



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๖ - ๒๕๖๐
(ฉบับปรับปรุง ปี พ.ศ. ๒๕๕๘)



คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
มหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์

คำนำ

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ ได้ปรับแผนยุทธศาสตร์ทางการเงิน พ.ศ. 2556-2560 โดยยึดกรอบตามพันธกิจและประเด็นยุทธศาสตร์การพัฒนาของคณะซึ่งเป็นไปตามแนวทางการพัฒนาของมหาวิทยาลัย

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการทบทวนและการปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์ทางการเงิน พ.ศ. 2558 จะนำไปสู่การพัฒนาคณะตามพันธกิจได้อย่างสมบูรณ์ โดยความร่วมมือของบุคลากรทุกภาคส่วนของคณะและของมหาวิทยาลัยอันจะนำไปสู่ความสำเร็จขององค์กรที่ยั่งยืนต่อเนื่องสืบไป

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
ทบทวน กรกฎาคม 2558

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
สารบัญ	
ส่วนที่ 1 บทนำ	
ความเป็นมา	1
ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ อัตลักษณ์ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	2
ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์	2
กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	6
วัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	6
กระบวนการในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	7
ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) ด้านการเงิน	8
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปี 2555 – 2559	
ความเชื่อมโยงระหว่างแผนยุทธศาสตร์คณะและแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์	9
วิสัยทัศน์ของกลยุทธ์ทางการเงิน ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์	10
แผนที่ยุทธศาสตร์ทางการเงินคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ พ.ศ.2556-2560	12
แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน	12
แนวทางการประมาณการรายรับ/รายจ่าย	13
หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย	13
ส่วนที่ 4 การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล	15

ส่วนที่ 1

บทนำ

ความเป็นมา

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ได้รับความเห็นชอบให้ตั้งคณะของสภามหาวิทยาลัย ในคราวประชุมครั้งที่ 5/2555 วันที่ 18 พฤษภาคม 2555 ให้เป็นหน่วยงานในมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ตามความในมาตรา 18 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 เพื่อตอบสนองความสำคัญของวิชาทางด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ที่สามารถนำไปประยุกต์ใช้ควบคู่กับความรู้ทางวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เพื่อพัฒนาภูมิภาคตะวันออกเฉียงเหนือได้อย่างสมดุลและยั่งยืน ตลอดจนสร้างโอกาสให้เยาวชน และนักวิชาการได้ศึกษาวิจัยในศาสตร์นี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับพันธกิจและนโยบายของมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์

มหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ จึงเสนอโครงการจัดตั้งคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ขึ้นเป็นหน่วยงานใหม่สังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ เพื่อให้คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์สามารถดำเนินพันธกิจด้านการจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการและการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมโดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในระดับคุณค่า มีความสำนึก ความภูมิใจในวัฒนธรรมและภูมิปัญญาของท้องถิ่นและของชาติ รวมทั้งแสวงหาแนวทางการพัฒนาและบูรณาการเทคโนโลยีพื้นบ้านร่วมกับเทคโนโลยีสมัยใหม่ให้เหมาะสมกับการดำเนินชีวิตและประกอบอาชีพของคนในท้องถิ่นอย่างสมดุลและยั่งยืน ตลอดจนเตรียมความพร้อมเปิดประตูสู่ประชาคมอาเซียน (ASEAN Community) อันเป็นจุดเริ่มต้นอย่างเป็นทางการที่ประเทศไทยจะสร้างความเข้มแข็งและขีดความสามารถในการแข่งขันทางเศรษฐกิจ และเชื่อมโยงมิติความสัมพันธ์ด้านสังคม และวัฒนธรรมในหมู่ชาติสมาชิกซึ่งจะเริ่มขึ้นในปี พ.ศ. 2558 ต่อไป

