



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559-2563

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ได้รับการอนุมัติจากอธิการบดี

เมื่อวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2558

คำนำ

การดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์จะประสบความสำเร็จได้นั้น มีความจำเป็นที่จะต้องจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินให้เหมาะสมและเพียงพอที่จะสนับสนุนพันธกิจต่างๆ ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ให้บรรลุเป้าประสงค์ที่กำหนดไว้ อันได้แก่ การสร้างกลไกในการจัดสรร การวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย การตรวจสอบการเงินและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์รายได้ ค่าใช้จ่ายของการดำเนินงาน โดยพิจารณาจากทุกแหล่งเงิน ทั้งจากงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้จากค่าบำรุงการศึกษา รวมทั้งรายได้อื่นๆ ที่คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้รับ มีการนำเงินรายได้ไปจัดสรรอย่างเป็นระบบ มีฐานข้อมูลทางการเงินที่สามารถแยกค่าใช้จ่ายตามหมวดต่างๆ มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งมีผู้ตรวจสอบการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ

จากแนวทางที่ได้กล่าวมานั้น คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์จึงจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2559-2563 ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ในทุก ๆ ด้าน รวมทั้งส่งเสริมเป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ให้บรรลุเป็นไปตามเป้าหมาย โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2559-2563 ประกอบไปด้วยแนวทางจัดหาทรัพยากรทางการเงิน หลักเกณฑ์การจัดสรร การวางแผนการใช้จ่ายเงิน แนวทางการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและปฏิบัติงาน

หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2559-2563 ฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

อาจารย์ ดร.นิพนธ์ ศศิธรเสาวภา
คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
กันยายน 2558

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ส่วน 1 บทนำ	1
ความเป็นมา	1
โครงสร้างหน่วยงาน	2
โครงสร้างการบริหารจัดการ (ADMINISTRATIVE CHART)	3
ยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนาหน่วยงาน	7
ส่วนที่ 2 สภาพแวดล้อมทางการเงิน	10
เป้าหมายแผนทางการเงิน	10
สถานภาพปัจจุบันด้านการเงินของหน่วยงาน	11
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	12
วัตถุประสงค์	12
ยุทธศาสตร์ทางการเงิน	12
เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการและโครงการ/กิจกรรมของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	12
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	14
ความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยงาน วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนยุทธศาสตร์ทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559-2563	15
แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน	16
งบประมาณของหน่วยงานย้อนหลัง 5 ปี (พ.ศ. 2554-2558)	18
แผนการขอตั้งงบประมาณ	20
แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	22
แนวทางการจัดสรรงบประมาณ	24
การจัดสรรงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	28
ส่วนที่ 4 การบริหารและจัดการงบประมาณ	32
แนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	32
แนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	33
แนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ	38
ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน	38
การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน	38

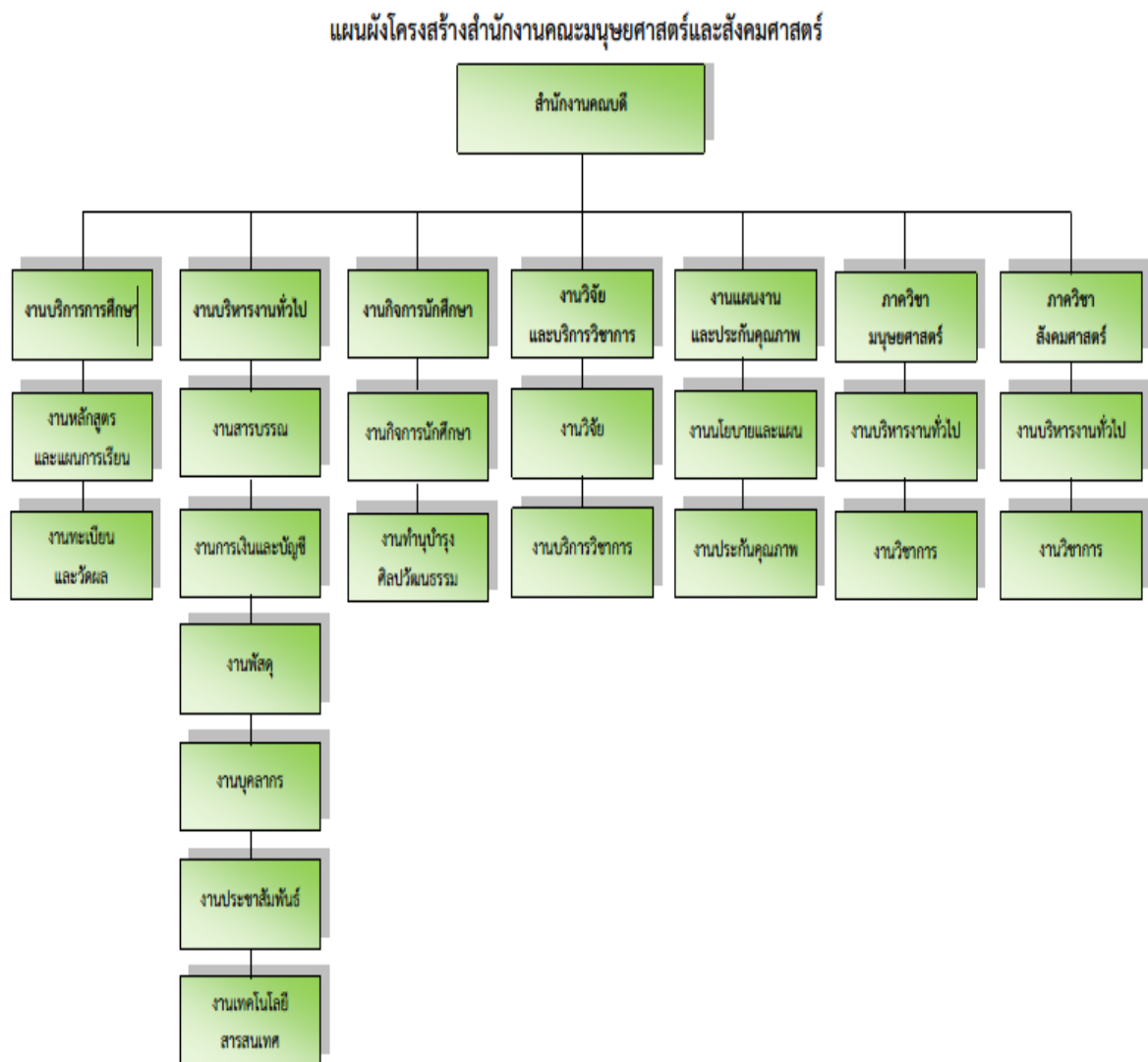
ส่วนที่ 1 บทนำ

ความเป็นมา

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559-2563 จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางการบริหารงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์สอดคล้องตามเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา องค์ประกอบที่ 5 ตัวบ่งชี้ที่ 5.1 การบริหารของคณะเพื่อกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจ กลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของคณะ เกณฑ์มาตรฐานข้อ 1 พัฒนาแผนกลยุทธ์จากการวิเคราะห์ SWOT โดยเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ของคณะและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของคณะ สถาบัน รวมทั้งสอดคล้องกับกลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของคณะและพัฒนาไปสู่แผนกลยุทธ์ทางการเงินและแผนปฏิบัติการประจำปี ตามกรอบเวลาเพื่อให้บรรลุตามตัวบ่งชี้และเป้าหมายของแผนกลยุทธ์ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2559-2563) มีวัตถุประสงค์ (1) เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ และ (2) เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ การใช้จ่ายงบประมาณ โดยจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์เพื่อเป็นกรอบ แนวทางการทำงานให้กับหน่วยงานภายในช่วงเวลา 5 ปีข้างหน้า ตลอดจนมีเป้าหมายการบริหารจัดการงบประมาณที่ชัดเจนนำไปสู่การปฏิบัติและติดตามผล เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

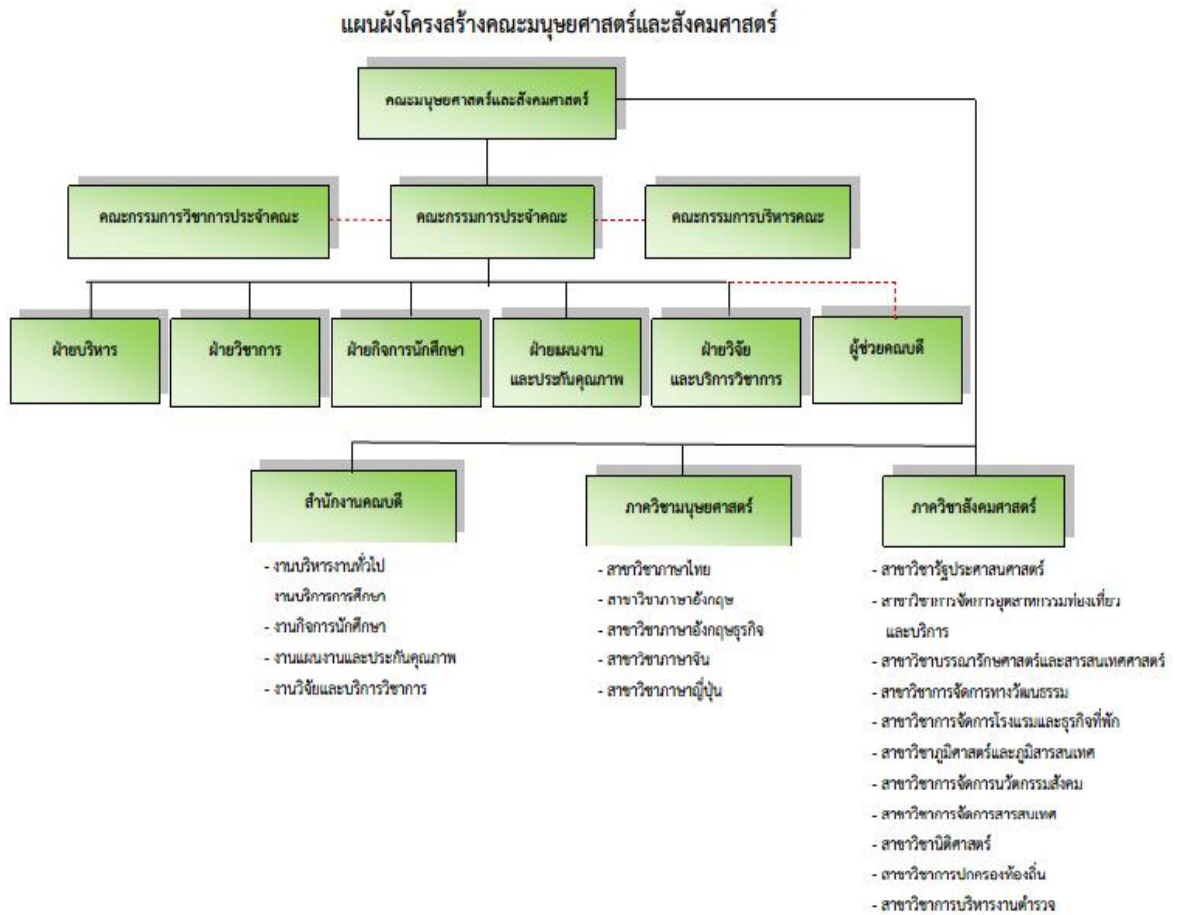
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีโครงสร้าง ประกอบด้วย คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ที่มีอำนาจและหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการทั่วไปของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ตามที่ระบุไว้ใน มาตรา 18 ของพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา พ.ศ. 2547 มีหน่วยงานหรือคณะกรรมการต่างๆ ที่มีหน้าที่ให้ข้อเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการที่เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามระเบียบ ได้แก่ อาทิ สำนักงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน สภาวิชาการ สภาคณาจารย์ คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติงานฯ คณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัยและหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน มีหน่วยงานต่างๆ ที่จะทำหน้าที่ในการนำนโยบาย ทิศทางการพัฒนา ภารกิจต่างๆ ไปสู่การปฏิบัติ ดังภาพที่ 1 โครงสร้างคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ และคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีโครงสร้างการบริหารจัดการโดยมีการแต่งตั้งรองคณบดี/ผู้ช่วยคณบดี) เพื่อทำหน้าที่กำกับควบคุมดูแลงานที่ได้รับมอบหมายจากคณบดี ดังภาพที่ 2 โครงสร้างการบริหารจัดการ

