



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569  
(ฉบับทบทวนปรับปรุง ณ กันยายน 2564)

คณะวิทยาการจัดการ  
มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

## บทสรุปผู้บริหาร

การดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาการจัดการจะประสบความสำเร็จได้นั้น มีความจำเป็นที่จะต้องจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินให้เหมาะสมและเพียงพอที่จะสนับสนุนพันธกิจต่างๆ ของคณะวิทยาการจัดการให้บรรลุเป้าประสงค์ที่กำหนดไว้ อันได้แก่ การสร้างกลไกในการจัดสรร การวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย การตรวจสอบการเงินและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์รายได้ ค่าใช้จ่ายของการดำเนินงาน โดยพิจารณาจากทุกแหล่งเงิน ทั้งจากงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้จากค่าบำรุงการศึกษา รวมทั้งรายได้อื่นๆ ที่คณะวิทยาการจัดการได้รับ มีการนำเงินรายได้ไปจัดสรรอย่างเป็นระบบ มีฐานข้อมูลทางการเงินที่สามารถแยกค่าใช้จ่ายตามหมวดต่างๆ มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งมีผู้ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ

จากแนวทางที่ได้กล่าวมานั้น คณะวิทยาการจัดการจึงได้ทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2565-2569 ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจของคณะวิทยาการจัดการในทุกๆ ด้าน รวมทั้งส่งเสริมเป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ของคณะวิทยาการจัดการให้บรรลุเป็นไปตามเป้าหมาย โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2565-2569 ประกอบไปด้วย แนวทางจัดหาทรัพยากรทางการเงิน หลักเกณฑ์การจัดสรร การวางแผนการใช้จ่ายเงิน แนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและปฏิบัติงาน

หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2565-2569 (ฉบับทบทวนปรับปรุง ณ กันยายน 2564) ฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของคณะวิทยาการจัดการให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สมศักดิ์ คล้ายสังข์  
กันยายน 2564

# สารบัญ

	หน้า
บทสรุปผู้บริหาร	1
สารบัญ	2
ส่วน 1 บทนำ	5
ความเป็นมา	5
โครงสร้างหน่วยงาน	9
โครงสร้างการบริหารจัดการ	10
วิสัยทัศน์	11
ปรัชญา	11
พันธกิจ	11
เอกลักษณ์	12
อัตลักษณ์	12
ค่านิยม	12
เป้าหมายการพัฒนา	12
ประเด็นยุทธศาสตร์	13
ส่วนที่ 2 สภาพแวดล้อมทางการเงิน	19
เป้าหมายแผนทางการเงิน	19
สถานภาพปัจจุบันด้านการเงินของหน่วยงาน	19
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	21
วัตถุประสงค์	21
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	21
ยุทธศาสตร์ทางการเงิน	21
เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการและโครงการ/กิจกรรมของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	21
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	23
ความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยงาน วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนยุทธศาสตร์ทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569	24
แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน	25
งบประมาณของหน่วยงานย้อนหลัง 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)	26
แผนการขอตั้งงบประมาณ	28
แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	30
แนวทางการจัดสรรงบประมาณ	34
การจัดสรรงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	37
ส่วนที่ 4 การบริหารและจัดการงบประมาณ	41
แนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายงบประมาณแผ่นดิน	41
แนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)	41
แนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ	46

ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน	46
การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน	46

หน้า

46

46

# สารบัญ

	หน้า
ภาคผนวก	
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน (ถ้ามี)	48
หนังสือลงนามได้รับความเห็นชอบจากอธิการบดี	50

# ส่วน 1 บทนำ

## ความเป็นมา (Back ground)

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569 (ฉบับทบทวนปรับปรุง ณ กันยายน 2564) จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางการบริหารงบประมาณของลัยสอดคล้องตามเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา องค์กรประกอบที่ 5 ตัวบ่งชี้ที่ 5.1 การบริหารของคณะเพื่อกำกับติดตามผลสัมฤทธิ์ตามพันธกิจ กลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของคณะ เกณฑ์มาตรฐานข้อ 1 พัฒนาแผนกลยุทธ์จากการวิเคราะห์ SWOT กับวิสัยทัศน์ของหน่วยงาน และพัฒนาไปสู่แผนกลยุทธ์ทางการเงิน และแผนปฏิบัติการประจำปีตามกรอบเวลา เพื่อให้บรรลุตามตัวบ่งชี้และเป้าหมายของแผนกลยุทธ์ มีวัตถุประสงค์ (1) เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ (2) เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ การใช้จ่ายงบประมาณ โดยจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์เพื่อเป็นกรอบ แนวทางการทำงานให้กับคณะวิทยาการจัดการภายในช่วงเวลา 5 ปีข้างหน้า ตลอดจนมีเป้าหมายการบริหารจัดการงบประมาณที่ชัดเจนนำไปสู่การปฏิบัติและติดตามผลเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

คณะวิทยาการจัดการ ได้เริ่มก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2528 ซึ่งขณะนั้นมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ยังมีฐานะเป็นวิทยาลัยครูสวนสุนันทา และคณะวิทยาการจัดการใช้ชื่อว่า คณะวิชาวิทยาการจัดการ คณะทำงานที่ร่วมกันก่อตั้งคณะวิชาประกอบด้วยอาจารย์จากสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ และรัฐศาสตร์ คณะมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์ จำนวน 3 ท่าน คือ อาจารย์รัชชพัฒน์ รัชตะนาวิณ, อาจารย์เชวง แสนทวีสุข และอาจารย์อภิชาติ กำภูมีประเสริฐ รวมทั้งบุคลากรจากหน่วยงานอื่นอีก 2 ท่าน ได้แก่ อาจารย์เปรมจิตต์ สระวาสี จากคณะวิชาวิทยาศาสตร์และอาจารย์สมศักดิ์ ขาวลาภ จากหน่วยศึกษานิเทศก์ กรมการฝึกหัดครูกระทรวงศึกษาธิการ โดยวิทยาลัยมอบหมายให้อาจารย์เปรมจิตต์ สระวาสี เป็นหัวหน้าคณะทำงานในการก่อตั้งคณะวิชาวิทยาการจัดการ

ระยะแรกของโครงการก่อตั้งคณะนั้นได้ทดลองเปิดสอนในหลักสูตร โปรแกรมวิชาธุรกิจศึกษาก่อนหลักจากนั้นในปี พ.ศ. 2530 จึงดำเนินการพัฒนาหลักสูตรอนุปริญญา ศิลปศาสตร์ สาขาการจัดการทั่วไป และในวันที่ 17 เมษายน พ.ศ.2530 ได้มีการประกาศในราชกิจจานุเบกษาให้คณะวิชาวิทยาการจัดการเป็นส่วนราชการหนึ่งของวิทยาลัยครูสวนสุนันทา ประกอบด้วยภาควิชา 5 ภาควิชาคือ

1. ภาควิชาการเงินและการบัญชี
2. ภาควิชาการตลาด
3. ภาควิชาการสื่อสารและการประชาสัมพันธ์
4. ภาควิชาการบริหารธุรกิจและสหกรณ์
5. ภาควิชาเศรษฐศาสตร์

มีหน้าที่ในการบริหารจัดการ และดูแลการจัดการเรียนการสอนในระดับอนุปริญญา ปริญญาตรี 2 ปี ต่อเนื่อง และปริญญาตรี 4 ปี ในสายบริหารธุรกิจและการจัดการ สายนิเทศศาสตร์และสายอุตสาหกรรมบริการ

ในปี พ.ศ.2538 ได้มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติสถาบันราชภัฏ พ.ศ.2538 นับตั้งแต่นั้นเป็นต้นมา คณะวิชาวิทยาการจัดการ ก็ได้เปลี่ยนชื่อเป็น คณะวิทยาการจัดการ เป็นส่วนราชการหนึ่งในสถาบันราชภัฏสวนสุนันทา

ในปี พ.ศ.2539 คณะวิทยาการจัดการปรับเปลี่ยนส่วนราชการภายในคณะจากการบริหารแบบภาควิชาเป็นการบริหารงานแบบโปรแกรมวิชา ประกอบด้วย 3 โปรแกรมวิชา ได้แก่ โปรแกรมวิทยาการจัดการทั่วไป โปรแกรมวิทยาการบริหารธุรกิจ และโปรแกรมวิชานิเทศศาสตร์และในปีการศึกษา 2543 มีโปรแกรมวิชาเพิ่มขึ้นอีก 1 โปรแกรมวิชา ได้แก่ โปรแกรมวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ

ในปี พ.ศ.2547 ได้มีการปรับเปลี่ยนสถานะองค์กร จากสถาบันราชภัฏเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏในส่วนโครงสร้างของคณะวิทยาการจัดการ ได้เพิ่มโปรแกรมวิชาอีก 1 โปรแกรมวิชา ได้แก่ โปรแกรมวิชาการบัญชี

ในปี พ.ศ.2549 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา มีการปรับโครงสร้างองค์กรให้ทุกหน่วยงาน และในส่วนของคณะวิทยาการจัดการ มีโครงสร้างองค์กรใหม่ดังนี้

1. โปรแกรมวิชา จำนวน 2 โปรแกรมวิชา
  - โปรแกรมวิชาบริหารธุรกิจ
  - โปรแกรมวิชานิเทศศาสตร์
2. สำนักงานคณบดี

ในปี พ.ศ. 2550 มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรทุกหน่วยงานอีกครั้งในส่วน คณะวิทยาการจัดการ ได้เปลี่ยนคำว่า “โปรแกรมวิชา” เป็นคำว่า “สาขาวิชา” รวมทั้งสิ้น 16 สาขาวิชา และจำแนกเป็นหลักสูตรได้ 3 หลักสูตร ได้แก่

1. หลักสูตรบริหารธุรกิจ มี 8 สาขาวิชา ได้แก่ การตลาด การบริหารทรัพยากรมนุษย์ คอมพิวเตอร์ธุรกิจ การเงินและการธนาคาร เศรษฐศาสตร์ธุรกิจ ธุรกิจระหว่างประเทศ การจัดการธุรกิจบริการ และการประกอบการธุรกิจ
2. หลักสูตรการบัญชี มี 1 สาขาวิชา คือ สาขาวิชาการบัญชี
3. หลักสูตรนิเทศศาสตร์ มี 6 สาขาวิชา ได้แก่ วารสารศาสตร์ ประชาสัมพันธ์ การโฆษณา วิทยุโทรทัศน์ วิทยุกระจายเสียง การภาพยนตร์สื่อสารการแสดง

ในปี พ.ศ.2552 หลักสูตรนิเทศศาสตร์ได้เปิดสาขาใหม่เพิ่มขึ้นจำนวน 2 สาขาวิชาได้แก่ สาขาวิชาภาพเคลื่อนไหวและสื่อผสม และสาขาวิชาการแพร่ภาพผ่านสื่อผสมสมัยใหม่

ในปีการศึกษา 2555 ได้มีการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตร โดยสรุปได้ว่า หลักสูตรบริหารธุรกิจ มีจำนวน 8 สาขาวิชา หลักสูตรการบัญชี และหลักสูตรนิเทศศาสตร์ มีจำนวนทั้งสิ้น 8 สาขาวิชา รวมทั้งสิ้น 17 สาขาวิชา

ในปีการศึกษา 2558 ได้มีการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตรนิเทศศาสตร์ ซึ่งจากเดิมมีจำนวน 8 หลักสูตร ปรับปรุงเป็น 1 หลักสูตร 8 แขนงวิชา ดังนี้

- 1) แขนงวิชาวิทยุกระจายเสียง
- 2) แขนงวิชาวิทยุโทรทัศน์
- 3) แขนงวิชาวารสารสนเทศ
- 4) แขนงวิชาการประชาสัมพันธ์และการสื่อสารองค์กร
- 5) แขนงวิชาการโฆษณาและสื่อสารการตลาด
- 6) แขนงวิชาภาพเคลื่อนไหวและสื่อผสม

7) แขนงวิชาการสื่อสารผ่านสื่อใหม่

8) แขนงวิชาภาพยนตร์

ในปีการศึกษา 2559 ได้มีการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตรบริหารธุรกิจ จำนวน 3 หลักสูตร จากเดิม มีจำนวน 8 หลักสูตร ดังนี้

1. หลักสูตรเศรษฐศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ
2. หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ
3. หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต มี 6 แขนงวิชา ดังนี้
  - 1) แขนงวิชาการเงินการธนาคาร
  - 2) แขนงวิชาการตลาด
  - 3) แขนงวิชาการบริหารทรัพยากรมนุษย์
  - 4) แขนงวิชาธุรกิจระหว่างประเทศ
  - 5) แขนงวิชาการจัดการธุรกิจบริการ
  - 6) แขนงวิชาการประกอบการธุรกิจ

และมีการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตรบัญชีบัณฑิต จำนวน 1 หลักสูตร คือ หลักสูตรบัญชีบัณฑิต หลักสูตรปรับปรุง พ.ศ. 2559

สำหรับปีการศึกษา 2560 คณะวิทยาการจัดการมีการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตร นิเทศศาสตร์ จากเดิม 1 หลักสูตร 8 แขนงวิชา เป็น 1 หลักสูตร 5 แขนงวิชา ดังนี้

- 1) แขนงวิชาวารสารศาสตร์
  - 2) แขนงวิทยุกระจายเสียงและวิทยุโทรทัศน์
  - 3) แขนงวิชาการประชาสัมพันธ์และการสื่อสารองค์กร
  - 4) แขนงวิชาการโฆษณาและสื่อสารการตลาด
  - 5) แขนงวิชาภาพยนตร์และสื่อดิจิทัล
- โดยสรุปคณะวิทยาการจัดการ มีหลักสูตรทั้งหมด 5 หลักสูตร ดังนี้
1. หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต 1 หลักสูตร 6 แขนงวิชา ดังนี้
    - 1) แขนงวิชาการเงินการธนาคาร
    - 2) แขนงวิชาการตลาด
    - 3) แขนงวิชาการบริหารทรัพยากรมนุษย์
    - 4) แขนงวิชาธุรกิจระหว่างประเทศ
    - 5) แขนงวิชาการจัดการธุรกิจบริการ
    - 6) แขนงวิชาการประกอบการธุรกิจ
  2. หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ
  3. หลักสูตรเศรษฐศาสตร์บัณฑิต
  4. หลักสูตรบัญชีบัณฑิต
  5. หลักสูตรนิเทศศาสตร์บัณฑิต 1 หลักสูตร 5 แขนงวิชา ดังนี้
    - 1) แขนงวิชาวารสารศาสตร์
    - 2) แขนงวิทยุกระจายเสียงและวิทยุโทรทัศน์
    - 3) แขนงวิชาการประชาสัมพันธ์และการสื่อสารองค์กร
    - 4) แขนงวิชาการโฆษณาและสื่อสารการตลาด