วันที่ 21 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 ได้มีประกาศสภามหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ เรื่องการจัดตั้งคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ให้การดำเนินงานและจัดระบบบริหารคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์เป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ ว่าด้วย การจัดตั้งส่วนงานระดับคณะในมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2554 หรือที่แก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ ที่ว่าด้วย การบริหารและดำเนินงานของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ซึ่งคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีสาขาวิชาดังต่อไปนี้ 1) สาขาวิชาการจัดการทางวัฒนธรรม 2) สาขาวิชาสารสนเทศศาสตร์ และ 3) สาขาวิชาพัฒนาสังคม

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ อัตลักษณ์ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ปรัชญา

คุณธรรมนำความรู้ บูรณาการความหลากหลายทางวัฒนธรรม

วิสัยทัศน์

ผลิตบัณฑิต วิจัย บริการวิชาการ สู่วิชาการ เป็นเลิศทางวิชาการด้านมนุษยศาสตร์สังคมศาสตร์และศิลปวัฒนธรรมในภูมิภาคอาเซียน

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษาที่มีความรู้ด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ที่มีคุณธรรม จริยธรรม มีศักยภาพและเจตคติที่ดีต่อวิชาชีพและความหลากหลายทางวัฒนธรรม
2. ผลิตผลงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ทางวิชาการในด้านมนุษยศาสตร์สังคมศาสตร์และศิลปวัฒนธรรม เพื่อนำไปใช้ในการเรียนการสอน สามารถปรับใช้ในการแก้ปัญหาและพัฒนาท้องถิ่น ประเทศ และนานาชาติ
3. บริการวิชาการด้านมนุษยศาสตร์สังคมศาสตร์และศิลปวัฒนธรรม โดยความร่วมมือกับภาคีเครือข่าย ในการสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและสังคมตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น มุ่งส่งเสริมและยกระดับภูมิปัญญาท้องถิ่นสู่สากล
5. บริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

อัตลักษณ์

พลเมืองดี มีความรู้ เชิดชูวัฒนธรรมท้องถิ่น

ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ 1 : ผลิตบัณฑิตที่มีภูมิรู้ ภูมิธรรม ภูมิปัญญา และภูมิฐาน

เป้าประสงค์การพัฒนา : บัณฑิตมีความรู้ มีทักษะการเรียนรู้ การใช้ชีวิต ทักษะภาษา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ สามารถเป็นผู้ประกอบวิชาชีพ และมีจิตสาธารณะความเป็นพลเมืองที่มีคุณภาพ

ตัวชี้วัดในการพัฒนา :

1. มีนักศึกษาเพิ่มขึ้นร้อยละ 10
2. อัตราการคงอยู่ของนักศึกษา ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 80
3. จำนวนโครงการ
4. จำนวนนักศึกษาที่เข้าร่วม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80
5. นักศึกษามีงานทำ หลังสำเร็จการศึกษาภายในหนึ่งปี ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80
6. นักศึกษาผ่านการอบรมให้มีทักษะการเรียนรู้ การใช้ชีวิต ทักษะภาษา และการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80

7. อัตราการเพิ่มขึ้นของอาจารย์ที่ศึกษาต่อระดับปริญญาเอกไม่ต่ำกว่าร้อยละ 5
8. อัตราการเพิ่มขึ้นของอาจารย์ที่เข้าสู่ตำแหน่งทางวิชาการ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 5
9. มีการปรับปรุงหลักสูตร จำนวน 3 หลักสูตร
10. มีหลักสูตรใหม่เพิ่มขึ้น 2 สูตร
11. หลักสูตรระยะสั้น 2 หลักสูตรที่รับรองจากสภา
12. มีห้องปฏิบัติการเฉพาะทาง 3 ห้อง

กลยุทธ์ :

1. เพิ่มจำนวนนักศึกษาและรักษาอัตราการคงอยู่ของนักศึกษา
2. พัฒนานักศึกษาให้มีความเป็นจิตสาธารณะ ความเป็นพลเมืองและสอดคล้องกับกรอบมาตรฐานการระดับอุดมศึกษา
3. สนับสนุนอาจารย์เรียนต่อระดับปริญญาเอก
4. พัฒนาอาจารย์สู่ตำแหน่งทางวิชาการ
5. พัฒนา ปรับปรุงและสร้างความเข้มแข็งหลักสูตร
6. พัฒนาและยกระดับสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ 2 : การวิจัยเพื่อสร้างสรรค์และพัฒนาบณฐานทุนทางสังคม ภาษา และวัฒนธรรม

