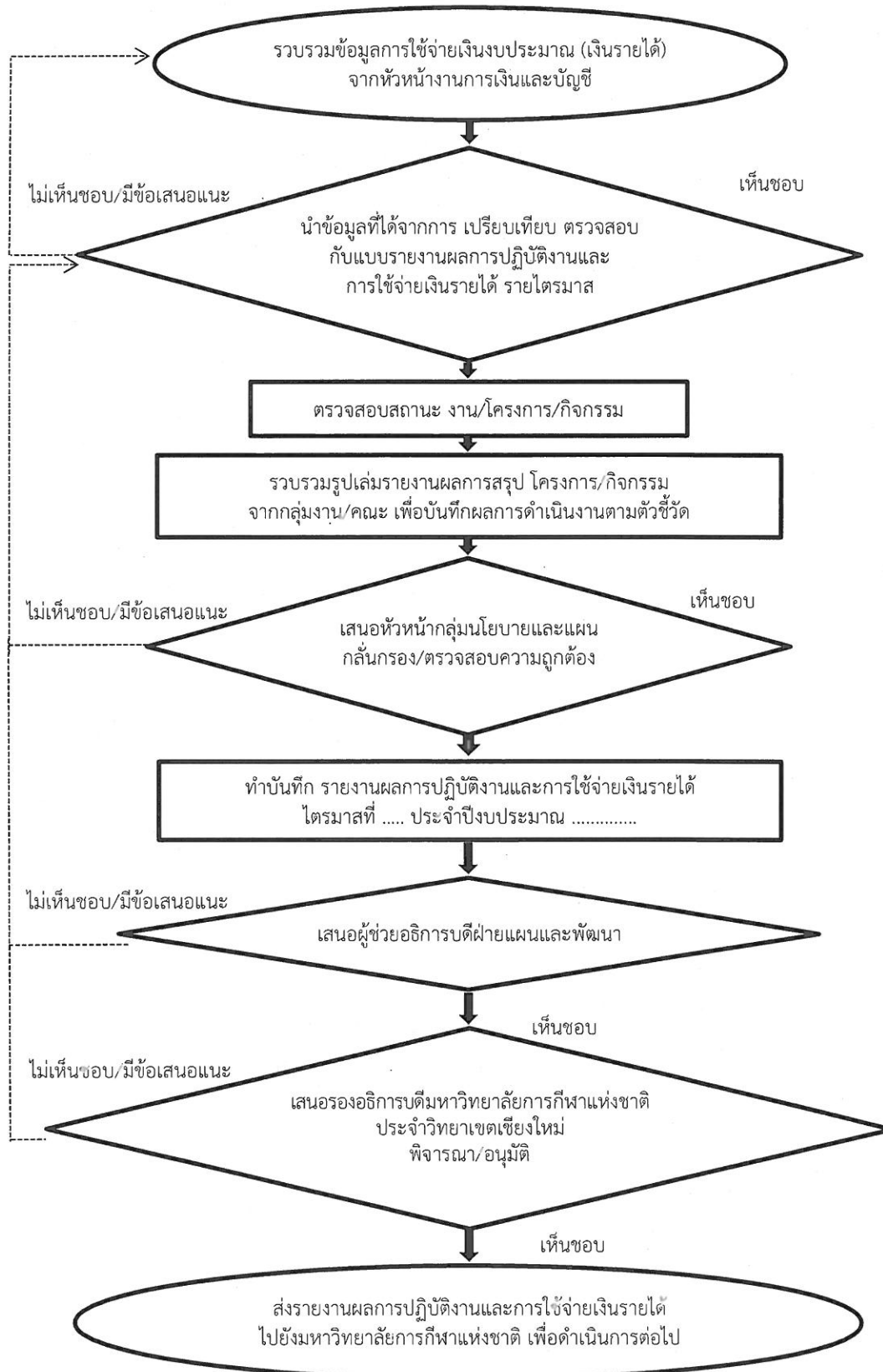
- หมายเหตุ 1. การรายงานแผนการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณตามแบบ สงป. 301, 302, 302/1 มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะต้องรายงานไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ภายในวันที่ 15 ตุลาคม ของทุกปีงบประมาณ
2. การรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณตามแบบ สงป. 301, 302, 302/1 มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะต้องรายงานไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ทุกไตรมาส

กระบวนการรายงานสรุปผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ จำแนกตามลักษณะงบเงิน (แบบ กก. 100)
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่



หมายเหตุ การรายงานสรุปผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ จำแนกตามลักษณะงบเงิน (แบบ กก. 100) มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะต้องรายงานไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ภายในวันที่ 5 ของทุกเดือน

กระบวนการรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายเงินรายได้
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่



หมายเหตุ การรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายเงินรายได้ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะต้องรายงานไปยังมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ เป็นประจำทุกไตรมาส

3.7 การวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต (Unit cost)

รายงานต้นทุนผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน	งปม.2565	งปม.2564
รายได้		
รายได้จากรัฐบาล	34,573,252.74 บาท	39,795,488.91 บาท
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	16,409,983.00 บาท	15,381,323.00 บาท
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	773,134.59 บาท	339,868.00 บาท
รายได้อื่น	250,083.97 บาท	2,700,557.78 บาท
รายได้รวม	<u>52,006,454.30 บาท</u>	<u>58,217,237.69 บาท</u>
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>204,098,267.09 บาท</u>	<u>301,060,619.89 บาท</u>