โครงสร้างของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์



ภาพที่ 1 โครงสร้างของหน่วยงาน

โครงสร้างการบริหารจัดการ (ADMINISTRATIVE CHART)



ภาพที่ 2 โครงสร้างการบริหารจัดการ

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ โดยคณะผู้บริหารได้กำหนดทิศทางในอนาคต เพื่อป้องกัน
ทิศทางการทำงานของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ดังนี้

วิสัยทัศน์ (Vision)

คณะแห่งความเป็นเลิศทางวิชาการ วิจัยด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ปรัชญา (Philosophy)

ทรงปัญญา ศรีททธรรม นำสังคม

พันธกิจ (Mission)

1. ผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม คุณภาพระดับแนวหน้าตรงกับความต้องการของชุมชนและสังคม
ยุคเศรษฐกิจฐานความรู้ร่วมกันในสังคมโลกอย่างมีความสุข
2. วิจัยสร้างนวัตกรรมและองค์ความรู้สู่การพัฒนาท้องถิ่น ตลอดจนการพัฒนาภูมิปัญญาไทย
และเสริมสร้างทักษะภาษาต่างประเทศสู่สากล
3. ให้บริการวิชาการและถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่ชุมชน สังคมและประชาคมอาเซียนอย่างมีคุณภาพ
เพื่อยกระดับฐานชุมชน สังคม
4. อนุรักษ์ พัฒนาให้บริการและศูนย์กลางบริการข้อมูลสารสนเทศทางด้านศิลปวัฒนธรรม
กรุงรัตนโกสินทร์สู่สากล

เอกลักษณ์ (Identity)

เน้นความเป็นวัง ปลูกฝังองค์ความรู้ ยึดมั่นคุณธรรมให้เชิดชู เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้สู่สากล

อัตลักษณ์ (Uniqueness)

เป็นนักปฏิบัติ ถนัดวิชาการ เชี่ยวชาญการสื่อสาร ชำนาญการคิด มีจิตสาธารณะ

ค่านิยม (Value)

W (Wisdom & Creativity)	ปัญญาและความคิดสร้างสรรค์
H (Happiness & Loyalty)	ความผาสุกและความภักดีในองค์กร
I (Intergration & Collaboration)	บูรณาการ และความร่วมมือ
P (Professionalism)	ความเป็นมืออาชีพ

เป้าหมายในการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (พ.ศ.2559 - 2563)

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้กำหนดเป้าหมายการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ที่จะดำเนินการไปสู่ความสำเร็จ ดังนี้

1. นโยบายด้านการผลิตบัณฑิต

1.1 การเรียนการสอน

1.1.1 เน้นการผลิตบัณฑิตในหลักสูตรที่สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงาน โดยมุ่งเน้นพัฒนาทักษะวิชาชีพ ภาษาต่างประเทศ และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

1.1.2 ส่งเสริมกระบวนการเรียนรู้ที่หลากหลาย โดยเน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

1.2 การพัฒนาหลักสูตร

1.2.1 สนับสนุนการพัฒนาหลักสูตรโดยเน้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และตอบสนองความต้องการของตลาดแรงงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ

1.2.2 กำหนดเกณฑ์มาตรฐานของบัณฑิตในแต่ละหลักสูตร และมีการสอบความรู้รอบยอด / ความรู้อื่นที่เทียบเท่าหรือผ่านการทดสอบความรู้ตามมาตรฐานหลักสูตรของมหาวิทยาลัยก่อนสำเร็จการศึกษา

1.3 การพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่า

1.3.1 พัฒนาศักยภาพนักศึกษาที่มุ่งให้มีความรู้ในวิชาชีพ ประกอบกับการพัฒนานักศึกษาตามคุณลักษณะที่พึงประสงค์

1.3.2 ส่งเสริมกิจกรรมการมีส่วนร่วมของศิษย์เก่า

1.3.3 ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในการประกันคุณภาพการจัดการศึกษาแก่นักศึกษา

1.3.4 ส่งเสริมและสนับสนุนนักศึกษาให้สามารถพัฒนาความสามารถในการแข่งขันทางวิชาการในระดับชาติและนานาชาติ

2. นโยบายด้านงานวิจัยและงานสร้างสรรค์

1. สร้างระบบกลไกการพัฒนาวิจัยและงานวิจัย เพื่อสร้างองค์ความรู้ในการพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น

2. ใช้กระบวนการวิจัยเป็นกลไกขับเคลื่อนการพัฒนาองค์กร องค์ความรู้ด้านการเรียนการสอน และแหล่งเรียนรู้ด้านศิลปวัฒนธรรม

3. นโยบายด้านการบริการวิชาการ

1. ให้บริการวิชาการที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและท้องถิ่นโดยบูรณาการเข้ากับการเรียนการสอน และงานวิจัย โดยเป็นไปตามแนวทางการดำเนินงานด้านบริการวิชาการของมหาวิทยาลัย

2. มุ่งให้บริการวิชาการที่ยกระดับฐานะทางเศรษฐกิจของชุมชนให้เข้มแข็ง สร้างเสริมรายได้ และความเป็นอยู่ของชุมชนให้ดีขึ้น

4. นโยบายด้านศิลปวัฒนธรรม

1. ส่งเสริมกิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมแก่นักศึกษาและบุคลากร

2. ส่งเสริมการพัฒนางานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ในการอนุรักษ์และพัฒนาศิลปวัฒนธรรม กรุงเทพมหานคร

5. นโยบายด้านการบริหารจัดการ

1. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคลากรในการที่จะดำเนินการบรรลุตามแผนปฏิบัติการ และบริหารจัดการอย่างมีธรรมาภิบาล

2. การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการสนับสนุนการบริหารจัดการทั้งด้านบุคลากร แผนงาน การเงิน การประกันคุณภาพ

3. ส่งเสริมการสร้างระบบกลไกประกันคุณภาพการศึกษาทั้งหน่วยงานทุกระดับ

4. ส่งเสริมการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

5. ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรที่มุ่งสร้างความก้าวหน้าในอาชีพ สร้างขวัญกำลังใจในการทำงาน โดยมีแผนพัฒนาบุคลากรที่มีความชัดเจน

ยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ จึงกำหนดยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ความเข้มแข็งทางการบริหารตามหลักธรรมาภิบาล