เป้าประสงค์การพัฒนา : มีงานวิจัยที่เกิดประโยชน์ต่อชุมชน สังคมได้รับการยอมรับในระดับชาตินานาชาติ

ตัวชี้วัดการพัฒนา :

1. จำนวนโครงการวิจัยร่วมกับนานาชาติ จำนวน 1 เรื่อง
2. จัดประชุมวิชาการระดับชาติและนานาชาติ ปีละ 1 ครั้ง
3. 1.มีคลินิกวิจัย 1 แห่ง
4. มีจำนวนอาจารย์รับบริการคลินิก ร้อยละ 80
5. มีคู่มือการวิจัยของคณะ
6. มีจำนวนผลงานวิจัยฉบับสมบูรณ์เผยแพร่ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25
7. สัดส่วนทุนวิจัยต่อจำนวนอาจารย์ไม่ต่ำกว่า 25,000 บาท/คน/ปี
8. จำนวนบทความวิชาการ ไม่น้อยกว่า 4 บทความต่อปี ทรัพย์สินทางปัญญา

กลยุทธ์ :

1. พัฒนาและยกระดับประเด็นการวิจัยที่สร้างความร่วมมือในระดับนานาชาติ
2. ยกระดับการประชุมวิชาการระดับชาติและนานาชาติ

3. พัฒนาระบบการติดตามและช่วยเหลือจากเครือข่ายภายนอก เช่น คลินิกวิจัย ,พัฒนาแพทย์ , เครื่องมือ, ติดตาม ,เผยแพร่/ใช้ประโยชน์

4. พัฒนาระบบบริหารงานวิจัยของคณะ มีห้องปฏิบัติการ ,แหล่งค้นคว้าวิจัย ,สิ่งแวดล้อมความปลอดภัยฐานข้อมูล

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ 3 : บริการวิชาการที่บูรณาการกับการเรียนการสอน การวิจัย และโครงการตามแนวพระราชดำริ

เป้าประสงค์การพัฒนา : เกิดความร่วมมือในการบริการวิชาการกับภาคีเครือข่ายในการพัฒนาแหล่งเรียนรู้ชุมชนให้เกิดความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน

ตัวชี้วัดการพัฒนา :

1. จำนวนโครงการบริการวิชาการที่ร่วมมือกับชุมชนและท้องถิ่น ปีละ 1 โครงการ
2. แหล่งเรียนรู้ชุมชน 3 แห่ง
3. คู่มือการบริการวิชาการ
4. จำนวนโครงการบริการวิชาการ ไปบูรณาการงานวิจัย 1 โครงการ
5. โครงการบริการวิชาการ ไปบูรณาการเรียนการสอน 2 โครงการ
6. โครงการบริการวิชาการ ไปบูรณาการการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม 1 โครงการ
7. มีฐานข้อมูลการบริการวิชาการ

กลยุทธ์ :

1. การสร้างความร่วมมือด้านการบริการวิชาการร่วมกับชุมชนและท้องถิ่น
2. การพัฒนาแหล่งเรียนรู้ชุมชน
3. การปรับปรุงและพัฒนาระบบการบริการวิชาการ
4. การนำโครงการบริการวิชาการ ไปบูรณาการงานวิจัย การเรียนการสอนและ ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
5. การพัฒนาระบบฐานข้อมูลการบริการวิชาการ

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ 4 : อนุรักษ์ ฟื้นฟู และเผยแพร่ศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น

เป้าประสงค์การพัฒนา : เกิดแหล่งเรียนรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาที่เชื่อมโยงท้องถิ่นสู่สากล และส่งผลต่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน

ตัวชี้วัดการพัฒนา :

1. จำนวนแหล่งเรียนรู้ทางด้านศิลปวัฒนธรรมร่วมกับองค์กรภาคีเครือข่าย 1 แห่ง
2. จัดกิจกรรมกับองค์กรเครือข่ายภายในและต่างประเทศ ภายในปีละ 1 ครั้ง, ภายนอก 1 ครั้ง