5) แขนงวิชาภาพยนตร์และสื่อดิจิทัล

สำหรับปีการศึกษา 2564 คณะวิทยาการจัดการ มีหลักสูตรทั้งหมด 4 หลักสูตร ดังนี้

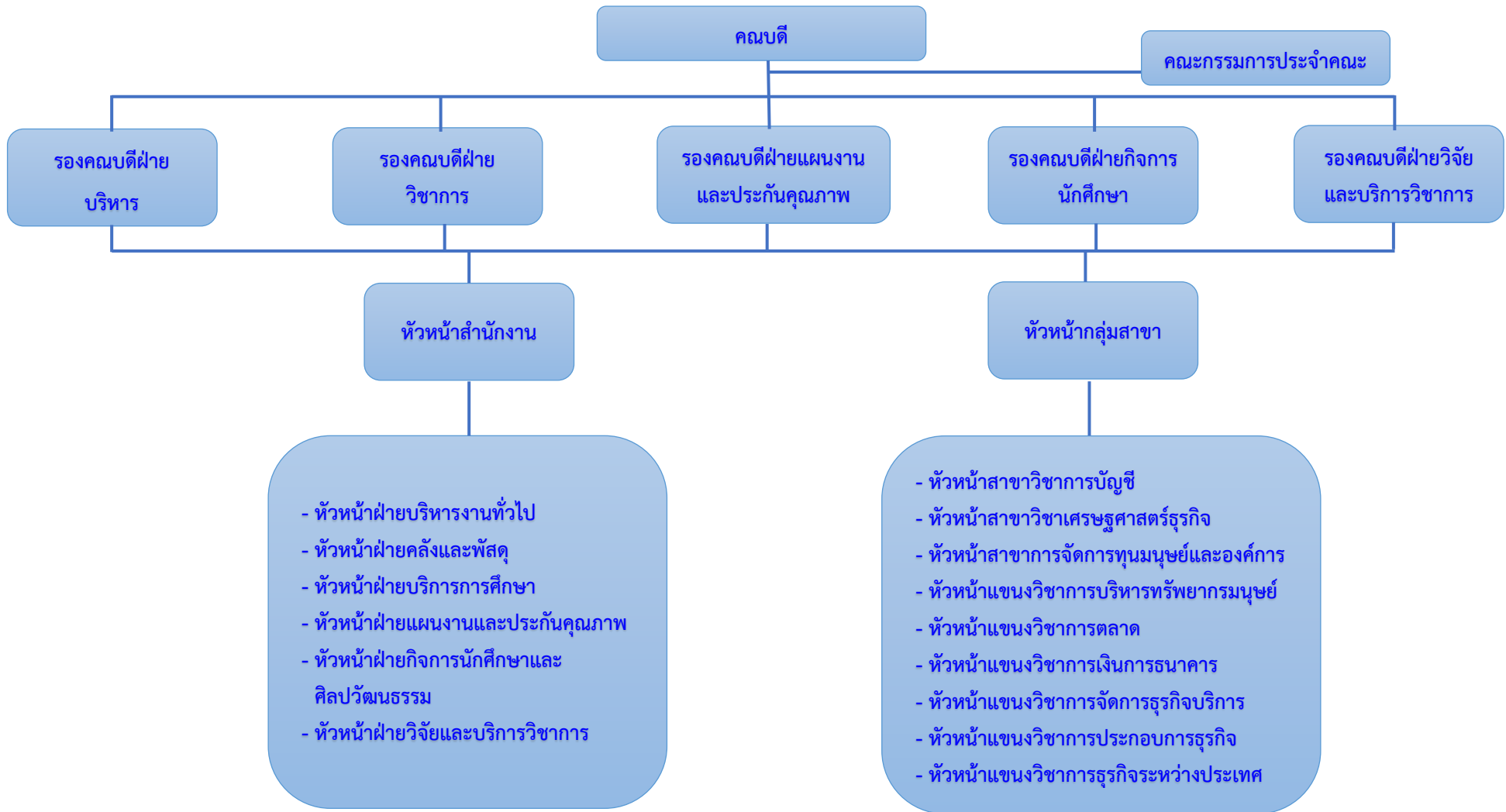
1. หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต 1 หลักสูตร 6 แขนงวิชา ดังนี้
  - 1) แขนงวิชาการเงินการธนาคาร
  - 2) แขนงวิชาการตลาด
  - 3) แขนงวิชาการบริหารทรัพยากรมนุษย์
  - 4) แขนงวิชาธุรกิจระหว่างประเทศ
  - 5) แขนงวิชาการจัดการธุรกิจบริการ
  - 6) แขนงวิชาการประกอบการธุรกิจ
2. หลักสูตรเศรษฐศาสตร์บัณฑิต
3. หลักสูตรบัญชีบัณฑิต
4. หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการทุนมนุษย์และองค์การ

ปัจจุบันคณะวิทยาการจัดการก่อตั้งมาครบ 35 ปี มีคณบดีบริหารงานจำนวน 9 ท่าน คือ

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ระยะเวลา
1	อาจารย์เปรมจิตต์ สระวาลี	หัวหน้าคณะวิชา	พ.ศ. 2530 – 2533
2	อาจารย์รัชชิณ รัชตะนาวิน	หัวหน้าคณะวิชา	พ.ศ. 2533 – 2536
3	รองศาสตราจารย์อุไร ถาวรายุศม์	หัวหน้าคณะวิชา คณบดีโดยตำแหน่ง	พ.ศ. 2536 – 2538 พ.ศ. 2538 – 2539
4	ผู้ช่วยศาสตราจารย์สมศักดิ์ ขาวลาภ	คณบดี	พ.ศ. 2539 – 2542
5	ผู้ช่วยศาสตราจารย์วิภาพรรณ กนิษฐนาคะ	คณบดี	พ.ศ. 2542 – 2546
6	อาจารย์ทรงศักดิ์ พิริยะกฤติ ผู้ช่วยศาสตราจารย์ชัยธนต์ถ์กร ภาวิศพิริยะกฤติ (เปลี่ยนชื่อ - สกุล)	คณบดี คณบดี	พ.ศ. 2546 – 2549 พ.ศ. 2549 – 2552
7	อาจารย์ ดร.สมเดช รุ่งศรีสวัสดิ์	คณบดี	พ.ศ. 2552 – 2556
8	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ประทีป วจีทองรัตนา	คณบดี	พ.ศ. 2556 – 2563
9	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สมศักดิ์ คล้ายสังข์	คณบดี	พ.ศ. 2563 - ปัจจุบัน

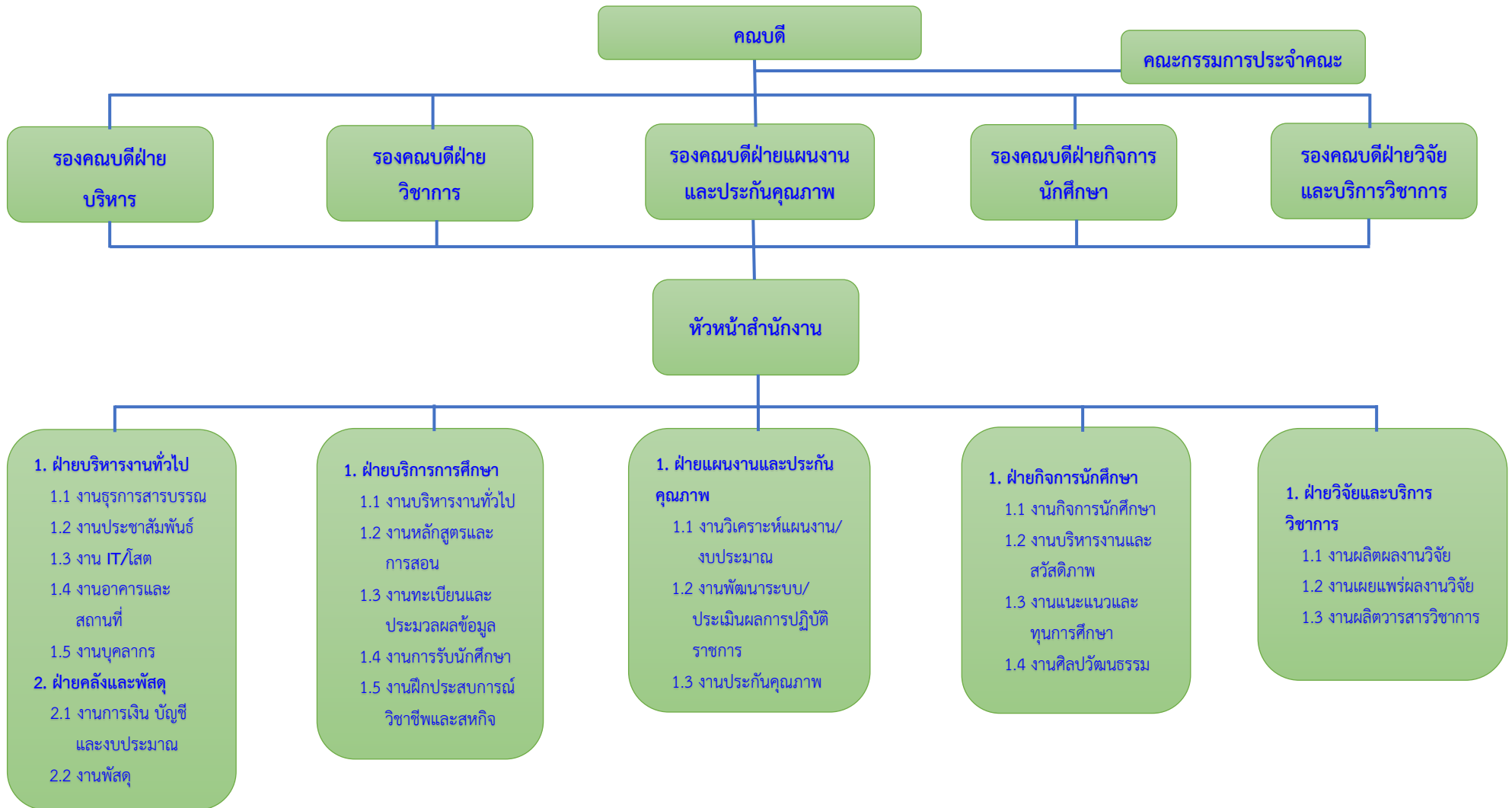
คณะวิทยาการจัดการ มีโครงสร้าง ดังภาพที่ 1 โครงสร้างหน่วยงาน และมีโครงสร้างการบริหารจัดการโดยมีการแต่งตั้งรองคณบดี เพื่อทำหน้าที่กำกับควบคุมดูแลงานที่ได้รับมอบหมายจากคณบดี ดังภาพที่ 2 โครงสร้างการบริหารจัดการ

## โครงสร้างของคณะวิทยาการจัดการ



ภาพที่ 1 โครงสร้างของหน่วยงาน

## โครงสร้างการบริหารจัดการ



ภาพที่ 2 โครงสร้างการบริหารจัดการ

คณะวิทยาการจัดการ โดยคณะผู้บริหารได้กำหนดทิศทางในอนาคต เพื่อปกป้องทิศทางการดำเนินงานของคณะวิทยาการจัดการดังนี้

### วิสัยทัศน์ (Vision)

คณะวิทยาการจัดการ : คุณภาพและคุณธรรม ชั้นนำด้านการบริหารจัดการ

### ปรัชญา (Philosophy)

“คุณภาพและคุณธรรม”

### พันธกิจ (Mission)

1. ผลิตบัณฑิตบริหารธุรกิจ ให้มีคุณภาพตรงตามความต้องการของชุมชนและสังคมยุคเศรษฐกิจฐานความรู้ มีคุณธรรม และรู้จักใช้ชีวิตอย่างมีความสุขบนพื้นฐานแห่งความพอเพียง
2. วิจัย สร้างนวัตกรรม และองค์ความรู้ทางธุรกิจ ส่งเสริมพัฒนาท้องถิ่น ตลอดจนการพัฒนาภูมิปัญญาไทยสู่สากล
3. ให้บริการวิชาการ และถ่ายทอดเทคโนโลยีทางด้านธุรกิจแก่ชุมชนและสังคมอย่างมีคุณภาพ เพื่อยกมาตรฐานชุมชน สังคม และผู้ประกอบการขนาดเล็กและขนาดกลางหรือ SMEs สู่สากล
4. ส่งเสริมและสนับสนุนการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และอารังไว้ซึ่งชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

### เอกลักษณ์ (Identity)

“เน้นความเป็นวัง ปลูกฝังองค์ความรู้ ยึดมั่นคุณธรรมให้เชิดชู เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้สู่สากล”

### อัตลักษณ์ (Uniqueness)

“เป็นนักปฏิบัติ ผนวชวิชาการ เชี่ยวชาญการสื่อสาร ชำนาญการคิด มีจิตสาธารณะ”

### ค่านิยม (Value)

- |                                    |                                 |
|------------------------------------|---------------------------------|
| 1. W (Wisdom & Creativity)         | : ปัญญาและความคิดสร้างสรรค์     |
| 2. H (Happiness & Loyalty)         | : ความผาสุกและความภักดีในองค์กร |
| 3. I (Integration & Collaboration) | : บูรณาการ และความร่วมมือ       |
| 4. P (Professionalism)             | : ความเป็นมืออาชีพ              |

## เป้าหมายในการพัฒนาคณะวิทยาการจัดการ (พ.ศ.2565)

คณะวิทยาการจัดการได้กำหนดเป้าหมายการพัฒนาคณะวิทยาการจัดการที่จะดำเนินการไปสู่ความสำเร็จ ดังนี้

### เป้าหมายที่ 1 : ด้านบริการด้านการศึกษา

- 1.1 โครงการความร่วมมือฝึกประสบการณ์วิชาชีพ/สหกิจศึกษา และผู้ใช้บัณฑิต
- 1.2 โครงการพัฒนาสาขาสู่เอตทัคคะ

### เป้าหมายที่ 2 : ด้านวิจัยและบริการวิชาการ การสร้างงานวิจัย เพื่อการนำเสนอในระดับชาติ/นานาชาติ

- 2.1 โครงการเพิ่มจำนวนองค์ความรู้ในแหล่งเรียนรู้
- 2.2 โครงการส่งเสริมการตีพิมพ์เผยแพร่ผลงานวิจัยของอาจารย์ประจำ และนักวิจัยในระดับชาติและนานาชาติ

### เป้าหมายที่ 3 : ด้านการบริหารงาน

- 3.1 โครงการประชาสัมพันธ์เชิงรุก
- 3.2 โครงการปรับปรุงอาคารสถานที่ ภูมิทัศน์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