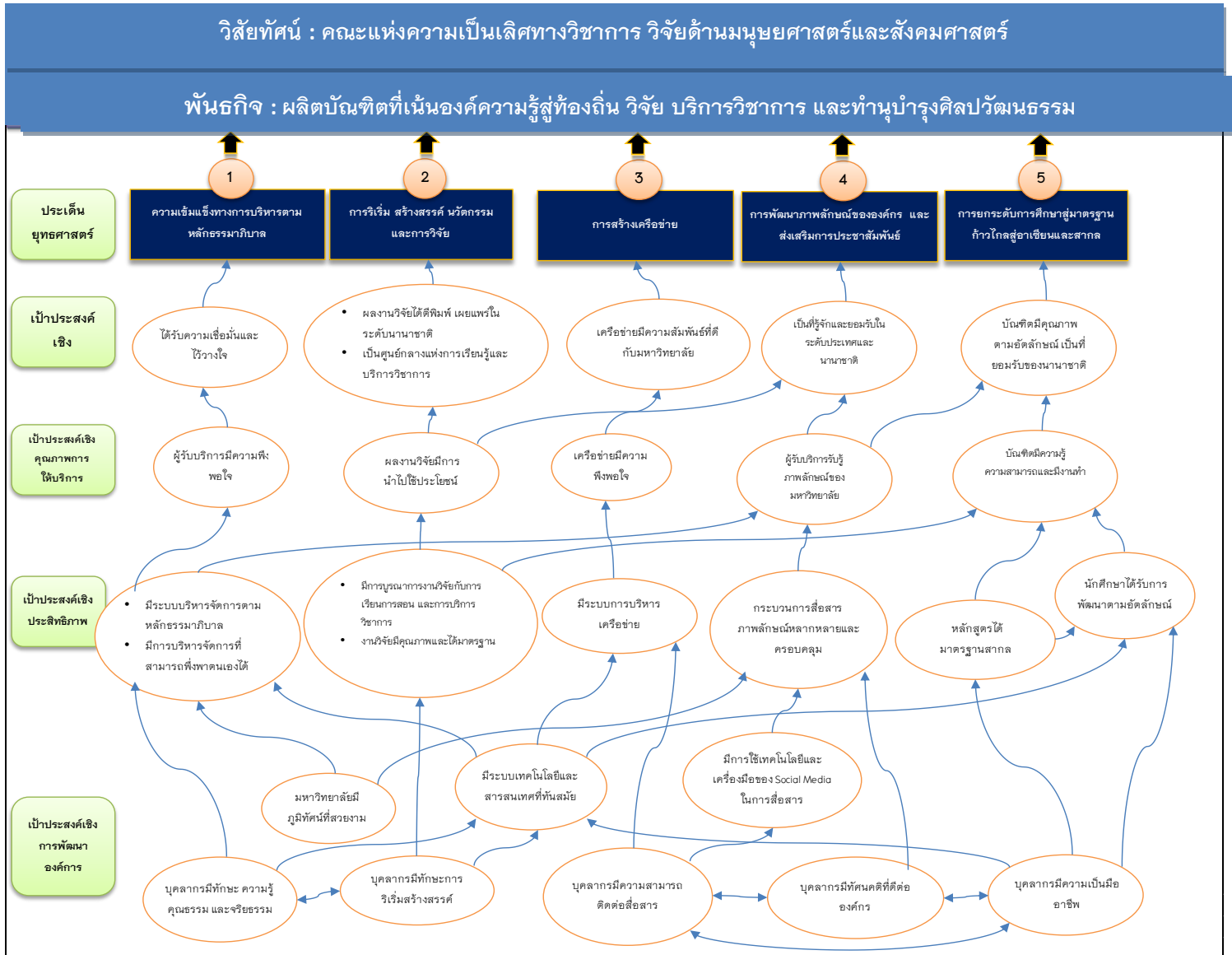
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การริเริ่ม สร้างสรรค์ นวัตกรรมและการวิจัย

ยุทธศาสตร์ที่ 3 การสร้างเครือข่าย

ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาภาพลักษณ์ขององค์กร และส่งเสริมการประชาสัมพันธ์

ยุทธศาสตร์ที่ 5 การยกระดับการศึกษาสู่มาตรฐาน ก้าวไกลสู่อาเซียนและสากล

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ได้มีการเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ประเทศ ยุทธศาสตร์ของแผน การศึกษาระดับอุดมศึกษา ฉบับที่ 11 (พ.ศ. 2555-2559) เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมาย การให้บริการของกระทรวงศึกษาธิการ ยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ ตัวชี้วัดที่สำคัญ กลยุทธ์มหาวิทยาลัย ราชภัฏสวนสุนันทา และและของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ดังภาพที่ 3 และมหาวิทยาลัยฯ ได้จัดทำ แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) ซึ่งเป็นเครื่องมือในการบอกทิศทางและเป้าหมายในแต่ละด้าน ตามหลัก Balance Scorecard จำนวน 4 ด้าน ได้แก่ ด้านพัฒนาองค์กร ด้านประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน ด้านคุณภาพการให้บริการ และด้านประสิทธิผลตามพันธกิจ รวมถึงการแสดงความสำเร็จของยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์ ดังภาพที่ 4



ภาพที่ 4 แผนที่ยุทธศาสตร์คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ส่วนที่ 2 สภาพแวดล้อมทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงิน ที่กำหนดใช้เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน ในการจัดสรร การติดตาม และการประเมินผลการบริหารจัดการทางการเงิน และการจัดทำรายงานผลการใช้เงินและงบประมาณ รวมทั้งการตรวจสอบการใช้จ่าย โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีกลไกในการขับเคลื่อนที่ทำให้การดำเนินการด้านการเงินและงบประมาณเป็นไปตามวัตถุประสงค์ โดยมีการกระจายอำนาจในการบริหารงบประมาณให้กับรองคณบดี/หัวหน้าสำนักงานคณบดี และผู้บริหารของหน่วยงานในการบริหารจัดการด้านการเงินของตนเอง โดยมีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ ติดตามการใช้จ่ายงบประมาณเป็นประจำทุกเดือน พร้อมเร่งรัดการบริหารงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย

ภาระงานหลักของหน่วยงานผู้ดูแลงบประมาณ คือ ดำเนินการตามแนวทางอย่างเคร่งครัด และควบคุมการเบิกใช้งบประมาณ ภายใต้วงเงินที่ได้รับการจัดสรรโดยยึดถือระเบียบ กฎเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนดและระเบียบของกระทรวงการคลัง

เป้าหมายแผนทางการเงิน

1. บริหารการเงินโดยใช้ระบบงบประมาณ พัสดู การเงินและบัญชี ตามกองทุนจากงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้ เพื่อสนับสนุนภารกิจและยุทธศาสตร์ของคณะ
2. บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีการวางแผนการเบิกจ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กร
3. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรเป็นไปตามแนวทางการดำเนินงานตามที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้

สถานภาพปัจจุบันด้านการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ โดยฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ ได้สำรวจความคิดเห็นในมุมมองผู้บริหาร และบุคลากรที่เกี่ยวข้องของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เกี่ยวกับสถานภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ในปัจจุบัน นำมาวิเคราะห์หาจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค โดยนำผลการดำเนินงานด้านการเงินและงบประมาณปัจจุบัน และข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมาร่วมวิเคราะห์ (ข้อมูลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) ทางด้านการเงินและงบประมาณ ณ สิงหาคม 2558) สามารถสรุปผล ได้ดังนี้

จุดแข็ง (Strengths)

1. มีการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีอย่างเป็นระบบ
2. มีการติดตามการดำเนินงานทุกเดือน ไตรมาส ประจำปี
3. มีการนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงิน
4. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณได้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการดำเนินงาน

จุดอ่อน (Weaknesses)

1. การส่งเอกสารทางการเงินล่าช้าและไม่เป็นไปตามกำหนด
2. เอกสารทางการเงินไม่ถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่าย
3. ความไม่เข้าใจในระเบียบทางการเงิน

โอกาส (Opportunities)

1. มหาวิทยาลัยเปิดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจระเบียบของการปฏิบัติงานแก่บุคลากร
2. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในการบริหารจัดการ บันทึกข้อมูลทางการเงินและบัญชี ที่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ ทันสมัยใช้ในการปฏิบัติงาน

อุปสรรค (Threats)

1. กฎระเบียบทางการเงินไม่มีความยืดหยุ่น
2. การเปลี่ยนแปลงด้านระเบียบการเงิน

ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ที่แสดงให้เห็นถึงจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรคในการบริหารจัดการทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เพื่อให้การบริหารจัดการทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ จึงกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัด ทางการเงินไว้ ดังนี้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของคณะอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. ความเข้มแข็งทางการบริหารตามหลักธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการและโครงการ/กิจกรรมของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ที่ 1 คณะมีระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

กลยุทธ์ที่ 1 กำหนดแผนและมาตรการบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเป็นรูปธรรมชัดเจน

มาตรการ : จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่แสดงแหล่งที่มาและประมาณการรายรับ-รายจ่ายอย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการประจำปี โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการของคณะ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของนักศึกษา

ตัวชี้วัด : ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ที่ 1 คณะมีระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

กลยุทธ์ที่ 2 นำข้อมูลการทางการเงินปีที่ผ่านมาใช้ในการตัดสินใจทางการเงินได้

มาตรการ : สรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณย้อนหลังเก็บเป็นข้อมูลประกอบการวางแผนทางการเงิน

ตัวชี้วัด : ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ที่ 2 คณะมีการบริหารจัดการเพื่อให้สามารถพึ่งพาตนเองได้
กลยุทธ์ที่ 3 กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณแก่หน่วยงานภายใน
มาตรการ : จัดสรรงบประมาณตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด และกำหนดหลักเกณฑ์
ในการจัดสรรให้เหมาะสมในการบริหารจัดการคณะ และการสร้างรายได้แก่หน่วยงาน
ตัวชี้วัด : ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดหารายได้ของหน่วยงานต่างๆ อย่างเป็นระบบ
โครงการ/กิจกรรม : โครงการระดมทุนสู่มหาวิทยาลัยด้วยการบริการวิชาการ

เป้าประสงค์ที่ 3 คณะมีระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและการตัดสินใจที่มีประสิทธิภาพ
กลยุทธ์ที่ 4 พัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศให้เอื้อต่อการบริหารจัดการ
มาตรการ : นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการงานด้านการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ
ตัวชี้วัด : ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและการตัดสินใจ
โครงการ/กิจกรรม : โครงการ SSRU e-campus

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ตารางที่ 1 ตารางแสดงความสอดคล้องของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ของกลยุทธ์ทางการเงิน	กลยุทธ์ทางการเงิน	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย					แผนงาน/ โครงการ/ กิจกรรม
			2559	2560	2561	2562	2563	
1.คณะมีระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	กำหนดแผนและมาตรการบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเป็นรูปธรรมชัดเจน นำข้อมูลการทางการเงินปีที่ผ่านมาใช้ในการตัดสินใจทางการเงินได้	ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล	5	5	5	5	5	โครงการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
2.คณะมีการบริหารจัดการเพื่อให้สามารถพึ่งพาตนเองได้	กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณแก่หน่วยงานภายใน	ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดหารายได้ของหน่วยงานต่างๆ อย่างเป็นระบบ	75,000 บาท	75,000 บาท	75,000 บาท	75,000 บาท	75,000 บาท	โครงการระดมทุนสู่มหาวิทยาลัยด้วยการบริการวิชาการ
3.คณะมีระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและการตัดสินใจที่มีประสิทธิภาพ	พัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศให้เอื้อต่อการบริหารจัดการ	ระดับความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและการตัดสินใจ	5	5	5	5	5	โครงการ SSRU e-campus

ความเชื่อมโยงระหว่าง วิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ทางการเงิน
เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559-2563

จากการที่คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ได้กำหนดยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์ แผนกลยุทธ์ทางการเงิน กลยุทธ์ทางการเงิน จึงได้วิเคราะห์เชื่อมโยงในการผลักดันให้ประเด็นยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์สำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ ดังภาพที่ 5