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	240,000.00	-	290,065.75	530,065.75
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	66,000.00	145,858.00	-	211,858.00
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	2,205,652.65	1,273,388.22	-	3,479,040.87
4. ค่าตอบแทน	594,390.00	1,160,702.00	-	1,755,092.00
5. ค่าใช้สอย	10,716,798.84	11,406,161.33	-	22,122,960.17
6. ค่าวัสดุ	1,714,513.59	532,136.25	-	2,246,649.84
7. ค่าสาธารณูปโภค	3,943,724.15	226,871.92	-	4,170,596.07
8. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	48,127,952.92	3,014,688.04	-	51,142,640.96
9. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน เพื่อการดำเนินงาน	-	-	-	-
10. ค่าใช้จ่ายอื่น	-	1,499,514.75	-	1,499,514.75
รวมต้นทุนผลิตภัณฑ์	67,609,032.15	19,259,320.51	290,065.75	87,158,418.41

หมายเหตุ: (กรณีต้นทุนผลิตภัณฑ์รวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องมีการกระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนผลิตภัณฑ์)

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน

87,384,482.59

หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในกาผลิตผลิตภัณฑ์

11. ค่าบำเหน็จบำนาญ 226,064.18

12. ค่าใช้จ่ายหลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน -

13. เงินงบประมาณเบิกแทนกัน -

14. ปรับปรุงข้อผิดพลาด

รวมต้นทุนผลิตภัณฑ์ของหน่วยงาน

87,158,418.41

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)		ต้นทุนต่อหน่วย
						ปริมาณ	ราคา	
1. จัดการเรียนการสอนด้านศึกษาศาสตร์ (Q0683)	7,343,839.91	7,554,686.65	123,704.51	23,393,593.03	38,415,824.11	600.04	FTES	64,022.11
1.1 ระดับปริญญาตรี	6,835,435.29	7,031,685.38	123,704.51	21,771,360.10	35,762,185.28	558.50	FTES	64,032.56
- สาขาพลศึกษา	3,816,216.79	3,925,783.02	63,985.09	12,155,450.12	19,961,435.02	311.81	FTES	64,017.94
- สาขาพลศึกษาและสุขศึกษา	3,019,218.50	3,105,902.36	59,719.42	9,615,909.98	15,800,750.26	246.69	FTES	64,051.04
1.2 ระดับปริญญาโท	333,020.94	342,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21	FTES	63,855.59
- สาขาพลศึกษา	333,020.94	342,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21	FTES	63,855.59
1.3 ระดับปริญญาเอก	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33	FTES	-
- สาขาพลศึกษาและกีฬา	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33	FTES	-
2. จัดการเรียนการสอนด้านศิลปศาสตร์ (Q0684)	2,959,859.75	3,044,839.38	63,985.09	1,138,351.12	7,207,035.33	241.84	FTES	29,800.84
2.1 ระดับปริญญาตรี								
- สาขาการบริหารจัดการกีฬา	2,041,206.62	2,099,811.08	42,656.73	785,276.73	4,968,951.16	166.78	FTES	29,793.45
- สาขานันทนาการและการท่องเที่ยว	918,653.13	945,028.30	21,328.36	353,074.39	2,238,084.18	75.06	FTES	29,817.27
3. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์การกีฬาและสุขภาพ (Q0685)	3,885,121.90	3,996,666.44	102,376.15	3,321,778.86	11,305,943.34	317.44	FTES	35,616.00
1.1 ระดับปริญญาตรี								
- สาขาวิทยาศาสตร์การกีฬา	1,993,230.07	2,050,457.08	63,985.09	1,704,565.12	5,812,237.36	162.86	FTES	35,688.55
- สาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	1,891,891.83	1,946,209.36	38,391.06	1,617,213.74	5,493,705.98	154.58	FTES	35,539.57
- เงินอุดหนุนการพัฒนากีฬาของ มกช.	639,800.00	-	-	-	639,800.00	-	FTES	-
- รายจ่ายอื่น คจ.ในการจ้างผู้เชี่ยวชาญกีฬา	1,008,000.00	-	-	-	1,008,000.00	-	FTES	-
4. จัดการเรียนการสอนขั้นพื้นฐานด้านการศึกษา (Q0686)	25,659.67	-	-	16,282,407.82	16,308,067.49	-	FTES	-
5. การให้บริการทางวิชาการ อาคารสถานที่ และการส่งเสริมทุนบำรุงศิลปวัฒนธรรม การละเล่นพื้นบ้านและกีฬาไทย ผลผลิตที่2(Q0687)	1,387,700.00	-	-	6,921,843.32	8,309,543.32	15,166	คน	547.91
6. การสร้างและพัฒนาองค์ความรู้และนวัตกรรม ผลผลิตที่ 3 (Q0688)	1,212,778.00	-	-	84,666.81	1,297,444.81	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	18,462,759.23	14,596,192.47	290,065.75	51,142,640.96	84,491,658.41			

