

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ฝ่ายแผนงาน

พ.ศ. 2560 - 2564





แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ฝ่ายแผนงาน

พ.ศ. 2560 – 2564

ฝ่ายแผนงาน
มหาวิทยาลัยทักษิณ

สารบัญ

	หน้า
1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย.....	1
1.1 วิสัยทัศน์.....	1
1.2 พันธกิจ.....	1
1.3 ยุทธศาสตร์.....	1
2. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ฝ่ายแผนงาน.....	2
1.1 ปรัชญา.....	2
1.2 วิสัยทัศน์.....	2
1.3 พันธกิจ.....	3
1.4 ยุทธศาสตร์.....	3
3. แผนการดำเนินงานของฝ่ายแผนงาน.....	3
- ภารกิจที่รับผิดชอบ.....	3
- แผนการดำเนินงาน.....	5
4. แผนการเงิน.....	7
4.1 นโยบายงบประมาณ.....	7
4.2 เป้าหมายกลยุทธ์ทางการเงิน.....	8
4.3 สถานภาพปัจจุบันด้านการเงิน.....	8
4.4 แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน.....	10
4.5 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน.....	10
4.6 การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน.....	15
4.7 การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน.....	16
4.8 กลยุทธ์ทางการเงิน.....	18



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2560 - 2564

ฝ่ายแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย

1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

1.1 วิสัยทัศน์

มหาวิทยาลัยทักษิณเป็นสถาบันอุดมศึกษาชั้นนำของประเทศที่มีความเป็นเลิศในการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และสังคม ที่มีองค์รวมแห่งความรู้ ปัญญาและจริยธรรม สามารถบูรณาการและต่อยอดภูมิปัญญา เพื่อให้มีคุณภาพชีวิตและสังคมที่ดี

1.2 พันธกิจ

- 1) จัดการศึกษาที่มุ่งสร้างอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยด้วยการเน้นคุณภาพบัณฑิตที่รับผิดชอบรอบรู้ สู้งาน มีประสบการณ์เชิงทักษะ เทิดค่าศิลปะและวัฒนธรรม ด้วยปัญญาและจริยธรรมผ่านกระบวนการเรียนรู้เชิงบูรณาการจากองค์ความรู้เดิมและสภาพจริงของชุมชน และคำนึงถึงหลักการกระจายโอกาสทุกภาคส่วน
- 2) ดำเนินงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ เพื่อสร้างองค์ความรู้ นวัตกรรม เน้นการต่อยอดภูมิปัญญา ที่ตอบสนองความต้องการของชุมชน สังคม และประเทศชาติ รวมทั้งรองรับการเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยในอนาคต
- 3) ถ่ายทอดองค์ความรู้ นวัตกรรม บนพื้นฐานแนวคิดเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชนสู่ความยั่งยืน ผ่านระบบและกลไกการบริการวิชาการ
- 4) ส่งเสริมและสนับสนุน ศิลปะ วัฒนธรรม วิถีชีวิตชุมชนภาคใต้โดยเน้นคุณค่าความเป็นมนุษย์เพื่อการอนุรักษ์ สืบสาน ทำนุบำรุงรักษา รวมทั้งการเพิ่มคุณค่าด้วยการพัฒนา
- 5) พัฒนาระบบบริหารจัดการที่ยืดหลักธรรมาภิบาล และมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ โดยคำนึงถึงความสุขและคุณภาพชีวิตของบุคลากร

1.3 ยุทธศาสตร์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : สร้างอัตลักษณ์การบ่มเพาะบัณฑิตผ่านการเรียนรู้แบบบูรณาการที่มีบริบทและภูมิสังคมประกอบ นำไปสู่ความรู้ที่ใช้ประโยชน์ได้จริง



ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 : เป็นสถาบันอุดมศึกษากลุ่มผลิตบัณฑิต ที่มีมาตรฐานชั้นนำในระดับประเทศ มุ่งสร้างความเป็นเลิศในการผลิตบัณฑิต