### เป้าหมายที่ 4 : ด้านการจัดหารายได้

- 4.1 โครงการจัดหารายได้ด้วยการบริการวิชาการและการวิจัย

### เป้าหมายที่ 5 : ด้านกิจการการศึกษาและการสร้างเครือข่ายที่มีคุณภาพ

- 5.1 โครงการสร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างกิจการนักศึกษากับองค์การภาครัฐ และเอกชน
- 5.2 โครงการความร่วมมือทางวิชาการกับสถานศึกษา และสถานประกอบการ

### เป้าหมายที่ 6 : ด้านแผนงานและประกันคุณภาพ การพัฒนาระบบงานประกันคุณภาพตามเกณฑ์ของ สกอ. และ สมศ.

- 6.1 การพัฒนาระบบประกันคุณภาพ ตามเกณฑ์ของ สกอ. และ สมศ
- 6.2 โครงการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน

## ยุทธศาสตร์ เพื่อการพัฒนา

เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการพัฒนาคณะวิทยาการจัดการ จึงกำหนด ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นเอตทัคคะและผลิตบัณฑิตให้เป็นมืออาชีพ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 สร้างงานวิจัยและนวัตกรรมระดับชาติและนานาชาติเพื่อคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจอย่าง ยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้างความสัมพันธ์กับเครือข่ายและขยายการยกย่องระดับนานาชาติ

คณะวิทยาการจัดการ ได้มีการเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ประเทศ ยุทธศาสตร์ของแผนการศึกษา ระดับอุดมศึกษา ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2574) เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมายการให้บริการของ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ ตัวชี้วัดที่สำคัญ กลยุทธ์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา และของคณะวิทยาการจัดการ ดังภาพที่ 3 และมหาวิทยาลัยฯ ได้จัดทำแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) ซึ่งเป็นเครื่องมือในการบอกทิศทางและเป้าหมายในแต่ละด้าน ตามหลัก [Balance Scorecard](#) จำนวน 4 ด้าน ได้แก่ ด้านพัฒนาองค์กร ด้านประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน ด้านคุณภาพการให้บริการ และด้านประสิทธิผลตามพันธกิจ รวมถึงการแสดงความสำเร็จของยุทธศาสตร์ และ วิสัยทัศน์ ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 ความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ประเทศ ยุทธศาสตร์ของแผนการศึกษาระดับอุดมศึกษา ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2574) เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าหมาย การให้บริการของกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัดที่สำคัญ และกลยุทธ์คณะกรรมการจัดการ

ยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัย	ยุทธศาสตร์ คณะวิทยาการจัดการ	ความสอดคล้องของแผนกลยุทธ์กับ ปรัชญา และนโยบายการบริหาร				
		ปรัชญา	พระราชบัญญัติ	กรอบแผนอุดมศึกษา ระยะยาว 15 ปี ฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2551-2565)	แผนการศึกษาระดับอุดมศึกษา แห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2574)	จุดเน้น คณะวิทยาการจัดการ
ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนา มหาวิทยาลัยให้เป็นเอตทัคคะ และผลิตบัณฑิต ให้เป็นมืออาชีพ	ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนา มหาวิทยาลัยให้เป็นเอตทัคคะ และผลิตบัณฑิต ให้เป็นมืออาชีพ	คุณภาพและ คุณธรรม	มาตรา 7 หน้า 2 มาตรา 8 (5) หน้า 3	ข้อ 137 หน้า 38 ว่าด้วยเรื่องการพัฒนา บุคลากรในอุดมศึกษา	ยุทธศาสตร์ที่ 2 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการระดับสถานศึกษา หน้า 31 ว่าด้วย ข้อ 2.4) , 2.5) , 2.6) ยุทธศาสตร์ที่ 3 การกระจายอำนาจไปสู่ สถานศึกษา หน้า 33 ว่าด้วยข้อ 3.1) - 3.9) ยุทธศาสตร์ที่ 7 การพัฒนาหลักสูตร กระบวนการจัดการเรียนการสอน การวัดและประเมินผล ผู้เรียน หน้า 39 ว่าด้วยข้อ 7.1) -7.11)	1. พัฒนาระบบบริหารจัดการให้มี คุณภาพสอดคล้องกับหลักธรรมมา-ภิบาล 2. ปรับปรุงอาคารสถานที่ สิ่งอำนวยความสะดวก สภาพแวดล้อม และ ทรัพยากรให้ 3. บัณฑิตคณะวิทยาการจัดการมี คุณภาพตามอัตลักษณ์ของคณะเป็น ที่ยอมรับของผู้ใช้บัณฑิต เพื่อเข้าสู่ การเป็นเอตทัคคะที่ได้รับการยอมรับ ในระดับชาติและนานาชาติ

ยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัย	ยุทธศาสตร์ คณะวิทยาการ จัดการ	ความสอดคล้องของแผนกลยุทธ์กับ ปรัชญา และนโยบายการบริหาร				
		ปรัชญา	พระราชบัญญัติ	กรอบแผนอุดมศึกษา ระยะยาว 15 ปี ฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2551-2565)	แผนการศึกษาระดับอุดมศึกษา แห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2574)	จุดเน้น คณะวิทยาการจัดการ
ยุทธศาสตร์ที่ 2 สร้างงานวิจัยและ นวัตกรรม ระดับชาติและ นานาชาติเพื่อ คุณภาพชีวิต เศรษฐกิจอย่าง ยั่งยืน	ยุทธศาสตร์ที่ 2 สร้างงานวิจัยและ นวัตกรรม ระดับชาติและ นานาชาติเพื่อ คุณภาพชีวิต เศรษฐกิจอย่าง ยั่งยืน	คุณภาพและ คุณธรรม	มาตรา 7 หน้า 2 มาตรา 8 (8) หน้า 3	ข้อ 121 หน้า 34 ว่าด้วยบทบาทของ มหาวิทยาลัยในการ พัฒนาขีด ความสามารถในการ แข่งขันระดับประเทศ	ยุทธศาสตร์ที่ 5 การปรับระบบและกลไกการ บริหารบุคคล หน้าที่ 36 ว่าด้วย ข้อ 5.1)	1. ส่งเสริมและสนับสนุนการนำ ผลงานวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ของ อาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำให้ ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับชาติ หรือนานาชาติ 2. ส่งเสริมและสนับสนุนการนำ ผลงานวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ให้ ได้รับการนำไปใช้ประโยชน์ในการ พัฒนาสังคม ชุมชน 3. เปิดพื้นที่มหาวิทยาลัยให้เป็น ศูนย์กลางของการพัฒนาทรัพยากร มนุษย์และแหล่งการเรียนรู้ชุมชน

ยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัย	ยุทธศาสตร์ คณะวิทยาการ จัดการ	ความสอดคล้องของแผนกลยุทธ์กับ ปรัชญา และนโยบายการบริหาร				
		ปรัชญา	พระราชบัญญัติ	กรอบแผนอุดมศึกษา ระยะยาว 15 ปี ฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2551-2565)	แผนการศึกษาระดับอุดมศึกษา แห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2574)	จุดเน้น คณะวิทยาการจัดการ
ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้าง ความสัมพันธ์กับ เครือข่ายและ ขยายการยกย่อง ระดับนานาชาติ	ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้าง ความสัมพันธ์กับ เครือข่ายและ ขยายการยกย่อง ระดับนานาชาติ	คุณภาพและ คุณธรรม	มาตรา 7 หน้า 2	ข้อ 150 หน้า 57 ว่าด้วยเรื่องแนว ทางการพัฒนา เครือข่ายอุดมศึกษา	ยุทธศาสตร์ที่ 4 การส่งเสริมการมีส่วนร่วมจาก ทุกภาคส่วนของสังคม หน้าที่ 35 ว่าด้วย ข้อ 4.1) – 4.5)	1. ส่งเสริมและสนับสนุนการจัด กิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดี กับเครือข่าย 2. สนับสนุนการให้เครือข่ายมีส่วน ร่วมในการพัฒนาคณะตามภารกิจ (การผลิตบัณฑิต การวิจัย บริการ วิชาการ และการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม) 3. ขยายเครือข่ายความร่วมมือทั้ง ภายในและต่างประเทศ 1. สนับสนุนการสร้างผลงานตามแนว ทางการจัดอันดับมหาวิทยาลัยให้ เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ 2. จัดจ้างอาจารย์ประจำและนักวิจัย ชาวต่างชาติเพื่อการเรียนการสอน และการผลิตผลงานวิชาการในระดับ นานาชาติ

## แผนที่ยุทธศาสตร์ (STRATEGY MAP) คณะวิทยาการจัดการ

### วิสัยทัศน์ : คุณภาพและคุณธรรม ชี้นำด้านบริหาร

ยุทธศาสตร์	<p>1. พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นเอตทัคคะและผลิตบัณฑิตให้เป็นมืออาชีพ</p>	<p>2. สร้างงานวิจัยและนวัตกรรมระดับชาติและนานาชาติเพื่อคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจอย่างยั่งยืน</p>	<p>3. สร้างความสัมพันธ์กับเครือข่ายและขยายการยกย่องระดับนานาชาติ</p>
ประสิทธิผลตามพันธกิจ	<p>1. คณะวิทยาการจัดการมีหลักสูตรหลักสูตรเอตทัคคะ และหลักสูตรที่ได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับทั้งในระดับชาติและนานาชาติและสามารถเรียนรู้ได้ตลอดชีวิต รวมทั้งเกิดทักษะเพื่ออนาคต (Reskill,Upskill)</p>	<p>1. ผลงานวิชาการ วิจัยและงานสร้างสรรค์ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับชาติหรือนานาชาติ 2. ผลงานวิจัย งานนวัตกรรม งานสร้างสรรค์ที่ยื่นจดอนุสิทธิบัตร หรือสิทธิบัตร หรือนำไปใช้ประโยชน์พัฒนาชุมชนให้สามารถพึ่งพาตนเองได้ รวมทั้งนำไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์</p>	<p>1. คณะวิทยาการจัดการเป็นเอตทัคคะที่มีความยั่งยืน และได้รับชาติและนานาชาติ 2. เครือข่ายมีส่วนร่วมในการพัฒนาและเกิดความสัมพันธ์ที่ดีกับมหาวิทยาลัย</p>
คุณภาพการให้บริการ	<p>1. บัณฑิตมีคุณภาพตามอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัย มีทักษะและวิชาชีพเฉพาะทาง เป็นที่ยอมรับของผู้ใช้บัณฑิตและสังคม รวมทั้งได้งานตรงความต้องการของประเทศ</p>	<p>1. คณะวิทยาการจัดการมีศูนย์การเรียนรู้ด้านศิลปะและวัฒนธรรม และมีการเผยแพร่ในระดับชาติและนานาชาติ 2. คณะวิทยาการจัดการมีส่วนร่วมในการเป็นศูนย์กลางแห่งการเรียนรู้และบริการวิชาการแก่ชุมชน โรงเรียน วิสาหกิจชุมชน กลุ่มอาชีพ ผู้ประกอบการใหม่และท้องถิ่นให้มีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืนตามศาสตร์พระราชา</p>	<p>1. อาจารย์ชาวต่างชาติที่ปฏิบัติงานหรือมีการแลกเปลี่ยนในสาขาวิชา</p>

<p>ประสิทธิภาพของงานปฏิบัติงาน</p>	<p>1. คณะวิทยาการจัดการมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้นักศึกษามีคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์ มีทักษะที่จำเป็นในรูปแบบมหาวิทยาลัยดิจิทัล มีความสามารถเฉพาะทางและเป็นที่ยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ</p> <p>2. คณะวิทยาการจัดการมีหลักสูตรและการจัดการเรียนการสอนด้วยระบบดิจิทัล</p>	<p>1. วารสารวิชาการที่ได้รับการยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ</p> <p>2. มหาวิทยาลัยมีกระบวนการบริการวิชาการ ที่ได้มาตรฐานสอดคล้องกับความต้องการของท้องถิ่นและสังคม</p>	<p>1. คณะวิทยาการจัดการมีการดำเนินการจัดกิจกรรมความร่วมมือกับเครือข่ายในประเทศและท้องถิ่น</p> <p>2. คณะวิทยาการจัดการมีการดำเนินการจัดกิจกรรมความร่วมมือกับเครือข่ายต่างประเทศ</p>
<p>พัฒนาองค์กร</p>	<p>1. บุคลากรมีคุณภาพสูงทั้งความรู้ ทักษะและทัศนคติในการปฏิบัติงาน ตลอดจนมีความก้าวหน้าในสายอาชีพ</p> <p>2. คณะวิทยาการจัดการผ่านเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ : ITA</p> <p>3. บุคลากรทุกระดับรับรู้และมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนมหาวิทยาลัยตามทิศทางที่กำหนดไว้</p> <p>4. มหาวิทยาลัยมีการบริหารจัดการอาคารสถานที่และสิ่งอำนวยความสะดวกที่รองรับการดำเนินการตามพันธกิจได้อย่างครบถ้วนและเกิดความประหยัดงบประมาณ รวมถึงการบริหารจัดการด้วยระบบดิจิทัล</p>	<p>1. คณะวิทยาการจัดการมีแหล่งทุนในการสนับสนุนการทำงานวิจัย นวัตกรรม หรืองานสร้างสรรค์</p> <p>2. คณะวิทยาการจัดการสามารถบริหารจัดการทรัพย์สิน สิทธิบัตร และระดมทุนเพื่อใช้ในการปฏิบัติตามภารกิจ</p> <p>3. อาจารย์และนักวิจัยมีศักยภาพในการริเริ่มสร้างสรรค์ งานวิจัย นวัตกรรม และการบริการวิชาการอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>1. ความมีชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย โดยมีนักเรียนเลือกศึกษาต่อในมหาวิทยาลัย</p>

ภาพที่ 3 แผนที่ยุทธศาสตร์คณะวิทยาการจัดการ

## ส่วนที่ 2 สภาพแวดล้อมทางการเงิน

คณะวิทยาการจัดการ มีแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงิน ที่กำหนดใช้เป็นลายลักษณ์อักษร ชัดเจน ในการจัดสรร การติดตาม และการประเมินผลการบริหารจัดการทางการเงินและการจัดทำรายงานผลการใช้เงินและงบประมาณ รวมทั้งการตรวจสอบการใช้จ่าย โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