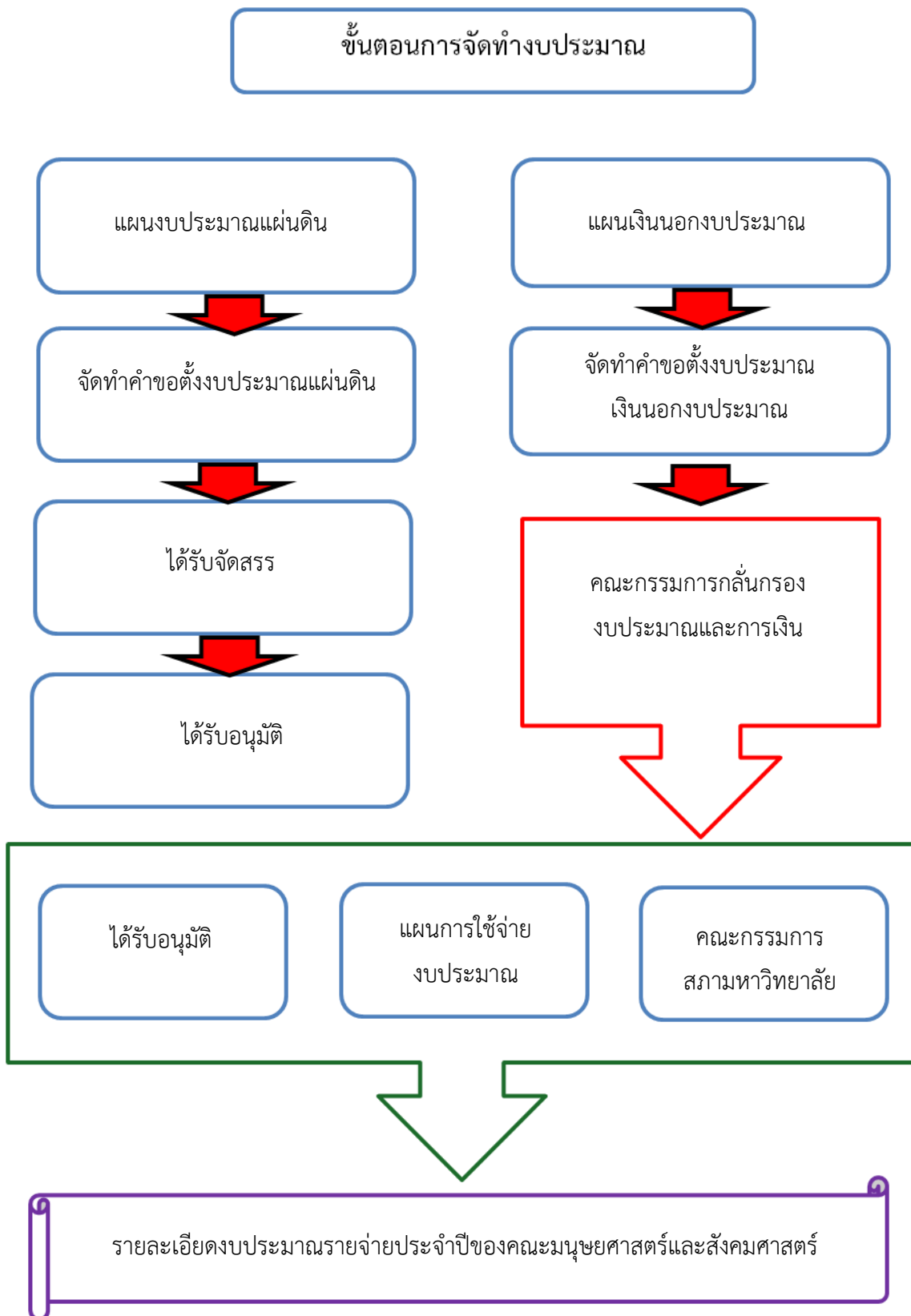
ภาพที่ 5 ความเชื่อมโยงระหว่าง วิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559-2563

แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีแนวทางในการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน โดยมีฝ่ายแผนงาน และประกันคุณภาพเป็นหน่วยงานกลางร่วมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายวิชาการ ฝ่ายกิจการนักศึกษา ฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ ดำเนินการจัดหาทรัพยากร ประกอบด้วย 2 แหล่ง คือ งบประมาณแผ่นดิน และเงินงบประมาณ (เงินรายได้) ดังนี้

1. เงินงบประมาณแผ่นดิน
2. เงินนอกงบประมาณ ได้แก่
 - รายได้จากการบำรุงการศึกษา (ภาคปกติ)
 - รายได้จากการบำรุงการศึกษา (ภาคพิเศษ)
 - รายได้จากการบำรุงการศึกษา (โครงการจัดการศึกษาภาคปกติ)
 - รายได้จากการบำรุงการศึกษา (โครงการจัดการศึกษาภาคพิเศษ)
 - รายได้โครงการการจัดหารายได้

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีขั้นตอนในการจัดทำงบประมาณและแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน ดังแสดงในภาพที่ 6



ภาพที่ 6 แสดงขั้นตอนในการจัดทำงบประมาณและแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

งบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ย้อนหลัง 5 ปี (พ.ศ. 2554-2558)

ข้อมูลงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ย้อนหลัง 5 ปี แสดงให้เห็นว่างบประมาณส่วนใหญ่ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มาจากงบประมาณแผ่นดิน และเงินงบประมาณ (เงินรายได้)

ตารางที่ 2 งบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ย้อนหลัง 5 ปี (พ.ศ. 2554-2558)

ประเภท รายจ่าย	2554				2555				2556				2557				2558			
	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ของ หมวด รายจ่าย
งบบุคลากร	-	9,637,180	9,637,180	34.44	-	8,647,560	8,647,560	21.02	-	8,635,600	8,635,600	19.96	-	8,031,460	8,635,600	18.97	-	11,445,720	11,445,720	20
งบดำเนินงาน	2,413,600	12,321,282	14,734,882	52.66	1,632,200	23,853,840	25,486,040	61.94	2,271,600	26,353,500	28,625,100	66.17	2,313,600	33,066,880	35,380,480	77.71	3,757,800	3,200,000	6,957,800	12
งบลงทุน	-	3,608,038	3,608,038	12.90	-	7,014,600	7,014,600	17.05	-	6,000,000	6,000,000	13.87	-	1,511,700	1,511,700	3.32	2,440,500	37,032,032	39,472,532	68
งบเงินอุดหนุน	-	-	0	0.00	-	-	0	0.00	-	-	0	0.00	-	-	0	0.00	-	-	0	0
งบรายจ่ายอื่นๆ	-	-	0	0.00	-	-	0	0.00	-	-	0	0.00	-	-	0	0.00	-	-	0	0
รวมทั้งสิ้น	2,413,600	25,566,500	27,980,100	100.00	1,632,200	39,516,000	41,148,200	100.00	2,271,600	40,989,100	43,260,700	100.00	2,313,600	42,610,040	45,527,780	100	6,198,300	51,677,752	57,876,052	100

ที่มา : งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554-2558

จากการประมาณการงบประมาณจากแหล่งงบประมาณต่างๆ ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ในระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2559-2563) ดังแสดงในตารางที่ 3

ตารางที่ 3 ประมาณการรายรับจากแหล่งต่างๆ ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ในระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2559-2563)

หน่วย : ล้านบาท

แหล่งงบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ.					รวมทั้งสิ้น
	2559	2560	2561	2562	2563	
เงินงบประมาณแผ่นดิน	5,926,600	6,200,000	6,500,000	6,800,000	7,100,000	32,526,600
เงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)						
- รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา (ภาคปกติ)	57,855,770	59,000,000	60,000,000	61,000,000	62,000,000	299,855,770
- รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา (ภาคพิเศษ)	9,643,790	9,800,000	10,000,000	10,200,000	10,400,000	50,043,790
รายได้อื่นๆ						
รวมงบประมาณทั้งสิ้น	73,426,160	75,000,000	76,500,000	78,000,000	79,500,000	382,426,160
เพิ่มขึ้น (ลดลง)		1,573,840	1,500,000	1,500,000	1,500,000	6,073,840

แผนการขอตั้งงบประมาณ

งบประมาณแผ่นดินมีแผนการขอตั้งงบประมาณระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2559-2563) ดังตารางที่ 4

ตารางที่ 4 ขอตั้งงบประมาณแผ่นดินระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2559-2563)

หน่วย : ล้านบาท

แผนงาน/ผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.										รวมทั้งสิ้น		
	2559		2560		2561		2562		2563				
	แผน	ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล	
ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน สังคมศาสตร์													
งบดำเนินงาน	4,317,600	4,317,600	3,870,000	3,870,000	4,170,000	4,170,000	4,470,000	4,470,000	4,770,000	4,770,000	21,597,600	21,597,600	
งบลงทุน	1,279,000	1,279,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	9,279,000	9,279,000	
ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน วิทยาศาสตร์													
งบดำเนินงาน	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	330,000	1,650,000	1,650,000	
รวมทั้งสิ้น	5,926,600	5,926,600	6,200,000	6,200,000	6,500,000	6,500,000	6,800,000	6,800,000	7,100,000	7,100,000	32,526,600	32,526,600	

หมายเหตุ แผน หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีตามคำขอตั้งงบประมาณ

ผล หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับจัดสรร

ผล* หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คาดว่าจะได้รับ

เงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) มีแผนการขอตั้ง เงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2559-2563) ดังตารางที่ 5
 ตารางที่ 5 แผนการขอตั้ง เงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2559- 2563)

รายการ	หน่วยนับ	ปีงบประมาณ พ.ศ.					รวมทั้งสิ้น
		2559	2560	2561	2562	2563	
แผนการรับนักศึกษา							
-ระดับชั้นพื้นฐาน	คน						
-ระดับปริญญาตรี	คน	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	10,000
-ระดับบัณฑิตศึกษา	คน						
รวมนักศึกษาทุกชั้นปี	คน	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	10,000
ข้อมูลงบประมาณ							
ค่าธรรมเนียมการศึกษา	ล้านบาท	67,499,560	68,800,000	70,000,000	71,200,000	72,400,000	349,899,560
ประมาณรายได้อื่นๆ	ล้านบาท						
รวมงบประมาณทั้งสิ้น	ล้านบาท	67,499,560	68,800,000	70,000,000	71,200,000	72,400,000	349,899,560

ที่มา : ประมาณการรายรับจากฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ ณ เดือนกรกฎาคม 2558

แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน

ในการจัดสรรงบประมาณงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ตามยุทธศาสตร์ทั้ง 5 ด้าน เพื่อตอบสนองต่อพันธกิจ ทั้งนี้คณะมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์ ได้วางแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทั้ง 5 ด้าน ซึ่งได้นำเกณฑ์ตัวบ่งชี้ที่สำนักงานรับรองมาตรฐานและประเมินคุณภาพการศึกษา (องค์การมหาชน) (สมศ.) สำนักงานพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) และสำนักงานประมาณ เป็นแนวทางในการวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ดังตารางที่ 6 และตารางที่ 7

ตารางที่ 6 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามตัวบ่งชี้

ตัวชี้วัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
	2559	2560	2561	2562	2563
ร้อยละของงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากค่าขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน	80	82	84	86	88
ร้อยละของงบประมาณรายได้ที่ได้รับจริงจากการประมาณการรายรับ	80	82	84	86	88
ร้อยละของอัตราความเสี่ยงในการประมาณการรายรับกับรายรับที่เกิดขึ้นจริง	9	8	7	6	5

ตารางที่ 7 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามยุทธศาสตร์

หน่วย : ล้านบาท

ประเด็นยุทธศาสตร์หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
	2559	2560	2561	2562	2563
ยุทธศาสตร์ที่ 1 ความเข้มแข็งทางการบริหารตามหลักธรรมาภิบาล	21,426,270	22,000,000	22,500,000	23,000,000	23,500,000
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การริเริ่ม สร้างสรรค์ นวัตกรรมและการวิจัย	788,600	1,000,000	1,500,000	2,000,000	2,500,000
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การสร้างเครือข่าย	328,600	500,000	500,000	500,000	500,000
ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาภาพลักษณ์ขององค์กร และส่งเสริมการประชาสัมพันธ์	1,328,600	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การยกระดับการศึกษาสู่มาตรฐาน ก้าวไกลสู่อาเซียนและสากล	49,554,090	50,000,000	50,500,000	51,000,000	51,500,000
รวมทั้งสิ้น	73,426,160	75,000,000	76,500,000	78,000,000	79,500,000

แนวทางการจัดสรรงบประมาณ

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ออกเป็น 2 ประเภท คือ

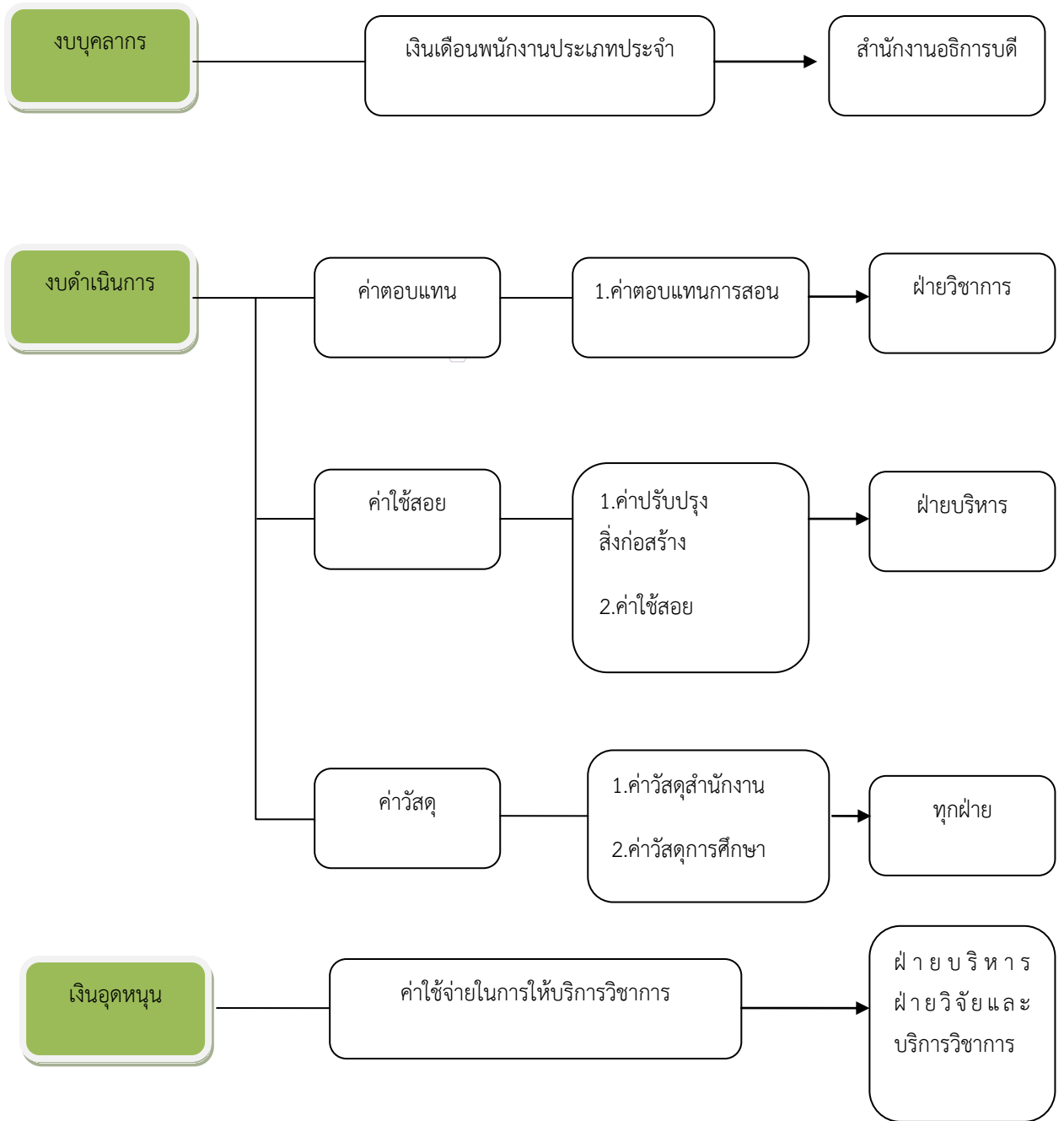
1. หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559
2. หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- **หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน**

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดินให้กับหน่วยงานต่างๆ เพื่อสนับสนุนเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ในการผลักดันความสำเร็จในการดำเนินการของโครงการ/ผลผลิตต่างๆ โดยจัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานที่รับผิดชอบในแต่ละภารกิจ ดังนี้

1. วงเงินจัดสรรของหน่วยงานจะจัดสรรตามงบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย
2. จัดสรรงบประมาณมุ่งเน้นด้านการเรียนการสอนเป็นหลัก เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพ คุณธรรม จริยธรรม โดยจัดสรรงบประมาณตามเกณฑ์หวั่นักศึกษาของสายสังคมศาสตร์ เพื่อให้สาขาวิชาดำเนินโครงการด้านการเรียนการสอน ตลอดจนการบริหารภาควิชาแบบบูรณาการ
3. ส่งเสริมให้บริการทางวิชาการแก่ชุมชนและท้องถิ่น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และร่วมกิจกรรมต่างๆ ของคณะ ทั้งในด้านการเรียนการสอนและด้านอื่นๆ

ผังการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน



ภาพที่ 7 ผังการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน

หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) สำหรับการผลักดันความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

1. วงเงินจัดสรรของหน่วยงานจะจัดสรรตามงบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย
2. คณะใช้เกณฑ์การจัดสรร ได้แก่

2.1 เงินรายได้ทุกประเภทจะหักค่าใช้จ่ายคงที่ (Fixed Cost) แล้วจึงนำมาจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายได้ตามสัดส่วนของกิจกรรมที่ผลักดันยุทธศาสตร์และพันธกิจของหน่วยงาน

รายจ่ายคงที่ (Fixed Cost) ได้แก่

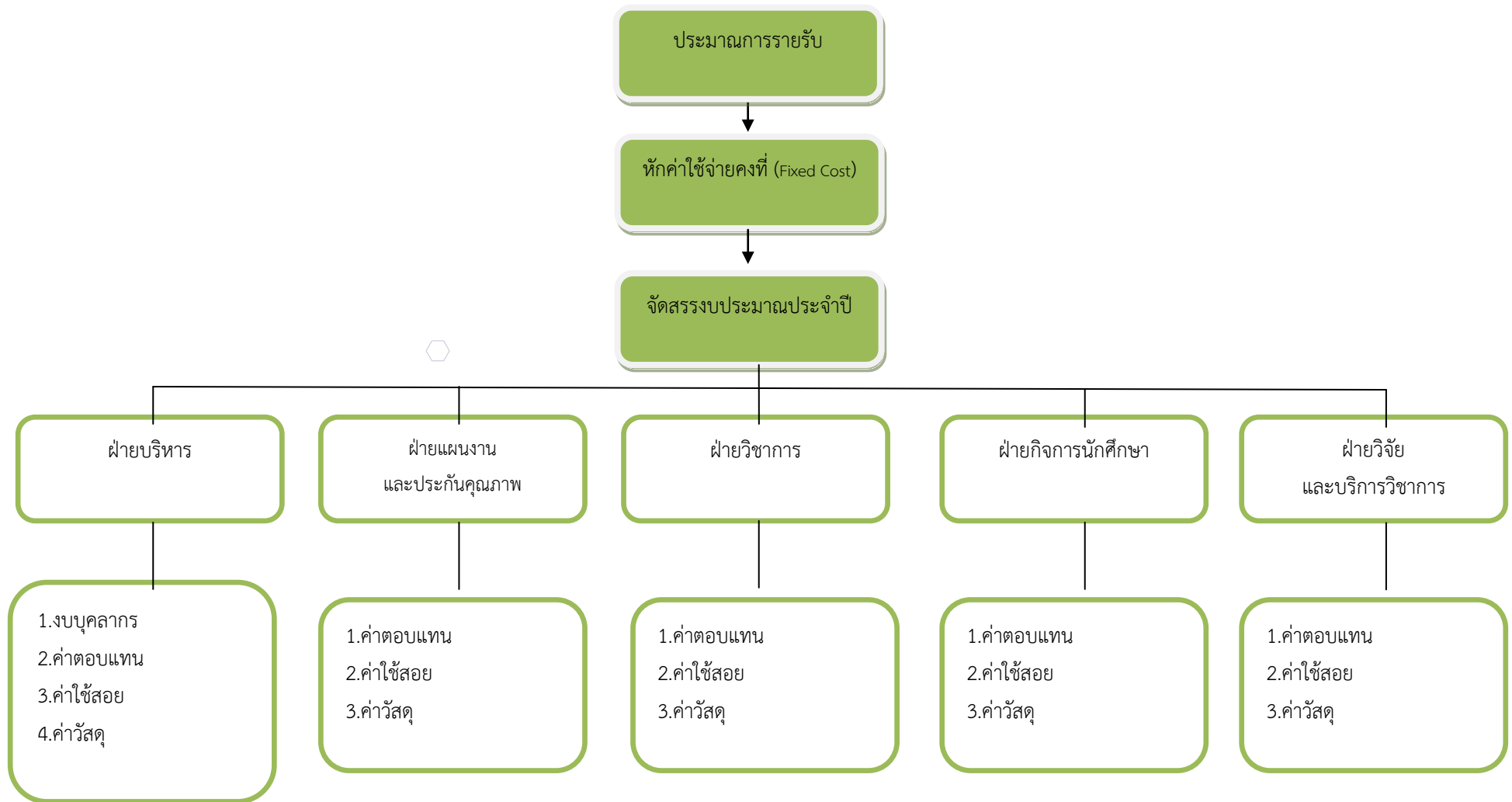
- (1) เงินเดือน/ค่าครองชีพ/ประกันสังคม
- (2) ค่าสาธารณูปโภค
- (3) ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานให้ราชการ
- (4) งบกลาง
- (5) ค่าจ้างพนักงานทำความสะอาด
- (6) ค่าครุภัณฑ์
- (7) อื่นๆ