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างความเข้มแข็งในศาสตร์ที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 : เสริมสร้างองค์ความรู้ นวัตกรรม และงานสร้างสรรค์ผ่านกระบวนการวิจัย เพื่อรองรับการเป็นมหาวิทยาลัยวิจัย ในรูปแบบความร่วมมือทางวิชาการ (Academic Cluster) ข้ามศาสตร์ สนองตอบความต้องการของชุมชน สังคม และประเทศชาติ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 : ส่งเสริมการบริการวิชาการเชิงบูรณาการโดยเน้นกลไกการจัดการความรู้เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเข้มแข็งของชุมชนสู่ความยั่งยืน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 : ส่งเสริมการบูรณาการข้ามศาสตร์เพื่อการเรียนรู้ ศิลปะ วัฒนธรรม วิถีชีวิตชุมชนภาคใต้ที่เน้นคุณค่าความเป็นมนุษย์ โดยเชื่อมโยงกับการจัดการศึกษา การสร้างและถ่ายทอดองค์ความรู้ เพื่อการอนุรักษ์ สืบสาน ทำนุบำรุงรักษา รวมทั้งการเพิ่มคุณค่าด้วยการพัฒนา

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 7 : พัฒนาระบบบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาลที่สามารถพึ่งพาตนเองได้ และมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ โดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและสุขภาพของสมาชิกในองค์กร

2. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ฝ่ายแผนงาน

2.1 ปรัชญา

รู้รอบด้าน ชำนาญงาน เน้นคุณธรรม นำองค์กร

2.2 วิสัยทัศน์

เป็นหน่วยงานหลักที่มีประสิทธิภาพ เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยบุคลากรที่มีสมรรถนะสูง

เป็นหน่วยงานหลัก = Core Purpose

มีประสิทธิภาพ บุคลากรมีสมรรถนะสูง = Core Value

เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย = Visionary goal



2.3 พันธกิจ

- 1) พัฒนาแผนของมหาวิทยาลัยให้สอดคล้องกับบริบทที่เปลี่ยนแปลงและขับเคลื่อนแผนอย่างมีประสิทธิภาพ
- 2) จัดสรรทรัพยากรเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
- 3) พัฒนาสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานและการตัดสินใจ
- 4) ติดตามและประเมินผลอย่างเป็นระบบ
- 5) สนับสนุนระบบบริหารจัดการที่ดี

2.4 ยุทธศาสตร์

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 : การพัฒนาฝ่ายแผนงานให้เป็นหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 : การพัฒนาและบริหารจัดการข้อมูลด้วยระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 : การพัฒนาศักยภาพและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากร

3. แผนการดำเนินงานของฝ่ายแผนงาน

ภารกิจที่รับผิดชอบ

ฝ่ายแผนงาน บริหารงานโดยแบ่งโครงสร้างเป็น 5 กลุ่มภารกิจ ดังนี้

1) กลุ่มภารกิจแผนงานและยุทธศาสตร์การพัฒนา มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- **ภารกิจแผนงาน** รับผิดชอบงานจัดทำ/ปรับปรุง แผนพัฒนามหาวิทยาลัย แผนแม่บท แผนปฏิบัติการประจำปี แผนรับนิสิต การขอเปิดสอนหลักสูตรใหม่ โครงการจัดตั้งหน่วยงานใหม่ การติดตาม ประเมินผล และประสานงานโครงการตามยุทธศาสตร์จังหวัดในบริบทของมหาวิทยาลัย เพื่อกำหนดทิศทาง และแนวทางการพัฒนามหาวิทยาลัย โดยเน้นการมีส่วนร่วมในกระบวนการจัดทำแผนร่วมกับหน่วยงานทั้ง ภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย
- **ภารกิจอัตรากำลัง** รับผิดชอบงานแผนอัตรากำลังทั้งระยะสั้นและระยะยาว งานวิเคราะห์ อัตรากำลัง และวิเคราะห์กรอบอัตรากำลัง/เชี่ยวชาญของมหาวิทยาลัย เพื่อใช้เป็นแนวทางการ ปฏิบัติงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ของผู้เกี่ยวข้อง
- **ภารกิจบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน** รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยง ทั้งในส่วน ของการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการติดตามรายงานผลการจัดการความเสี่ยง งานรายงานการควบคุม



ภายใน ระดับมหาวิทยาลัย เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่องและทันต่อการเปลี่ยนแปลงตามยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ที่สำคัญ