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม

กิจกรรมของหน่วยงานสนับสนุน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ด้านการเงินและบัญชี	38,800.00	332,520.00			371,320.00	5,455 จำนวนเอกสาร รายการ	68.07
2. ด้านการพัสดุ	125,520.00	125,520.00			251,040.00	3,002 จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อ จัดจ้าง	83.62
3. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	137,760.00	136,560.00			274,320.00	390 จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	703.38
4. ด้านแผนงาน	257,040.00	185,880.00			442,920.00	8 ด้าน	55,365.00
5. ด้านงานสารบรรณ	38,800.00	142,200.00			181,000.00	9,515 จำนวน หนังสือเข้า- ออก	19.02
6. ด้านยานพาหนะ	420,400.00	184,440.00			604,840.00	173,250 กิโลเมตร	3.49
7. ด้านงานทะเบียน		334,920.00			334,920.00	6,631 คน	50.51
8. ด้านงานห้องสมุด		206,400.00			206,400.00	20,340 คน	10.15
รวมทั้งสิ้น	1,018,320.00	1,648,440.00	-	-	2,666,760.00		92,390.72
รวมต้นทุนผลผลิต	19,481,079.23	16,244,632.47	290,065.75	51,142,640.96	87,158,418.41	-	

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต

ผลผลิต	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านพลศึกษา การกีฬา วิทยาศาสตร์การกีฬา วิทยาศาสตร์สุขภาพ และ นันทนาการ (69002)	15,862,281.23	14,596,192.47	290,065.75	44,136,130.83	74,884,670.28	1,159.32 FTES	64,593.62
1.1 จัดการเรียนการสอนด้านศึกษาศาสตร์ (Q0683)	7,343,839.91	7,554,686.65	123,704.51	23,393,593.03	38,415,824.11	600.04 FTES	64,022.11
1.1.1 ระดับปริญญาตรี	6,835,435.29	7,031,685.38	123,704.51	21,771,360.10	35,762,185.28	558.50 FTES	
- สาขาพลศึกษา	3,816,216.79	3,925,783.02	63,985.09	12,155,450.12	19,961,435.02	311.81 FTES	64,017.94
- สาขาพลศึกษาและสุขศึกษา	3,019,218.50	3,105,902.36	59,719.42	9,615,909.98	15,800,750.26	246.69 FTES	64,051.04
1.1.2 ระดับปริญญาโท	333,020.94	342,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21 FTES	63,855.59
- สาขาพลศึกษา	333,020.94	342,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21 FTES	63,855.59
1.1.3 ระดับปริญญาเอก	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33 FTES	63,930.80
- สาขาพลศึกษาและกีฬา	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33 FTES	63,930.80
1.2 จัดการเรียนการสอนด้านศิลปศาสตร์ (Q0684)	2,959,859.75	3,044,839.38	63,985.09	1,138,351.12	7,207,035.33	241.84 FTES	29,800.84
1.2.1 ระดับปริญญาตรี							
- สาขาการบริหารจัดการการกีฬา	2,041,206.62	2,099,811.08	42,656.73	785,276.73	4,968,951.16	166.78 FTES	29,793.45
- สาขานันทนาการและการท่องเที่ยว	918,653.13	945,028.30	21,328.36	353,074.39	2,238,084.18	75.06 FTES	29,817.27
1.3 จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์การกีฬา และสุขภาพ (Q0685)	3,885,121.90	3,996,666.44	102,376.15	3,321,778.86	11,305,943.34	317.44 FTES	35,616.00
1.3.1 ระดับปริญญาตรี							
- สาขาวิทยาศาสตร์การกีฬา	1,993,230.07	2,050,457.08	63,985.09	1,704,565.12	5,812,237.36	162.86 FTES	35,688.55
- สาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	1,891,891.83	1,946,209.36	38,391.06	1,617,213.74	5,493,705.98	154.58 FTES	35,539.57
- เงินอุดหนุนการพัฒนาคุณภาพของ มกช.	639,800.00	-	-	-	639,800.00	FTES	
- รายจ่ายอื่น คชจ.ในการจ้างผู้เชี่ยวชาญกีฬา	1,008,000.00	-	-	-	1,008,000.00	FTES	
1.4 ผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท (Q0686)	25,659.67	-	-	16,282,407.82	16,308,067.49	- FTES	
2. การให้บริการทางวิชาการ อาคารสถานที่ และการส่งเสริมทุนบำรุงศิลปวัฒนธรรม การละเล่นพื้นบ้าน และกีฬาไทย (Q0687)	1,387,700.00	-	-	6,921,843.32	8,309,543.32	15,166 คน	547.91
3. ส่งเสริมและพัฒนากิจการความรู้ นวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการศึกษา (Q0688)	1,212,778.00	-	-	84,666.81	1,297,444.81	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	18,462,759.23	14,596,192.47	290,065.75	51,142,640.96	84,491,658.41		