2.2 จัดสรรงบประมาณมุ่งเน้นด้านการเรียนการสอนเป็นหลัก เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพ คุณธรรม จริยธรรม โดยจัดสรรงบประมาณตามเกณฑ์หัวนักศึกษาของสายสังคมศาสตร์ เพื่อให้สาขาวิชา ดำเนินโครงการด้านการเรียนการสอน ตลอดจนการบริหารภาควิชาแบบบูรณาการ

3. สนับสนุน กิจกรรม/โครงการ ที่มุ่งผลักดันผลสำเร็จตามเป้าหมายของตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการ มหาวิทยาลัย

4. มุ่งพัฒนาบุคลากร และคุณภาพบัณฑิตตามวิสัยทัศน์และปณิธานมหาวิทยาลัย
5. สนับสนุนการวิจัยพัฒนา การวิจัยด้านศิลปวัฒนธรรม และการวิจัยสถาบัน
6. ดำเนินงานตามจุดเน้นประจำปี ของหน่วยงานอย่างเต็มศักยภาพ
7. ส่งเสริมให้บริการทางวิชาการแก่ชุมชนและท้องถิ่น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และร่วมกิจกรรมต่างๆ ของคณะ ทั้งในด้านการเรียนการสอนและด้านอื่นๆ
8. มุ่งส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการลดค่าใช้จ่าย โดยใช้ต้นทุนผลผลิตเป็นแนวทาง และการบริหารงบประมาณที่มีความยืดหยุ่น มีประสิทธิภาพ
9. สนับสนุนให้มีการจัดการระบบบริหารความเสี่ยง

ผังการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

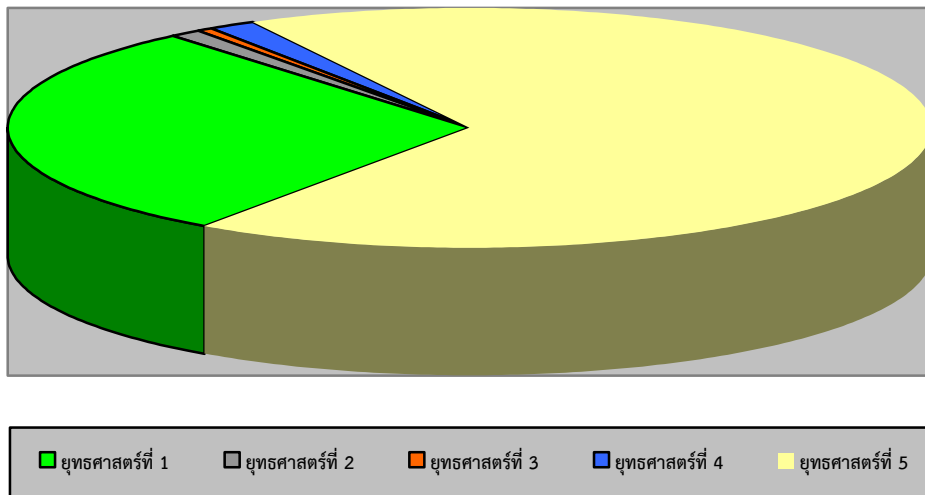


ภาพที่ 8 ผังการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

การจัดสรรงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ได้จัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ตามยุทธศาสตร์ ผลผลิต หมวดรายจ่าย ที่ได้รับการจัดสรรมีรายละเอียดดังนี้

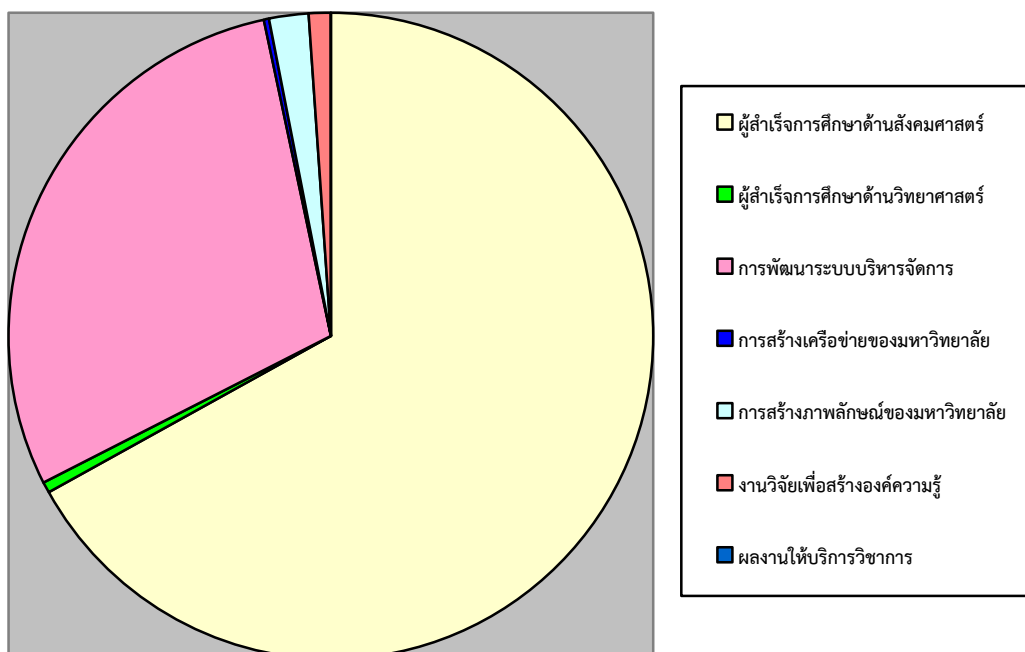
1. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามยุทธศาสตร์



ยุทธศาสตร์	จำนวนเงิน (บาท)
ยุทธศาสตร์ที่ 1 ความเข้มแข็งทางการบริหารตามหลักธรรมาภิบาล	21,426,270
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การริเริ่ม สร้างสรรค์ นวัตกรรมและการวิจัย	788,600
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การสร้างเครือข่าย	328,600
ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาภาพลักษณ์ขององค์กร และส่งเสริมการประชาสัมพันธ์	1,328,600
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การยกระดับการศึกษามัธยมศึกษา ก้าวไกลสู่อาเซียนและสากล	49,554,090

ภาพที่ 9 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามยุทธศาสตร์

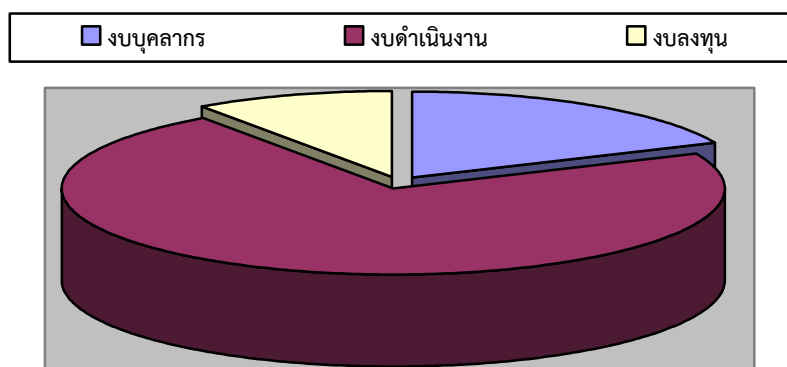
2. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามผลผลิต



ผลผลิต	จำนวนเงิน (บาท)
ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	49,224,090
ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์	330,000
การพัฒนาระบบบริหารจัดการ	21,326,270
การสร้างเครือข่ายของมหาวิทยาลัย	328,600
การสร้างภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัย	1,328,600
งานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	788,600
ผลงานให้บริการวิชาการ	100,000

ภาพที่ 10 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามผลผลิต

2. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย



ภาพที่ 11 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย

หมวดรายจ่าย	จำนวนเงิน (บาท)
งบบุคลากร	13,433,000
งบดำเนินงาน	52,836,160
งบลงทุน	7,157,000

4. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหน่วยงาน

ตารางที่ 8 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามฝ่ายงาน/ภาควิชา/สาขาวิชา/โครงการ