คณะวิทยาการจัดการ มีกลไกในการขับเคลื่อนที่ทำให้การดำเนินการด้านการเงินและงบประมาณเป็นไปตามวัตถุประสงค์ โดยมีการกระจายอำนาจในการบริหารงบประมาณให้กับรองคณบดี หัวหน้ากลุ่มสาขาวิชา หัวหน้าสาขาวิชา และหัวหน้าแขนงวิชาของหน่วยงานในการบริหารจัดการด้านการเงินของตนเอง โดยมีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ, ฝ่ายบริหาร, ฝ่ายบริการการศึกษา, ฝ่ายกิจการนักศึกษาและศิลปวัฒนธรรม, ฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ ติดตามการใช้จ่ายงบประมาณเป็นประจำทุกเดือน พร้อมเร่งรัดการบริหารงบประมาณของสาขาวิชา ให้เป็นไปตามเป้าหมาย

ภาระงานหลักของหน่วยงานผู้ดูแลงบประมาณ คือ ดำเนินการตามแนวทางอย่างเคร่งครัด และควบคุมการเบิกใช้งบประมาณ ภายใต้วงเงินที่ได้รับการจัดสรรโดยยึดถือระเบียบ กฎเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัย กำหนดและระเบียบของกระทรวงการคลัง

### เป้าหมายแผนทางการเงิน

1. บริหารการเงินโดยใช้ระบบงบประมาณ พัสดู การเงินและบัญชีกองทุนจากเงินงบประมาณแผ่นดิน และงบเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย โดยเกณฑ์พึงรับ – พึงจ่ายลักษณะ 3 มิติ เพื่อสนับสนุนภารกิจและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
2. บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด

### สถานการณ์ปัจจุบันด้านการเงิน

คณะวิทยาการจัดการ โดยฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพได้สำรวจความคิดเห็นในมุมมองผู้บริหาร และบุคลากรที่เกี่ยวข้องของคณะวิทยาการจัดการ เกี่ยวกับสถานการณ์การบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการ ในปัจจุบัน นำมาวิเคราะห์หาจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค โดยนำผลการดำเนินงานด้านการเงินและงบประมาณปัจจุบัน และข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมาร่วมวิเคราะห์ (ข้อมูลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT) ทางด้านการเงินและงบประมาณ ณ สิงหาคม 2564) สามารถสรุปผล ได้ดังนี้

### จุดแข็ง (Strengths)

1. ผู้บริหารตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารการเงินและเข้าใจระบบการบริหารทางการเงิน
2. บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบด้านการเงิน
3. มีข้อมูลทางการเงินชัดเจน แบ่งตามรายละเอียด โปร่งใส ตรวจสอบได้
4. มีการวางแผนการบริหารงบประมาณประจำปี และสามารถยืดหยุ่นปรับเปลี่ยนได้ตามสถานการณ์
5. มีการเบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลาง ข้อบังคับต่างๆ ตามสภามหาวิทยาลัย

กำหนด

### จุดอ่อน (Weaknesses)

1. บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นและขั้นตอนการปฏิบัติงานค่อนข้างมากบางครั้งเกิดความล่าช้า

2. การจัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินเพื่อใช้ในการตัดสินใจ ยังขาดการวิเคราะห์ และสรุปผลที่ดีเพื่อเสนอต่อผู้บริหาร

### โอกาส (Opportunities)

1. มีแหล่งงบประมาณชัดเจน
2. นโยบายระดับประเทศส่งเสริมให้มหาวิทยาลัยมีการบริหารจัดการที่ดี
3. ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีในโลกปัจจุบัน ทำให้มหาวิทยาลัยมีโอกาสในการสื่อสารเพื่อสร้างการยอมรับและเป็นที่รู้จักได้
4. ได้รับการสนับสนุนงบประมาณจากรัฐบาล
5. คณะวิทยาการจัดการสามารถจัดโครงการบริการวิชาการ งานวิจัยอื่น ๆ เพื่อจัดหารายได้เพิ่มเติมจากรายได้การศึกษา

### อุปสรรค (Threats)

1. ภาวะเงินฝืดด้านการเงินเข้มงวด ไม่มีความยืดหยุ่น
2. นโยบายของรัฐเปลี่ยนแปลงบ่อย มีผลต่อการจัดทำแผนการดำเนินการในระยะยาว
3. การประสานงานภาครัฐล่าช้าไม่ค่อยได้คำตอบ
4. บางครั้งระบบสารสนเทศขัดข้อง ทำให้มีปัญหาในการทำงาน

## ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมในส่วนที่ 2 ที่ได้แสดงให้เห็นถึงจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรคในการบริหารจัดการทางการเงินของคณะวิทยาการจัดการ เพื่อให้การบริหารจัดการทางการเงินของคณะวิทยาการจัดการ สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ จึงกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัด ทางการเงินไว้ ดังนี้

### วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณ
3. เพื่อให้การปฏิบัติราชการบรรลุตามเป้าหมายของแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2565-2569)

### ตัวชี้วัดความสำเร็จ

1. มีระบบกลไกในการจัดสรรวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย การตรวจสอบการเงิน และงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ
2. ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน, ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณรายได้
3. ร้อยละของตัวชี้วัดที่บรรลุตามเป้าของแผนปฏิบัติการ

### ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. พัฒนาระบบบริหารจัดการทางการเงินให้มีความคล่องตัว โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีประสิทธิภาพ
2. พัฒนาบริหารจัดการทรัพยากร สินทรัพย์และทรัพย์สินทางปัญญาให้มีมูลค่า

### เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการและโครงการ/กิจกรรมของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

**เป้าประสงค์ที่ 1** มีระบบบริหารจัดการทางการเงินที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ พันธกิจของมหาวิทยาลัยที่มีความคล่องตัว โปร่งใส และตรวจสอบได้

#### กลยุทธ์ที่ 1

1. พัฒนาการบริหารจัดการองค์กรด้วยระบบคุณภาพ
2. การพัฒนา/ปรับปรุงระบบการบริหารจัดการงบประมาณ

**มาตรการ :** การใช้จ่ายงบประมาณต้องดำเนินการเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อมหาวิทยาลัย  
**ตัวชี้วัด :**

1. คะแนนเฉลี่ยประกันคุณภาพภายในประจำปี
2. ระดับความเชื่อมั่นของบุคลากรต่อระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลของคณะวิทยาการจัดการ

**โครงการ/กิจกรรม :**

1. โครงการประกันคุณภาพการศึกษา
2. โครงการกำกับองค์การที่ดี

**เป้าประสงค์ที่ 2** มีระบบการจัดสรร การใช้จ่ายงบประมาณ และการจัดการบริหารความเสี่ยงด้าน งบประมาณ เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีรายได้เพิ่มสูงขึ้นและมีงบประมาณเพียงพอต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย

กลยุทธ์ที่ 2

1. กลยุทธ์การส่งเสริมและพัฒนาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีให้ครอบคลุมด้าน งบประมาณและการเงิน
  2. กลยุทธ์การกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณให้กับหน่วยงาน
- มาตรการ : พัฒนา/ปรับปรุงระบบบัญชี การเงินและงบประมาณ รวมทั้งพัฒนาบุคลากรให้ สามารถ รองรับระบบงานที่พัฒนาได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัด :

1. ร้อยละของประเด็นความเสี่ยงที่ได้รับการควบคุมและลดระดับความเสี่ยงเทียบกับ ประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดขึ้นต่อปี

โครงการ/กิจกรรม :

1. โครงการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

**เป้าประสงค์ที่ 3** มีระบบการติดตาม เปรียบวัด การใช้จ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามที่กำหนดและมี ประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ 3

1. การกำหนดหลักเกณฑ์จัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณให้กับหน่วยงาน
2. กลยุทธ์ในการติดตามและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ

มาตรการ :

1. จัดสรรงบประมาณรายรับรายได้ที่ร้อยละ 80 ของงบประมาณทั้งหมด เพื่อ สร้างวินัยทางการเงินและการคลังให้กับหน่วยงาน และงบประมาณที่ได้เพียงพอ ซึ่งสอดคล้องกับภารกิจพื้นฐานของหน่วยงานและทรัพยากรที่หน่วยงานมี
2. กำหนดให้หน่วยงานจัดทำรายละเอียด/โครงการ จำแนกตามงาน กองทุน และ ประเภทรายจ่ายพร้อมจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายไตรมาส ปีละ 4 ครั้ง

ตัวชี้วัด :

1. ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผน
2. ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายงบประมาณตามภาพรวม
3. ร้อยละของตัวชี้วัดที่บรรลุตามเป้าของแผนปฏิบัติการ

โครงการ/กิจกรรม :

1. โครงการจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์
2. โครงการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน

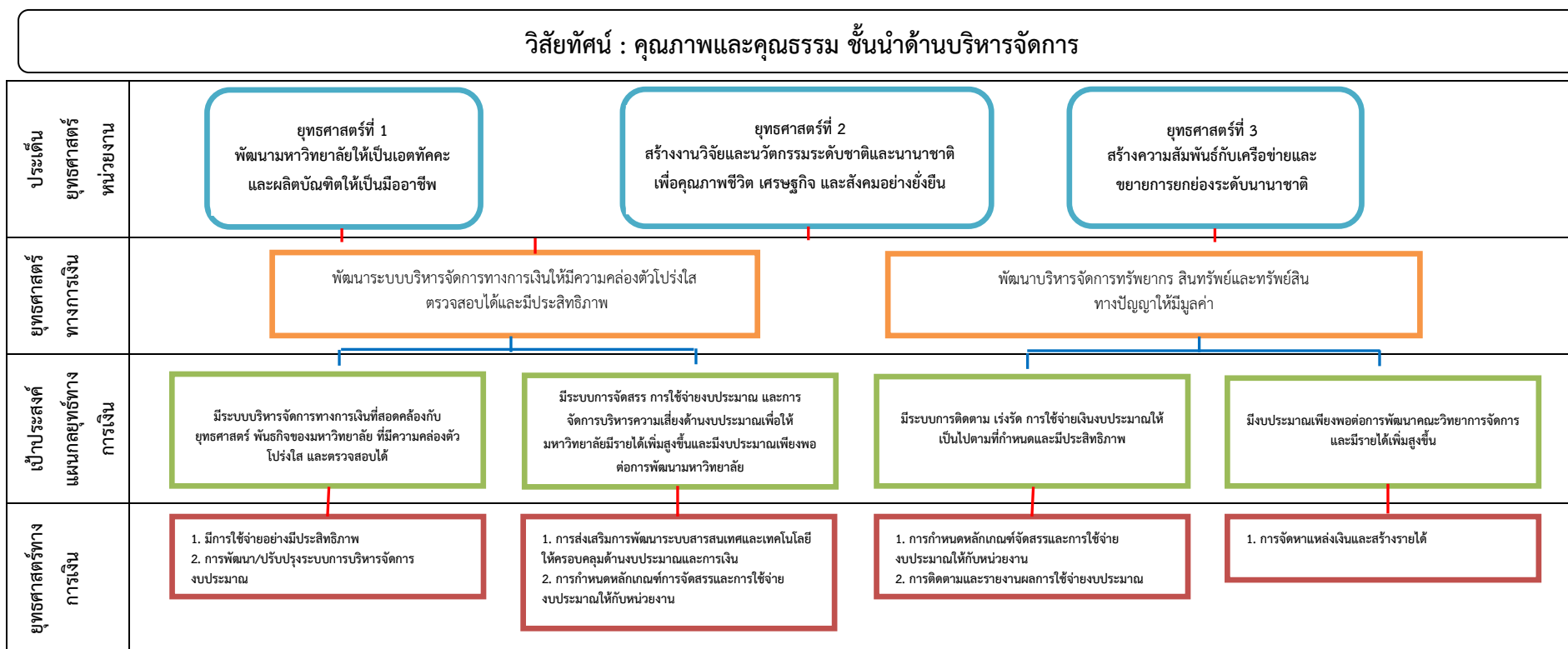
## แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

### ตารางที่ 2 ตารางแสดงความสอดคล้องของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ของกลยุทธ์ทางการเงิน	กลยุทธ์ทางการเงิน	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม
			2565	2566	2567	2568	2569	
1 มีระบบการบริหารจัดการทางการเงินที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ พันธกิจของมหาวิทยาลัยที่มีความคล่องตัว โปร่งใส และตรวจสอบได้	1.การใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ 2.การพัฒนาปรับปรุงระบบการบริหารจัดการงบประมาณ	1.คะแนนเฉลี่ยประกันคุณภาพภายในประจำปี	4.20	4.20	4.35	4.35	4.35	- โครงการประกันคุณภาพ - โครงการกำกับกิจการที่ดี
		2.ระดับความเชื่อมั่นของบุคลากรต่อระบบบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลของคณะวิทยาการจัดการ	4.20	4.20	4.75	4.75	4.75	
2 มีระบบการจัดสรร การใช้จ่ายงบประมาณ และการจัดการบริหารความเสี่ยงด้านงบประมาณเพื่อให้มหาวิทยาลัยมีรายได้เพิ่มสูงขึ้นและมีงบประมาณเพียงพอต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย	1.กลยุทธ์การส่งเสริมและพัฒนาาระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี ให้ครอบคลุมด้านงบประมาณและการเงิน 2. กลยุทธ์การกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณให้กับหน่วยงาน	1.ร้อยละของประเด็นความเสี่ยงที่ได้รับการควบคุมและลดระดับความเสี่ยงเทียบกับประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดขึ้นต่อปี	100	100	100	100	100	- โครงการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
3 มีระบบการติดตาม เร่งรัด การใช้จ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ	1.กำหนดหลักเกณฑ์จัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณให้กับหน่วยงาน 2.กลยุทธ์ในการติดตามและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ	1.ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผน 2. ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายงบประมาณตามภาพรวม 3. ร้อยละของตัวชี้วัดบรรลุตามเป้าของแผนปฏิบัติการ	96	96	96	96	96	- โครงการจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์
4 มีงบประมาณเพียงพอต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย และมีรายได้เพิ่มสูงขึ้น	1.ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดหาแหล่งทุนงานวิจัย นวัตกรรม โดยอาศัยเครือข่ายจากภาคอุตสาหกรรม ภาครัฐ หรือภาคบริการ	1.เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ต่ออาจารย์ประจำและนักวิจัย	≥25,000	≥25,000	≥25,000	≥25,000	≥25,000	-โครงการจัดการรายได้ด้วยการบริการวิชาการและวิจัย

ความเชื่อมโยงระหว่าง วิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569

คณะวิทยาการจัดการได้กำหนดยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์แผนกลยุทธ์ทางการเงิน กลยุทธ์ทางการเงิน ได้วิเคราะห์เชื่อมโยงในการผลักดันให้ประเด็นยุทธศาสตร์และวิสัยทัศน์สำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ ดังภาพที่ 5



