



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา
ระยะ 5 ปี พ.ศ. 2566-2570
(ฉบับปรับปรุง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566)

คณะวิทยาการจัดการ
มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา
ระยะ 5 ปี พ.ศ.2566-2570

(ฉบับปรับปรุง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566)

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566-2570 (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566) ได้ปรับปรุงโดยเพิ่มเนื้อหาเกี่ยวกับงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร 4 ปี ย้อนหลังตั้งแต่ปีงบประมาณ 2563-2566 การวิเคราะห์สถานการณ์ภาพทางการเงิน และเป้าประสงค์ในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ โดยมีรายละเอียดของเป้าประสงค์ที่เปลี่ยนแปลง ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 เป้าประสงค์ที่เปลี่ยนแปลง คือ 1) บัณฑิตมีสมรรถนะตามความต้องการของท้องถิ่นและประเทศ ได้แก่ โครงการพัฒนาสมรรถนะและทักษะภาษาอังกฤษ โครงการพัฒนาสมรรถนะและทักษะภาษามลายู โครงการพัฒนาสมรรถนะและทักษะด้านดิจิทัลของบัณฑิต โครงการพัฒนานักศึกษาให้มีสมรรถนะและทักษะในศตวรรษที่ 21 โครงการพัฒนานักศึกษา โครงการบ่มเพาะนักศึกษาเพื่อเพิ่มศักยภาพการเป็นผู้ประกอบการ โครงการส่งเสริมและบ่มเพาะนวัตกรรม โครงการพัฒนาหลักสูตร โครงการส่งเสริมการเรียนรู้เชิงบูรณาการกับการทำงาน และโครงการพัฒนาการเรียนการสอน ในปีงบประมาณ 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจำนวน 21,478,641 บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.70

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ไม่มีเป้าประสงค์ที่เปลี่ยนแปลงในโครงการและกิจกรรม ในปีงบประมาณ 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจำนวน 5,005,000 บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.59

ยุทธศาสตร์ที่ 3 เป้าประสงค์ที่เปลี่ยนแปลง คือ 1) ลดความเหลื่อมล้ำของประชาชนในพื้นที่ ได้แก่ โครงการเสริมสร้างศักยภาพและขีดความสามารถของเครือข่ายเพื่อการพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น ในปีงบประมาณ 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจำนวน 318,000 บาท ลดลงร้อยละ 93.64 (เนื่องจากคณะวิทยาการได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติในปีที่ผ่านมา)

ยุทธศาสตร์ที่ 4 เป้าประสงค์ที่เปลี่ยนแปลง คือ 1) ได้รับการยอมรับในการเป็นต้นแบบด้านการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ได้แก่ โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการจัดหารายได้เพื่อการพึ่งพาตนเอง โครงการพัฒนาทักษะและสมรรถนะการปฏิบัติงานเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง โครงการส่งเสริมการพัฒนาผลงานวิชาการและนวัตกรรมเพื่อการยกระดับคุณภาพองค์กร โครงการส่งเสริมและพัฒนาผลงานวิชาการเพื่อเสริมสร้างศักยภาพการแข่งขัน โครงการปรับเปลี่ยนบริการดิจิทัลสู่การเป็นมหาวิทยาลัยทันสมัยและยั่งยืน โครงการพัฒนามาตรฐานระบบคุณภาพ ISO 9001 สำหรับหน่วยงานสนับสนุน โครงการเสริมสร้างภาพลักษณ์และการสื่อสารองค์กรเชิงรุก ในปีงบประมาณ 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจำนวน 5,960,659 บาท ลดลงร้อยละ 2.61

เป้าหมายการกำกับติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณในเดือนสุดท้ายของไตรมาส 4 ในปีงบประมาณ 2566 จะต้องเบิกจ่ายร้อยละ 100 และความสำเร็จของการดำเนินโครงการและกิจกรรมสามารถตอบตัวชี้วัดของโครงการ/กิจกรรมได้ทุกโครงการ/กิจกรรม

คำนำ

ปรัชญา วิสัยทัศน์อัตลักษณ์พันธกิจ ค่านิยม ป็นเครื่องมือที่สำคัญในการขับเคลื่อนการบริหารจัดการ และการดำเนินงานของคณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา ให้สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะวิทยาการจัดการได้มุ่งเน้นการพัฒนาให้ครบทุกพันธกิจ ด้านการพัฒนาต้นแบบ การจัดการการศึกษาธุรกิจ คือ ด้านบริหารธุรกิจและนิเทศศาสตร์ด้านการสร้างงานวิจัย นวัตกรรม ถ่ายทอด เทคโนโลยี และความรู้สู่ชุมชน ด้านการพัฒนานักศึกษาตามคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์นำไปสู่การ เป็นนักปฏิบัติหรือนวัตกรรม ด้านพัฒนาองค์กร สร้างระบบประกันคุณภาพ และเทคโนโลยีสารสนเทศ และ ด้านบริการวิชาการแก่สังคม และทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม รวมทั้งการพัฒนาระบบการบริหารจัดการใน หน่วยงาน โดยได้กำหนดกลยุทธ์ทางการเงิน แบบครบวงจรคุณภาพ (Deming Cycle : Plan, Do, Check, Action : PDCA) ประกอบด้วย การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย การประมาณการงบประมาณรายรับ ระบบ กลไกการติดตาม ตรวจสอบ วิเคราะห์ และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนการกำหนดกลยุทธ์ ทางการเงินของคณะวิทยาการจัดการ

มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา
คณบดีคณะวิทยาการจัดการ

สารบัญ

คำนำ	ก
สารบัญ	ข
สารบัญภาพ	ค
สารบัญตาราง	ง
บทที่ 1 ส่วนนำ	
วัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	1
เป้าหมายแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	1
บทที่ 2 ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ	
ปรัชญา	2
วิสัยทัศน์	2
อัตลักษณ์	2
พันธกิจ	2
ค่านิยม	2
การวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน	3
ระบบการบริหารงบประมาณ	3
งบประมาณรายจ่าย	5
ประเด็นยุทธศาสตร์คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา	5
งบประมาณรายรับ	32
แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	33
ระบบฐานข้อมูลงบประมาณ	33

สารบัญภาพ

ภาพที่ 1	ระบบการบริหารงบประมาณคณะวิทยาการจัดการ	4
ภาพที่ 2	กราฟแสดงเปรียบเทียบงบประมาณในแต่ละยุทธศาสตร์	21
ภาพที่ 3	กราฟแสดงเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2562-2564	20

สารบัญตาราง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการศึกษา	7
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	12
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมและพัฒนาท้องถิ่นเพื่อความยั่งยืน	14
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ	16
ข้อมูลงบประมาณรายจ่ายของประเด็นยุทธศาสตร์ 4 ยุทธศาสตร์	22
ข้อมูลวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2562-2564	23
ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2562	24
ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยเปรียบเทียบกับสถาบันการศึกษาที่มีบริบทเหมือนกัน ปีการศึกษา 2562	25
ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2563	26
ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยเปรียบเทียบกับสถาบันการศึกษาที่มีบริบทเหมือนกัน ปีการศึกษา 2563	27
ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2564	28
ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยเปรียบเทียบกับสถาบันการศึกษาที่มีบริบทเหมือนกัน ปีการศึกษา 2564	29
แหล่งที่มาของรายรับ	32
ข้อมูลงบประมาณที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต	32
กลยุทธ์การได้มาของงบประมาณรายรับ	33
เป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้งบประมาณ	33

บทที่ 1
ส่วนนำ
วัตถุประสงค์ เป้าหมาย

วัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. เพื่อให้การบริหารงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการเป็นไปอย่างมีระบบตั้งแต่การวางแผน ควบคุม กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินการเบิกจ่ายงบประมาณ
2. เพื่อวางแผนการจัดโครงการพัฒนานักศึกษาสู่นวัตกรรมและวางแผนการพัฒนา มหาวิทยาลัยฯ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น
3. เพื่อให้ทราบถึงแหล่งที่มา และจำนวนเงินของงบประมาณรายจ่ายที่จะมีขึ้นในอนาคต
4. เพื่อให้ทราบถึงแหล่งที่มา และจำนวนเงินของงบประมาณรายรับที่เป็นไปได้ในอนาคต
5. เพื่อกำหนดกลยุทธ์การได้มาของงบประมาณรายรับ กรณีงบประมาณรายรับไม่เพียงพอกับ งบประมาณรายจ่าย

เป้าหมายแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. บริหารการเงินโดยใช้ระบบงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัยทั้งในส่วนของ งบประมาณ แผ่นดิน งบบำรุงการศึกษา งบ กศ.ปช. และกองทุนพัฒนางานคณะ เพื่อนำมาสนับสนุนพันธกิจ ภารกิจ และขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของคณะและมหาวิทยาลัย
2. บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาลโปร่งใส ตรวจสอบได้โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงิน อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุดต่อคณะวิทยาการจัดการ และ มหาวิทยาลัย

บทที่ 2

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ การวิเคราะห์ สถานภาพทางการเงิน การวิเคราะห์ SWOT ระบบการบริหารงบประมาณ

ปรัชญา (Philosophy)

เรียนรู้เพื่อปัญญา เสริมคุณค่าด้วยการสร้างสรรค์

วิสัยทัศน์ (Vision)

องค์กรแห่งการสร้างนวัตกรรมเพื่อผลิตบัณฑิตและพัฒนาท้องถิ่นชายแดนใต้สู่สากล

อัตลักษณ์ (Identity)

บัณฑิตนวัตกรรม

พันธกิจ (Mission)