หน่วยงาน	งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้				รวม
		ภาคปกติ	ภาคพิเศษ	โครงการหารายได้	เงินคงคลัง	
ฝ่ายบริหาร	1,279,000	35,433,370	703,600	-	-	37,415,970
ฝ่ายวิชาการ	4,647,600	2,180,000	2,150,000	-	-	8,977,600
ฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ	-	745,000	-	-	-	745,000
ฝ่ายกิจการนักศึกษา	-	700,000	449,800	-	-	1,149,800
ฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	-	610,000	-	-	-	610,000
สาขาวิชา	-	23,397,520	1,130,270	-	-	24,527,790
รวมทั้งสิ้น	5,926,600	63,065,890	4,433,670	0	0	73,426,160

ส่วนที่ 4 การบริหารและจัดการงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ จะดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ผ่านระบบ ERP ของมหาวิทยาลัย เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบริหารงบประมาณในภาพรวม จึงกำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. งบแผ่นดิน มีแนวทางในการปฏิบัติ คือ

1.1 งบบุคลากร (เงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราวและพนักงานราชการ)

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรเงินเดือน ค่าจ้างประจำและพนักงานราชการ ดำเนินการเบิกจ่ายผ่านระบบตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ. 2558

1.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค)

(1) คณะมุ่งเน้นเร่งรัดให้มีการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินตามนโยบายของมหาวิทยาลัย โดยมีเป้าหมายให้ทุกหน่วยงานสามารถเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ยกเว้นรายการที่จะต้องเบิกจ่ายผูกพันไปจนถึงกันยายน 2559 (เช่น ค่าตอบแทนเงินประจำตำแหน่ง) สำหรับค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ปรากฏตามเอกสารงบประมาณแผ่นดินให้หน่วยงานเบิกจ่ายด้วยงบประมาณเงินรายได้

(2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายจะดำเนินการเก็บงบประมาณแผ่นดินคงเหลือจากหน่วยงาน ณ 1 กันยายน 2559 ยกเว้นรายการที่ได้ผูกพันไว้แล้ว เพื่อบริหารจัดการในรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน และเกิดประโยชน์กับมหาวิทยาลัยต่อไป

(3) กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินได้ตามเป้าหมายมหาวิทยาลัย จะพิจารณาปรับลดงบประมาณแผ่นดิน ที่ได้รับจัดสรรของหน่วยงานนั้นๆ ในปีถัดไป

(4) รายการงบประมาณที่ระบุในรายละเอียดเอกสารงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เช่น ค่าวัสดุการศึกษา ค่าวัสดุสำนักงาน เป็นต้น มีวัตถุประสงค์เพื่อให้เป็นแนวทางในการเบิกจ่าย หากหน่วยงานมีรายการอื่นที่มีความจำเป็นจะต้องเบิกจ่ายนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในงบเดียวกัน ก็สามารถดำเนินการได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติว่าด้วยการขออนุมัติโอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. 2548

แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน

ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	รวม
30 %	22 %	21 %	27 %	100 %

1.3 งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรรายการครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง จะต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างที่สำนักงบประมาณเห็นชอบแล้วอย่างเคร่งครัด ทั้งในส่วนของการจัดทำสัญญาจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ

(2) ให้หน่วยงานจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดคุณลักษณะของครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างส่งกองนโยบายและแผน ภายในวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2558 เพื่อให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการก่อหนี้ผูกพัน (เช่นสัญญา) ได้ทันในไตรมาสที่ 1 (31 ธันวาคม พ.ศ. 2558)

(3) ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้ง จะต้องได้รับอนุมัติในหลักการจากผู้มีอำนาจอนุมัติก่อนทุกครั้ง กรณีเกิดความเสียหายเนื่องจากไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและมาตรการของมหาวิทยาลัยผู้ดำเนินการจะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้น

(4) รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง หรือ ไม่สามารถดำเนินการตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทันตามมติคณะรัฐมนตรีหรือ มาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนดจะถูกรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณารายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป ซึ่งอาจจะมีการโอนเปลี่ยนแปลงไปเป็นค่าสาธารณูปโภคและรายการที่จะต้องเบิกจ่ายตามกฎหมาย เช่น ค่า K

1.4 งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดินเพื่อจ้างพนักงานมหาวิทยาลัย ในหมวดเงินอุดหนุนให้ดำเนินการจ้างตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติที่สำนักงบประมาณกำหนด ให้ดำเนินการตั้งแต่ตุลาคม พ.ศ. 2558 และสามารถบรรจุบุคคลได้ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559

(2) กรณีโครงการบริการวิชาการโครงการวิจัยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มีมหาวิทยาลัยกำหนด

2. เงินรายได้ มีแนวทางในการปฏิบัติของแต่ละหมวดรายจ่าย มีแนวทางในการปฏิบัติ คือ

2.1 งบบุคลากร (ค่าจ้างชั่วคราวและพนักงานมหาวิทยาลัย)

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณเงินรายได้เพื่อจ้างลูกจ้างชั่วคราว และพนักงานมหาวิทยาลัยในหมวดค่าจ้างชั่วคราว ให้ดำเนินการจ้างตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด และสามารถบรรจุบุคคลได้ตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ. 2558

2.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค)

(1) มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้หน่วยงานต่าง ๆ เร่งรัดให้มีการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินก่อน โดยมีเป้าหมายให้ทุกหน่วยงานสามารถเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2559 ยกเว้นงบดำเนินการอื่นที่ไม่ปรากฏตามเอกสารงบประมาณหรือไม่สามารถเบิกจ่ายได้ด้วยงบประมาณแผ่นดินให้หน่วยงานเบิกจ่ายด้วยงบประมาณเงินรายได้

(2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายที่จะดำเนินการสรุปงบประมาณเงินรายได้คงเหลือ ณ 15 กันยายน 2559 ยกเว้นรายการที่ได้ผูกพันไว้แล้ว เพื่อบริหารจัดการในรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและเกิดประโยชน์กับมหาวิทยาลัยต่อไป

(3) กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมาย มหาวิทยาลัยอาจจะพิจารณาปรับลดงบประมาณที่ได้รับจัดสรรของหน่วยงานนั้นๆ ในปีถัดไป

(4) รายการงบประมาณที่ระบุในรายละเอียดเอกสารคำขอตั้งเงินนอกงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ต่างๆ เป็นรายการที่หน่วยงานจัดตั้งตามวัตถุประสงค์ในการเบิกจ่าย หากหน่วยงานมีรายการอื่นที่มีความจำเป็นจะต้องเบิกจ่ายนอกเหนือจากที่ระบุไว้ ก็สามารถดำเนินการได้ภายในวงเงิน

งบประมาณที่ได้รับจัดสรร ตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติว่าด้วยการขออนุมัติโอนเปลี่ยนแปลงรายการ งบประมาณ ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. 2548

(5) การเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา, ค่าไฟฟ้า, ค่าโทรศัพท์) ให้หน่วยงานเบิก จากงบประมาณแผ่นดินก่อนแล้ว จึงเบิกจ่ายจากงบประมาณเงินรายได้ ยกเว้นรายการที่กำหนดให้ต้องเบิก จากเงินรายได้

แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้

ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	รวม
30 %	30%	20 %	20 %	100 %

2.3 งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

(1) หน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรรายการครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง จะต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัด จ้างที่มหาวิทยาลัยเห็นชอบแล้วอย่างเคร่งครัด ทั้งในส่วนของการจัดทำสัญญาจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ

(2) ให้หน่วยงานจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดคุณลักษณะของครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้างส่งกองนโยบายและแผน ภายในวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2558 เพื่อให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อหนี้ผูกพัน (ลงนามในสัญญา) ได้ทันในไตรมาสที่ 1 (31 ธันวาคม พ.ศ. 2558)

(3) ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งจะต้องได้รับอนุมัติในหลักการจากผู้มีอำนาจอนุมัติ ก่อนทุกครั้ง กรณีเกิดความเสียหายเนื่องจากไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและมาตรการของมหาวิทยาลัยผู้ดำเนินการ จะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้น

(4) รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่สามารถดำเนิน ตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทันตามมาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนดจะถูกรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณา รายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป ซึ่งอาจจะมีการโอนเปลี่ยนแปลง ไปเป็นรายการอื่นที่มหาวิทยาลัยพิจารณาว่าเหมาะสม

2.4 งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

กรณีโครงการบริการวิชาการ โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โครงการวิจัยและโครงการอื่น ๆ ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

3. การนำงบประมาณจากภายนอกเข้าระบบ ERP

3.1 คณะจัดทำงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากมหาวิทยาลัยเสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการประจำคณะ

3.2 คณะบันทึกงบประมาณลงในระบบ ERP ระบบบริหารงบประมาณ (บันทึก/ปรับปรุง งบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรจากภายนอก)

3.3 คณบดียืนยันงบประมาณที่ได้รับจากภายนอกในระบบ ERP

3.4 คณะทำบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ E-Office มายังกองนโยบายและแผนเพื่ออนุมัติ ในระบบต่อไป

ดังนั้น เอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณประกอบด้วย

- มติที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการประจำหน่วยงาน และ/หรือคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัย
- รายงานสรุปงบประมาณที่ได้รับจากภายนอก โดยปรีนเอกสารจากระบบบริหารงบประมาณจากระบบ ERP

4.การโอนงบประมาณ

เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น คณะสามารถดำเนินการโอนงบประมาณภายใต้กิจกรรมเดียวกันได้โดย

4.1 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการบันทึกการโอนงบประมาณผ่านระบบ ERP ระบบบริหารงบประมาณ (โอนงบประมาณ)

4.2 ให้ผู้ขออนุญาตลงนาม และหัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็นในการโอนงบประมาณ

4.3 หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการโอนงบประมาณผ่านระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการโอนงบประมาณ โดยหัวหน้าหน่วยงาน)

4.4 ทำบันทึกข้อความขออนุมัติผ่านระบบ E-Office เพื่อให้อธิการบดีพิจารณา

4.5 อธิการบดีอนุมัติในระบบ ERP

4.6 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามสถานะรายการโอนงบประมาณทางระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ

4.7 เมื่ออธิการบดีอนุมัติงบประมาณ คณะสามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติ ดังนั้น เอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ E-Office ประกอบด้วย

