

แผนปฏิบัติราชการ ด้านกลยุทธ์ทางการเงิน  
ประจำปีงบประมาณ 2565  
ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

## แผนปฏิบัติการด้านกลยุทธ์ทางการเงิน

### นิยามศัพท์

**แผนกลยุทธ์** หมายถึง แผนระยะยาวของสถาบันโดยทั่วไปมักใช้เวลา 5 ปี เป็นแผนที่กำหนดทิศทางการพัฒนาของมหาวิทยาลัย แผนกลยุทธ์ประกอบไปด้วย วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าประสงค์ วัตถุประสงค์ ผลการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และภัยคุกคาม กลยุทธ์ต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัยครอบคลุมทุกภารกิจของมหาวิทยาลัย ซึ่งต้องมีการกำหนดตัวบ่งชี้ความสำเร็จของแต่ละกลยุทธ์และค่าเป้าหมายของตัวบ่งชี้เพื่อวัดระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตามกลยุทธ์ โดยมหาวิทยาลัยนำแผนกลยุทธ์มาจัดทำแผนการดำเนินงานหรือแผนปฏิบัติการประจำปี

**แผนกลยุทธ์ทางการเงิน** หมายถึง แผนระยะยาวที่ระบุที่มาและใช้ไปของทรัพยากรทางการเงินของมหาวิทยาลัยที่สามารถผลักดันแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยให้สามารถดำเนินการได้ แผนกลยุทธ์ทางการเงินจะสอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยควรประเมินความต้องการของทรัพยากรที่จะต้องจัดหาสำหรับการดำเนินงานตามกลยุทธ์แต่ละกลยุทธ์และประเมินมูลค่าของทรัพยากรออกมาเป็นเงินทุนที่ต้องการใช้ ซึ่งจะเป็นความต้องการเงินทุนในระยะยาวเท่ากับเวลาที่สถาบันใช้ในการดำเนินการให้กลยุทธ์นั้นบังเกิดผล จากนั้นจึงจะกำหนดให้เห็นอย่างชัดเจนถึงที่มาของเงินทุนที่ต้องการใช้ว่าสามารถจัดหาได้จากแหล่งเงินทุนใด เช่น รายได้ ค่าธรรมเนียมการศึกษา งบประมาณแผ่นดินหรือเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เงินทุนสะสมของหน่วยงาน เงินบริจาคจากหน่วยงานภายนอกหรือศิษย์เก่า หรือสถาบันจะต้องมีการระดมทุนด้วยวิธีการ

**การประเมินสถานการณ์ ปัญหา และความจำเป็นของแผนปฏิบัติการ  
ด้านกลยุทธ์ทางการเงิน**

<b>INTERNAL</b>	จุดแข็ง (Strength)	จุดอ่อน (Weakness)
	<ol style="list-style-type: none"> <li>มีบุคลากรด้านการเงินและงบประมาณอย่างเพียงพอ</li> <li>มีงบประมาณอย่างเพียงพอสำหรับการดำเนินงานตามพันธกิจของคณะ</li> <li>การบริหารงานการและงบประมาณมีความโปร่งใสตรวจสอบได้</li> <li>มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานทางด้านการเงินและงบประมาณ</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>การสื่อสารเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่ายด้านการเงินและงบประมาณจากหน่วยงานส่วนกลางสู่หน่วยงานย่อย ไม่ชัดเจน ไม่ต่อเนื่อง</li> </ol>
<b>EXTERNAL</b>	โอกาส (Opportunity)	อุปสรรค (Threats)
	<ol style="list-style-type: none"> <li>รัฐบาลมีนโยบายให้หน่วยงานดำเนินการจัดหาพัสดุโดยวิธีเฉพาะเจาะจงตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li> <li>นโยบายของรัฐบาลส่งเสริมให้มีการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและงบประมาณมีความสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>กฎหมายระเบียบข้อบังคับฉบับไม่สอดคล้องเอื้อต่อการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน</li> </ol>

## สาระสำคัญของแผนปฏิบัติการ ด้านด้านกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2565

### 1. วัตถุประสงค์

- 1) เพื่อกำหนดแนวทางและมาตรฐานในการบริหารจัดการทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ
- 2) เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพโปร่งใสตรวจสอบได้
- 3) เพื่อให้การติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณและการเงินให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณนำไปพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

### 2. เป้าหมายและตัวชี้วัด (เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์)

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ
มหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณอย่างมีส่วนร่วม โปร่งใส ตรวจสอบได้ เป็นไปตามแผน บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด มีความรวดเร็ว ประหยัดและคุ้มค่า	ร้อยละการเบิกจ่ายงบลงทุน	75	รองคณบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ
	ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวม	88	รองคณบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ

### 3. แนวทางการพัฒนา

- 3.1 พัฒนาแนวทางการจัดสรรทรัพยากรเพื่อผลักดันแผนกลยุทธ์ของคณะ ให้สามารถดำเนินการได้อย่างสำเร็จ
- 3.2 เพื่อประสิทธิภาพการบริหารจัดการ การใช้จ่ายงบประมาณ และการควบคุมรายจ่ายประจำ โดยคำนึงถึงความประหยัด คุ้มค่า

มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและความโปร่งใส โดยเฉพาะอย่างยิ่งในงบบุคลากร ซึ่งต้องทบทวนและตรวจสอบการใช้จ่ายคนทุกระบบให้เหมาะสม

3.3 พัฒนาแนวทางในการติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณและการเงินให้เป็นไปตามปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

#### 4. โครงการ/กิจกรรมที่ต้องดำเนินการ

ที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ		ผู้รับผิดชอบ
		งบเงินแผ่นดิน	งบเงินรายได้	
1	โครงการ ส่งเสริมสนับสนุนบุคลากรสู่ความเป็นเลิศ (โครงการที่ 20 )		30,000	รองคณบดีฝ่ายแผนฯ
	กิจกรรม อบรมพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ เข้าใจเกี่ยวกับระบบกลไกด้านการเงิน การเบิกจ่าย และพัสดุ		30,000	สำนักงานคณะ