1. จัดการศึกษาที่มีคุณภาพตามระบบ และผลิตบัณฑิตตามมาตรฐาน มุ่งสู่ความเป็นบัณฑิตนวัตกรรม
2. พัฒนาองค์กร สร้างระบบประกันคุณภาพและเทคโนโลยีสารสนเทศ
3. พัฒนานักศึกษาตามคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์
4. สร้างงานวิจัย นวัตกรรม และการถ่ายทอดเทคโนโลยี องค์กรความรู้สู่ชุมชน
5. บริการวิชาการแก่สังคมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

พันธกิจ (Mission) แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. มุ่งบริหารจัดการงบประมาณให้เกิดความคุ้มค่า ภายใต้อัตลักษณ์ 4 พันธกิจ คือ การสอน วิจัย บริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
2. มุ่งจัดหารายได้นำสู่องค์กรเพื่อการพัฒนา

ค่านิยม Shared(Values)

OIC : สร้างโอกาส สร้างนวัตกรรม สร้างชุมชน

O : Opportunity สร้างโอกาส

I : Innovation สร้างนวัตกรรม

C : Community สร้างชุมชน

การวิเคราะห์สถานการณ์ภาพทางการเงิน

ผลการวิเคราะห์สถานการณ์ภาพทางการเงินของคณะวิทยาการจัดการได้ใช้แนวคิดของ SWOT Analysis เพื่อให้ได้ข้อมูลที่สะท้อนความเป็นจริง ณ ปัจจุบัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จุดแข็ง (Strength)

- การกำหนดงบประมาณรายจ่ายมีความชัดเจนเนื่องจากมีแผนงานและเป้าหมายในการพัฒนานักศึกษาที่มุ่งสู่ความเป็นนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นและสังคม
- การกำหนดร้อยละการกำกับ ติดตามการเบิกจ่ายรายไตรมาส เกินกว่าร้อยละของมหาวิทยาลัยกำหนด

จุดอ่อน (Weakness)

- ระบบสารสนเทศที่ใช้ในการบริหารงบประมาณ ERP ยังไม่ตอบสนองความต้องการข้อมูลเพื่อการตัดสินใจอย่างครบถ้วน

โอกาส (Opportunity)

- องค์กรภายนอกสนับสนุนงบประมาณผ่านโครงการต่างๆ มายังคณะวิทยาการจัดการ โดยเฉพาะโครงการสำคัญ โครงการวิจัย และโครงการบริการวิชาการ

ภัยคุกคาม (Threat)

- ได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดินน้อยลง
- จำนวนนักศึกษาที่เข้าศึกษาต่อโดยภาพรวมน้อยลง อาจทำให้งบประมาณรายได้ที่คณะวิทยาการจัดการ ได้รับน้อยลง

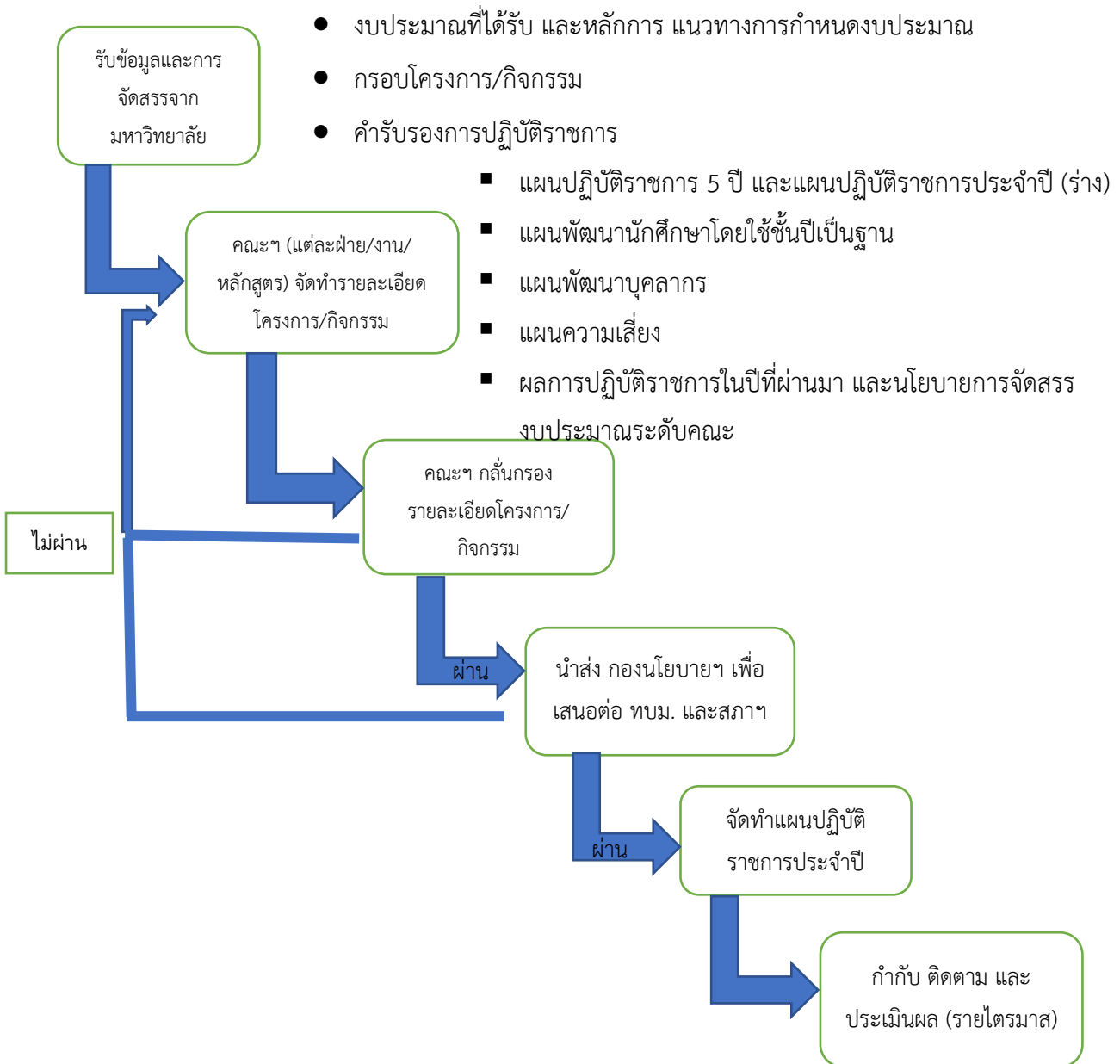
ระบบการบริหารงบประมาณ

กระบวนการบริหารงบประมาณให้กำหนดแนวทางไว้ ดังนี้

1. การจัดสรรงบประมาณอยู่ภายใต้กรอบนโยบายคณะและมหาวิทยาลัย ฯ อีกทั้งยึดความถูกต้องสมเหตุสมผลเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ และพิจารณาร่วมกับแผนต่าง ๆ ของคณะ ดังนี้ แผนกลยุทธ์ทางการเงิน แผนปฏิบัติราชการ แผนบริหารความเสี่ยง แผนการพัฒนาคณาจารย์และสายสนับสนุน
2. การจัดทำโครงการกิจกรรมเพื่อรองรับงบประมาณของแต่ละฝ่ายงานหรือหลักสูตรให้ดำเนินการให้มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์คณะและแผนปฏิบัติราชการ ซึ่งได้ระบุ/กิจกรรมกรอบโครงการรวมถึงตัวชี้วัด และผู้รับผิดชอบตัวชี้วัดและผลลัพธ์การเรียนรู้ (Learning Outcomes : LO) ของแต่ละหลักสูตร 2) การนำเสนองบประมาณแต่ละฝ่ายงานและหลักสูตร ภายใต้กรอบตัวชี้วัดการขับเคลื่อนตามยุทธศาสตร์ 3) การปรับปรุงงบประมาณตามกรอบและตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการ และ 4) พัฒนาโครงการ/กิจกรรมภายใต้กรอบงบประมาณพร้อมลงระบบ ERP ตามกรอบระยะเวลาของมหาวิทยาลัย

3. งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรไปยังฝ่ายงาน ควรถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ด้วยการบรรลุเป้าหมายของโครงการ/กิจกรรมและตัวชี้วัดด้านผลผลิต ผลลัพธ์ และผลกระทบ (อย่างน้อยอย่างใดอย่างหนึ่ง) ตลอดจนการพิจารณาความเป็นไปได้ในการนำงบประมาณไปใช้ทั้งในมิติของความสำเร็จ และความสามารถในการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่ระบุไว้ในโครงการ

ระบบการจัดสรรงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการเริ่มจากการที่คณะฯ ได้รับจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย ซึ่งประกอบไปด้วย 1) งบประมาณแผ่นดิน 2) งบประมาณเงินรายได้ (งบบำรุงการศึกษาและงบ บ.กศ.) 3) งบประมาณสนับสนุนจากหน่วยงานภายนอก และ 4) หน่วยจัดหารายได้ของคณะ จนสิ้นสุดที่การประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติราชการ โดยมีรายละเอียด ดังภาพต่อไปนี้



ภาพที่ 1 ระบบการบริหารงบประมาณคณะวิทยาการจัดการ

งบประมาณรายจ่าย

การกำหนดงบประมาณรายจ่าย ของคณะวิทยาการจัดการถูกกำหนดจากแผนปฏิบัติการ 5 ปี และมีการทบทวนแผนทุกปี ก่อนการจัดทำรายละเอียดโครงการ/กิจกรรมที่จะนำไปจัดเป็นแผนปฏิบัติการในแต่ละปี โดยงบประมาณรายจ่ายของคณะวิทยาการจัดการสามารถแจกแจงได้ตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และโครงการที่วางแผนไว้ ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา

แผนกลยุทธ์คณะวิทยาการจัดการ พ.ศ. 2566-2570 มีการกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ไว้ทั้งหมดมี 4 ประเด็นยุทธศาสตร์ มีรายละเอียดดังนี้

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการศึกษา
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมและพัฒนาท้องถิ่นเพื่อความยั่งยืน
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์คณะวิทยาการจัดการ

สำหรับการกำหนดนโยบายและยุทธศาสตร์เพื่อพัฒนาคณะวิทยาการจัดการในครั้งนี้ ได้อาศัยแผนการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 (พ.ศ.2566-2570) กรอบแนวการพัฒนาอุดมศึกษา ระยะยาว (พ.ศ.2560-2574) แผนพัฒนาการศึกษาระดับอุดมศึกษาฉบับที่ 13 (พ.ศ.2566-2570) แผนปฏิบัติการ 5 ปี (พ.ศ. 2566-2570) และการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก โดยการเน้นกระบวนการวงจรบริหารงานคุณภาพหรือ PDCA (Plan, Do, Check, Action) อันจะนำไปสู่การปฏิบัติที่สามารถต่อยอดสู่เป้าประสงค์ได้อย่างเป็นรูปธรรม อีกทั้ง สามารถตอบสนองต่อการก้าวสู่เป้าหมายขององค์กร เพื่อให้การดำเนินงานมีความสอดคล้องทั้งด้านการเรียน การวิจัย การบริการวิชาการ การบริหารองค์กร การพัฒนานักศึกษา และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ดังแสดงนโยบายการพัฒนาไว้เป็นประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการศึกษา

- เป้าประสงค์ที่ 1 บัณฑิตมีสมรรถนะตามความต้องการของท้องถิ่นและประเทศ
- เป้าประสงค์ที่ 2 ประชาชนมีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องตลอดชีวิต

กลยุทธ์ ประกอบด้วย

- 1.1 พลิกโฉมบทบาทอาจารย์ยุคใหม่
- 1.2 พัฒนานักศึกษาฐานสมรรถนะ
- 1.3 ส่งเสริมการสร้างสรรค์นวัตกรรม
- 1.4 ปฏิรูปคุณภาพหลักสูตร และกระบวนการจัดการเรียนรู้บนฐานสมรรถนะ
- 1.5 พัฒนาระบบคลังหน่วยกิต

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

เป้าประสงค์ที่ 1 งานวิจัยและงานสร้างสรรค์สามารถยกระดับคุณภาพการศึกษา และคุณภาพชีวิตของประชาชนท้องถิ่น

กลยุทธ์ ประกอบด้วย

- 2.1 เร่งพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการวิจัย
- 2.2 เปลี่ยนทิศทางการวิจัยเพื่อท้องถิ่น
- 2.3 ส่งเสริมและสนับสนุนการขึ้นทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญา
- 2.4 ส่งเสริมการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์
- 2.5 สร้างความเชี่ยวชาญสู่ความเป็นเลิศ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมและพัฒนาท้องถิ่นเพื่อความยั่งยืน

เป้าประสงค์ที่ 1 ลดความเหลื่อมล้ำของประชาชนในพื้นที่

กลยุทธ์ ประกอบด้วย

- 3.1 เพิ่มขีดความสามารถของชุมชนท้องถิ่นเพื่อแก้ไขปัญหาความเหลื่อมล้ำและสร้างความเป็นธรรมทางการศึกษา สังคมและสิ่งแวดล้อม
- 3.2 เสริมสร้างความร่วมมือเครือข่ายเพื่อสร้างห้องปฏิบัติการทางสังคม
- 3.3 ส่งเสริมการใช้ทุนทางวัฒนธรรมเพื่อการสร้างมูลค่าเพิ่ม
- 3.4 บูรณาการองค์ความรู้ข้ามศาสตร์และบูรณาการกับพันธกิจที่เกี่ยวข้อง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ที่ 1 มหาวิทยาลัยได้รับการยอมรับ

เป้าประสงค์ที่ 2 มหาวิทยาลัยเป็นองค์กรแห่งคุณธรรมและความโปร่งใส

กลยุทธ์ ประกอบด้วย

- 4.1 เพิ่มประสิทธิภาพระบบบริหารจัดการ
- 4.2 เพิ่มขีดความสามารถของบุคลากร
- 4.3 ปรับเปลี่ยนมหาวิทยาลัยสู่ดิจิทัล
- 4.4 บริหารจัดการรายได้เพื่อการพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน
- 4.5 เสริมสร้างภาพลักษณ์และการสื่อสารองค์กร
- 4.6 เสริมสร้างวัฒนธรรมสู่องค์กรคุณธรรมและความโปร่งใส

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาคุณภาพการศึกษา

เป้าประสงค์	โครงการ	งบประมาณรายจ่าย(บาท)							
		2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570
1.บัณฑิตมีสมรรถนะตามความต้องการของท้องถิ่นและประเทศ	1.โครงการพัฒนาอาจารย์มืออาชีพ (งานยุทธศาสตร์)	1,160,080	925,110	619,820	1,130,000	1,450,000	1,480,000	1,550,000	1,555,000
	2. โครงการพัฒนานักศึกษาให้มีสมรรถนะและทักษะเป็นเลิศ (งานยุทธศาสตร์)	-	1,847,441	505,600	-	-	-	-	-
	3. โครงการสรรหานักศึกษา (งานประจำ)	304,490	291,260	103,000	205,860	216,153	216,666	216,693	217,500
	4.โครงการพัฒนาการฝึกทักษะวิชาชีพโดยขึ้นปีเป็นฐาน (งานยุทธศาสตร์)	625,212	-	-	-	-	-	-	-
	5.โครงการพัฒนาชมรมนักศึกษาสู่การเป็นนักปฏิบัติการมืออาชีพ (งานยุทธศาสตร์)	80,000	50,000	-	-	-	-	-	-
	6.โครงการพัฒนาคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์โดยใช้ขึ้นปีเป็นฐาน (งานยุทธศาสตร์)	336,540	-	-	-	-	-	-	-
	7. โครงการพัฒนาสมรรถนะและทักษะภาษาอังกฤษ	-	-	-	289,700	287,500	287,800	288,000	288,500
	8. โครงการพัฒนาสมรรถนะและทักษะภาษามลายู	-	-	-	25,700	35,000	40,000	45,000	46,000

	9. โครงการพัฒนาสมรรถนะ และทักษะด้านดิจิทัลของ บัณฑิต	-	-	-	166,000	148,533	155,959	163,757	164,000
	10. โครงการพัฒนานักศึกษา ให้มีสมรรถนะและทักษะใน ศตวรรษที่ 21	-	-	-	398,070	503,076	504,273	504,333	505,000
	11. โครงการพัฒนานักศึกษา	-	-	-	640,306	470,000	475,000	480,000	482,000
	12. โครงการบ่มเพาะนักศึกษา เพื่อเพิ่มศักยภาพการเป็น ผู้ประกอบการ	-	-	-	126,500	127,000	127,500	128,000	130,000
	13. โครงการส่งเสริมและบ่ม เพาะนวัตกรรม	-	-	-	209,184	220,000	230,000	240,000	245,000
	14. โครงการพัฒนาหลักสูตร	-	-	-	240,000	252,000	252,600	264,600	265,000
	15. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ เชิงบูรณาการกับการทำงาน	-	-	-	352,400	503,076	504,273	504,333	505,000
	16. โครงการพัฒนาการเรียน การสอน	-	-	-	17,694,921	17,800,000	18,000,500	18,050,050	18,055,000
รวม เป้าประสงค์ 1		2,506,322	3,113,811	1,228,420	21,478,641	22,012,338	22,274,571	22,434,766	22,458,000

2. บัณฑิตเป็น ผู้ประกอบการ	1.โครงการส่งเสริมความเป็น เลิศทางวิชาชีพของนักศึกษา (งานยุทธศาสตร์)	-	265,500	14,000	-	-	-	-	-
	2. โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ เชิงบูรณาการกับการทำงาน (งานยุทธศาสตร์)	-	852,080	23,200	-	-	-	-	-
	3. โครงการส่งเสริมและบ่ม เพาะนวัตกรรม (งานยุทธศาสตร์)	-	622,418	205,400	-	-	-	-	-
	4.โครงการส่งเสริมศักยภาพ ด้านทักษะอาชีพของนักศึกษาสู่ ความเป็นเลิศ (งานยุทธศาสตร์)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5.โครงการพัฒนาการจัดการ เรียนรู้เชิงบูรณาการกับการ ทำงาน (Work-integrated Learning:WIL) (งาน ยุทธศาสตร์)	745,330	-	-	-	-	-	-	-
	6.โครงการพัฒนาสหกิจศึกษาสู่ บัณฑิตนักปฏิบัติ (งาน ยุทธศาสตร์)	656,448	-	-	-	-	-	-	-
	7.โครงการพัฒนาบัณฑิต มรย. ผู้ประกอบการรุ่นใหม่ (งาน ยุทธศาสตร์)	128,300	-	-	-	-	-	-	-
รวม เป้าประสงค์ 2	1,530,078	1,739,998	265,800	-	-	-	-	-	
	1. โครงการพัฒนาศักยภาพ อาจารย์ด้านคุณวุฒิและ	253,700	-	-	-	-	-	-	-