- แบบขอเปลี่ยนแปลงหมวดจ่ายสำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติเงินงบประมาณ โดยพิมพ์จากระบบ ERP ระบบบริหารงบประมาณ

- กรณีโอนงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์ หรือสิ่งก่อสร้างให้หน่วยงานแนบใบเสนอราคาพร้อมคู่เทียบ

5.การเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง

เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น คณะสามารถดำเนินการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้างได้โดย

5.1 นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการบันทึกการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างผ่านระบบ ERP ระบบบริหารงบประมาณ (การเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

5.2 ให้ผู้ขออนุญาตลงนาม และหัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็นในการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

5.3 หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างผ่านระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง โดยหัวหน้าหน่วยงาน)

5.4 ทำบันทึกข้อความขออนุมัติผ่านระบบ E-Office เพื่อให้อธิการบดีพิจารณา

5.5 อธิการบดีอนุมัติในระบบ ERP

5.6 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามสถานะรายการการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างทางระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ

5.7 เมื่ออธิการบดีอนุมัติงบประมาณ คณะสามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติ ดังนั้นเอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ E-Office ประกอบด้วย

- เอกสารขออนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้างที่ได้รับการอนุมัติโดยพิมพ์จากระบบ ERP ระบบบริหารงบประมาณ

- ใบเสนอราคาพร้อมคู่เทียบ

6.การเพิ่มหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปี

เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น คณะสามารถดำเนินการเพิ่มหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีได้ โดยนักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการบันทึกหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีในระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (การบันทึก/ปรับปรุงหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปี)

7.การกั้นงบประมาณเหลือปี

เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น หากคณะมีความจำเป็นแต่ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ทันเวลา ภายในระยะเวลาที่มหาวิทยาลัยกำหนด ให้คณะขออนุญาตกั้นเงินงบประมาณไว้เบิกจ่ายเหลือปี ภายในวันที่ 20 กันยายน 2559 โดยคณะสามารถใช้แนวทางในการดำเนินการขออนุญาตกั้นเงินงบประมาณไว้เบิกจ่ายเหลือปีได้

งบประมาณแผ่นดิน	เงินนอกงบประมาณ (รายได้)
1.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการประสานงานกับกองคลังของมหาวิทยาลัยก่อนดำเนินการ	1.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการกันเงินงบประมาณเหลือมปีผ่านระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (การกันงบประมาณเหลือมปี/บันทึกการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)
2.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการกันเงินงบประมาณเหลือมปีผ่านระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (การกันงบประมาณเหลือมปี/บันทึกการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)	2.หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการกันงบประมาณเหลือมปี ในระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)
3.หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการกันงบประมาณเหลือมปีในระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)	3.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการจัดทำเอกสารเพื่อขออนุมัติผ่านระบบ E-Officeต่ออธิการบดี
4.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ดำเนินการจัดทำเอกสารเพื่อขออนุมัติผ่านระบบ E-Officeต่ออธิการบดี	4.อธิการบดีอนุมัติทางระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (อนุมัติการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)
5.อธิการบดีอนุมัติทางระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (อนุมัติการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)	5.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ติดตามการดำเนินงานทางระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ติดตามสถานการณ์กันเงิน/ขยายเวลาการเหลือมปี)
6.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ติดตามการดำเนินงานทางระบบ ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ติดตามสถานการณ์กันเงิน/ขยายเวลาการเหลือมปี)	6.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนสำเนาเอกสารแจ้งแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบ เช่น กองคลัง กองนโยบายและแผน ฝ่ายพัสดุ เป็นต้น
7.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนสำเนาเอกสารแจ้งแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบ เช่น กองคลัง กองนโยบายและแผน ฝ่ายพัสดุ เป็นต้น	
8.นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ติดตามสถานการณ์กันเงินงบประมาณเหลือมปี GFMIS หรือผลการอนุมัติการกันเงินงบประมาณเหลือมปีจากกรมบัญชีกลางได้โดยประสานกับกองคลัง	

แนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงาน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีแนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ และผลการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. สรุปรายละเอียดตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559
2. กำหนดผู้รับผิดชอบแต่ละตัวชี้วัดอย่างชัดเจน
3. ฝ่ายงาน ภาควิชา สาขาวิชาที่รับผิดชอบแต่ละตัวชี้วัดดำเนินการในกิจกรรมต่าง ๆ ตามรายละเอียดของแต่ละตัวชี้วัดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
4. รายงานผลการดำเนินงานตลอดจนปัญหาอุปสรรคในแต่ละตัวชี้วัด โดยกำหนดให้ให้กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดีทุกเดือน ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป โดยให้ใช้แบบฟอร์มการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559
5. มหาวิทยาลัยสนับสนุน ผลักดันให้มีการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการรวมทั้งมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยมหาวิทยาลัยใช้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย
6. มีการปรับ/วางแผนการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประจำปีงบประมาณ พร้อมรายงานปัญหาอุปสรรคที่ส่งผลให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนส่งให้กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
7. คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ติดตามผลความก้าวหน้าทุกๆ เดือน โดยจะยึดผลการบริหารงบประมาณที่ปรากฏตามรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงานของระบบ ERP ณ สิ้นเดือนของทุก ๆ เดือนเป็นสำคัญ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการการบริหารของหน่วยงานต่อไป

ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีการนำระบบฐานข้อมูลทางการเงินที่ทางมหาวิทยาลัยจัดทำมาเพื่อบริหารจัดการทางการเงิน ดังนี้

1. ฐานข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP: Enterprise Resource Planning)
2. ระบบ GFMS สำหรับจัดทำรายงานทางการเงิน

การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีการจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน โดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วนด้วยกัน คือ

1. รายงานฐานะทางการเงินรายเดือนและรายปี
2. รายงานงบประมาณคงเหลือตามยุทธศาสตร์ กิจกรรม และภาควิชา/สาขาวิชา



ภาคผนวก



คำสั่ง คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ที่ ๔๒๗๖/๒๕๕๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘

เพื่อให้การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง และสอดคล้องกับเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน องค์กรประกอบที่ ๕ ตัวบ่งชี้ที่ ๕.๑ การบริหารของคณะเพื่อกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจ กลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของคณะ

อาศัยอำนาจตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาที่ ๖๒/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๗ มกราคม ๒๕๕๘ เรื่อง มอบอำนาจให้คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดี จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ

- | | |
|--|---------|
| ๑.๑ คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ | ประธาน |
| ๑.๒ รองคณบดีฝ่ายบริหาร | กรรมการ |
| ๑.๓ รองคณบดีฝ่ายวิชาการ | กรรมการ |
| ๑.๔ รองคณบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ | กรรมการ |
| ๑.๕ รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ | กรรมการ |
| ๑.๖ รองคณบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา | กรรมการ |
| ๑.๗ ผู้ช่วยคณบดี | กรรมการ |
| ๑.๘ หัวหน้าภาควิชามนุษยศาสตร์ | กรรมการ |
| ๑.๙ หัวหน้าภาควิชาสังคมศาสตร์ | กรรมการ |
| ๑.๑๐ หัวหน้าสาขาวิชาภาษาไทย | กรรมการ |
| ๑.๑๑ หัวหน้าสาขาวิชาภาษาอังกฤษ | กรรมการ |
| ๑.๑๒ หัวหน้าสาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจ | กรรมการ |
| ๑.๑๓ หัวหน้าสาขาวิชาภาษาจีน | กรรมการ |
| ๑.๑๔ หัวหน้าสาขาวิชาภาษาญี่ปุ่น | กรรมการ |
| ๑.๑๕ หัวหน้าสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ | กรรมการ |
| ๑.๑๖ หัวหน้าสาขาวิชาการจัดการอุตสาหกรรมท่องเที่ยว
และบริการ | กรรมการ |
| ๑.๑๗ หัวหน้าสาขาวิชาบรรณารักษศาสตร์และสารสนเทศศาสตร์ | กรรมการ |
| ๑.๑๘ หัวหน้าสาขาวิชาการจัดการทางวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๑.๑๙ หัวหน้าสาขาวิชาการจัดการโรงแรมและธุรกิจที่พัก | กรรมการ |

/... ๑.๒๐ หัวหน้า

๑.๒๐ สาขาวิชาภูมิศาสตร์และสารสนเทศศาสตร์	กรรมการ
๑.๒๑ สาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมสังคม	กรรมการ
๑.๒๒ หัวหน้าสาขาวิชาการจัดการสารสนเทศ	กรรมการ
๑.๒๓ หัวหน้าสาขาวิชานิติศาสตร์	กรรมการ
๑.๒๔ หัวหน้าสาขาวิชาการปกครองท้องถิ่น	กรรมการ
๑.๒๕ หัวหน้าสาขาวิชาการบริหารงานตำรวจ	กรรมการ
๑.๒๖ หัวหน้าสำนักงานคณบดี	กรรมการ
๑.๒๗ ผู้ช่วยหัวหน้าสำนักงานคณบดี	กรรมการและเลขานุการ

หน้าที่

๑. ทบทวนและจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ และให้ความเห็นชอบ

๒. ส่งเสริม สนับสนุน และให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

๓. กำกับ ติดตาม การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ให้บรรลุตามแผนที่ได้ตั้งไว้

๒. คณะกรรมการดำเนินงาน

๒.๑ รองคณบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ	ประธาน
๑.๒ รองคณบดีฝ่ายบริหาร	กรรมการ
๑.๓ หัวหน้าสำนักงานคณบดี	กรรมการ
๑.๔ ผู้ช่วยคณบดี(ฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ)	กรรมการ
๑.๕ หัวหน้างานพัสดุ	กรรมการ
๑.๖ นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๑.๗ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

หน้าที่

๑. จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙
๒. ดำเนินการวิเคราะห์ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ และการวางแผนการใช้จ่ายของคณะ
๓. ดำเนินการวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย วิเคราะห์สถานะ และความมั่นคงทางการเงินของคณะ
๔. ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ และรายงานให้ผู้บริหารได้รับทราบ

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๕๘



(ดร.นิพนธ์ ศศิธรเสาวภา)

คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
15 ส.ค. 58 เวลา 12:53:49 Non-PKI Server Sign
Signature Code : RQAzA-DUANA-AwADc-AQwBG