2) **กลุ่มภารกิจแผนงบประมาณ** มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- **ภารกิจนโยบายและแผนงบประมาณ** รับผิดชอบงานจัดหา จัดสรร และการจัดทำแผน งบประมาณในภาพรวม การกำหนดระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้งบประมาณเป็นกลไกขับเคลื่อนให้บรรลุตาม ยุทธศาสตร์พัฒนามหาวิทยาลัย และภารกิจหลักของมหาวิทยาลัย ทั้ง 4 พันธกิจ คือ การจัดการเรียนการ สอน การวิจัย การให้บริการวิชาการแก่สังคม และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม รวมทั้งตอบสนอง ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ของกระทรวงศึกษาธิการและยุทธศาสตร์ชาติ

- **ภารกิจติดตามและประเมินผล** รับผิดชอบงานติดตามและประเมินผลด้านงบประมาณ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อติดตาม เฝ้าระวัง และประมวลผลการดำเนินงาน ให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ การพัฒนามหาวิทยาลัย งานรายงานผลการดำเนินงานและการเบิกจ่ายงบประมาณต่อผู้บริหารและหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อประกอบการตัดสินใจ

3) **กลุ่มภารกิจแผนกายภาพ** มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการก่อสร้างร่วมกับวิทยาเขต งาน วิเคราะห์งบประมาณเกี่ยวกับหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง งานสถาปัตยกรรม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดทำ และปรับผังแม่บทสำหรับรองรับการขยายตัวตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัย งานติดตามและรายงาน ความก้าวหน้า การก่อสร้างเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน

4) **กลุ่มภารกิจวิจัยสถาบันและสารสนเทศ** มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- **ภารกิจวิจัยสถาบัน** รับผิดชอบงานรวบรวม วิเคราะห์ และจัดทำคลังข้อมูล งานวิจัย สถาบัน เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการปฏิบัติงานและการตัดสินใจของผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง

- **ภารกิจสารสนเทศ** รับผิดชอบงานพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศ งานดูแลและ บำรุงรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และปรับปรุงเว็บไซต์ของฝ่ายแผนงาน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ บุคลากรภายในฝ่ายแผนงาน และเผยแพร่ข้อมูลให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ปฏิบัติงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง

5) **กลุ่มภารกิจบริหารทั่วไป** มีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

- **ภารกิจธุรการ** รับผิดชอบงานสารบรรณ งานเลขานุการ งานการประชุม งานบุคลากร และสวัสดิการ และงานติดต่อประสานงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงานของ บุคลากรฝ่ายแผนงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

- **ภารกิจการเงินและพัสดุ** รับผิดชอบงานจัดทำหน้างบเบิกจ่าย ควบคุมงบประมาณประจำปี ควบคุมวัสดุสำนักงาน ควบคุมเงินทตรง และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การ ดำเนินงานการเงินและพัสดุของฝ่ายแผนงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของฝ่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



- **ภารกิจรายงานผลการดำเนินงาน** รับผิดชอบการรายงานผลการดำเนินงาน ประกอบด้วย การประกันคุณภาพ การจัดการความรู้ การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของฝ่ายแผนงาน

แผนการดำเนินงาน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาฝ่ายแผนงานให้เป็นหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์

1. ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยให้บรรลุได้ตามเป้าหมาย
2. มีระบบบริหารจัดการที่มีคุณภาพและมาตรฐานเป็นที่ยอมรับของผู้รับบริการ

กลยุทธ์

1. พัฒนาการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบเพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย
2. พัฒนาการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ

โครงการ

1. โครงการทบทวนแผนพัฒนามหาวิทยาลัย
2. โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการระบบการจัดทำงบประมาณประจำปี

กิจกรรม

1. การจัดสรรทรัพยากรเพื่อสนับสนุนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
2. การจัดทำแผนกายภาพของมหาวิทยาลัย
3. การติดตามและประเมินผลด้านแผน
4. การติดตามและประเมินผลด้านงบประมาณ
5. การทบทวนแผนกลยุทธ์และจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีฝ่ายแผนงาน
6. การทบทวนแผนกลยุทธ์และจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีของมหาวิทยาลัย
7. การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย
8. การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในฝ่ายแผนงาน
9. การพบปะหน่วยงานเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและสร้างความเข้าใจร่วมกัน
10. การสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ
11. การติดตามความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานของบุคลากร
12. การทบทวนคู่มือการปฏิบัติงาน
13. การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับเครือข่ายของฝ่ายแผนงาน