3.อาจารย์มีสมรรถนะในการจัดการเรียนการสอนที่เท่าทันการเปลี่ยนแปลง	ตำแหน่งวิชาการ (งานยุทธศาสตร์)								
	2. โครงการพัฒนาหลักสูตร (งานประจำ)	-	450,000	304,600	-	-	-	-	-
	3. โครงการพัฒนาสมรรถนะและทักษะด้านดิจิทัลของบัณฑิต(งานยุทธศาสตร์)	-	215,350	221,580	-	-	-	-	-
	4. โครงการพัฒนานักศึกษา (งานประจำ)	2,536,180	1,203,568	446,800	-	-	-	-	-
	5. โครงการพัฒนาการเรียนการสอน (งานประจำ)	6,840,411	7,632,788	10,022,847	-	-	-	-	-
	6.เสริมสร้างประสบการณ์สู่มืออาชีพ (งานยุทธศาสตร์)	292,009	295,000	-	-	-	-	-	-
	7. โครงการพัฒนาทักษะและส่งเสริมการสอบวัดมาตรฐานภาษาอังกฤษของบัณฑิต(งานยุทธศาสตร์)	-	382,585	230,515	-	-	-	-	-
	8. โครงการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตรสู่ปฏิบัติการมืออาชีพ (งานยุทธศาสตร์)	500,000	300,000	-	-	-	-	-	-
3.อาจารย์มีสมรรถนะในการจัดการเรียนการสอนที่เท่าทันการเปลี่ยนแปลง	9.โครงการพัฒนาทักษะและสอบวัดมาตรฐานความสามารถด้านภาษา/เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร(ไอซีที) (งานยุทธศาสตร์)	267,020	-	-	-	-	-	-	-

	10.โครงการแลกเปลี่ยน นักศึกษามหาวิทยาลัยใน ประเทศหรือต่างประเทศ (งานยุทธศาสตร์)	200,000	-	-	-	-	-	-	-
รวม เป้าประสงค์ 3		10,889,320	10,479,291	11,226,342	-	-	-	-	-
4 ประชาชนมีการเรียนรู้ อย่างต่อเนื่องตลอดชีวิต	1. โครงการพัฒนาหลักสูตร ระยะสั้น (งานยุทธศาสตร์)	-	-	82,550	-	-	-	-	-
	2. โครงการพัฒนาศักยภาพ ของเยาวชนเพื่อเป็น ผู้ประกอบการยุคใหม่ (งาน ยุทธศาสตร์)	-	-	4,725,000	-	-	-	-	-
รวม เป้าประสงค์ 4		-	-	-	-	-	-	-	-
รวมงานประจำ		12,919,100	9,681,081	9,577,616	-	-	-	-	-
รวม ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1		15,900,870	14,925,720	17,504,912	21,478,641	22,012,338	22,274,571	22,434,766	22,458,000

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

เป้าประสงค์	โครงการ	งบประมาณรายจ่าย(บาท)							
		2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570
1. งานวิจัยและงานสร้างสรรค์สามารถยกระดับคุณภาพการศึกษาและคุณภาพชีวิตของประชาชนในท้องถิ่น	1.โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการวิจัย (งานยุทธศาสตร์)	-	510,000	-	-	-	-	-	-
	2. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการวิจัยเพื่อพัฒนางานวิจัยเพื่อท้องถิ่น (งานยุทธศาสตร์)	442,800	-	-	-	-	-	-	-
	3. โครงการพัฒนานวัตกรรมสู่ชายแดนใต้ (งานยุทธศาสตร์)	700,000	700,000	-	-	-	-	-	-
	4. จัดตั้งศูนย์การศึกษาและวิจัยสู่ความเป็นเลิศด้านอุตสาหกรรมบริการและดูแลสุขภาพผู้สูงอายุ (งานยุทธศาสตร์)	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-
	5. โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานการวิจัย (งานยุทธศาสตร์)	-	-	350,000	350,000	385,000	423,600	465,000	466,000

	6. โครงการพัฒนา นักวิจัยให้มีสมรรถนะ และเป็นมืออาชีพ (งาน ยุทธศาสตร์)	-	56,800	65,000	382,000	58,000	63,000	70,000	75,000
	7. โครงการส่งเสริมการ วิจัยงานสร้างสรรค์และ นวัตกรรมเพื่อท้องถิ่น (งานยุทธศาสตร์)	-	700,000	700,000	423,000	500,000	700,000	1,000,000	1,005,000
	8. โครงการพัฒนาศูนย์ ความเป็นเลิศเฉพาะ ทาง (งานยุทธศาสตร์)	-	1,300,000	3,200,000	3,600,000	3,650,000	3,700,000	3,750,000	3,755,000
	9. โครงการพัฒนาและ ส่งเสริมเครือข่ายวิจัย เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	-	-	-	250,000	275,000	302,500	332,750	333,500
	รวม เป้าประสงค์ 1	2,142,800	3,266,800	4,315,000	5,005,000	4,868,000	5,189,100	5,617,750	5,634,500
2. นักวิจัยมีความสามารถใน การสร้างสรรค์งานวิจัยใน ระดับชาติและนานาชาติ	1. โครงการส่งเสริมการ ขึ้นทะเบียนทรัพย์สินทาง ปัญญา (งานยุทธศาสตร์)	-	40,000	15,000	-	-	-	-	-
	รวม เป้าประสงค์ 2	-	40,000	15,000	-	-	-	-	-
	รวมงานประจำ	-	-	-	-	-	-	-	-
	รวม ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2	2,142,800	3,306,800	4,330,000	5,005,000	4,868,000	5,189,100	5,617,750	5,634,500

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การส่งเสริมและพัฒนาท้องถิ่นเพื่อความยั่งยืน

เป้าประสงค์	โครงการ	งบประมาณรายจ่าย (บาท)							
		2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570
1. บูรณาการองค์ความรู้ เพื่อพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน และคุณภาพชีวิตที่ดีของ สังคมในท้องถิ่น	1. โครงการเสริมสร้างศักยภาพและ ซึ่ดความสามารถของเครือข่ายเพื่อ การพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น (งาน ยุทธศาสตร์)	-	100,000	100,000	-	-	-	-	-
	2. โครงการการพัฒนาศักยภาพผู้นำ เด็กและเยาวชนผ่านกลไก กระบวนการเรียนรู้ของภาคี เครือข่ายสามจังหวัดชายแดนภาคใต้ (งานยุทธศาสตร์)	-	-	4,100,000	-	-	-	-	-
รวมเป้าประสงค์ 1		-	100,000	4,200,000	-	-	-	-	-
2. ลดความเหลื่อมล้ำของ ประชาชนในพื้นที่	1. โครงการบริการวิชาการ(งาน ประจำ)	13,200	499,580	500,000	200,000	220,000	242,000	266,200	267,000
	2. โครงการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม (งานประจำ)	67,200	122,000	97,200	88,000	45,000	46,000	48,000	50,000
	3. โครงการพัฒนาห้องปฏิบัติการ ทางสังคม (Social Lab) (งาน ยุทธศาสตร์)	-	-	200,000	-	-	-	-	-
	4. โครงการเสริมสร้างศักยภาพและ ซึ่ดความสามารถของเครือข่ายเพื่อ การพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น	-	-	-	30,000	33,000	36,300	40,000	45,000

รวมเป้าประสงค์ 2	80,400	621,580	4,997,200	318,000	298,000	324,300	354,200	362,000
รวมงานประจำ	80,400	631,580	597,200	318,000	298,000	324,300	354,200	362,000
รวม ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3	80,400	721,580	9,197,200	318,000	298,000	324,300	354,200	362,000

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

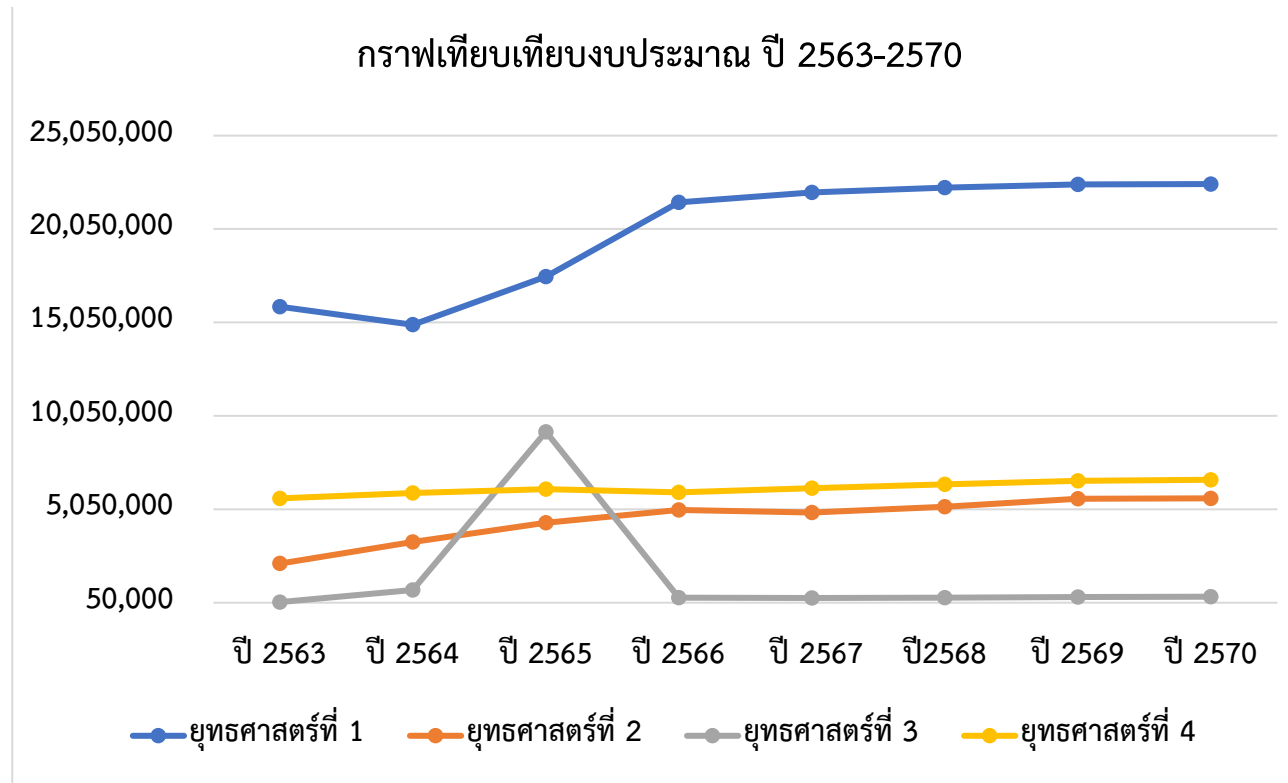
เป้าประสงค์	โครงการ	งบประมาณรายจ่าย (บาท)							
		2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570
1. ได้รับการยอมรับในการเป็นต้นแบบด้านการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ	1. โครงการพัฒนาการจัดการสภาพแวดล้อมไปสู่มหาวิทยาลัยสีเขียว (งานยุทธศาสตร์)	259,000	400,000	200,000	200,000	450,000	500,000	550,000	556,000
	2. โครงการพัฒนาและจัดหาพลังงานทดแทนและประหยัดพลังงาน (งานยุทธศาสตร์)	-	88,800	93,200	-	-	-	-	-
	3. พัฒนาระบบจราจรและระบบความปลอดภัย (งานยุทธศาสตร์)	46,100	-	-	-	-	-	-	-
	4. พัฒนาระบบการจัดการพลังงานสู่แนวปฏิบัติที่ดี (งานยุทธศาสตร์)	60,000	-	-	-	-	-	-	-
	5. โครงการพัฒนาสมรรถนะและศักยภาพบุคลากรสายสนับสนุนสู่มืออาชีพ (งานยุทธศาสตร์)	204,050	-	-	-	-	-	-	-