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ 2564

		ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้	รายได้จากรัฐบาล	34,573,252.74	39,795,488.91	-13.12
	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	16,409,983.00	15,381,323.00	6.69
	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงิน บริจาค	773,134.59	339,868.00	0.00
	รายได้อื่น	250,083.97	2,700,557.78	-90.74
	รายได้รวม	<u>52,006,454.30</u>	<u>58,217,237.69</u>	<u>-10.67</u>
	รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>204,098,267.09</u>	<u>301,060,619.89</u>	<u>-32.21</u>

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2563

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (1 ต.ค. 64 - 30 ก.ย. 65)				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (1 ต.ค. 63 - 30 ก.ย. 64)				เพิ่ม/ลด (ลดลง)
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง (ถ้า มี)	รวม	
1. ค่าใช้จ่าย บุคลากร	240,000.00	-	290,065.75	530,065.75	240,000.00	-	231,044.00	471,044.00	12.53
2. ค่าใช้จ่ายด้านการ ฝึกอบรม	66,000.00	145,858.00	-	211,858.00	100,080.00	243,840.00	-	343,920.00	-38.40
3. ค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไปราชการ	2,205,652.65	1,273,388.22	-	3,479,040.87	274,469.00	590,475.20	-	864,944.20	302.23
4. ค่าตอบแทน	594,390.00	1,160,702.00	-	1,755,092.00	445,450.00	1,297,755.00	-	1,743,205.00	0.68
5. ค่าใช้สอย	10,716,798.84	11,406,161.33	-	22,122,960.17	11,910,757.27	12,162,640.05	-	24,073,397.32	-8.10
6. ค่าวัสดุ	1,714,513.59	532,136.25	-	2,246,649.84	3,885,781.34	851,804.00	-	4,737,585.34	-52.58
7. ค่าสาธารณูปโภค	3,943,724.15	226,871.92	-	4,170,596.07	3,491,590.80	441,329.03	-	3,932,919.83	6.04
8. ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	48,127,952.92	3,014,688.04	-	51,142,640.96	51,011,117.50	2,669,461.35	-	53,680,578.85	-4.73
9. ค่าใช้จ่ายเงิน อุดหนุน เพื่อการ ดำเนินงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. ค่าใช้จ่ายอื่น	-	1,499,514.75	-	1,499,514.75	-	5,135,582.84	-	5,135,582.84	-70.80
รวมต้นทุนผลผลิต	67,609,032.15	19,259,320.51	290,065.75	87,158,418.41	71,359,245.91	23,392,887.47	231,044.00	94,983,177.38	-8.24

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ 2564

กิจกรรมหลัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (1ด.ศ. 64 - 30 ก.ย. 65)						ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (1ด.ศ. 63 - 30 ก.ย. 64)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนด้านศึกษาศาสตร์ (O0663)	7,343,839.91	7,554,686.65	123,704.51	23,393,593.03	38,415,824.11	600.04	FITS	8,727,184.81	10,397,130.81	84,607.66	26,477,670.05	45,686,593.33	611.82	FITS
1.1 ระดับปริญญาตรี	6,835,455.29	7,031,685.38	123,704.51	21,771,360.10	35,762,185.28	558.50	FITS	8,192,588.15	9,774,768.19	84,609.77	24,897,132.73	42,949,076.73	580.23	FITS
- สาขาวิชาศึกษาศาสตร์	3,816,216.79	3,925,783.02	63,985.09	12,155,450.12	19,961,435.02	311.81	FITS	4,891,219.72	5,879,304.97	48,512.11	14,963,191.34	23,807,528.13	335.42	FITS
- สาขาวิชาศึกษาศาสตร์	3,019,218.50	3,105,902.36	59,719.42	9,615,909.98	15,007,750.26	246.69	FITS	3,301,368.44	3,895,463.22	35,795.55	9,903,941.39	17,141,563.59	244.86	FITS
1.2 ระดับปริญญาโท	333,020.94	442,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21	FITS	405,035.24	472,012.10	-	1,198,859.58	2,075,906.91	31.54	FITS
- สาขาวิชาศึกษาศาสตร์	333,020.94	442,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21	FITS	405,035.24	472,012.10	-	1,198,859.58	2,075,906.91	31.54	FITS
1.3 ระดับปริญญาเอก	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33	FITS	129,561.42	150,350.52	-	381,677.74	661,589.69	10.25	-
- สาขาวิชาศึกษาศาสตร์	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33	FITS	129,561.42	150,350.52	-	381,677.74	661,589.69	10.25	-
2. จัดการเรียนการสอนด้านศิลปศาสตร์ (O0664)	2,959,859.75	3,044,839.38	63,985.09	1,138,351.12	7,207,035.33	241.84	FITS	3,181,475.99	3,715,417.70	68,336.96	2,271,708.94	9,236,939.58	245.75	FITS
2.1 ระดับปริญญาตรี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- สาขาวิชาบริหารศึกษาศาสตร์	2,041,206.62	2,059,811.02	42,656.73	785,276.73	4,968,951.16	166.78	FITS	2,216,479.29	2,593,730.26	39,049.69	1,586,309.98	6,435,629.21	169.86	FITS
- สาขาวิชาศึกษาศาสตร์	918,653.13	945,028.34	21,328.36	353,074.39	2,238,084.18	75.06	FITS	964,996.70	1,121,627.44	29,287.27	685,398.97	2,901,310.37	75.99	FITS
3. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์กายภาพและสุขภาพ (O0665)	3,885,121.90	3,996,666.44	102,376.15	3,321,778.86	11,305,943.34	317.44	FITS	4,343,341.30	5,117,854.06	78,099.38	5,657,658.67	15,196,953.42	323.94	FITS
3.1 ระดับปริญญาตรี	1,992,230.07	2,050,457.08	63,985.09	1,704,565.12	5,812,237.36	162.86	FITS	2,397,045.64	2,858,797.66	48,812.11	3,164,885.75	8,469,541.17	170.08	FITS
- สาขาวิชาสัตวศาสตร์	1,871,871.83	1,946,209.36	38,391.06	1,617,213.74	5,493,705.93	154.58	FITS	1,946,295.66	2,259,056.40	29,287.27	2,492,772.92	6,727,412.25	153.86	FITS
- สาขาวิชาสัตวศาสตร์สุขภาพ	639,800.00	-	-	-	639,800.00	-	FITS	928,000.00	-	-	-	928,000.00	-	FITS
- เงินอุดหนุนการพัฒนาคุณภาพ	1,608,000.00	-	-	-	1,608,000.00	-	FITS	1,604,939.50	-	-	-	1,604,939.50	-	FITS
- รายจ่ายอื่น สอดคล้องกับผู้เชี่ยวชาญกีฬา	25,659.67	-	-	16,282,407.82	16,308,067.49	-	FITS	-	-	-	19,071,936.68	19,071,936.68	-	FITS
4. ผู้เรียนกีฬาชั้นสูง (P0642)	1,387,700.00	-	-	6,921,843.32	8,309,543.32	15.16	กบ.	644,279.57	-	-	78,404.51	722,684.08	136.361	กบ.
5. ฝึกอบรมบุคลากร อุตสาหกรรม และกลุ่มทุนธุรกิจปศุสัตว์กรมการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ (P0643)	1,212,778.00	-	-	84,666.81	1,297,444.81	-	-	515,707.24	-	-	123,200.00	638,907.24	-	-
6. ส่งเสริมช่างเทคนิคการควาญ นวัตกรรมและเทคโนโลยีทางการกีฬา (P0644)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	18,462,759.23	14,596,192.47	290,665.75	51,142,640.96	84,941,658.41			19,344,928.41	19,230,402.57	231,044.00	53,683,578.85	92,486,953.83		