14. การจัดการความรู้ของฝ่ายแผนงาน
15. 5 ส.เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน
16. การสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาและบริหารจัดการข้อมูลด้วยระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์

1. มีสารสนเทศที่เพียงพอ สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้
2. มีระบบสารสนเทศเพื่อรองรับการปฏิบัติงาน
3. มีระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย

กลยุทธ์

1. พัฒนาการบริหารจัดการสารสนเทศอย่างเป็นระบบ
2. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อบริหารจัดการข้อมูลและรองรับการปฏิบัติงาน

กิจกรรม

1. สร้างคลังข้อมูลฝ่ายแผนงาน
2. จัดทำและเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ
3. บริหารจัดการข้อมูลบนเว็บไซต์ของฝ่ายแผนงาน
4. การสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้สารสนเทศ
5. การสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้ระบบบริหารงบประมาณ
6. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน
7. การดำเนินการเพื่อให้เกิดความเชื่อมโยงกับระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาศักยภาพและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากร

เป้าประสงค์

1. บุคลากรมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านสามารถขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยให้บรรลุตามเป้าหมาย
2. บุคลากรมีทักษะสากลด้านภาษาอังกฤษและคอมพิวเตอร์
2. สารสนเทศมีความถูกต้อง ทันเวลา เชื่อถือได้

กลยุทธ์

1. เตรียมความพร้อมของบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเฉพาะทาง
2. พัฒนาศักยภาพให้มีความรู้ทักษะสากล



โครงการ

1. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

กิจกรรม

1. จัดทำและติดตามการดำเนินงานตามแผนพัฒนาบุคลากร
2. การเข้าร่วมอบรมเรื่องความก้าวหน้าในอาชีพ
3. การถ่ายทอดหรือแลกเปลี่ยนความรู้ใหม่ๆ
4. การเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อพัฒนาทักษะสากล (หัวหน้าฝ่าย)
5. การเข้ารับการทดสอบเพื่อวัดทักษะสากล

4. แผนการเงิน

4.1 นโยบายงบประมาณ

หลักการ

- 1) ให้ความสำคัญต่อการดำเนินโครงการและกิจกรรมของฝ่ายแผนงานที่สอดคล้องและสนับสนุนต่อความสำเร็จของยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และจุดเน้นในเชิงนโยบายของสภามหาวิทยาลัยหรือนโยบายของผู้บริหาร
- 2) จัดลำดับความสำคัญสำหรับโครงการและกิจกรรมที่จะดำเนินการ เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด
- 3) เน้นให้มีการปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งปลูกฝังให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีวินัยทางการเงิน

นโยบายงบประมาณ

มุ่งเน้นให้งบประมาณเป็นตัวขับเคลื่อนให้บรรลุตามยุทธศาสตร์การพัฒนาของฝ่ายแผนงานทั้ง 5 ประเด็นยุทธศาสตร์ และให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจหลักของฝ่ายแผนงานทั้ง 5 ด้าน คือ ด้านแผน ด้านการจัดสรรทรัพยากร ด้านสารสนเทศ ด้านการติดตามประเมินผล และการบริหารจัดการ เพื่อมุ่งไปสู่วิสัยทัศน์ของฝ่ายแผนงานและของมหาวิทยาลัย โดยจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนการดำเนินการที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และจุดเน้นที่กำหนดไว้ รวมถึงการตอบสนองวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย จึงกำหนดแนวนโยบายด้านงบประมาณ ไว้ดังนี้

- 1) สนับสนุนงบประมาณเพื่อรองรับการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมายยุทธศาสตร์ของฝ่ายแผนงานและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย



2) การบริหารจัดการงบประมาณ มุ่งเน้น

- การประหยัดและใช้ทรัพยากรร่วมกัน
- เน้นการรวมบริการ ประสานภารกิจ
- สนับสนุนงบประมาณเพื่อรองรับภารกิจพื้นฐานให้ครบทุกภารกิจเพื่อให้สามารถบริหารจัดการได้อย่างเพียงพอและประหยัด ตามความจำเป็น
- เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด ไม่สามารถสนับสนุนได้ทุกโครงการ/กิจกรรม จึงให้มีการพิจารณาสนับสนุนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม โดยพิจารณาถึงความสำคัญ จำเป็นเร่งด่วนของแต่ละโครงการ/กิจกรรม
- สนับสนุนให้มีการประหยัดงบประมาณ กรณีมีงบประมาณเหลือจ่ายและไม่มีรายการที่มีความจำเป็นจะต้องดำเนินการ ใช้งบประมาณคงเหลือเป็นเงินสะสม เพื่อให้สามารถนำมาบริหารจัดการในช่วงที่งบประมาณปกติไม่เพียงพอ