6. โครงการพัฒนาสมรรถนะและศักยภาพผู้บริหารสู่มืออาชีพพลังงาน (งานยุทธศาสตร์)	251,390	-	-	-	-	-	-	-
7. โครงการพัฒนาระบบคุณภาพการให้บริการที่เป็นเลิศ (งานยุทธศาสตร์)	-	158,700	30,000	-	-	-	-	-
8. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการคณะวิทยาการจัดการ (งานประจำ)	3,987,440	4,798,110	5,371,288	4,855,329	4,800,000	4,900,000	5,000,000	5,005,000
9. โครงการพัฒนาระบบคุณภาพภายใน และสนับสนุนหน่วยงานเข้ารับการประเมินคุณภาพตามมาตรฐานระดับชาติ (งานยุทธศาสตร์)	218,000	-	-	-	-	-	-	-
10. โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการจัดหารายได้เพื่อการพึ่งพาตนเอง	-	-	-	386,230	390,000	400,000	420,000	430,000
11. โครงการพัฒนาทักษะและสมรรถนะการปฏิบัติงานเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง	-	-	-	120,000	126,000	130,000	136,000	140,000

	12. โครงการส่งเสริมการ พัฒนาผลงานวิชาการและ นวัตกรรมเพื่อการยกระดับ คุณภาพองค์กร	-	-	-	138,000	135,000	140,000	145,000	150,000
	13. โครงการส่งเสริมและ พัฒนาผลงานวิชาการเพื่อ เสริมสร้างศักยภาพการ แข่งขัน	-	-	-	130,000	135,000	140,000	145,000	150,000
	14. โครงการปรับเปลี่ยน บริการดิจิทัลสู่การเป็น มหาวิทยาลัยทันสมัยและ ยั่งยืน	-	-	-	60,000	65,000	70,000	75,000	80,000
	15. โครงการพัฒนา มาตรฐานระบบคุณภาพ ISO 9001 สำหรับ หน่วยงานสนับสนุน	-	-	-	30,000	35,000	40,000	45,000	50,000
	16. โครงการเสริมสร้าง ภาพลักษณ์และการสื่อสาร องค์กรเชิงรุก				21,100	25,000	30,000	35,000	40,000
	รวมเป้าประสงค์ 1	3,897,730	5,025,980	5,445,610	5,940,659	6,161,000	6,350,000	6,551,000	6,601,000
2. เป็นองค์กรแห่งคุณธรรม และความโปร่งใส	1. ส่งเสริมและเผยแพร่ ความจริงที่ถูกต้องเพื่อ สนับสนุนการแก้ไขปัญหา (งานยุทธศาสตร์)	335,000	-	-	-	-	-	-	-

	2. โครงการเสริมสร้าง วัฒนธรรมองค์กร คุณธรรมและความโปร่งใส (งานยุทธศาสตร์)	-	23,300	10,000	20,000	20,000	25,000	25,000	28,000
รวมเป้าประสงค์ 2		335,000	23,300	10,000	20,000	20,000	25,000	25,000	28,000
3. เป็นองค์กรอัจฉริยะ (Intelligence Organization)	1. พัฒนา Application สำหรับอุปกรณ์เคลื่อนที่ เสริมสร้างองค์กรสู่ YRU 4.0 (งานยุทธศาสตร์)	133,500	-	-	-	-	-	-	-
	2.โครงการปรับเปลี่ยน มหาวิทยาลัยดิจิทัลสู่ความ ทันสมัยและยั่งยืน (SMAT and Susainable Dingital YRU) (งาน ยุทธศาสตร์)	-	90,000	-	-	-	-	-	-
3. เป็นองค์กรอัจฉริยะ (Intelligence Organization)	3. โครงการส่งเสริมการเข้า สู่ตำแหน่งทางวิชาการ (งานยุทธศาสตร์)	-	189,810	228,000	-	-	-	-	-
	4. โครงการพัฒนา ศักยภาพและขีด ความสามารถของบุคลากร เพื่อการเปลี่ยนแปลง (งาน ยุทธศาสตร์)	-	165,100	187,800	-	-	-	-	-

5. ยกระดับคุณภาพการบริหารและบริการสู่มาตรฐานสากล (งานยุทธศาสตร์)	137,700	-	-	-	-	-	-	-
รวม เป้าประสงค์ 3	271,200	444,910	415,800	-	-	-	-	-
รวมงานประจำ	3,987,440	4,798,110	5,371,288	-	-	-	-	-
รวม ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4	5,632,180	5,913,820	6,120,288	5,960,659	6,181,000	6,375,000	6,576,000	6,629,000



ภาพที่ 2 กราฟแสดงเปรียบเทียบงบประมาณในแต่ละยุทธศาสตร์

จากภาพที่ 2 จะเห็นได้ว่าคณะวิทยาการจัดการได้รับการจัดสรรงบประมาณตั้งแต่ปีงบประมาณ 2563 - 2570 มีสัดส่วนเพิ่มขึ้น ในทุกประเด็นยุทธศาสตร์ และในส่วนของยุทธศาสตร์ที่ 3 ในปีงบประมาณ 2565 ได้รับงบประมาณแผ่นดินจากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ให้ดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพผู้นำเด็กและเยาวชน ผ่านกลไกกระบวนการเรียนรู้ของภาคีเครือข่ายสามจังหวัดชายแดนใต้ จำนวน 4,100,000 บาท จึงทำให้งบประมาณปีดังกล่าวสูงกว่าปีที่ผ่านมา และในปีงบประมาณ 2566 คณะวิทยาการจัดการ ได้รับครุภัณฑ์ 4 รายการ มูลค่า 9,998,600 บาท และสิ่งก่อสร้าง 1 รายการ มูลค่า 1,471,100 บาท ภายใต้โครงการพัฒนาการเรียนการสอน ในยุทธศาสตร์ที่ 1

งบประมาณรายจ่ายของประเด็นยุทธศาสตร์ 4 ยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาการจัดการ สามารถสรุปได้ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์	งบประมาณรายจ่าย(บาท)					
	2565	2566	2567	2568	2569	2570
1. การพัฒนาคุณภาพการศึกษา	17,504,912	21,478,641	22,012,338	22,274,571	22,434,766	22,458,000
2. การวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	4,330,000	5,005,000	4,868,000	5,189,100	5,617,750	5,634,500
3. การส่งเสริมและพัฒนาท้องถิ่นเพื่อความยั่งยืน	9,197,200	318,000	298,000	324,300	354,200	362,000
4. การพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ	6,120,288	5,960,659	6,181,000	6,375,000	6,576,000	6,629,000
รวม	37,152,400	32,762,300	33,359,338	34,162,971	34,982,716	35,083,500