3. คู่มือระบบกลไกการพัฒนาด้านศิลปวัฒนธรรม
4. จำนวนโครงการ 1 โครงการต่อปี

กลยุทธ์ :

1. พัฒนาแหล่งเรียนรู้ทางด้านศิลปวัฒนธรรมร่วมกับองค์กรภาคีเครือข่าย
2. สร้างความร่วมมือในการจัดกิจกรรมกับองค์กรเครือข่ายภายในและต่างประเทศ
3. สร้างระบบกลไกการพัฒนาด้านศิลปวัฒนธรรมกับเครือข่ายภายนอกอย่างมีส่วนร่วม
4. สร้างมาตรฐานด้านศิลปวัฒนธรรมกับเครือข่ายที่เป็นสากล

ยุทธศาสตร์การพัฒนาที่ 5 : บริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาลและสร้างสุข

เป้าประสงค์การพัฒนา : มีระบบและกลไกการบริหารจัดการที่มีคุณภาพโดยใช้หลักธรรมาภิบาล และระบบควบคุมมาตรฐาน

ตัวชี้วัดการพัฒนา :

1. จำนวนการผู้เข้าร่วมกิจกรรมไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50
2. จำนวนโครงการ/กิจกรรม 1 โครงการต่อปี
3. คะแนนความพึงพอใจต่อการใช้ระบบสารสนเทศไม่ต่ำกว่า 3.50
4. มีการจัดการความเสี่ยง ร้อยละ 10 ของความเสี่ยงทั้งหมด
5. มีผลงานวิจัย 1 เรื่อง
6. คู่มือปฏิบัติงานของบุคลากรสายสนับสนุน

กลยุทธ์ :

1. การพัฒนาศักยภาพ การบริหารและการประกันคุณภาพให้แก่ผู้บริหาร คณาจารย์ และบุคลากร

2. สร้างองค์กรแห่งความสุขและธรรมาภิบาล
3. จัดทำ พัฒนาและปรับปรุงแผนของคณะที่เกิดจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
4. มีระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการและการตัดสินใจในคณะ
5. มีระบบและกลไกในการป้องกันความเสี่ยง
6. มีการวิจัยในการประกันคุณภาพการศึกษา
7. มีระบบและกลไกในการสร้างกรอบภาระงานของบุคลากร

กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

แผนกลยุทธ์ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปี 2555 – 2559 ได้มีการดำเนินการตามแผนงานโครงการและพิจารณาจัดสรรเงินงบประมาณแล้วตั้งนั้นเพื่อให้การดำเนินงานประสบความสำเร็จจึงได้

จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปี 2555 – 2559 ภายใต้หลักการดังต่อไปนี้

1. หลักผลสัมฤทธิ์ของการบริหารงานตามภารกิจของรัฐตามที่กำหนดไว้ในพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 มาตรา 6 (2) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ

2. หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการสร้างระบบบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี พ.ศ. 2542 มี 6 องค์ประกอบคือ

- 1) หลักนิติธรรม (The Rule of Law)
- 2) หลักคุณธรรม (Morality)
- 3) หลักความโปร่งใส (Accountability)
- 4) หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
- 5) หลักความรับผิดชอบ (Responsibility)
- 6) หลักความคุ้มค่า (Cost – effectiveness or Economy)

วัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. เพื่อให้เกิดการบริหารงบประมาณด้านการสรรหาและจัดสรรเงินอย่างมีประสิทธิภาพโปร่งใสตรวจสอบได้ปราศจากความเสี่ยงหรือมีระดับความเสี่ยงน้อยเป็นที่ยอมรับได้
2. เพื่อการบริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินการตามระบบและกลไกบริหารงบประมาณเพื่อสนับสนุนภารกิจและแผนยุทธศาสตร์ของคณะให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด
3. เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการฐานข้อมูลทางการเงินให้เป็นปัจจุบันถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจ
4. สร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณหรือรายได้จากแหล่งเงินทุนอื่นๆ นอกเหนือจากงบประมาณที่มีอยู่

กระบวนการในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปี พ.ศ. 2555 – 2559 ได้ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของบุคลากร โดยมีการระดมความคิด การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) เพื่อนำไปกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และแนวทางปฏิบัติ ซึ่งคณะมีกระบวนการการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ดังนี้

1. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
2. วิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) โดยระดมความคิดจากผู้บริหารและบุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้อง
3. จัดทำแผนและนำเสนอแผนกลยุทธ์ทางการเงินเสนอผู้บริหารและคณะกรรมการประจำคณะ

ส่วนที่ 2

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) ด้านการเงิน

ผลการวิเคราะห์สถานการณ์การดำเนินการด้านการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ที่ผ่านมาพบจุดแข็งจุดอ่อนโอกาสและอุปสรรคที่สามารถนำไปสู่การกำหนดกลยุทธ์ด้านการเงินของ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ดังนี้

จุดแข็งทางการเงิน (Strengths)

1. ผู้บริหารตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารการเงินและเข้าใจระบบการบริหารทางการเงิน
2. การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังของกรมบัญชีกลางและระเบียบสำนัก

นายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2535

3. มีเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงินถูกต้อง

จุดอ่อน (Weaknesses)

1. การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
2. ขาดระบบฐานข้อมูลทางการเงินในระดับคณะที่เชื่อมโยงกับฐานข้อมูลของมหาวิทยาลัย
3. ขาดการสร้าง ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎระเบียบด้านการเงินที่ถูกต้อง
4. มีเอกสารและขั้นตอนในการทำงานมาก

โอกาส (Opportunities)

1. มีแหล่งงบประมาณชัดเจน
2. ได้รับการสนับสนุนงบประมาณจากรัฐบาล

อุปสรรค (Treats)

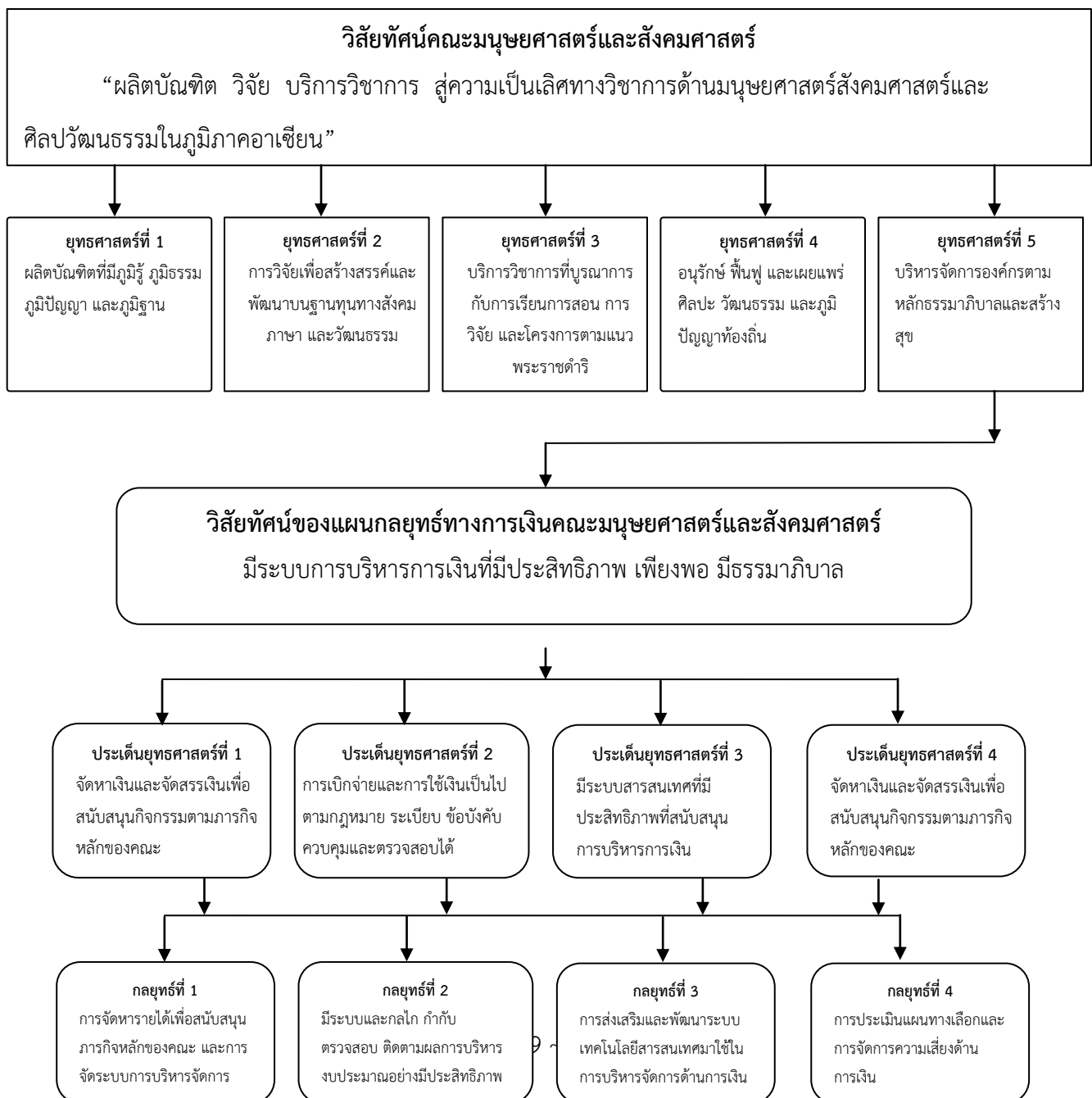
1. กฎระเบียบทางการเงินเข้มงวด
2. นโยบายการปฏิบัติงานด้านการเงินระดับมหาวิทยาลัยเปลี่ยนแปลงบ่อย
3. เอกสารและขั้นตอนการปฏิบัติงานการเงินมีมาก
4. ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณจากมหาวิทยาลัยจำนวนจำกัด ส่งผลต่อการดำเนินกิจกรรม/โครงการต่างๆ