4.2 เป้าหมายกลยุทธ์ทางการเงิน

- 1) เพื่อให้การบริหารงบประมาณของฝ่ายแผนงานสามารถสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุตามยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้
- 2) เพื่อให้สามารถบริหารงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอในแต่ละปีงบประมาณ
- 3) เพื่อให้มีการบริหารเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

4.3 สถานภาพปัจจุบันด้านการเงิน

จุดแข็ง (Strengths)

- 1) มีเอกสารการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง
- 2) มีการเบิกจ่ายงบประมาณโดยอ้างถึงระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 3) มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานโครงการต่าง ๆ ในระบบบัญชีฯ 3 มิติ
- 4) มีการตรวจสอบข้อบังคับ ประกาศ ระเบียบต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอจากเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัย
- 5) มีระบบบริหารงบประมาณที่สามารถรองรับการรายงานผลการเบิกจ่ายได้ตลอดเวลา
- 6) สามารถรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณได้เป็นปัจจุบัน



7) ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ตลอดเวลา เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการบริหารงาน

8) มีการรายงานผลการใช้จ่ายเงินต่อที่ประชุมฝ่ายฯ เป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามความก้าวหน้าและเพื่อการบริหารงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ

9) บุคลากรมีความเชี่ยวชาญด้านการจัดการงบประมาณเป็นอย่างดี

จุดอ่อน (Weaknesses)

1) ได้รับจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอต่อแผนการดำเนินงานของฝ่าย ทำให้แผนการดำเนินงานบางรายการต้องชะลอการดำเนินการออกไป

โอกาส (Opportunities)

1) ฝ่ายแผนงานเป็นหน่วยงานหลักที่จะต้องขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยให้บรรลุเป้าหมาย ดังนั้นจึงสามารถขอรับการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินโครงการที่สนับสนุนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยได้ง่าย เพื่อให้สามารถดำเนินการให้บรรลุตามยุทธศาสตร์

2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

อุปสรรค (Threats)

1) ในบางช่วงเวลาระบบเครือข่ายขัดข้อง ทำให้เกิดผลกระทบต่อกรปฏิบัติงาน เนื่องจากการเบิกจ่ายจะต้องดำเนินการผ่านระบบเครือข่าย

2) ข้อกำหนดในระเบียบปฏิบัติบางอย่างไม่มีความยืดหยุ่น

3) มหาวิทยาลัยยังไม่มี ความชัดเจนด้านนโยบายการหารายได้ ทำให้ส่งผลต่อการวางแผนทางการเงินในระยะยาว

4) ข้อจำกัดด้านพื้นที่ ทำให้การจัดเก็บเอกสารด้านการเงินค่อนข้างจำกัด

5) ฝ่ายแผนงานเป็นหน่วยงานที่ไม่มีภาระหน้าที่ด้านการหารายได้ งบประมาณที่บริหารจัดการเป็นงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากมหาวิทยาลัย 100 %



4.4 แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

ฝ่ายแผนงาน ไม่ใช่เป็นหน่วยงานที่ไม่มีภารกิจด้านการหารายได้ เพราะฉะนั้นรายได้หลักจึงมาจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย โดยมีแหล่งงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจ 2 แหล่ง คือ เงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย

ประมาณการรายรับการจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัย

ปีงบประมาณ	เงินอุดหนุนจากรัฐบาล	เงินรายได้	รวม
ปี 2560	5,017,400	14,338,700	19,356,100
ปี 2561	21,591,800	12,764,200	34,356,000
ปี 2562	21,591,800	12,764,200	34,356,000
ปี 2563	21,591,800	12,764,200	34,356,000
ปี 2564	21,591,800	12,764,200	34,356,000
รวม	91,384,600	65,395,500	156,780,100