ข้อมูลวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2562-2564

หลักสูตร	จำนวน นศ. 2562	จำนวน นศ. 2563	จำนวน นศ. 2564	รวม คชจ ปี 2562	รวม คชจ ปี 2563	รวม คชจ ปี 2564	ต้นทุน/ หน่วย ปี 2562	ต้นทุน/ หน่วย ปี 2563	ต้นทุน/หน่วย ปี 2564	รายรับ-จ่ายปี 2562	รายรับ-จ่ายปี 2563	รายรับ-จ่ายปี 2564
1.ดิจิทัล	15	17	63	1,798,401.93	2,000,099.48	1,769,348.97	119,893.46	117,652.91	28,084.90	-1,609,401.93	-1,785,899.48	-975,548.97
2.การค้า	146	151	238	2,515,389.47	3,798,916.59	2,080,377.04	17,228.69	25,158.39	8,741.08	2,594,610.53	1,486,083.41	5,122,622.96
3.การเงิน	170	203	105	2,390,268.56	2,743,464.43	1,750,773.28	14,060.40	13,514.60	16,674.03	- 367,268.56	- 327,764.43	-501,273.28
4.ท่องเที่ยว	98	109	68	2,245,451.29	2,391,382.57	1,986,337.44	22,912.77	21,939.29	29,210.84	-1,079,251.29	-1,094,282.57	-1,177,137.44
5.วิทย์	45	47	1	152,6605.79	2,038,620.93	1,194,959.97	33,924.57	43,374.91	1,194,959.97	- 991,105.79	-1,479,320.93	-1,183,059.97
6.คอมพิวเตอร์	311	509	284	2,373,090.51	3,293,055.13	1,840,210.65	7,630.52	6,469.66	6,479.61	1,545,509.29	3,120,344.87	2,914,539.35
7.นิเทศ	92	112	82	2,133,606.51	2,338,670.72	1,943,335.88	2,3191.38	20,880.99	23,699.22	-1,038,806.51	-1,005,870.72	- 967,535.88
8.บัญชี	435	678	450	4,624,836.01	6,020,540.59	3,590,942.35	1,0631.81	8,879.85	7,979.87	551,663.99	2,047,659.41	3,068,157.65
9.การจัดการ	300	530	424	2,984,558.63	3,981,312.14	3,358,605.02	9,948.53	7,511.91	7,921.24	585,441.37	2,325,687.86	2,701,294.98
10.ตลาด	80	134	118	2,654,616.97	2,933,737.11	3,347,465.14	33,182.71	21,893.25	28,368.35	-1,702,616.97	-1,339,137.11	-1,943,265.14
11.เศรษฐศาสตร์	39	62	-	2,690,401.02	2,904,901.65	2,046,688.00	68,984.64	46,853.25	-	-2,226,301.02	-2,167,101.65	-2,046,688.00
12.ธุรกิจระหว่างประเทศ	50	83	98	2,419,133.10	2,580,858.66	1,854,868.46	48,382.66	31,094.68	18,927.23	-1,824,133.10	-1,593,158.66	-688,668.46
รวม	1,781	2,635	1,931	30,356,360	37,025,560.00	26,763,912.20	17,044.56	14,051.45	1,371,046.36	-5,561,660.00	-1,812,760.00	4,323,437.80

ต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2562

หลักสูตร	จำนวน นศ.	รายรับ	เงินเดือน	คชจ.กิจกรรม โครงการ	คชจ.ส่วนกลาง	รวม คชจ	ต้นทุน/หน่วย	รายรับ-จ่าย
1.ดิจิทัล	15	18,9000	1,790,640	-	7,761.93	1,798,401.93	119,893.46	-1,609,401.93
2.การค้า	146	5,110,000	2,080,440	359,400	75,549.47	2,515,389.47	17,228.69	2,594,610.53
3.การเงิน	170	2,023,000	2,133,000	169,300	87,968.56	2,390,268.56	14,060.40	367,268.56
4.ท่องเที่ยว	98	1,166,200	2,030,640	164,100	50,711.29	2,245,451.29	22,912.77	1,079,251.29
5.วิทย์	45	535,500	1,375,920	127,400	23,285.79	152,6605.79	33,924.57	991,105.79
6.คอมพิวเตอร์	311	3,918,600	1,997,160	21,500	160,930.71	2,373,090.51	7,630.52	1,545,509.29
7.นิเทศ	92	1,094,800	1,920,600	165,400	47,606.51	2,133,606.51	2,3191.38	1,038,806.51
8.บัญชี	435	5,176,500	4,164,840	234,900	225,096.01	4,624,836.01	1,0631.81	551,663.99
9.การจัดการ	300	3,570,000	2,601,720	227,600	155,238.63	2,984,558.63	9,948.53	58,5441.37
10.ตลาด	80	952,000	2,444,520	168,700	41,396.97	2,654,616.97	33,182.71	1,702,616.97
11.เศรษฐศาสตร์	39	464,100	2,538,120	132,100	20,181.02	2,690,401.02	68,984.64	2,226,301.02
12.ธุรกิจระหว่างประเทศ	50	595000	262,360	130,900	25,873.10	2419133.10	48382.66	1,824,133.10
รวม	1781	24,794,700	27,339,960	2,094,800	921,600.00	30,356,360	17,044.56	5,561,660

รายการเปรียบเทียบกับสถาบันการศึกษาที่มีบริบทเหมือนกัน ประจำปีการศึกษา 2562 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

หลักสูตร คณะ วิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ ยะลา	จำนวน นศ.	ต้นทุน/หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ สงขลา	ต้นทุน/ หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครศรีธรรมราช	ต้นทุน/ หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุ ราษฎร์ธานี
1.ดิจิทัล	15	119,893.46	-	-	-	-	-
2.การค้า	146	17,228.69	นวัตกรรมการค้า	70,819.63	ธุรกิจค้าปลีก	10,588.62	-
3.การเงิน	170	14,060.40	-	-	-	-	-
4.ท่องเที่ยว	98	22,912.77	การจัดการท่องเที่ยว	67,825.41	-	-	-
5.วิทย์	45	33,924.57	-	-	-	-	-
6.คอมพิวเตอร์	311	7,630.52	คอมพิวเตอร์ธุรกิจ	67,888.72	คอมพิวเตอร์ธุรกิจ	5,905.33	-
7.นิเทศ	92	2,3191.38	นิเทศศาสตร์	68,300.46	นิเทศศาสตร์	3,758.45	-
8.บัญชี	435	1,0631.81	บัญชี	67,611.70	บัญชี	762.84	-
9.การจัดการ	300	9,948.53	การจัดการ	67,768.80	การจัดการ	1,234.41	-
10.ตลาด	80	33,182.71	การตลาด	68,198.21	การตลาด	1,130.55	-
11.เศรษฐศาสตร์	39	68,984.64	เศรษฐศาสตร์	63,283.28	เศรษฐศาสตร์	1,791.74	-
12.ธุรกิจระหว่าง ประเทศ	50	48382.66	-	-	-	-	-
รวม	1781	17,044.56	-	67,587.86	-	2,833.57	9,935.05

จากตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของแต่ละหลักสูตร ในคณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏกลุ่มภาคใต้ ยกเว้น มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต โดยนำค่าใช้จ่ายงบประมาณที่มุ่งพัฒนานักศึกษา อาจารย์ บุคลากรและการจัดการเรียนการสอน พบว่า ต้นต่อหน่วยที่เกิดขึ้นในภาพรวมของคณะ ทั้ง 4 มหาวิทยาลัยฯ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราชมีต้นทุนต่อหน่วยภาพรวมน้อยที่สุด รองลงมาเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา และ มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ตามลำดับ อาจสืบเนื่องจากวิธีการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยแต่ละสถาบัน ความแตกต่างระหว่างจำนวนงบประมาณที่ได้รับ และจำนวนนักศึกษาที่รับเข้าหรือคงอยู่ ณ ปัจจุบัน

ปีการศึกษา 2563

หลักสูตร	จำนวน นศ.	รายรับ	เงินเดือน	คชจ.กิจกรรม โครงการ	คชจ. ส่วนกลาง	รวม คชจ	ต้นทุน/ หน่วย	รายรับ-จ่าย
1.ดิจิทัล	17	214,200	1,901,040	87,000	12,059.48	2,000,099.48	117,652.91	1,785,899.48
2.การค้า	151	5,285,000	2,191,800	150,0000	107,116.59	3,798,916.59	25,158.39	1,486,083.41
3.การเงิน	203	2,415,700	2,217,360	382,100	144,004.43	2,743,464.43	13,514.60	327,764.43
4.ท่องเที่ยว	109	1,297,100	2,081,160	232,900	77,322.57	2,391,382.57	21,939.29	1,094,282.57
5.วิทย์	47	559,300	1,870,680	134,600	33,340.93	2,038,620.93	43,374.91	1,479,320.93
6.คอมพิวเตอร์	509	6,413,400	2,064,480	867,500	361,075.13	3,293,055.13	6,469.66	3,120,344.87
7.นิเทศ	112	1,332,800	2,021,520	237,700	79,450.72	2,338,670.72	20,880.99	1,005,870.72
8.บัญชี	678	8,068,200	4,403,880	113,5700	480,960.59	6,020,540.59	8,879.85	2,047,659.41
9.การจัดการ	530	6,307,000	2,704,440	900,900	375,972.14	3,981,312.14	7,511.91	2,325,687.86
10.ตลาด	134	1,594,600	2,566,080	272,600	95,057.11	2,933,737.11	21,893.25	1,339,137.11
11.เศรษฐศาสตร์	62	737,800	2,702,520	158,400	43,981.65	2,904,901.65	46,853.25	2,167,101.65
12.ธุรกิจระหว่างประเทศ	83	987,700	2,330,280	191,700	58,878.66	2580858.66	31094.68	1,593,158.66
รวม	2635	3,521,2800	2,905,5240	610,1100	1,869,220.00	37025560.00	14051.45	1,812,760.00

รายการเปรียบเทียบกับสถาบันการศึกษาที่มีบริบทเหมือนกัน ประจำปีการศึกษา 2563 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