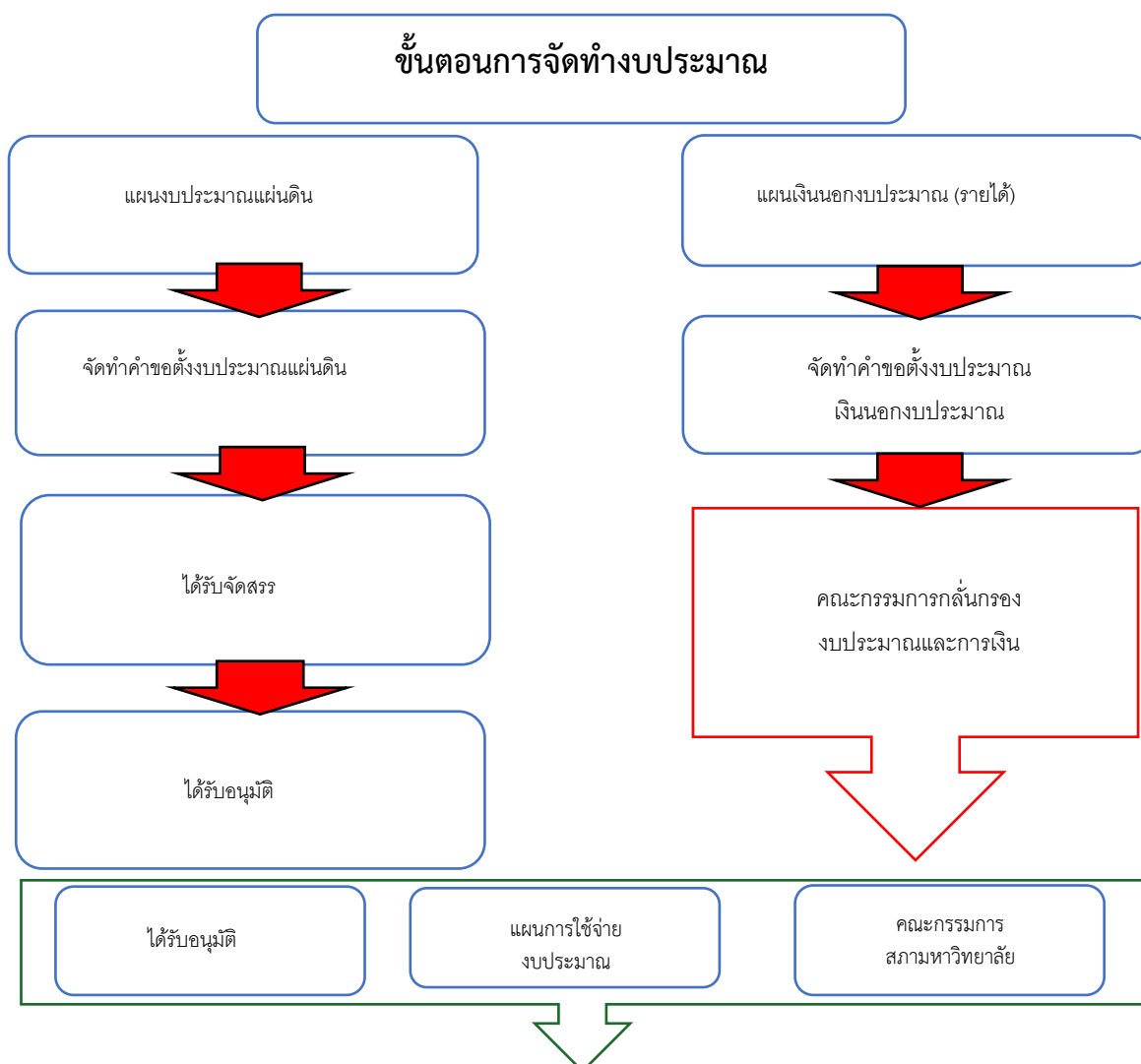
ภาพที่ 5 ความเชื่อมโยงระหว่าง วิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569

## แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

คณะวิทยาการจัดการ มีแนวทางในการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน โดยมีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ เป็นหน่วยงานกลางร่วมกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ ฝ่ายกิจการนักศึกษาและฝ่ายบริการการศึกษา ดำเนินการจัดหาทรัพยากร ประกอบด้วย 2 แหล่ง คือ เงินงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ (รายได้) ดังนี้

1. เงินงบประมาณแผ่นดิน
2. เงินนอกประมาณ (เงินรายได้)

คณะวิทยาการจัดการ มีขั้นตอนในการจัดหางบประมาณและแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน ดังแสดงในภาพที่ 4



**งบประมาณของหน่วยงานย้อนหลัง 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)**

ข้อมูลงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการ ย้อนหลัง 5 ปี แสดงให้เห็นว่างบประมาณส่วนใหญ่ของคณะวิทยาการจัดการ มาจากแหล่งเงินงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้

**ตารางที่ 3** งบประมาณของคณะวิทยาการจัดการจัดการ ย้อนหลัง 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)

หน่วย : บาท

ประเภท รายจ่าย	2560				2561				2562				2563				2564			
	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม ของ หมวด รายจ่าย	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม ของ หมวด รายจ่าย
งบบุคลากร	-	11,563,720	11,563,720	14.30	-	12,244,639.80	12,244,639.80	14.43	-	13,430,860	13,430,860	15.05	-	14,546,500	14,546,500	14.06	-	10,959,480	10,959,480	24.12
งบ ดำเนินงาน	4,200,800	66,651,440	70,852,240	85.70	4,474,400	68,159,804.20	72,634,204.20	85.57	4,428,000	66,521,740	70,949,740	79.51	4,397,600	84,501,000	88,898,600	85.94	4,957,600	29,520,240	34,477,840	75.88
งบลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,850,400	4,850,400	5.44	-	-	-	-	-	-	-	-
งบเงิน อุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งบรายจ่าย อื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	4,200,800	79,608,360	82,415,960	100	4,474,400	80,404,444	84,878,888	100	4,428,000	84,803,000	89,231,000	100	4,397,600	99,047,500	103,445,100	100	4,957,600	40,479,720	45,437,320	100.00
	เพิ่มขึ้น (ลดลง)																			

ที่มา : งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560-2564

คณะวิทยาการจัดการ ได้ประมาณการงบประมาณจากแหล่งงบประมาณต่างๆ ในระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2561-2565) ดังแสดงในตารางที่ 4  
**ตารางที่ 4** ประมาณการรายรับจากแหล่งต่างๆ ของคณะวิทยาการจัดการ ในระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2561-2565)

หน่วย : บาท

แหล่งงบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ.					รวมทั้งสิ้น
	2561	2562	2563	2564	2565	
เงินงบประมาณแผ่นดิน	4,474,400	4,428,000	4,458,400	4,397,600	1,208,400	18,966,800
เงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)						
- รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา (ภาคปกติ)	56,725,120	67,132,200	107,247,650	99,047,500	35,713,790	365,866,260
- รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา (ภาคพิเศษ)	19,093,200	17,670,800	14,110,700	10,204,300	2,279,070	63,358,070
รายได้อื่นๆ	-	-	-	-	-	-
<b>รวมงบประมาณทั้งสิ้น</b>	<b>80,292,720</b>	<b>89,231,000</b>	<b>125,816,750</b>	<b>113,649,400</b>	<b>39,201,260</b>	<b>448,191,130</b>
<b>เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>		8,938,280	35,585,750	(-12,167,350)	(-74,447,140)	

## แผนการขอตั้งงบประมาณ

คณะวิทยาการจัดการ มีแผนการขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน ระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2565-2569) ดังตารางที่ 5

ตารางที่ 5 แผนการขอตั้งงบประมาณแผ่นดินระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2565-2569)

หน่วย : บาท

แผนงาน/ผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.									
	2565		2566		2567		2568		2569	
	แผน	ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล	แผน	*ผล
แผนงาน : ขยายโอกาสการพัฒนาคุณภาพการศึกษา	1,208,400	1,208,400	1,329,300	1,329,300	1,462,300	1,462,300	1,608,500	1,608,500	1,769,500	1,769,500
ผลผลิตที่ 1 : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	1,208,400	1,208,400	1,329,300	1,329,300	1,462,300	1,462,300	1,608,500	1,608,500	1,769,500	1,769,500
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	1,208,400	1,208,400	1,329,300	1,329,300	1,462,300	1,462,300	1,608,500	1,608,500	1,769,500	1,769,500

หมายเหตุ แผน หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีตามคำขอตั้งงบประมาณ

ผล หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับจัดสรร

ผล\* หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คาดว่าจะได้รับ

คณะวิทยาการจัดการ มีแผนการขอตั้งเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2565-2569) ดังตารางที่ 6  
**ตารางที่ 6** แผนการขอเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2565-2569)

หน่วย : บาท

รายการ	หน่วยนับ	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
		2565	2566	2567	2568	2569
<b>แผนการรับนักศึกษา</b>						
-ระดับชั้นพื้นฐาน	คน	-	-	-	-	-
-ระดับปริญญาตรี	คน	5,041	5,041	5,041	5,041	5,041
-ระดับบัณฑิตศึกษา	คน	-	-	-	-	-
<b>รวมนักศึกษาทุกชั้นปี</b>	<b>คน</b>	<b>5,041</b>	<b>5,041</b>	<b>5,041</b>	<b>5,041</b>	<b>5,041</b>
<b>ข้อมูลงบประมาณ</b>						
ค่าธรรมเนียมการศึกษา	ล้านบาท	70,574,000	70,574,000	70,574,000	70,574,000	70,574,000
ประมาณรายได้อื่นๆ	ล้านบาท	-	-	-	-	-
<b>รวมงบประมาณทั้งสิ้น</b>	<b>ล้านบาท</b>	<b>70,574,000</b>	<b>70,574,000</b>	<b>70,574,000</b>	<b>70,574,000</b>	<b>70,574,000</b>

ที่มา : ประมาณการรายรับจากกองบริการการศึกษา ณ 30 สิงหาคม 2564

## แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

คณะวิทยาการจัดการ มีการจัดสรรงบประมาณ 2 แห่ง ตามยุทธศาสตร์ทั้ง 3 ด้าน เพื่อตอบสนองต่อพันธกิจ ทั้งนี้คณะวิทยาการจัดการ ได้วางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทั้ง 3 ด้าน ซึ่งได้นำตัวชี้วัดด้านงบประมาณที่เกี่ยวข้องของมหาวิทยาลัยเป็นแนวทางในการวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ ดังตารางที่ 7

ตารางที่ 7 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

ตัวชี้วัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
	2560	2561	2562	2563	2564
ร้อยละของงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากค่าขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน	100	100	100	100	100
ร้อยละของงบประมาณรายได้ที่ได้รับจริงเมื่อเทียบกับการประมาณการรายรับต้นปี	80	80	80	80	80
ร้อยละของอัตราความเสี่ยงในการประมาณการรายรับกับรายรับที่เกิดขึ้นจริง	10	10	10	10	10

คณะวิทยาการจัดการ ได้นำข้อมูลการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยมาประกอบการวางแผนการจัดสรรค่าใช้จ่ายในโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ อาทิเช่น ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้น้อย วัสดุ ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคา โดยการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณก่อนหน้ามาเป็นฐานข้อมูลในการวางแผนการใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณถัดไป ดังตารางที่ 8

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561-2563

ประเภทค่าใช้จ่าย	หน่วย : บาท						สัดส่วนเพิ่มขึ้น/ ลดลงจากปีที่ผ่านมา
	ต้นทุนต่อหน่วยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561		ต้นทุนต่อหน่วยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562		ต้นทุนต่อหน่วยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563		
	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	61,170,199.09	19.99	64,249,137.99	19.27	61,880,888.17	22.43	3.16
2. ค่าสอนอาจารย์พิเศษ/สอนเกิน 12 คาบ	11,730,100	3.83	12,215,580	3.66	14,518,720	5.26	1.60
3. ค่าใช้จ่ายในการพัฒนานักศึกษา	7,746,224	2.53	12,546,725.94	3.74	-	-	-3.74
4. ค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอน	11,659,036.66	3.81	29,074,593.86	8.72	21,160,144.25	7.67	-1.05
5. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5,087,014	1.66	4,243,908	1.27	6,124,212	2.22	0.95
6. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	13,295,900	4.35	12,372,213	3.17	16,358,735	5.93	2.76
7. ค่าสาธารณูปโภค	90,145	0.03	91,744.75	0.03	89,779.75	0.03	0.00
8. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	28,327,847.57	9.26	26,134,108.73	7.84	20,995,843.20	7.61	-0.23
9. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-
10. ค่าใช้จ่ายอื่น	34,953.38	0.01	447,423.41	0.13	6,285	0.00	-0.13
11. ค่าใช้จ่ายที่ได้จากศูนย์ต้นตุนสนับสนุน (ระดับมหาวิทยาลัย)	166,823,980	54.52	172,155,940	51.63	134,771,290.42	48.85	-2.78
12. ผลรวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	305,965,399.70	100	333,441,375.68	100	275,905,897.79	100	

ตารางที่ 9 แผนการใช้จ่ายเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย/กิจกรรมผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
	2565	2566	2567	2568	2569
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	7,963,480	8,759,828	9,635,811	10,599,392	11,659,331
2. ค่าสอนอาจารย์พิเศษ/สอนเกิน 12 คาบ	2,043,000	2,247,300	2,472,030	2,719,233	2,991,156
3. ค่าใช้จ่ายในการพัฒนานักศึกษา	1,100,000	1,210,000	1,331,000	1,464,100	1,610,510
4. ค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอน	5,477,860	6,025,646	6,628,211	7,291,032	8,020,135
5. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	640,000	704,000	774,400	851,840	937,024
6. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	480,000	528,000	580,800	638,880	702,768
7. ค่าสาธารณูปโภค	150,000	165,000	181,500	199,650	219,615
8. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	18,170,700	19,987,770	21,986,547	24,185,202	26,603,722
9. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-	-
10. ค่าใช้จ่ายในการจัดหารายได้	-	-	-	-	-
11. การให้บริการวิชาการ	40,000	44,000	48,400	53,240	58,564
12. การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	50,000	55,000	60,500	66,550	73,205
13. การวิจัย	635,000	698,500	768,350	845,185	929,704
รวมทั้งสิ้น	36,750,040	40,425,044	44,467,548	48,914,303	53,805,734

ตารางที่ 10 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565-2569

หน่วย : ล้านบาท

ประเด็นยุทธศาสตร์หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
	2565	2566	2567	2568	2569
ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นเอตทัคคะและผลิตบัณฑิตให้เป็นมืออาชีพ	34,925,040	38,417,544	42,259,298	46,485,228	51,133,751
ยุทธศาสตร์ที่ 2 สร้างงานวิจัยและนวัตกรรมระดับชาติและนานาชาติเพื่อคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน	725,000	797,500	877,250	964,975	1,061,473
ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้างความสัมพันธ์กับเครือข่ายและขยายการยกย่องระดับนานาชาติ	1,100,000	1,210,000	1,331,000	1,464,100	1,610,510
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>36,750,040</b>	<b>40,425,044</b>	<b>44,467,548</b>	<b>48,914,303</b>	<b>53,805,734</b>