4.5 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน

การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินของฝ่ายแผนงาน จะมุ่งเน้นให้งบประมาณเป็นตัวขับเคลื่อนการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ของฝ่ายแผนงานที่กำหนดไว้ ดังนั้นการใช้จ่ายงบประมาณจะต้องสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานตามแผนดังกล่าว โดยสามารถสรุปแผนการใช้จ่ายงบประมาณได้ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

หมวดรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	198,000	198,000
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	3,559,400	560,000	4,119,400
3. เงินอุดหนุน	200,000	500,000	700,000
รวม	3,957,400	1,258,000	5,017,400



เงินรายได้

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	12,631,600	536,800	13,168,400
3. ค่าสาธารณูปโภค	-	52,800	52,800
4. เงินอุดหนุน	1,057,500	30,000	1,087,500
5. ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	-	-	-
6. รายจ่ายอื่น	-	30,000	30,000
รวม	13,689,100	649,600	14,338,700

รวมทั้งสิ้น	17,646,500	1,907,600	19,356,100
--------------------	-------------------	------------------	-------------------

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ประมาณการ)

เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	198,000	198,000
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	20,133,800	560,000	20,693,800
3. เงินอุดหนุน	200,000	500,000	700,000
รวม	20,333,800	1,258,000	21,591,800



เงินรายได้

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	11,876,700	774,700	12,651,400
3. ค่าสาธารณูปโภค	-	52,800	52,800
4. เงินอุดหนุน	0	30,000	30,000
5. ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	-	-	-
6. รายจ่ายอื่น	-	30,000	30,000
รวม	11,876,700	887,500	12,764,200

รวมทั้งสิ้น	32,210,500	2,145,500	34,356,000
--------------------	-------------------	------------------	-------------------

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ประมาณการ)

เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	198,000	198,000
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	20,133,800	560,000	20,693,800
3. เงินอุดหนุน	200,000	500,000	700,000
รวม	20,333,800	1,258,000	21,591,800



เงินรายได้

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	11,876,700	774,700	12,651,400
3. ค่าสาธารณูปโภค	-	52,800	52,800
4. เงินอุดหนุน	0	30,000	30,000
5. ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	-	-	-
6. รายจ่ายอื่น	-	30,000	30,000
รวม	11,876,700	887,500	12,764,200

รวมทั้งสิ้น	32,210,500	2,145,500	34,356,000
--------------------	-------------------	------------------	-------------------

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ประมาณการ)

เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	198,000	198,000
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	20,133,800	560,000	20,693,800
3. เงินอุดหนุน	200,000	500,000	700,000
รวม	20,333,800	1,258,000	21,591,800



เงินรายได้

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	11,876,700	774,700	12,651,400
3. ค่าสาธารณูปโภค	-	52,800	52,800
4. เงินอุดหนุน	0	30,000	30,000
5. ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	-	-	-
6. รายจ่ายอื่น	-	30,000	30,000
รวม	11,876,700	887,500	12,764,200

รวมทั้งสิ้น	32,210,500	2,145,500	34,356,000
--------------------	-------------------	------------------	-------------------

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ประมาณการ)

เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	198,000	198,000
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	20,133,800	560,000	20,693,800
3. เงินอุดหนุน	200,000	500,000	700,000
รวม	20,333,800	1,258,000	21,591,800



เงินรายได้

หมวดรายจ่าย	ประมาณการงบประมาณ (บาท)		รวมทั้งสิ้น
	งบเพื่อการบริหาร ส่วนรวม	งบดำเนินงาน	
1. ค่าจ้างชั่วคราว	-	-	-
2. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	11,876,700	774,700	12,651,400
3. ค่าสาธารณูปโภค	-	52,800	52,800
4. เงินอุดหนุน	0	30,000	30,000
5. ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง	-	-	-
6. รายจ่ายอื่น	-	30,000	30,000
รวม	11,876,700	887,500	12,764,200
รวมทั้งสิ้น	32,210,500	2,145,500	34,356,000
รวมทั้งสิ้น	91,384,600	65,395,500	156,780,100

4.6 การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

ฝ่ายแผนงาน เป็นหน่วยงานกลางที่มีหน้าที่กำกับดูแลด้านงบประมาณของมหาวิทยาลัย มีระบบฐานข้อมูล ที่ช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงาน ดังนี้