หลักสูตร คณะ วิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ ยะลา	จำนวน นศ.	ต้นทุน/หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ สงขลา	ต้นทุน/ หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครศรีธรรมราช	ต้นทุน/ หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ รำไพพรรณี
1.ดิจิทัล	17	117,652.91	-	-	-	-	-
2.การค้า	151	25,158.39	นวัตกรรมการค้า	64,828.85	ธุรกิจค้าปลีก	20,528.34	-
3.การเงิน	203	13,514.60	-	-	-	-	-
4.ท่องเที่ยว	109	21,939.29	การจัดการท่องเที่ยว	61,485.45	-	-	-
5.วิทย์	47	43,374.91	-	-	-	-	-
6.คอมพิวเตอร์	509	6,469.66	คอมพิวเตอร์ธุรกิจ	61,338.71	คอมพิวเตอร์ธุรกิจ	2,934.95	-
7.นิเทศ	112	20,880.99	นิเทศศาสตร์	77,414.29	นิเทศศาสตร์	8,775.84	-
8.บัญชี	678	8,879.85	บัญชี	61,522.66	บัญชี	2,733.49	-
9.การจัดการ	530	7,511.91	การจัดการ	61,696.08	การจัดการ	1,315.91	-
10.ตลาด	134	21,893.25	การตลาด	61,317.7	การตลาด	1,313.85	-
11.เศรษฐศาสตร์	62	46,853.25	เศรษฐศาสตร์	61,588.77	เศรษฐศาสตร์	1,932.57	-
12.ธุรกิจระหว่าง ประเทศ	83	31,094.68	-	-	-	-	-
รวม	2,635	14,051.45	-	77,105.60	-	4,049.01	6,608.00

จากตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของแต่ละหลักสูตร ในคณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏกลุ่มภาคใต้ ยกเว้น มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต โดยนำค่าใช้จ่ายงบประมาณที่มุ่งพัฒนานักศึกษา อาจารย์ บุคลากรและการจัดการเรียนการสอน พบว่า ต้นต่อหน่วยที่เกิดขึ้นในภาพรวมของคณะ ทั้ง 4 มหาวิทยาลัยฯ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราชมีต้นทุนต่อหน่วยภาพรวมน้อยที่สุด รองลงมาเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา และ มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ตามลำดับ อาจสืบเนื่องจากวิธีการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยแต่ละสถาบัน ความแตกต่างระหว่างจำนวนงบประมาณที่ได้รับ และจำนวนนักศึกษาที่รับเข้าหรือคงอยู่ ณ ปัจจุบัน

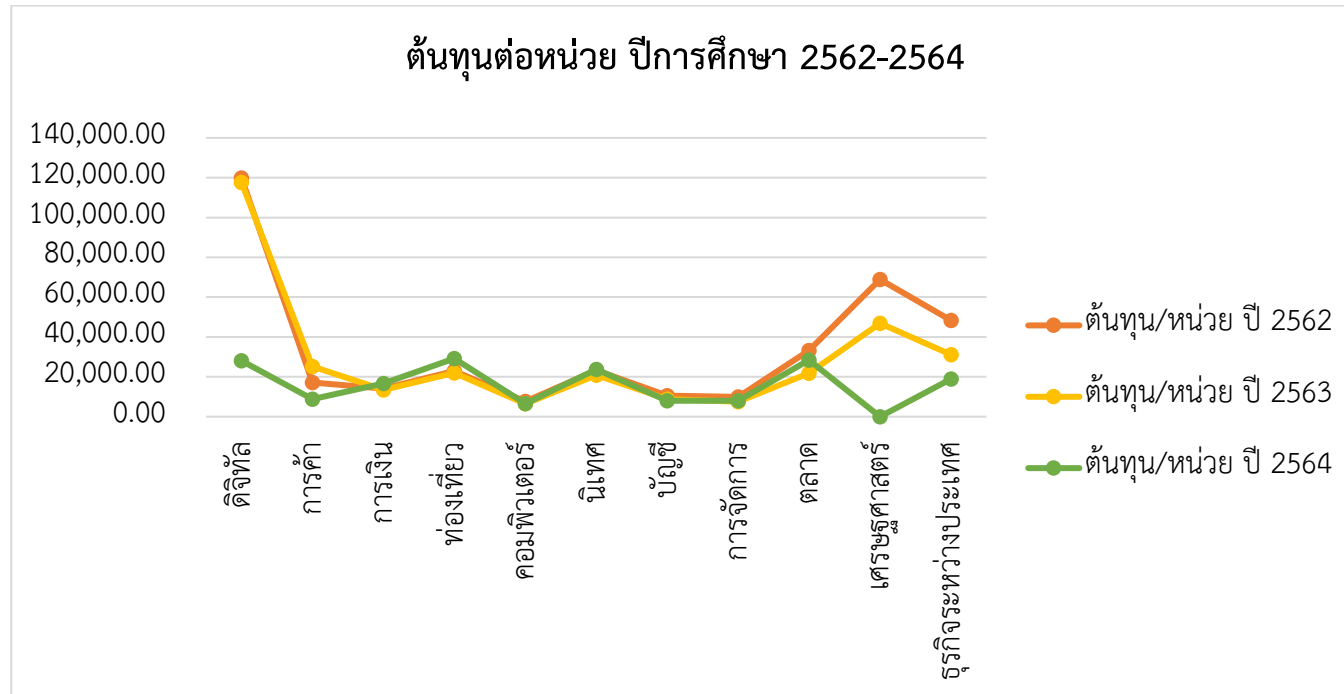
ต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2564

หลักสูตร	จำนวน นศ.	รายรับ	เงินเดือน	คชจ.กิจกรรม โครงการ	คชจ. ส่วนกลาง	รวม คชจ	ต้นทุน/หน่วย	รายรับ-จ่าย
1.ดิจิทัล	63	1,134,000	1,653,441	80,000.00	35,908.37	1,769,348.97	28,084.90	-975,548.97
2.การค้า	238	10,290,000	1,664,723	280,000.00	135,653.84	2,080,377.04	8,741.08	5,122,622.96
3.การเงิน	105	1,785,000	1,633,926	57,000.00	59,847.28	1,750,773.28	16,674.03	-501,273.28
4.ท่องเที่ยว	68	1,156,000	1,875,479	72,100.00	38,758.24	1,986,337.44	29,210.84	-1,177,137.44
5.วิทย์	1	17,000	1,174,390	20,000.00	569.97	1,194,959.97	1,194,959.97	-1,183,059.97
6.คอมพิวเตอร์	284	6,792,500	1,528,338	150,000.00	161,872.65	1,840,210.65	6,479.61	2,914,539.35
7.นิเทศ	82	1,394,000	1,816,598	80,000.00	46,737.88	1,943,335.88	23,699.22	- 967,535.88
8.บัญชี	450	9,513,000	3,184,454	150,000.00	256,488.35	3,590,942.35	7,979.87	3,068,157.65
9.การจัดการ	424	8,657,000	2,966,936	150,000.00	241,669.02	3,358,605.02	7,921.24	2,701,294.98
10.ตลาด	118	2,006,000	3,200,208	80,000.00	67,256.94	3,347,465.14	28,368.35	-1,943,265.14
11.เศรษฐศาสตร์	-	-	2,046,688	-	-	2,046,688.00	-	-2,046,688.00
12.ธุรกิจระหว่างประเทศ	98	1,666,000	1,719,011	80,000.00	55,857.46	1,854,868.46	18,927.23	-688,668.46
รวม	1,931	44,410,500	24,464,192	1,199,100.00	1,100,620.00	26,763,912.20	1,371,046.36	4,323,437.80

รายการเปรียบเทียบกับสถาบันการศึกษาที่มีบริบทเหมือนกัน ประจำปีการศึกษา 2564 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

หลักสูตร คณะ วิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ ยะลา	จำนวน นศ.	ต้นทุน/หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ สงขลา	ต้นทุน/หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครศรีธรรมราช	ต้นทุน/ หน่วย	คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุ ราษฎร์ธานี
1.ดิจิทัล	63	28,084.90	-	-	-	-	-
2.การค้า	238	8,741.08	นวัตกรรมการค้า	19,308.47	ธุรกิจค้าปลีก	11,861.26	-
3.การเงิน	105	16,674.03	-	-	-	-	-
4.ท่องเที่ยว	68	29,210.84	การจัดการท่องเที่ยว	37,788.74	-	-	-
5.วิทย์	1	1,194,959.97	-	-	-	-	-
6.คอมพิวเตอร์	284	6,479.61	คอมพิวเตอร์ธุรกิจ	15,968.97	คอมพิวเตอร์ธุรกิจ	4,597.21	-
7.นิเทศ	82	23,699.22	นิเทศศาสตร์	15,898.09	นิเทศศาสตร์	3,704.47	-
8.บัญชี	450	7,979.87	บัญชี	14,917.28	บัญชี	2,261.96	-
9.การจัดการ	424	7,921.24	การจัดการ	17,242.16	การจัดการ	2,360.77	-
10.ตลาด	118	28,368.35	การตลาด	25,754.22	การตลาด	1,877.20	-
11.เศรษฐศาสตร์	-	-	เศรษฐศาสตร์	4,073.06	เศรษฐศาสตร์	2,199.03	-
12.ธุรกิจระหว่าง ประเทศ	98	18,927.23	-	-	-	-	-
รวม	1,931	1,371,046.36	-	21,205.01	-	3,141.20	5,263.45

จากตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของแต่ละหลักสูตร ในคณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏกลุ่มภาคใต้ ยกเว้น มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต โดยนำค่าใช้จ่ายงบประมาณที่มุ่งพัฒนานักศึกษา อาจารย์ บุคลากรและการจัดการเรียนการสอน พบว่า ต้นต่อหน่วยที่เกิดขึ้นในภาพรวมของคณะ ทั้ง 4 มหาวิทยาลัยฯ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราชมีต้นทุนต่อหน่วยภาพรวมน้อยที่สุด รองลงมาเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา และ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา ตามลำดับ อาจสืบเนื่องจากวิธีการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยแต่ละสถาบัน ความแตกต่างระหว่างจำนวนงบประมาณที่ได้รับ และจำนวนนักศึกษาที่รับเข้าหรือคงอยู่ ณ ปัจจุบัน