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ 2564 (ต่อ)

กิจกรรมของหน่วยงานสนับสนุน	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (1 ต.ค. 64 - 30 ก.ย. 65)						ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (1 ต.ค. 63 - 30 ก.ย. 64)								
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อ หน่วย	
1. ด้านการเงิน-บัญชี	38,800.00	322,520.00			371,320.00	5,455	จำนวนเอกสาร รายการ	68.07	-	324,360.00		324,360.00	3,882	จำนวน เอกสาร รายการ	83.55
2. ด้านการตั้ง	125,520.00	125,520.00			251,040.00	3,002	จำนวนเครื่อง การพิมพ์เครื่องตั้ง	83.62	120,000.00	118,870.00		238,800.00	2,233	จำนวนตัว พิมพ์เครื่อง ตั้งเครื่อง	106.94
3. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ภายในหน่วยงาน	137,760.00	136,560.00			274,320.00	370	จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	703.38	135,000.00	135,120.00		270,120.00	365	จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	740.05
4. ด้านแผนงาน	257,640.00	15,080.00			442,920.00	8	ด้าน	55,565.00	251,280.00	181,320.00		432,600.00	8	ด้าน	54,075.00
5. ด้านสารสนเทศ	38,800.00	142,200.00			181,000.00	9,515	จำนวนหนังสือ เข้า-ออก	19.02	123,480.00	139,663.55		263,143.55	7,724	จำนวน หนังสือเข้า- ออก	34.07
6. ด้านยานพาหนะ	4,040.00	164,440.00			604,340.00	173,250	กิโลเมตร	3.49	373,440.00	179,880.00		553,320.00	42,256	กิโลเมตร	13.09
7. ด้านยานพาหนะอื่น	-	334,920.00			334,920.00	6,631	คน	50.51	-	327,480.00		327,480.00	6,420	คน	51.01
8. ด้านงานห้องสมุด	-	206,400.00			206,400.00	20,340	คน	10.15	-	86,400.00		86,400.00	132	คน	654.55
รวมทั้งสิ้น	1,013,320.00	1,648,440.00	-	-	2,666,760.00				1,003,200.00	1,493,023.55	-	2,496,223.55			
รวมต้นทุนเฉลี่ย	19,481,079.23	16,244,632.47	290,065.75	51,142,640.96	87,158,418.41	-	-	20,348,128.41	20,723,426.12	231,044.00	53,680,578.85	94,983,177.38	-	-	-