- 1) ระบบบริหารงบประมาณ พัฒนาโดยฝ่ายแผนงาน เป็นระบบที่ช่วยให้การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีของมหาวิทยาลัยมีความสะดวก รวดเร็ว มากยิ่งขึ้น รวมทั้งช่วยให้สามารถจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ และเป็นการอำนวยความสะดวกให้หน่วยงานในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยสามารถปรับปรุงจากข้อมูลเดิมที่มีอยู่จากปีเก่า ไม่ต้องป้อนข้อมูลใหม่ ประกอบด้วยระบบงานย่อย คือ

- 1.1) ระบบประมาณการเงินรายได้ ออกแบบการคิดประมาณการรายได้ให้สอดคล้องกับกรอบแนวคิดการจัดทำงบประมาณของมหาวิทยาลัย และมีการปรับปรุงในแต่ละปีตามความเหมาะสม



- 1.2) ระบบจัดทำค่าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี พัฒนามาจากการให้หน่วยงานจัดทำค่าขอในโปรแกรม Excel มาจัดทำในโปรแกรม Access เพื่อให้สะดวกในการจัดเก็บข้อมูล และเรียกดูข้อมูลรายงานย้อนหลังได้ และสามารถประยุกต์การรายงานได้หลายแบบภายใต้ข้อมูลชุดเดียวกัน
- 1.3) ระบบการจัดสรรงบประมาณ เป็นระบบที่ช่วยให้การจัดสรรงบประมาณซึ่งดำเนินการโดยฝ่ายแผนงานสามารถจัดทำได้สะดวกมากขึ้น โดยใช้ข้อมูลเชื่อมโยงมาจากระบบการจัดทำค่าขอ และทำให้สามารถประยุกต์การรายงานได้หลายแบบตามความต้องการและตามวัตถุประสงค์ที่จะใช้งาน
- 1.4) ระบบจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ พัฒนามาจากการให้หน่วยงานจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณในโปรแกรม Excel มาจัดทำในโปรแกรม Access ซึ่งสามารถดึงข้อมูลมาจากระบบการจัดสรรงบประมาณได้โดยไม่ต้องบันทึกข้อมูลใหม่ เพื่ออำนวยความสะดวกให้หน่วยงาน
- 1.5) ระบบการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อกำกับดูแลให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยให้หน่วยงานบันทึกข้อมูลการเบิกจ่ายอย่างย่อลงในระบบการบริหารงบประมาณ เพื่อติดตามการใช้จ่ายงบประมาณเปรียบเทียบกับแผน ซึ่งหน่วยงานและฝ่ายแผนงานสามารถรายงานข้อมูลการเบิกจ่ายจากระบบเพื่อรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้หลากหลายรูปแบบ

ฝ่ายแผนงานบริหารงบประมาณโดยใช้ระบบบริหารงบประมาณดังกล่าว เพื่อการติดตามประเมินผลงบประมาณในภาพรวมของฝ่ายแผนงานเป็นประจำทุกเดือน

- 2) ระบบงบประมาณ พัสดุ การเงินและบัญชีกองทุน โดยเกณฑ์พึงรับพึงจ่าย ลักษณะ 3 มิติ ฝ่ายแผนงานดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณโดยใช้ระบบบัญชี 3 มิติ ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ทั้งนี้สามารถตรวจสอบสถานะงบประมาณได้เป็นปัจจุบัน
- 3) โปรแกรม Excel ใช้ในการจัดเก็บข้อมูลทางสถิติที่เกี่ยวข้องทั้งหลาย เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการติดตามประเมินผล เพื่อเป็นสถิติในการอ้างอิงสำหรับการดำเนินการในปีงบประมาณถัดไป

4.7 การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน



ฝ่ายแผนงานมีนโยบายในการจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินทุกเดือน โดยจัดทำ
รายงานเสนอผู้บริหารและเสนอที่ประชุมฝ่ายแผนงานเพื่อทราบและพิจารณาให้ข้อเสนอแนะ รวมทั้งเพื่อเป็น
แนวทางในการดำเนินงานและการตัดสินใจของผู้บริหารที่เกี่ยวข้องต่อไป