## แนวทางการจัดสรรงบประมาณ

คณะวิทยาการจัดการ ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ ออกเป็น 2 ประเภท คือ

1. หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน
2. หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

### ● หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน

คณะวิทยาการจัดการ มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดินให้กับหน่วยงานต่างๆ เพื่อสนับสนุนเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ในการผลักดันความสำเร็จในการดำเนินการของโครงการ/ผลผลิตต่างๆ โดยจัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานที่รับผิดชอบในแต่ละภารกิจ ดังนี้

1. ด้านการวิจัยและบริการวิชาการ ได้แก่ งบ/รายการ

#### - งบเงินอุดหนุน

- ค่าใช้จ่ายในการให้บริการวิชาการ
- เงินอุดหนุนวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้
- ค่าใช้จ่ายโครงการวิจัย เพื่อสนับสนุนการพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น

2. ภารกิจด้านการลงทุน รายการครุภัณฑ์ที่ได้รับการอนุมัติจากสำนักงบประมาณ ได้แก่ งบ / รายการ

#### - งบลงทุน

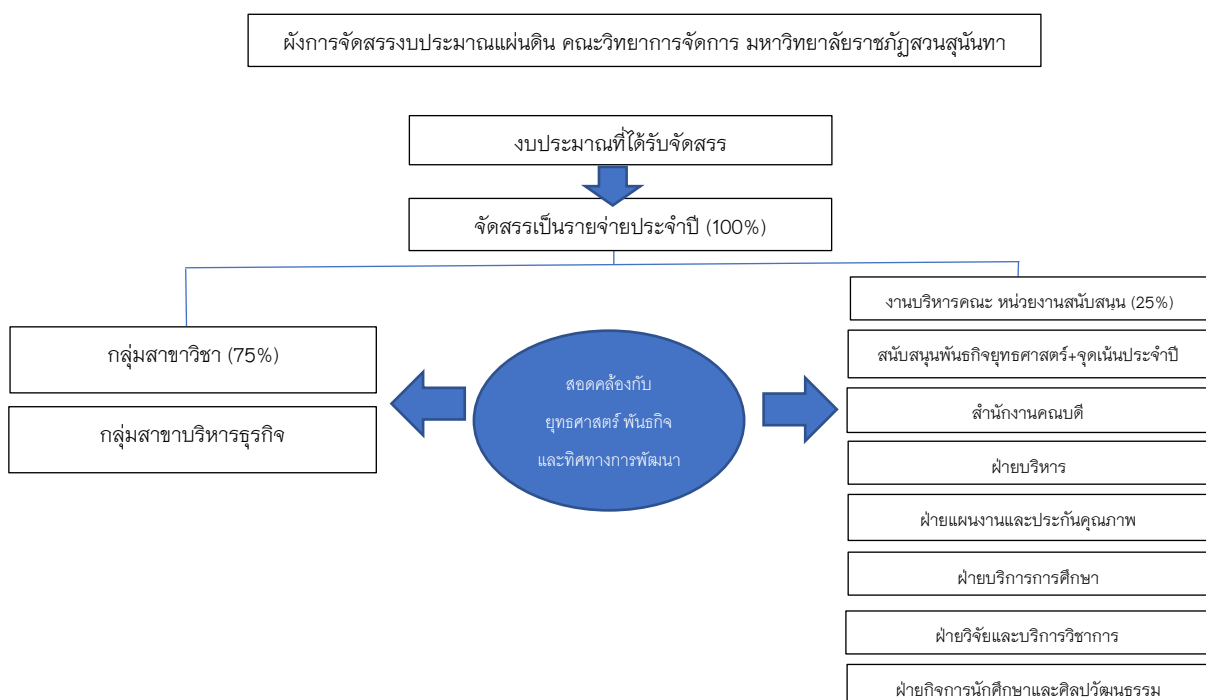
- ค่าครุภัณฑ์การศึกษา

3. ภารกิจด้านการจัดการเรียนการสอนระดับอุดมศึกษา

#### - งบดำเนินการ

- ค่าวัสดุการศึกษา (จำนวนนักศึกษา (คน) x ค่าใช้จ่ายต่อหัว จำนวน 800 บาท

### ผังการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน



ภาพที่ 6 ผังการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน

● **หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)**

คณะวิทยาการจัดการ มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) สำหรับการผลักดันความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

1. วงเงินจัดสรรของแต่ละฝ่ายจะจัดสรรตามประมาณการรายรับของหน่วยงาน และเงื่อนไขของระเบียบข้อบังคับด้านงบประมาณและการเงินของคณะ รวมถึงข้อตกลงระหว่างฝ่าย/สาขาต่างๆ ที่มีการบันทึกข้อตกลงไว้ก่อนเสนอคำขอตั้งงบประมาณ

2. เกณฑ์ในการจัดสรรงบประมาณ ได้แก่

2.1 เงินรายได้ทุกประเภทหลังหักค่าใช้จ่ายจำเป็น แล้วจึงนำมาจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายได้ตามสัดส่วนของรายรับ ค่าใช้จ่ายที่จำเป็น ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมแรกเข้า (จ่ายตามที่เก็บเงิน) ได้แก่

- ค่าขึ้นทะเบียนนักศึกษาใหม่
- ค่าบัตรนักศึกษา
- ค่าประกันของเสียหาย
- ค่าประกันอุบัติเหตุ
- ค่ากิจกรรมพัฒนานักศึกษาแรกเข้า

ก. งานพัฒนากิจกรรมนักศึกษา ได้แก่ ค่าตรวจสุขภาพ, ค่าปฐมนิเทศ, ค่าเสื้อกีฬา

ข. งานเสริมวิชาการ ได้แก่ ค่าพัฒนาด้านบุคลิกภาพและจริยธรรม, ค่าเสริมภาษา, ค่าเสริม IT

- ค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้แก่ ค่าบำรุงมหาวิทยาลัย, คู่มือนักศึกษา, ค่าเอกสารการมอบตัว

- ค่ารักษาพยาบาล (นักศึกษา)

- ค่าห้องสมุด

- ค่าบำรุงระบบสารสนเทศและด้านอินเทอร์เน็ต

- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์)

- ค่าซ่อมบำรุงอาคารเรียนส่วนกลาง ได้แก่ ซ่อมแซมอาคาร ปรับปรุงสาธารณูปโภค

- ค่าจ้างรักษาความสะอาด

2.2 เงินรายได้ทุกประเภทหลักหักค่าใช้จ่ายที่จำเป็นแล้วหักเข้าเงินคงคลัง ร้อยละ 20 ของประมาณการรายรับและนำมาจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปีร้อยละ 80

3. สนับสนุนกิจกรรม/โครงการ ที่มุ่งผลักดันผลสำเร็จตามเป้าหมายของตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการราชการของคณะวิทยาการจัดการ

4. มุ่งพัฒนาบุคลากร และคุณภาพบัณฑิตตามวิสัยทัศน์ของคณะวิทยาการจัดการ

5. สนับสนุนงานวิจัยพัฒนา การวิจัยด้านสิ่งแวดล้อม และการวิจัยสถาบัน

6. ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานจัดให้มีการดำเนินงานตามจุดเน้นประจำปี ของคณะวิทยาการจัดการอย่างเต็มศักยภาพ

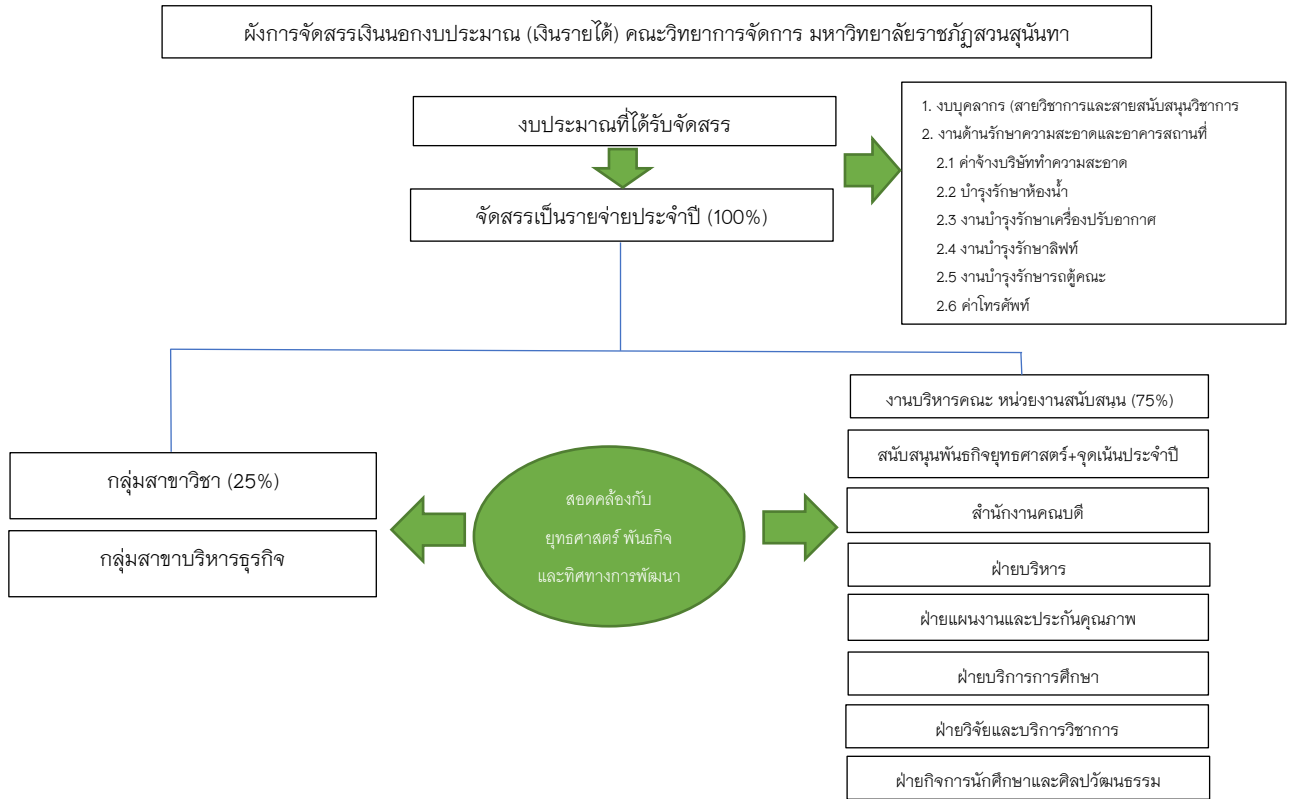
7. ส่งเสริมให้ชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และร่วมกิจกรรมต่างๆของคณะฯ และมหาวิทยาลัย ทั้งในด้านการเรียนการสอนและด้านอื่นๆ

8. มุ่งส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการ และการลดค่าใช้จ่าย โดยใช้ต้นทุนผลผลิตเป็นแนวทาง