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ 2564

ผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564(1ด.ค. 63 - 30 ก.ย. 64)										ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563(1ด.ค. 62 - 30 ก.ย. 63)									
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ (หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อ หน่วย						
1. ผู้สำเร็จการศึกษาชั้นมัธยมศึกษา การวัดผล วิทยายุทธภาคใหม่ วิทยาลัยอาชีวศึกษาฯ และ นันทนาการ (69002)	15,862,281.23	14,596,192.47	290,065.75	44,136,130.83	74,864,670.28	1,159.32	64,593.62	18,184,941.60	19,230,402.57	231,044.00	53,478,974.34	91,125,362.51	1,181.51	77,126.19						
1.1 ผู้สำเร็จการศึกษาระดับมัธยมศึกษาตอนต้น (00663)	7,343,839.91	7,554,686.65	123,704.51	23,393,593.03	38,415,824.11	600.04	64,022.11	8,727,184.81	10,397,130.81	84,607.66	26,477,670.05	45,686,593.33	611.82	74,673.26						
1.1.1 ระดับปวช.ตรี	6,835,435.29	7,031,635.38	123,704.51	21,771,360.10	35,762,185.28	588.50	64,032.56	8,192,588.15	9,774,768.19	54,609.77	24,897,132.73	42,949,096.73	599.28	74,014.44						
- สาขาช่างไฟฟ้า	3,016,216.79	3,925,783.02	63,985.09	12,155,450.12	19,861,435.02	311.81	64,017.94	4,891,219.72	5,879,304.97	48,812.11	14,988,191.34	25,807,528.13	335.42	76,940.93						
- สาขาช่างยนต์และช่างกล	3,019,218.50	3,105,902.36	59,719.42	9,615,909.98	15,800,750.26	246.69	64,051.04	3,301,368.44	3,895,463.22	35,795.55	9,908,941.39	17,141,563.59	244.86	70,005.59						
1.1.2 ระดับปวช.โท	333,020.94	342,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21	63,855.59	405,035.24	472,012.10	-	1,198,859.58	2,075,906.91	31.54	65,818.23						
- สาขาช่างไฟฟ้า	333,020.94	342,582.20	-	1,061,907.35	1,737,510.49	27.21	63,855.59	405,035.24	472,012.10	-	1,198,859.58	2,075,906.91	31.54	65,818.23						
1.1.3 ระดับปวช.เอก	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33	63,930.80	129,561.42	150,350.52	-	381,677.74	661,589.69	10.25	64,545.34						
- สาขาช่างยนต์และช่างกล	175,383.68	180,419.07	-	560,325.58	916,128.34	14.33	63,930.80	129,561.42	150,350.52	-	381,677.74	661,589.69	10.25	64,545.34						
1.2 ผู้สำเร็จการศึกษาระดับมัธยมศึกษาตอนต้น (00664)	2,959,959.75	3,044,839.38	63,995.09	1,138,351.12	7,207,035.33	241.84	29,800.84	3,181,475.99	3,715,417.70	68,336.96	2,271,708.94	9,236,939.58	245.75	37,586.73						
1.2.1 ระดับปวช.ตรี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
- สาขาช่างเทคนิคช่างไฟฟ้า	2,041,206.62	2,059,811.03	42,656.73	785,276.73	4,968,951.16	166.78	29,793.45	2,216,479.29	2,593,790.26	39,049.69	1,586,309.98	6,435,629.21	169.86	37,887.84						
- สาขาช่างเทคนิคช่างยนต์	918,653.13	945,028.30	21,328.36	353,074.39	2,238,084.18	75.06	29,817.27	964,996.70	1,121,627.44	29,287.27	685,343.97	2,801,310.37	75.89	36,912.77						
1.3 ผู้สำเร็จการศึกษาระดับมัธยมศึกษาตอนต้น (00665)	3,885,121.90	3,996,666.44	102,376.15	3,321,778.86	11,205,943.34	317.44	35,616.00	4,343,341.30	5,117,854.06	78,099.38	5,657,658.67	15,196,953.42	323.94	46,912.86						
1.3.1 ระดับปวช.ตรี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
- สาขาวิชาช่างเทคนิคช่างไฟฟ้า	1,995,230.07	2,050,457.08	63,985.09	1,704,565.12	5,812,237.36	162.86	35,683.55	2,397,045.64	2,858,797.66	48,812.11	3,164,895.75	8,469,541.17	170.08	49,797.40						
- สาขาวิชาช่างเทคนิคช่างยนต์	1,891,891.83	1,946,209.36	38,391.06	1,617,213.74	5,493,705.98	154.58	35,539.57	1,946,295.66	2,259,056.40	29,287.27	2,492,772.92	6,727,412.25	153.86	43,724.24						
- ฝึกอบรมนักเรียนที่เรียนจบแล้ว	639,800.00	-	-	-	639,800.00	-	-	928,000.00	-	-	-	928,000.00	-	-						
- รายจ่ายอื่น คงเหลือจากปีงบประมาณก่อน	1,008,100.00	-	-	-	1,008,000.00	-	-	1,004,939.50	-	-	-	1,004,939.50	-	-						
1.4 ผู้สำเร็จการศึกษาระดับมัธยมศึกษาตอนต้น (00666)	25,659.67	-	-	16,282,407.82	16,308,067.49	-	-	-	-	-	19,071,936.68	19,071,936.68	-	-						
2. การฝึกอบรมวิชาการ อาชีวศึกษาและ ส่งเสริมการประกอบอาชีพเสริม การแข่งขัน และสหกิจไทย (P0643)	1,387,700.00	-	-	6,921,843.32	8,309,543.32	15.166	547.91	644,279.57	-	-	76,464.51	722,684.08	-	134						
3. ส่งเสริมและจัดหาวัสดุการศึกษา (P0644) และจัดหาสื่อการเรียนการสอน	1,212,778.00	-	-	84,666.81	1,297,444.81	-	-	515,707.24	-	-	123,200.00	638,907.24	-	-						
รวมทั้งสิ้นผลผลิต	18,462,759.23	14,596,192.47	290,065.75	51,142,640.96	84,891,658.41			19,344,928.41	19,230,402.57	231,044.00	53,680,578.85	92,486,943.83								