4.8 กลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์/ เป้าประสงค์ ตามแผน กลยุทธ์ฝ่ายแผนงาน พ.ศ. 2560-2564	กลยุทธ์	ตัวบ่งชี้	เป้าหมาย				แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม	
			ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563		ปี 2564
ประเด็นยุทธศาสตร์ : พัฒนาการปฏิบัติงานอย่าง เป็นระบบเพื่อสนับสนุนการ ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัย								
เป้าประสงค์ : 1. ขับเคลื่อน ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ให้บรรลุได้ตามเป้าหมาย 2. มีระบบบริหารจัดการที่มี คุณภาพและมาตรฐานเป็นที่ ยอมรับของผู้รับบริการ	1. การใช้จ่ายเงินอย่างมี ประสิทธิภาพ	1. ร้อยละของการใช้จ่าย งบประมาณที่สอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ของฝ่ายแผนงาน	90	95	95	100	100	โครงการ 1. โครงการทบทวน แผนพัฒนามหาวิทยาลัย 2. โครงการอบรมเชิง ปฏิบัติการระบบการ จัดทางประมาณ ประจำปี กิจกรรม 1. การจัดสรรทรัพยากร เพื่อสนับสนุน ยุทธศาสตร์ของ มหาวิทยาลัย



ประเด็นยุทธศาสตร์/ เป้าประสงค์ ตามแผน กลยุทธ์ฝ่ายแผนงาน พ.ศ. 2555-2559	กลยุทธ์	ตัวบ่งชี้	เป้าหมาย				แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม
			ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	
							กิจกรรม (ต่อ) 2.การจัดทำแผนกาย ภาพของมหาวิทยาลัย 3. การติดตามและ ประเมินผลด้านแผน 4.การติดตามและ ประเมินผลด้าน งบประมาณ 5.การทบทวนแผนกล ยุทธ์และจัดทำแผน ปฏิบัติการประจำปีฝ่าย แผนงาน 6.การทบทวนแผนกล ยุทธ์และจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ของมหาวิทยาลัย 7.การจัดทำแผนการ บริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายในของ มหาวิทยาลัย



ประเด็นยุทธศาสตร์/ เป้าประสงค์ ตามแผน กลยุทธ์ฝ่ายแผนงาน พ.ศ. 2555-2559	กลยุทธ์	ตัวบ่งชี้	เป้าหมาย					แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม
			ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	
								กิจกรรม(ต่อ) 8.การจัดทำแผนการ บริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายในของ มหาวิทยาลัย 9.การพบปะหน่วยงาน เพื่อแลกเปลี่ยนความ คิดเห็นและสร้างความ เข้าใจร่วมกัน 10.การสำรวจความพึง พอใจของผู้รับบริการ 11.การติดตาม ความก้าวหน้าในการ ปฏิบัติงานของบุคลากร 12.การทบทวนคู่มือการ ปฏิบัติงาน 13.การแลกเปลี่ยน เรียนรู้ร่วมกับเครือข่าย ของฝ่ายแผนงาน



ประเด็นยุทธศาสตร์/ เป้าประสงค์ ตามแผน กลยุทธ์ฝ่ายแผนงาน พ.ศ. 2555-2559	กลยุทธ์	ตัวบ่งชี้	เป้าหมาย				แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม
			ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	
							กิจกรรม (ต่อ) 14. การจัดการความรู้ ของฝ่ายแผนงาน 15. 5 ส.เพื่อพัฒนา ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน 16. การสำรวจความพึง พอใจของผู้รับบริการ
	กลยุทธ์ติดตามและ รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ	1. มีรายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณทุกเดือน 2. มีรายงานการประเมินผล การใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี	12 ครั้ง	12 ครั้ง	12 ครั้ง	12 ครั้ง	การติดตามการใช้จ่าย งบประมาณประจำเดือน การประเมินผลการใช้ จ่ายงบประมาณ ประจำปี

ฝ่ายแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยทักษิณ
เลขที่ ๑๔๐ หมู่ที่ ๔ ถนนกาญจนวนิชย์ ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมือง จังหวัดสงขลา ๙๐๐๐๐
โทรศัพท์ ๐ ๗๔๓๑ ๗๖๐๐ ต่อ ๗๘๐๒ โทรสาร ๐๗๔๓๒ ๖๒๖๕
<http://www2.tsu.ac.th/org/planoffice>