ภาพที่ 3 กราฟแสดงเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย ปีการศึกษา 2562-2564

จากภาพที่ 3 เป็นการแสดงการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของแต่ละหลักสูตร จำนวน 3 หลักสูตร 11 สาขา ยกเว้น หลักสูตรนิเทศศาสตร์บัณฑิต สาขาวิทยุกระจายเสียง วิทยุโทรทัศน์และสื่อดิจิทัล ที่ดำเนินการปิดหลักสูตรแล้วเสร็จเมื่อปีการศึกษา 1/2565 ที่ผ่านมา จึงไม่สามารถนำเสนอต้นทุนต่อหน่วยร่วมกับหลักสูตรอื่นๆ ได้ ซึ่งหลักเกณฑ์ในการคำนวณ ดังนี้ 1) คำนวณรายรับจากจำนวนนักศึกษาลงทะเบียนของแต่ละหลักสูตร คูณค่าธรรมเนียมการศึกษาของแต่ละหลักสูตร และคิดสัดส่วนได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัยฯ ร้อยละ 70 2) เฉลี่ยจำนวนรายรับจริงหารด้วยจำนวนนักศึกษาต่อหลักสูตร 3) ค่าใช้จ่ายคงที่ เงินเดือนบุคลากรสายวิชาการของแต่ละหลักสูตร รวมกับบุคลากรสายสนับสนุนแล้วเฉลี่ยตามหลักสูตร 4) งบประมาณเพื่อดำเนินโครงการ/กิจกรรมของแต่ละหลักสูตร และ 5) ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาบุคลากรแล้วเฉลี่ยตามจำนวนนักศึกษาของแต่ละหลักสูตร ดังนั้น รายรับ หัก รวมค่าใช้จ่าย หารด้วย จำนวนนักศึกษา ซึ่งจะแสดงให้เห็นว่า หลักสูตร/สาขาใดที่มีจำนวนนักศึกษาน้อยจะมีต้นทุนต่อหน่วยที่สูง ในทางกลับกัน หลักสูตร/สาขาใดที่มีจำนวนนักศึกษาจำนวนมากจะมีต้นทุนต่อหน่วยที่ต่ำ ดังกล่าว

ดังนั้น ต้นทุนต่อหน่วยที่สูงในปีการศึกษา 2564 มีสาขาดังต่อไปนี้ 1) การจัดการธุรกิจท่องเที่ยว เท่ากับ 29,210.84 บาท/ปี 2) การตลาด เท่ากับ 28,368.35 บาท/ปี 3) การจัดการธุรกิจที่พักและนันทนาการ เท่ากับ 28,084.90 บาท/ปี 4) นิเทศศาสตร์ เท่ากับ 23,699.22 บาท/ปี 5) การจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ เท่ากับ 18,927.23 บาท/ปี และ 6) การเงินและการธนาคาร เท่ากับ 16,674.03 บาท/ปี ตามลำดับ สืบเนื่องมาจากการรับนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผนหรือจำนวนนักศึกษาน้อยกว่าที่ตั้งเป้าหมายไว้ ดังนั้นคณะมีแนวทางส่งเสริมและผลักดันการประชาสัมพันธ์และแนะนำเชิงรุกภายใต้โครงการสรรหานักศึกษา และมีกิจกรรม Open House โดยเริ่มดำเนินการตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ 2566 เป็นต้นไป

งบประมาณรายรับ

การกำหนดงบประมาณรายรับคณะวิทยาการจัดการ ได้ใช้แนวทางการประมาณการรายรับด้วยการพยากรณ์โดยใช้ข้อมูลรายรับในอดีต แผนการรับนักศึกษา รวมถึงทิศทาง และนโยบายการจัดสรรงบประมาณของมหาวิทยาลัยที่เรียกว่า งบรายได้ (งบ บก.ศ., งบ กศ.ปช.) ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินมาวิเคราะห์รายรับที่คณะจะได้รับในอนาคต โดยมีข้อมูล ดังนี้

แหล่งที่มาของรายรับ	งบประมาณที่ได้รับในอดีต				งบประมาณที่คาดว่าจะได้รับ			
	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570
แผ่นดิน	1,664,900	1,967,300	11,130,200	12,169,800	13,507,360	13,787,982	13,994,563	14,019,767
บก.ศ.	18,178,200	18,248,010	17,952,900	15,751,500	18,526,179	18,886,023	19,296,094	19,323,670
กศ.ปช.	3,276,100	3,714,990	3,869,300	4,841,000	1,325,799	1,488,966	1,692,059	1,740,063
บัณฑิตฯ	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	23,119,200	23,930,300	32,952,400	32,762,300	33,359,338	34,162,971	34,982,716	35,083,500

หมายเหตุ : ปรับปรุงข้อมูลเมื่อปีงบประมาณ 2566

จากข้อมูลงบประมาณที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับงบประมาณรายจ่ายจากแผนยุทธศาสตร์ 5 ปี ได้ผล ดังนี้

รายการ	งบประมาณที่แตกต่าง(บาท)					
	2565	2566	2567	2568	2569	2570
งบประมาณรายจ่าย	32,952,400	32,762,300	33,359,338	34,162,971	34,982,716	34,990,000
งบประมาณรายรับ	33,187,400	34,731,000	37,285,000	38,693,000	33,514,860	34,800,000
ผลต่างระหว่าง รายจ่าย และ รายรับ	(23,500)	(968,700)	(74,338)	(530,029)	(532,144)	(190,000)

หมายเหตุ: ปรับปรุงข้อมูลเมื่อ สิ้นปีงบประมาณ 2565

รายรับปกติที่คณะได้รับนั้นมาจากแหล่งงบประมาณ 4 ได้แก่ 1) งบแผ่นดิน 2) งบ บก.ศ. และ 3) งบ กศ.ปช. ซึ่งได้รับจัดสรรมาจากมหาวิทยาลัยฯ เพื่อให้คณะได้ดำเนินงานทั้งในส่วนที่เป็นงานประจำของคณะฯ และขับเคลื่อนงานตามแผนยุทธศาสตร์ของคณะ ที่สอดคล้องกับมหาวิทยาลัยซึ่งการจัดสรรงบประมาณไปยังระดับหลักสูตร และฝ่ายงานต่างๆ ภายในคณะ จึงเป็นการจัดสรรตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัยเท่านั้น ด้วยคณะมีแผนยุทธศาสตร์ที่ต้องดำเนินการขับเคลื่อน ตามวิสัยทัศน์และนโยบายของผู้บริหารจึงได้วางแผนงบประมาณรายจ่าย ที่ต้องใช้ในอนาคตซึ่งอาจทำให้บางปีงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัยไม่เพียงพอต้องแสดงไว้ในผลต่าง ระหว่าง รายจ่าย และรายรับ ในตารางข้างต้น จึงทำให้ต้องกำหนดแนวทาง และกลยุทธ์เพื่อเพิ่มงบประมาณ รายรับให้เพียงพอกับงบประมาณรายจ่ายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยมีรายละเอียด ดังนี้

กลยุทธ์การได้มาของงบประมาณรายรับ	รายรับ (บาท)					
	2565	2566	2567	2568	2569	2570
1. รายรับจาก YRU Proud Coffee	30,000	40,000	50,000	60,000	70,000	80,000
2. รายรับจาก YRU Happy Break	15,000	20,000	30,000	40,000	50,000	60,000
3. รายรับจาก YRU Business	3,000	5,000	7,000	9,000	11,000	12,000
4. รายรับจากค่าธรรมเนียมการของงบประมาณจากภายนอก งานวิจัย และบริการวิชาการ	100,000	120,000	140,000	160,000	180,000	200,000
5. รายรับอื่น ๆ	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
รวม	198,000	235,000	277,000	319,000	361,000	402,000

แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และแผนกลยุทธ์ของคณะวิทยาการจัดการ การจัดสรรงบประมาณ จึงมีการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณรายได้ (งบบำรุงการศึกษา งบ กศ.ปช.) ตามภารกิจ ด้านพัฒนาต้นแบบการจัดการศึกษา ด้านบริหารธุรกิจและนิเทศศาสตร์ ด้านการสร้างงานวิจัยนวัตกรรมถ่ายทอดเทคโนโลยีและความรู้สู่ชุมชน ด้านพัฒนานักศึกษาตามคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ ด้านพัฒนาองค์กรสร้างระบบประกันคุณภาพและเทคโนโลยีสารสนเทศและด้านบริการวิชาการแก่สังคมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โดยมีเป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้งบประมาณ ดังนี้

แหล่งงบ	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
แผ่นดิน	40%	40%	20%	
งบรายได้	30%	30%	30%	10%
รวม (ภาพรวม)	35%	35%	25%	5%

ระบบฐานข้อมูลงบประมาณ

คณะวิทยาการจัดการ มีระบบฐานข้อมูลงบประมาณ ซึ่งอยู่ภายในระบบบริหารทรัพยากรองค์กร (Enterprise Resource Planning : ERP) และใช้ Google spread sheet ในการจัดทำฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยใช้เพื่อการกำกับ ติดตาม และบริหารงบประมาณทั้งงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณรายได้ (งบ บก.ศ., งบ กศ.ปช.) สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทั้งระดับโครงการ และภาพรวมทั้งหมดของแผนปฏิบัติการในแต่ละเดือน และจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเป็นรายไตรมาส เพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารและกรรมการประจำคณะฯ เพื่อใช้ในการวางแผน แก้ปัญหา และการตัดสินใจในการบริหาร พร้อมมีระบบการติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ โดยสามารถเข้าพิจารณาผลการใช้จ่ายในระบบการรายงานผลการดำเนินงานได้เมื่อต้องการ