ส่วนที่ 3

แผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปี 2555 – 2559

ผลจากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมด้านการเงินและงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ สามารถกำหนดวิสัยทัศน์เป้าประสงค์ประเด็นยุทธศาสตร์กลยุทธ์ทางการเงินและตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้สอดคล้องกับกลยุทธ์คณะ ดังนี้

ความเชื่อมโยงระหว่างแผนยุทธศาสตร์คณะและแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์



วิสัยทัศน์ของกลยุทธ์ทางการเงิน ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์

วิสัยทัศน์ของกลยุทธ์ทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีระบบการบริหารการเงินที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ มีธรรมาภิบาล

ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

ยุทธศาสตร์ 1 การจัดหารายได้เพื่อสนับสนุนภารกิจหลักของคณะ และการจัดระบบการบริหารจัดการงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ 2 มีระบบและกลไก กำกับตรวจสอบ ติดตามผลการบริหารงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ และมีธรรมาภิบาล

ยุทธศาสตร์ 3 การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงิน และงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ 4 การประเมินแผนทางเลือกและการจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน

เป้าประสงค์

1. จัดหาเงินและจัดสรรเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมตามภารกิจหลักของคณะ ให้เพิ่มมากขึ้น
2. การเบิกจ่ายและการใช้เงิน เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ควบคุมและตรวจสอบได้
3. มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพที่สนับสนุนการบริหารการเงิน งบประมาณ
4. การบริหารจัดการด้านการเงินที่ปราศจากความเสี่ยงหรือมีความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้

กลยุทธ์ทางการเงิน / มาตรการ

1. กลยุทธ์: ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อหารายได้ หรือจัดหารายได้จากแหล่งเงินทุนอื่น

มาตรการ :