ส่วนที่ 4

การสรุปรายงานทางการเงิน

สรุปผลการดำเนินงานด้านการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

สรุปการใช้งบประมาณประจำปี พ.ศ. 2566

แหล่งงบประมาณ	จัดสรร	ใช้จริง	ร้อยละ
เงินงบประมาณแผ่นดิน	41,989,060	11,757,589.48	28.00
เงินรายได้	16,540,800	6,000,454	36.28

แผนการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อดำเนินโครงการ/กิจกรรม จำแนกตามประเด็นพัฒนา

ยุทธศาสตร์	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ประเด็นการพัฒนาที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา	1,326,850	54.91
ประเด็นการพัฒนาที่ 2 การพัฒนาด้านการวิจัยและนวัตกรรม	707,000	29.26
ประเด็นการพัฒนาที่ 3 การบริการวิชาการแก่สังคม	82,000	3.39
ประเด็นการพัฒนาที่ 4 การทะนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	105,000	4.35
ประเด็นการพัฒนาที่ 5 การพัฒนานักศึกษาให้มีศักยภาพด้านกีฬาสูงสุดของแต่ละบุคคล	54,000	2.23
ประเด็นการพัฒนาที่ 6 การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการ	141,650	5.86
รวม	2,416,500	100

แผนการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อดำเนินโครงการ/กิจกรรม จำแนกตามพันธกิจ

พันธกิจ	จัดสรร	ใช้จริง	คิดเป็นร้อยละ
1. ผลิตและพัฒนาบุคลากรซึ่งมีความเป็นเลิศด้านการกีฬาของประเทศ และมีความรู้ความสามารถทางวิชาการ และทักษะในวิชาชีพขั้นสูง	141,650	141,650	5.86
2. ส่งเสริม สนับสนุน และทำการวิจัย นวัตกรรม และพัฒนาองค์ความรู้ ให้มีความเป็นเลิศด้านการกีฬา การพลศึกษา การสร้างเสริมสุขภาพ วิทยาศาสตร์การกีฬา การบริหารจัดการกีฬา การท่องเที่ยวและนันทนาการ การประกอบธุรกิจทางการกีฬา และสาขาวิชาที่เกี่ยวข้อง	707,000	707,000	29.26
3. บริการทางวิชาการและอาคารสถานที่แก่สังคม ด้านการกีฬา การพลศึกษา การสร้างเสริมสุขภาพ วิทยาศาสตร์การกีฬา การบริหารจัดการกีฬา การท่องเที่ยวและนันทนาการ การประกอบธุรกิจทางการกีฬา และสาขาวิชาที่เกี่ยวข้อง	82,000	82,000	3.39
4. ทะนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม การละเล่นพื้นบ้านและกีฬาไทย	105,000	105,000	4.35
5. ส่งเสริมและพัฒนานักศึกษาให้มีศักยภาพด้านกีฬาสูงสุดของแต่ละบุคคล	1,380,850	1,380,850	57.14
รวม	2,416,500	2,416,500	100

การเบิกจ่ายงบประมาณจำแนกตามผลผลิต

ผลผลิต	เงินงบประมาณแผ่นดิน			
	จัดสรร	ใช้จริง	ร้อยละ งบประมาณ ที่ได้จัดสรร	ร้อยละ งบประมาณ ที่จ่ายจริง
แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน				
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านพลศึกษา กีฬานันทนาการ วิทยาศาสตร์การกีฬา และ วิทยาศาสตร์สุขภาพ	32,534,400	6,786,700	100	20.86
ผลผลิตที่ 2 : การให้บริการด้านการกีฬา	284,000	222,700	100	78.42
ผลผลิตที่ 3 : การสร้างและพัฒนา องค์กรความรู้และ นวัตกรรม	-	-	100	-
โครงการพัฒนาศักยภาพนักกีฬาสู่ความเป็นเลิศ	4,742,000	4,654,200	100	98.15
แผนงาน บุคลากรภาครัฐ	240,000	93,800	100	39.08
รวม	37,800.400	11,757,400	100	31

การเบิกจ่ายงบประมาณจำแนกเป็นไตรมาส

ไตรมาส	เบิก-จ่าย ร้อยละ	เบิก-จ่ายสะสม ร้อยละ
ไตรมาสที่ 1	7.85	14.54
ไตรมาสที่ 2	14.69	28.00
ไตรมาสที่ 3		
ไตรมาสที่ 4		