9. สนับสนุนการจัดทำระบบฐานข้อมูล เพื่อการบริหาร การเรียนการสอน และการวิจัย

10. สนับสนุนให้คณะวิทยาการจัดการมีระบบการบริหารความเสี่ยง

## ผังการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

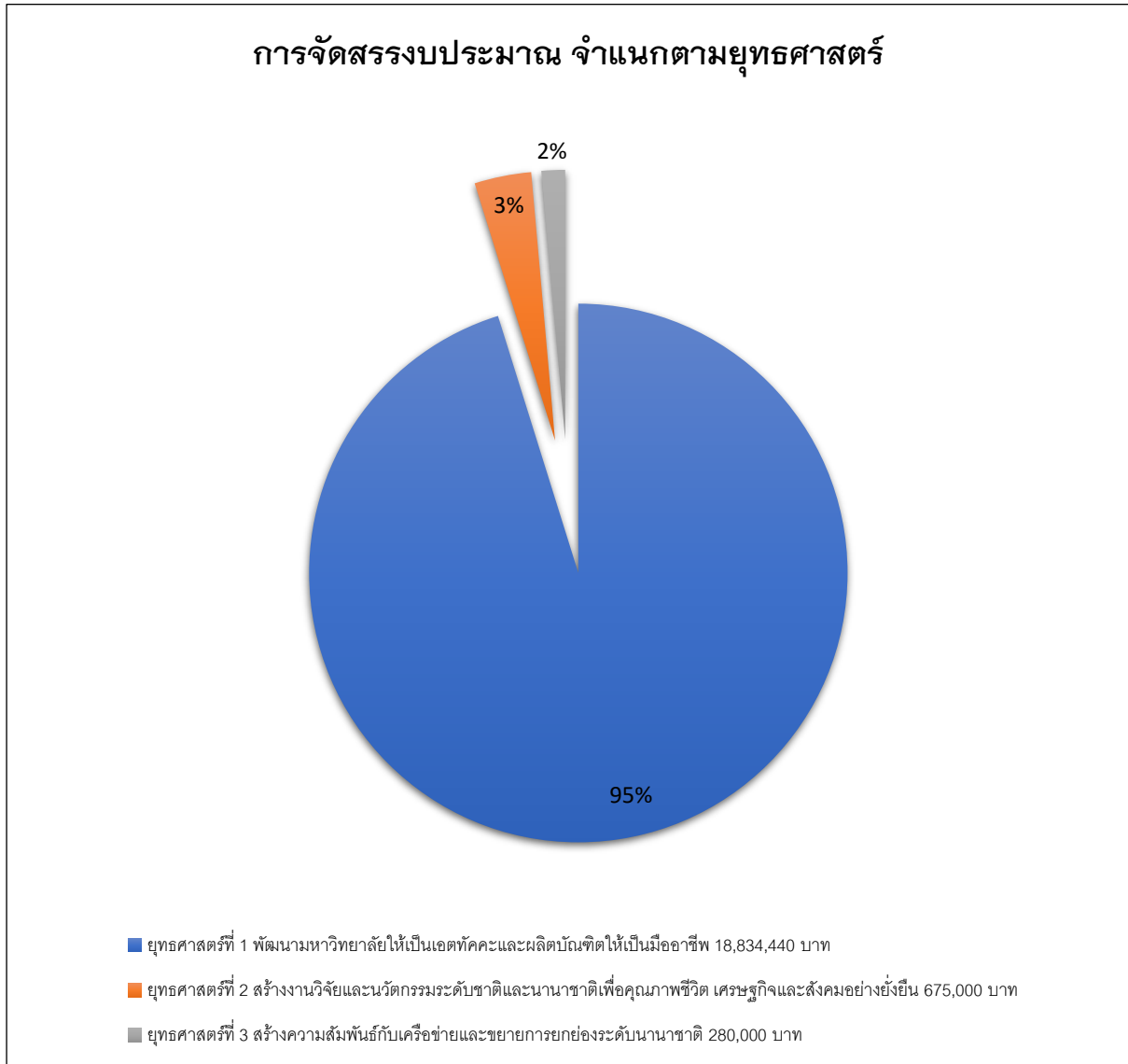


ภาพที่ 7 ผังการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

## การจัดสรรงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

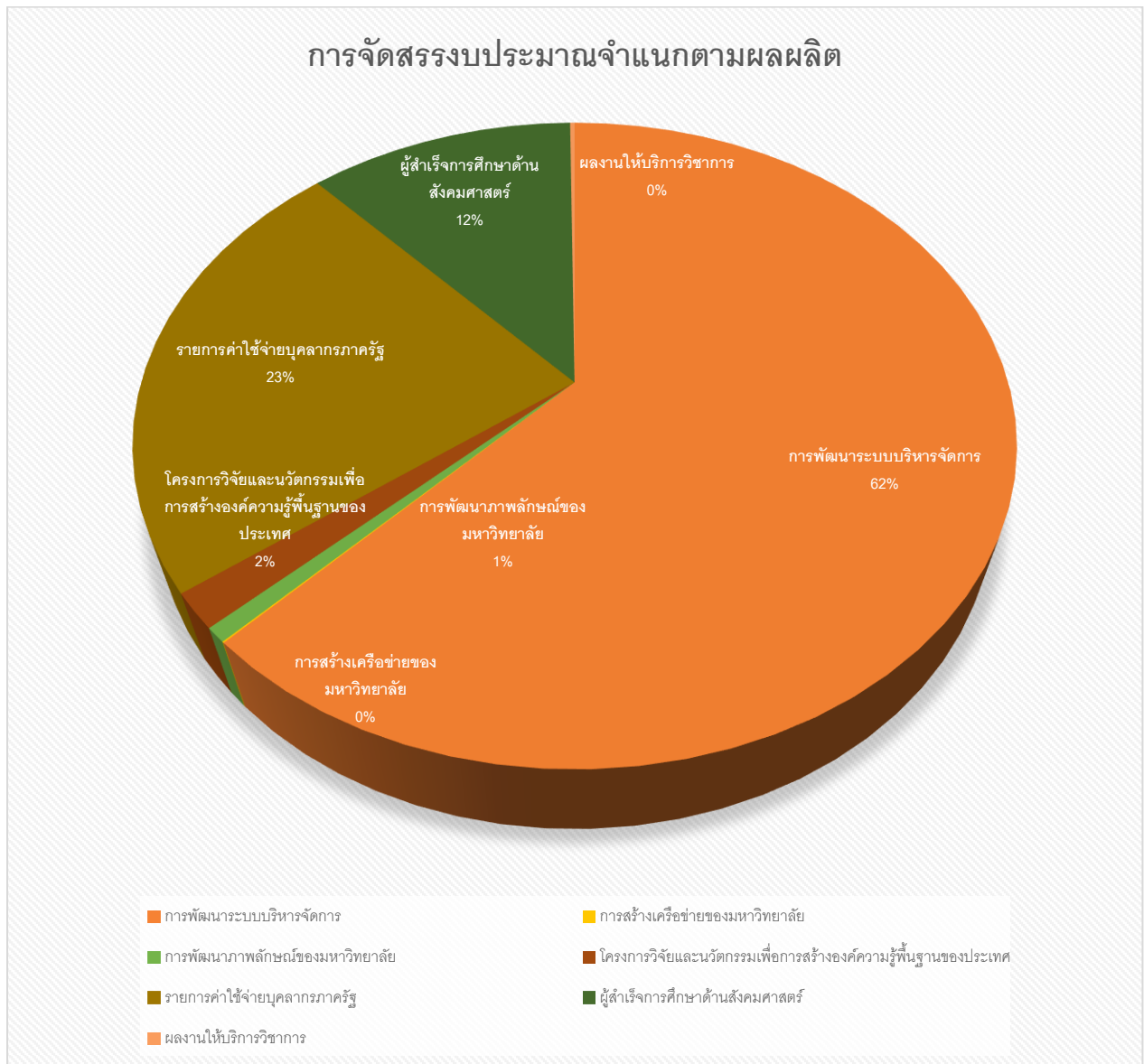
คณะวิทยาการจัดการ ได้จัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ตามยุทธศาสตร์ ผลผลิต หมวดรายจ่าย ที่ได้รับการจัดสรรมีรายละเอียดดังนี้

### 1. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามยุทธศาสตร์



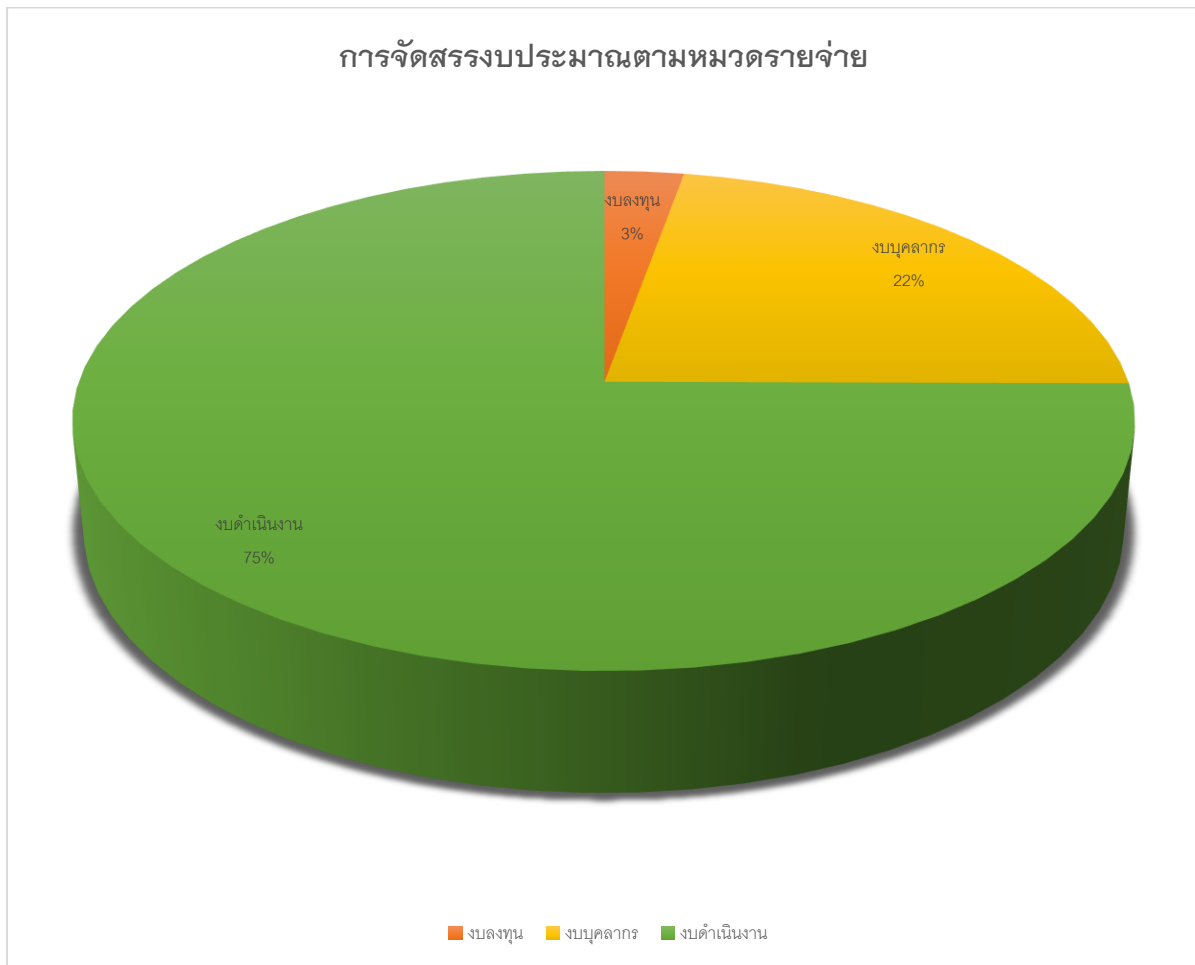
ภาพที่ 8 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามยุทธศาสตร์

## 2. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามผลผลิต



ภาพที่ 9 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามผลผลิต

### 3. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย



ภาพที่ 10 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย

#### 4. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหน่วยงาน

##### ตารางที่ 9 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามฝ่าย

คณะวิทยาการจัดการ	งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้				รวม
		ภาคปกติ	ภาคพิเศษ	โครงการหารายได้	เงินคงคลัง	
ฝ่ายบริหาร	14,700,000	14,885,190	-	-	-	29,585,190
ฝ่ายบริการการศึกษา	1,208,400	3,079,250	2,279,070	-	-	6,566,720
ฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ	-	350,000	-	-	-	350,000
ฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	560,000	633,500	-	-	-	1,193,500
ฝ่ายกิจการนักศึกษาและศิลปวัฒนธรรม	-	1,100,000	-	-	-	1,100,000
รวมทั้งสิ้น	16,468,400	20,047,940	2,279,070	-	-	38,795,410

## ส่วนที่ 4 การบริหารและจัดการงบประมาณ

การเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ผ่านระบบ ERP ของมหาวิทยาลัย เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของคณะวิทยาการจัดการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบริหารงบประมาณในภาพรวม จึงกำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

### 1. งบแผ่นดิน มีแนวทางในการปฏิบัติ คือ

#### 1.1 งบบุคลากร (เงินเดือน, ค่าจ้างประจำ)

หน่วยงานได้รับจัดสรร ค่าจ้างประจำและพนักงานราชการ ดำเนินการเบิกจ่ายผ่านระบบ ตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ. 2564

#### 1.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทนการสอน, ค่าใช้สอย, ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค)

คณะวิทยาการจัดการมุ่งเน้นการเร่งรัดให้มีการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดิน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย โดยมีเป้าหมายให้ทุกฝ่าย เบิกจ่ายให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ. 2565

แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน

ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	รวม
60	-	40	-	100

### 2. เงินรายได้ มีแนวทางในการปฏิบัติของแต่ละหมวดรายจ่าย คือ

มีแนวทางในการปฏิบัติ คือ

#### 2.1 งบบุคลากร (ค่าจ้างชั่วคราว)

(1) หน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้เพื่อจ้างลูกจ้างชั่วคราว และพนักงานมหาวิทยาลัย ในหมวดค่าจ้างชั่วคราว ให้ดำเนินการจ้างระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด และสามารถบรรจุบุคคลได้ตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ.2563 คณะฯ มีนโยบายที่จะดำเนินการสรุปงบประมาณเงินรายได้คงเหลือ ณ 15 กันยายน 2564

#### 2.2 งบดำเนินการ ( ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค )

(1) มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้หน่วยงานต่าง ๆ เร่งรัดให้มีการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินก่อนโดยมีเป้าหมายให้ทุกหน่วยงานสามารถเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2564 ยกเว้น งบดำเนินการอื่นที่ไม่ปรากฏตามเอกสารงบประมาณหรือไม่สามารถเบิกจ่ายได้ด้วยงบประมาณแผ่นดิน ให้หน่วยงานเบิกจ่ายด้วยงบประมาณเงินรายได้

(2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายที่จะดำเนินการสรุปงบประมาณเงินรายได้คงเหลือ ณ 15 กันยายน 2564 ยกเว้นรายการที่ได้ผูกพันไว้แล้ว เพื่อบริหารจัดการในรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและ เกิดประโยชน์กับมหาวิทยาลัยต่อไป

ก. กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย มหาวิทยาลัยอาจจะพิจารณาปรับลดงบประมาณที่ได้รับจัดสรรของคณะ ฯ ในปีถัดไป

ข. รายการงบประมาณที่ระบุในรายละเอียดเอกสารคำขอตั้งเงินนอกงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564 ต่าง ๆ เป็นรายการที่หน่วยงานจัดตั้งตามวัตถุประสงค์ในการเบิกจ่าย หากหน่วยงานมีรายการอื่นที่มีความจำเป็นจะต้องเบิกจ่ายนอกเหนือจากที่ระบุไว้ ก็สามารถดำเนินการได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติว่าด้วยการอนุมัติโอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณ ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. 2548

แนวทางการเบิกจ่ายเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	รวม
10	40	30	20	100

### 3. งบลงทุน ( ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง )

3.1 หน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรรายการครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง จะต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างที่มหาวิทยาลัยเห็นชอบแล้วอย่างเคร่งครัด ทั้งในส่วนของการจัดทำสัญญาจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ

3.2 ให้หน่วยงานจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดคุณลักษณะของครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างส่งกองนโยบายและแผน ภายในวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2563 เพื่อให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการก่องหนี่ผูกพัน (เซ็นสัญญา) ได้ทันในไตรมาสที่ 1 ( 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 )

3.3 ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้ง จะต้องได้รับอนุมัติก่อนทุกครั้ง กรณีเกิดความเสียหายเนื่องจากไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและมาตรการของมหาวิทยาลัย ผู้ดำเนินการจะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้น

3.4 รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง หรือไม่สามารถดำเนินการตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทันตามมาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนดจะถูกรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณารายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป ซึ่งอาจจะมีการโอนเปลี่ยนแปลงไปเป็นรายการอื่นที่มหาวิทยาลัยพิจารณาว่าเหมาะสม

### 4. งบอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

กรณีโครงการบริการวิชาการ โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โครงการวิจัยและโครงการอื่น ๆ ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

## 5. การนำงบประมาณจากภายนอกเข้าระบบ ERP

5.1 คณะฯ จัดทำงบประมาณที่ได้รับจากมหาวิทยาลัยเสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการประจำคณะ

5.2 คณะฯ บันทึกงบประมาณหลังจากหัก 20 เปอร์เซ็นต์ ลงทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( บันทึก/ปรับปรุง งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากภายนอก )

5.3 คณะฯ ยืนยันงบประมาณที่ได้รับจากภายนอกในระบบ ERP

5.4 คณะฯ ทำบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ e-office มาที่กองนโยบายและแผนเพื่ออนุมัติในระบบต่อไป

ดังนั้น เอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ e-office ประกอบด้วย

- มติที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการประจำหน่วยงาน และหรือคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัย

- รายงานสรุปงบประมาณที่ได้รับจากภายนอกโดยปริ้นจากระบบบริหารงบประมาณของระบบ ERP

## 6. การโอนงบประมาณ

เมื่อคณะฯ ได้รับจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น ๆ คณะฯ สามารถดำเนินการโอนงบประมาณภายใต้กิจกรรมเดียวกันได้โดย

6.1 เจ้าหน้าที่คณะฯ ดำเนินการบันทึกการโอนงบประมาณผ่านทาง ERP ระบบบริหารงบประมาณ (โอนงบประมาณ)

6.2 ให้ผู้ขออนุญาตลงนาม และหัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็นการโอนงบประมาณ

6.3 หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการโอนงบประมาณทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการโอนงบประมาณ โดยหัวหน้าหน่วยงาน )

6.4 บันทึกข้อความอนุมัติผ่านระบบ e-office ส่งให้อธิการบดี

6.5 อธิการบดีอนุมัติทาง ERP ในระบบบริหาร

6.6 ติดตามสถานะรายการโอนงบประมาณทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ

6.7 เมื่ออธิการบดีอนุมัติงบประมาณ คณะฯ สามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้ตามปกติ

ดังนั้น เอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ e-Office ประกอบด้วย

- แบบขอเปลี่ยนแปลงรายจ่ายสำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติเงินงบประมาณ โดยพิมพ์จาก ERP ระบบบริหารงานงบประมาณ

- กรณีโอนเงินงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์ หรือสิ่งก่อสร้างให้แก่ฝ่ายแนบใบเสนอราคาพร้อมคู่เทียบ

## 7. การเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์

เมื่อคณะได้รับจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น ๆ คณะสามารถดำเนินการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์ได้โดย

7.1 เจ้าหน้าที่คณะ ฯ ดำเนินการบันทึกการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์ได้ผ่านทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( การเปลี่ยนรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง )

7.2 ให้ขออนุญาตลงนาม และคณบดีให้ความเห็นการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์

7.3 คณบดียืนยันการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์ทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( ยืนยันการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง โดยคณบดี )

7.4 บันทึกข้อความขออนุมัติผ่านระบบ e-office ส่งให้อธิการบดี

7.5 อธิการบดีอนุมัติทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( อนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง โดยผู้มีอำนาจ )

7.6 ติดตามสถานะรายการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์ทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( ติดตามสถานการณ์เปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง )

7.7 เมื่ออธิการบดีอนุมัติงบประมาณ คณะ ฯ สามารถเบิกจ่ายได้ตามปกติ

ดังนั้นเอกสารแนบท้ายการขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบ e-office ประกอบด้วย

- ใบขออนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้างที่ได้รับอนุมัติเงินงบประมาณ โดยพิมพ์จาก ERP ในระบบบริหารงบประมาณ

- ใบเสนอราคา พร้อมคู่เทียบ

## 8. การเพิ่มหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปี

เมื่อคณะ ฯ ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น ๆ คณะ ฯ สามารถดำเนินการเพิ่มหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีได้ โดยเจ้าหน้าที่คณะ ฯ ดำเนินการบันทึกหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีผ่านทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( การบันทึก/ปรับปรุงหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปี )

## 9. การกั้นงบประมาณเหลือมือปี

เมื่อคณะได้รับจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว ในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น ๆ หากคณะ ฯ มีความจำเป็นแต่ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ทันภายในระยะเวลาที่มหาวิทยาลัยกำหนด ให้คณะ ฯ ขออนุญาตกั้นเงินงบประมาณไว้เบิกจ่ายเหลือมือปี ภายในวันที่ 10 กันยายน พ.ศ. 2564 เท่านั้น โดยคณะ ฯ สามารถใช้แนวทางในการดำเนินการขออนุญาตกั้นเงินงบประมาณไว้เบิกจ่ายเหลือมือปีได้ ดังนี้

งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้
1.เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงาน ดำเนินการประสานกับกองคลังของมหาวิทยาลัยก่อนดำเนินการ	1. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานดำเนินการกั้นเงินงบประมาณเหลือมือปีผ่านทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( การกั้นงบประมาณเหลือมือปี/บันทึกการกั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเงิน )
2. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานดำเนินการกั้นเงินงบประมาณเหลือมือปีผ่านทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( การกั้นงบประมาณเหลือมือปี/บันทึกการกั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเงิน )	2. คณบดียืนยันการกั้นเงินงบประมาณเหลือมือปี ERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการกั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเงิน โดยคณบดี)
3. คณบดียืนยันการกั้นเงินงบประมาณเหลือมือปี ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( ยืนยันการกั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเงิน โดยคณบดี )	3. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานดำเนินการจัดทำหนังสือเพื่อบันทึกข้อความขออนุมัติผ่านระบบ e-office ส่งให้อธิการบดี
5. อธิการบดีอนุมัติทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( อนุมัติการกั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเงิน โดยผู้มีอำนาจ )	5. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานติดตามสถานการณ์กั้นงบประมาณเหลือมือปีทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( ติดตามสถานการณ์กั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเงิน )
6. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานติดตามสถานการณ์กั้นงบประมาณเหลือมือปีทาง ERP ในระบบบริหารงบประมาณ ( ติดตามสถานการณ์กั้นเงิน/ขยายเวลาการกั้นเหลือมือปี )	6. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานสำเนาหนังสือแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ ได้แก่ กองคลัง กองนโยบายและแผน ฝ่ายพัสดุ เป็นต้น
7. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานสำเนาหนังสือแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ ได้แก่ กองคลัง กองนโยบายและแผน ฝ่ายพัสดุ เป็นต้น	
8. เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนงานติดตามสถานะการกั้นเงินงบประมาณเหลือมือปี GFMS หรือผลการอนุมัติการกั้นเงินงบประมาณเหลือมือปีจาก กรมบัญชีกลาง ได้โดยการประสานกับกองคลังของมหาวิทยาลัย	

## แนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงาน

คณะวิทยาการจัดการ มีแนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงาน ดังนี้

คณะวิทยาการจัดการ มีแนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. สรุปรายละเอียดตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
2. กำหนดผู้รับผิดชอบแต่ละตัวชี้วัดอย่างชัดเจน
3. ฝ่ายและสาขาวิชาที่รับผิดชอบแต่ละตัวชี้วัดดำเนินการในกิจกรรมต่าง ๆ ตามรายละเอียดของแต่ละตัวชี้วัดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
4. รายงานผลการดำเนินงานตลอดจนปัญหาอุปสรรคในแต่ละตัวชี้วัด โดยกำหนดให้ให้กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดีทุกเดือน ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป โดยให้ใช้แบบฟอร์มการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
5. มหาวิทยาลัยสนับสนุน ผลักดันให้มีการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการรวมทั้งมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยมหาวิทยาลัยใช้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนา มหาวิทยาลัย
6. มีการปรับ/วางแผนการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ประจำปีงบประมาณ พร้อมรายงานปัญหาอุปสรรคที่ส่งผลให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนส่งให้กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี ภายในวันที่ เดือนธันวาคม พ.ศ. 2564 และมีนาคม 2565
7. คณะวิทยาการจัดการ ติดตามผลความก้าวหน้าทุกๆ เดือน โดยจะยึดผลการบริหารงบประมาณที่ปรากฏตามรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงานของระบบ ERP ณ สิ้นเดือนของทุกๆ เดือนเป็นสำคัญ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการการบริหารของหน่วยงานต่อไป

## ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

คณะวิทยาการจัดการ มีการนำระบบฐานข้อมูลทางการเงินที่ทางมหาวิทยาลัยจัดทำมาเพื่อบริหารจัดการทางการเงิน ดังนี้

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

## การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน

คณะวิทยาการจัดการ มีการจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน โดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วนด้วยกัน คือ

1. รายงานฐานะทางการเงินรายเดือนและรายปี
2. รายงานงบประมาณคงเหลือตามยุทธศาสตร์ กิจกรรม และ โครงการ

# ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน



คำสั่งคณะกรรมการจัดการ

ที่ ๓๕๓/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ.  
๒๕๖๙ คณะกรรมการจัดการ

เพื่อให้การทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๙ ของคณะกรรมการจัดการ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องและสอดคล้องกับนโยบายมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา และเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน องค์ประกอบที่ ๕ ตัวบ่งชี้ที่ ๕.๑ การบริหารของคณะเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจกลุ่มสถาบัน และอัตลักษณ์ของคณะ ซึ่งได้กำหนดเกณฑ์มาตรฐานไว้ หน่วยงานต้องมีแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของคณะกรรมการจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๙ ฉบับปรับปรุง กันยายน ๒๕๖๔ ดังต่อไปนี้

๑. คณบดี	ประธานกรรมการ
๒. รองคณบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ	รองประธานกรรมการ
๓. รองคณบดีฝ่ายบริหาร	กรรมการ
๔. รองคณบดีฝ่ายวิชาการ	กรรมการ
๕. รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	กรรมการ
๖. รองคณบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา	กรรมการ
๗. หัวหน้ากลุ่มสาขา	กรรมการ
๘. หัวหน้าสาขาวิชาการบัญชี	กรรมการ
๙. หัวหน้าสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ	กรรมการ

๑๐. หัวหน้าแผนงวิชาการบริหารทรัพยากรมนุษย์	กรรมการ
๑๑. หัวหน้าแผนงวิชาการตลาด	กรรมการ
๑๒. หัวหน้าแผนงวิชาการเงินการธนาคาร	กรรมการ
๑๓. หัวหน้าแผนงวิชาการจัดการธุรกิจบริการ	กรรมการ
๑๔. หัวหน้าแผนงวิชาการประกอบการธุรกิจ	กรรมการ
๑๕. หัวหน้าแผนงวิชาการธุรกิจระหว่างประเทศ	กรรมการ
๑๖. หัวหน้าสำนักงาน	กรรมการ
๑๗. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๑๘. หัวหน้าฝ่ายคลังและพัสดุ	กรรมการ
๑๙. หัวหน้าฝ่ายบริการการศึกษา	กรรมการ
๒๐. หัวหน้าฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	กรรมการ
๒๑. หัวหน้าฝ่ายกิจการนักศึกษาและศิลปวัฒนธรรม	กรรมการ
๒๒. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ	กรรมการและเลขานุการ
๒๓. นางสาวพลศิริ พรหมกุล	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๒๔. นายวรวิทย์ คุ้มวงศ์	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๒๕. นายฉัตรลิขิต นิยมงาม	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

- ๓ -

### คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๙ ฉบับปรับปรุง กันยายน ๒๕๖๔
๒. ดำเนินการวิเคราะห์ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการดำเนินงานตามกลยุทธ์ กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ และวางแผนการใช้จ่ายของคณะวิทยาการจัดการ
๓. ดำเนินการวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย วิเคราะห์สถานะ และความมั่นคงทางการเงิน ของคณะวิทยาการจัดการ
๔. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ให้บังเกิดผลทางปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

สั่ง ณ วันที่ ๓๓ กันยายน ๒๕๖๔



(มศ.ดร.สมศักดิ์ คล้ายสังข์)

คณบดีคณะวิทยาการจัดการ

13h.2.66 16:11 15:05:30 Non-FK Server Sign  
Signature Code : QWABR-EBADQ4-ASADg-ADAA2

หนังสือลงนามได้รับความเห็นชอบจากอธิการบดี



## บันทึกข้อความ

**ส่วนราชการ** คณะวิทยาการจัดการ ฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ โทร ๑๕๐๔, ๑๕๑๕

**ที่** วจก ๒๑๘๘ **วันที่** ๒๙ กันยายน ๒๕๖๔

**เรื่อง** ขออนุมัติแผนยุทธศาสตร์ระยะ ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๖๕-๒๕๖๙) แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และแผนปฏิบัติการด้านต่างๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองนโยบายและแผน ได้มีนโยบายให้แต่ละหน่วยงานมีการจัดทำแผนต่างๆของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้สอดคล้องและมีการบริหารจัดการรวมทั้งการดำเนินงานที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการของมหาวิทยาลัย นั้น

ในการนี้ คณะวิทยาการจัดการ ได้ดำเนินการจัดทำแผนต่างๆ และนำเสนอความเห็นชอบจากคณะกรรมการประจำคณะวิทยาการจัดการ ในคราวประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๐ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ในรูปแบบออนไลน์ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งแผนต่างๆมีความสอดคล้องตามนโยบายและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย จำนวนทั้งสิ้น ๑๘ แผน ประกอบด้วย

๑. แผนยุทธศาสตร์ระยะ ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๖๕-๒๕๖๙) และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ คณะวิทยาการจัดการ
๒. แผนพัฒนาสาขาวิชาสู่เอกัตถ์คณะ
๓. แผนปฏิบัติการด้านการจัดกิจกรรมพัฒนานักศึกษา
๔. แผนปฏิบัติการด้านการขับเคลื่อนความสัมพันธ์กับเครือข่าย
๕. แผนปฏิบัติการด้านการวิจัย
๖. แผนปฏิบัติการด้านการบริการวิชาการ
๗. แผนปฏิบัติการด้านการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม
๘. แผนปฏิบัติการด้านการจัดการรายได้
๙. แผนปฏิบัติการด้านการปรับปรุงภูมิทัศน์และสิ่งแวดล้อม
๑๐. แผนปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

๑๑. แผนพัฒนาบุคลากร
๑๒. แผนบริหารทรัพยากรบุคคล
๑๓. แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
๑๔. แผนการจัดการความรู้
๑๕. แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
๑๖. แผนปฏิบัติการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๑๗. แผนปฏิบัติการด้านการประชาสัมพันธ์เชิงรุก
๑๘. แผนปฏิบัติการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต

ดังนั้น เพื่อเป็นการขับเคลื่อนให้การดำเนินงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามเป้าหมายที่วางไว้ คณะวิทยาการจัดการจึงขออนุมัติแผนต่างๆดังกล่าวข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

**ลัดดา หิรัญญา**

(ผศ.ลัดดา หิรัญญา)

รองคณบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ

29 ก.ย. 64 เวลา 14:29:15 Non-PKI Server Sign  
Signature Code : MgBBA-EUARg-BGAEQ-ANQBE



(ผศ.ดร.สมศักดิ์ คล้ายสังข์)

คณบดีคณะวิทยาการจัดการ

29 ก.ย. 64 เวลา 15:39:59 Non-PKI Server Sign  
Signature Code : NQ8BA-DYARQ-A1ADg-AQgAw

อนุมัติ



(รศ.ดร.ชุตিকাญจน์ ศรีวิบูลย์)

อธิการบดี

29 ก.ย. 64 เวลา 16:38:06 Non-PKI Server Sign  
Signature Code : NgA0A-DAANQ-BGAE-ANAAy