1. เปิดรับนักศึกษาในหลักสูตรเดิม ยอดรับรวมไม่น้อยกว่าปีที่ผ่านมา
2. หารายได้จากโครงการวิจัยและการให้บริการหน่วยงานภายนอก อาทิ สำนักงานกองทุนสนับสนุนการวิจัย สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมงานวิจัยแห่งชาติ เป็นต้น
3. หารายได้จากบริการวิชาการแก่ชุมชน
4. ปรับปรุงโครงสร้างการจัดสรรงบประมาณกับมหาวิทยาลัย

2. กลยุทธ์: ปรับปรุงระบบและกลไก กำกับตรวจสอบ การติดตามผล และการรายงานผลการบริหาร
งบประมาณ

มาตรการ :

1. ปรับปรุงระบบกลไกการจัดทำงบประมาณและการบริหารจัดการงบประมาณ
2. จัดให้มีการทำรายงานสรุปการใช้จ่ายงบประมาณ เสนอต่อผู้บริหารและคณะกรรมการประจำคณะ
เป็นรายไตรมาส เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจของผู้บริหาร
3. จัดให้มีการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การตรวจสอบการดำเนินงาน เป็นประจำทุกปี
4. การกำกับตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีรายไตรมาส
5. สรุปผลการดำเนินงานตามแผนการเบิกจ่ายเงินในแต่ละไตรมาส ต่อคณะกรรมการ
ประจำคณะ หรือพิจารณาปรับแผนการเบิกจ่ายเงิน ในไตรมาสถัดไป และจัดทำงบประมาณในปีถัดไป

3. กลยุทธ์: พัฒนาระบบสารสนเทศให้ครอบคลุมการใช้งานการเงิน อย่างทั่วถึงและทันกาล

มาตรการ:

1. สนับสนุนการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงิน อย่างจริงจัง
2. เพิ่มศักยภาพการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินกับผู้เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
3. จัดโครงการการจัดการความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในระดับคณะ และระหว่างคณะเครือข่าย
อย่างสม่ำเสมอ

4. กลยุทธ์: ดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทางบริหารความเสี่ยงของ
มหาวิทยาลัย

มาตรการ:

1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารงานงบประมาณ ทำหน้าที่กำกับดูแล
วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง และแนวทางแก้ไข เสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ
2. จัดให้มีการรายงานสถานะการเงิน เสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ เป็นรายไตรมาส
3. มีการดำเนินการการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ตามปฏิทินของมหาวิทยาลัย
4. จัดโครงการการจัดการความรู้ด้านบริหารความเสี่ยงกับคณะเครือข่ายอย่างต่อเนื่อง
เพื่อเพิ่มสมรรถนะในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างผู้กำกับ
ดูแลการบริหารความเสี่ยงในระดับคณะ

แผนที่ยุทธศาสตร์ทางการเงินคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ พ.ศ.2556-2560



แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

1. รายรับจากการสนับสนุนงบประมาณจากเงินงบประมาณแผ่นดิน
2. รายรับจากค่าบำรุงและค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทต่าง ๆ

ประมาณการรายรับทุกประเภท โดยอาศัยฐานวงเงินจากผลการประเมินรายรับในวงเงิน

ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในปีงบประมาณล่วงหน้า 1 ปีงบประมาณ (1 ตุลาคม 25... – 30 กันยายน 25...)

3. เงินรายได้จากการบริการวิชาการ

4. เงินรายได้จากการบริหารงานและเงินรายได้สนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอกสำหรับการวิจัยต่างๆ เช่น

จากสำนักงานการวิจัยแห่งชาติและจากความร่วมมือทางวิชาการกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานราชการ ภายนอกต่างๆ

แนวทางการประมาณการรายรับ/รายจ่าย

แนวทางการประมาณการรายรับ

- 1) งบประมาณแผ่นดินตามที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณพ.ศ. 2557 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์
- 2) งบประมาณเงินรายได้ ตามที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณพ.ศ. 2557 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์