ภาคผนวก ก

แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่



คำสั่งมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

ที่ ๓๓๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยกลุ่มนโยบายและแผน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ จะดำเนินการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันศุกร์ที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๖ ณ ห้องประชุมบัณฑิตวิทยาลัย ๑ อาคารวิทยบริการ มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ดังนั้น จึงขอแต่งตั้งบุคลากรเป็นคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

คณะกรรมการดำเนินงาน

นายนรินทร์	แสงศรีจันทร์	ประธาน
ดร.ดารกา	พลึง	รองประธาน
นายอรรถพร	คำพวง	กรรมการ
ผศ.พิมพ์ภา	อิมสาราญรัชต์	กรรมการ
น.ส.ณภัค	อุทัยมณีรัตน์	กรรมการ
ดร.อลงกร	นำบุญจิตต์	กรรมการ
นายสุรชัย	พันธ์กำเนต	กรรมการ
ผศ.ดร.ดิฐฐชัย	จันทร์คณา	กรรมการ
ผศ.บุญชัย	เลิศพิริยะชัยกุล	กรรมการ
นางสาวกฤษณพร	ตารินทร์	กรรมการ
นายธนกร	ปัญญาวงศ์	กรรมการ
ดร.ยงยุทธ	ต้นสาลี	กรรมการ
นางสาวกาญจนา	รัตนประชารมย์	กรรมการ
นายปรัชญา	ชมสะอาด	กรรมการ
นายวิฑูรย์	โพธิ์ทิพย์	กรรมการ
นายเอกสิทธิ์	ระมิงค์วงศ์	กรรมการ
นายธนะช	นำบุญจิตต์	กรรมการ
นายเปรม	วาทบัณฑิตกุล	กรรมการ
นายโชคชัย	ปัญญาคำ	กรรมการและเลขานุการ
นางสายพิน	กัณนา	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
น.ส.เปรมวรา	แก้วขมภู	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
น.ส.จิณณ์นิษา	กัณธิ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
น.ส.วนิดา	นาปัญญา	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ทั้งนี้ ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

สั่ง ณ วันที่ ๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายนรินทร์ แสงศรีจันทร์)

รองอธิการบดีมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ประจำวิทยาเขตเชียงใหม่

ภาคผนวก ข

รายงานผลการประเมินการดำเนินงานแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่

รายงานผลการดำเนินงานกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570
 ค่าเป้าหมายของตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (รอบ 6 เดือน)

กลยุทธ์	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย		ผลการดำเนินงาน	
				จำนวน	หน่วยนับ	ผล	บรรลุ ✓ ไม่บรรลุ ✗
กลยุทธ์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเงินและงบประมาณ	ระบบบริหารการเงินและงบประมาณการติดตามผลการใช้เงินที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้	1. การประชุม/อบรมบุคลากรระดับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร ด้านการเงินและงบประมาณ 2. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 3. โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินเพื่อการวางแผนและการตัดสินใจ	เชิงปริมาณ	1	ครั้ง	อยู่ระหว่างดำเนินการ	
กลยุทธ์ที่ 2 การจัดทำรายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน	สร้างรายได้เพิ่มจากการบริหารทรัพย์สินและกิจกรรม	1. เงินผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นในรอบปี	เชิงปริมาณ	95	ร้อยละ	อยู่ระหว่างดำเนินการ (ไตรมาสที่ 2 ร้อยละ 28)	
		2. งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดหารายได้สนับสนุนกิจการของหน่วยงาน	เชิงปริมาณ	1	จำนวนโครงการ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	
		1. เงินผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นในรอบปี	เชิงปริมาณ	5	ร้อยละ	อยู่ระหว่างดำเนินการ (ไตรมาส 2 ร้อยละ 0.29 = 461,511.43)	
		2. งาน/โครงการ/กิจกรรม จัดหารายได้สนับสนุนกิจการของหน่วยงาน	เชิงปริมาณ	4	งาน/ โครงการ/ กิจกรรม	3 1. ค่าบำรุงอาคารสถานที่ 2. ค่าบริการศูนย์วิทย 3. ค่าบริการสระว่ายน้ำ	

สรุปผลการประเมินการดำเนินงานกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 (รอบ 6 เดือน) มีตัวชี้วัดเชิงกลยุทธ์รวมทั้งสิ้น 5 ตัวชี้วัด

อยู่ระหว่างดำเนินการทั้งหมด 5 ตัวชี้วัด

ภาคผนวก ค

ประกาศใช้แผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ
วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. 2566 - 2570 ประจำปี พ.ศ. 2567



ประกาศมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
เรื่อง ประกาศใช้แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่
พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ ได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงินให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจ ได้แก่ การสร้างกลไก การจัดสรรงบประมาณ การวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย การตรวจสอบการเงินและงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการวิทยาเขต มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ เมื่อวันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖ จึงขอประกาศใช้แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขตเชียงใหม่ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

กลยุทธ์ที่ ๑ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารด้านการเงินและงบประมาณภายใต้หลักธรรมาภิบาล
กลยุทธ์ที่ ๒ การจัดหารายได้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน
จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายณรินทร์ แสงศรีจันทร์)

รองอธิการบดีมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ ประจำวิทยาเขตเชียงใหม่