แนวทางการจัดการงบประมาณรายจ่าย

นโยบายในการจัดทำงบประมาณรายจ่าย

1. เพื่อสมทบกับงบประมาณแผ่นดินตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยที่ได้รับเงินสนับสนุนไม่เพียงพอ
2. เพื่อใช้เป็นทรัพยากรสนับสนุนการบริหารและการเสริมสร้างคุณภาพทางวิชาการของคณะบริหารธุรกิจมหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์
3. เพื่อรักษาข้อผูกพันและพันธกรณีที่สืบเนื่องจากการดำเนินงานในปีงบประมาณก่อนนั้น
4. เพื่อประมาณการวงเงินงบประมาณรายจ่าย ในลักษณะที่ประหยัดและเพิ่มความแข็งแกร่งของงบคงคลังของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏกาฬสินธุ์ โดยไม่เป็นอุปสรรคต่อสภาพคล่องของเงินหมุนเวียนในการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี

หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย

การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ให้สาขา/หน่วยงานจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ ตามวิธีดังต่อไปนี้

1. งบประมาณตามแผนรายจ่ายโดยแบ่งตามแผนงาน และผลผลิต ได้แก่
 - 1.1 แผนงาน : ขยายโอกาสและพัฒนาคุณภาพการศึกษา
 - 1.1.1 ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ม./ส.)
 - 1.1.2 ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ (ม./ส.)
 - 1.1.3 ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ (ม./ส.)
 - 1.2 แผนงาน : อนุรักษ์ ส่งเสริมและพัฒนา ศิลปะ และวัฒนธรรม
 - 1.2.1 ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม (ม./ส.)
2. ให้หน่วยงาน/สาขา ขอรับจัดสรรงบประมาณตามแผนงานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้
 - 2.1 จัดทำค่าของงบประมาณจำแนกตามกองทุนและประเภทรายจ่ายหมวดต่าง ๆ พร้อมทั้งระบุเหตุผลค่าชี้แจง

- 2.2 จัดทำรายละเอียดโครงการเพื่อขอต้งงบประมาณรายจ่าย ตามแบบฟอร์มที่กำหนด
- 2.3 การจัดสรรงบประมาณในแผนงานวิจัยเพื่อสนับสนุนการวิจัยตามประกาศบริหารธุรกิจ
3. หน่วยงาน/สาขา ต้องจัดรายละเอียดงบประมาณตามวงเงินที่ได้รับเข้าสู่แผนงาน ตามแบบฟอร์มที่กำหนดตามประเภทงบประมาณ ยุทธศาสตร์ของคณะ ความสอดคล้องกับมหาวิทยาลัย พิจารณาตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยและความสอดคล้องกับต้นแบบระบบงบประมาณฯ
4. กรณีที่มีปัญหาไม่เป็นไปตามวิธีการบริหารงบประมาณ ให้อยู่ในอำนาจการวินิจฉัยของ คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ส่วนที่ 4

การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล

การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ

การแปลงแผนกลยุทธ์ทางการเงินไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม โดยผ่านแผนปฏิบัติราชการประจำปี มุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของทุกส่วนงานภายในคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์เพื่อช่วยกันขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยการดำเนินการดังนี้

1. การสร้างความรู้ความเข้าใจและรับทราบแนวทางปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้บุคลากรคณะ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางที่สอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสามารถเชื่อมโยงบทบาทของแต่ละส่วนงานเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่กำหนด

2. ติดตาม ส่งเสริม หรือเร่งรัด ให้สาขา ดำเนินการกิจกรรมหรือโครงการต่างๆ ให้ทันตามแผนปฏิบัติราชการ

3. มอบหมายให้คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและงาน/โครงการที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในแผนกลยุทธ์ทางการเงินมีการตรวจสอบและวิเคราะห์การใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีและรายงานเสนอคณะกรรมการบริหารคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

การติดตามประเมินผล

การติดตามประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้งานการเงินและงานแผนรายงานผลการดำเนินงานทุกไตรมาสและรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณและรายงาน ต่อคณะภายใน 90 วัน งานการเงินและงานแผนจัดทำรายงานการเงินเสนอมหาวิทยาลัยภายใน 90 วันนับตั้งแต่ปิดบัญชีประจำปีเพื่อเป็นการนำผลที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้จะนำไปสู่การแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานหรือการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ทางการเงินให้มีความเหมาะสมต่อไป