



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
สำนักงานคณบดีคณะอุตสาหกรรมเกษตร
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
(ประจำปีงบประมาณ 2556 – 2559)

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของสำนักงานคณบดีได้อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ การใช้จ่ายงบประมาณ โดยจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์
3. เพื่อให้บริการจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่ชัดเจนและปฏิบัติได้
4. มีการติดตามผล และนำผลไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
สำนักงานคณบดีคณะอุตสาหกรรมเกษตร

1. ปรัชญา ปณิธาน วิสัยทัศน์ พันธกิจ และอัตลักษณ์

ปรัชญา

พัฒนาบุคลากร สร้างสรรค์งาน สนับสนุนงานวิชาการ และงานวิจัย

ปณิธาน

มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากร สร้างสรรค์งาน สนับสนุนงานวิชาการ และงานวิจัย

วิสัยทัศน์

พัฒนาการให้บริการ และระบบงานอย่างต่อเนื่อง
เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามปณิธานคณะอุตสาหกรรมเกษตร

พันธกิจ

สนับสนุนกิจกรรมและการดำเนินงานของคณะ

อัตลักษณ์

สนับสนุนงานวิชาการและงานวิจัย ด้วยใจบริการ ผลงานมีคุณภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 บริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

2. การวิเคราะห์สถานการณ์ปัจจุบัน

SWOT ANALYSIS สำนักงานคณบดี คณะอุตสาหกรรมเกษตร

ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 1: บริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

S=Strengths (จุดแข็ง)	W=Weaknesses (จุดอ่อน)
- บุคลากรมีความพร้อมในการให้บริการ - มีขั้นตอนการให้บริการอย่างมีระบบ - บุคลากรมีความรู้ความสามารถตรงสายงาน - สนับสนุนให้บุคลากรเข้าร่วมอบรมและสัมมนาทั้งภายในและภายนอก	- บุคลากรขาดประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในงานเฉพาะด้าน - อุปกรณ์สำนักงานขาดประสิทธิภาพในการทำงาน - ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ไม่ครอบคลุมการใช้งาน - ยังขาดการบูรณาการระบบสารสนเทศมาใช้งานบริการ
O=Opportunities (โอกาส)	T=Treats (อุปสรรค)
- คณะสนับสนุนให้บุคลากรเข้าร่วมอบรมและสัมมนาทั้งภายในและภายนอก - คณะสนับสนุนให้บุคลากรทำงานวิจัย และขอตำแหน่งชำนาญการ/เชี่ยวชาญ	- ความล่าช้าในระบบการเดินเอกสาร (เนื่องจากคณะอยู่ในส่วนภูมิภาค) - แหล่งที่ซื้อ ตัวแทนจำหน่ายสำหรับอุปกรณ์ทางการศึกษาอยู่ห่างไกลจากคณะ ทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดซื้อ

ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 5: ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

S=Strengths (จุดแข็ง)	W=Weaknesses (จุดอ่อน)
1. มีการประชาสัมพันธ์ให้นักศึกษาให้เข้าร่วมกิจกรรมอย่างสม่ำเสมอ 2. คณะมีโครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมทั้งของคณะเองและเข้าร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ 3. บุคลากรและคณะทำงานมีความพร้อมในการดำเนินงาน 4. ผู้บริหารให้ความสนใจและส่งเสริมเกี่ยวกับการทำกิจกรรมและโครงการด้านศิลปวัฒนธรรม	1. ขาดความร่วมมือในการเข้าร่วมกิจกรรมศิลปวัฒนธรรมกับชุมชน 2. การจัดกิจกรรมทางศิลปวัฒนธรรมของคณะไม่ได้เผยแพร่สู่ชุมชน 3. ผู้เข้าร่วมกิจกรรมขาดความเข้าใจอย่างถ่องแท้เกี่ยวกับกิจกรรมและโครงการทางด้านศิลปวัฒนธรรมในบางโครงการ/กิจกรรม
O=Opportunities (โอกาส)	T=Treats (อุปสรรค)
1. คณะตั้งอยู่ในเขตภูมิภาค ซึ่งมีการส่งเสริมเอกลักษณ์ทางด้านศิลปวัฒนธรรมอย่างเด่นชัด 2. มหาวิทยาลัยมีนโยบายในการรณรงค์และส่งเสริมด้านศิลปวัฒนธรรม	การได้รับข้อมูลข่าวสารจากหน่วยงานภายนอกที่ล่าช้า ทำให้มีการดำเนินงานไม่ทันตามกำหนดการ

3. การวิเคราะห์ SWOT ทางการเงิน

S=Strengths (จุดแข็ง)	W=Weaknesses (จุดอ่อน)
ดำเนินการตามระเบียบการใช้เงินที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด	1. งบประมาณไม่เพียงพอต่อการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ 2. ขาดการหารายได้นอกเหนือจากการรับนักศึกษา
O=Opportunities (โอกาส)	T=Treats (อุปสรรค)
1. อยู่ในแหล่งการแปรรูปผลผลิตทางการเกษตรซึ่งเอื้อต่อการบริการวิชาการแก่สังคมที่สอดคล้องกับความรู้ความสามารถของบุคลากรในคณะ 2. อยู่ในส่วนภูมิภาคที่มีส่วนขยายโอกาสทางการศึกษา	คณะยังไม่เป็นที่รู้จักสู่สาธารณชนส่งผลกระทบต่อจำนวนนักศึกษาแรกเข้าและงานบริการวิชาการ

4. แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

4.1 การจัดทา

สำนักงานคณบดีคณะอุตสาหกรรมเกษตร ดำเนินการจัดหาทรัพยากรทางการเงินจาก 2 แหล่ง ได้แก่ งบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณรายได้ ดังนี้

1) เงินงบประมาณแผ่นดิน คณะจะดำเนินการจัดทำคำขอของงบประมาณภายใต้หลักเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยงบประมาณที่ทำคำขอจะมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์คณะ ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของสำนักงานคณะกรรมการอุดมศึกษา ยุทธศาสตร์กระทรวงศึกษาธิการ และยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ ตามลำดับ และเมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัยแล้ว คณะจะดำเนินการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณทุกสิ้นไตรมาส ทั้งนี้แผนการใช้จ่ายจะเป็นไปตามความจำเป็นและตามภารกิจของคณะ นอกจากนี้ยังมีการดำเนินการจัดหางบประมาณในระบบบัญชี 3 มิติ

2) งบประมาณรายได้ จะเป็นรายรับที่มาจากค่าลงทะเบียนเรียนของนักศึกษา และรายรับที่มาจากงานบริการวิชาการ ในการจัดสรรงบประมาณดังกล่าว มหาวิทยาลัยจะนำรายงานรายรับต่างๆ ทุกภาคการศึกษามาดำเนินการประเมินผลรายรับเงินรายได้ที่เกิดขึ้นในภาคการศึกษาที่ 2 แล้วนำผลการประเมินเงินรายได้นั้นมาจัดทำประมาณการรายรับเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยที่คาดว่าจะได้รับทั้งปี แล้วนำมาจัดสรรให้คณะ โดยให้คณะจัดทำรายละเอียดงบประมาณและแผนการใช้จ่ายงบประมาณตามวงเงินที่ได้รับจัดสรร พร้อมทั้งจัดทำข้อมูลงบประมาณในระบบบัญชี 3 มิติ ส่งให้มหาวิทยาลัยนำเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่ออนุมัติวงเงินอีกครั้ง และคณะต้องจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ทุกสิ้นไตรมาส

3) การจัดหารายได้ เช่น จากการบริการวิชาการ วางแผนการบริการวิชาการแก่สังคมแบบมีค่าใช้จ่ายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือจากการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์

4) ดำเนินการประชาสัมพันธ์เชิงรุกเพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาแรกเข้า

5) ส่งเสริมการสร้างเครือข่ายงานวิจัยเพื่อสร้างรายได้จากการวิจัย

3.2 แหล่งงบประมาณ (2556 – 2559)

แหล่ง งบประมาณ	ปีงบประมาณ				รวมทั้งสิ้น
	2556	2557	2558	2559	
งบประมาณ เงินแผ่นดิน	3,874,100.-	4,261,400.-	4,687,500.-	5,156,200.-	17,979,200.-
งบประมาณ เงินรายได้	1,767,300.-	1,944,000.-	2,138,400.-	2,352,200.-	8,201,900.-
รวมทั้งสิ้น	5,641,400.-	6,205,400.-	6,825,900.-	7,508,400.-	26,181,100.-

3.3 การวางแผนการใช้จ่ายเงินที่มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และตรวจสอบได้

ในการใช้จ่ายงบประมาณ ทั้งงบประมาณเงินแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้ สำนักงานคณบดี จะมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามภารกิจและความจำเป็นของหน่วยงาน ซึ่งมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ทั้งนี้จะมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบ และประกาศของมหาวิทยาลัย และมีสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะได้เข้าตรวจสอบงบการเงินของ มหาวิทยาลัยและหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย

นอกจากนี้ สำนักงานคณบดีจะต้องดำเนินการจัดทำรายงาน รายรับ-รายจ่าย และรายงานทางการเงินเสนอมหาวิทยาลัยทุกสิ้นเดือน

สัดส่วนงบประมาณที่สนองตอบยุทธศาสตร์สำนักงานคณบดีคณะอุตสาหกรรมเกษตร ปี 2556 – 2559

1. บริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ

สัดส่วนงบประมาณร้อยละ 90

2. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

สัดส่วนงบประมาณร้อยละ 10

4. การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน

- รายงานฐานะทางการเงินรายเดือน รายไตรมาส และรายปี
- รายงานแสดงยอดเคลื่อนไหวของบัญชีธนาคาร
- รายงานงบประมาณคงเหลือตามแผนงาน/หน่วยงาน/กองทุน
- อื่นๆ

กลยุทธ์ทางการเงิน

● การพัฒนาและบริหารจัดการทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ที่ 1: เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทางการเงินของสำนักงานคนบดี
ให้มีความรวดเร็ว โปร่งใส ตรวจสอบได้ รวมทั้งมีระบบการติดตามและรายงาน
ผลการใช้จ่ายงบประมาณ

กลยุทธ์ที่ 1: การใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ

- หลักการ : มีการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามระเบียบการเงินอย่างเคร่งครัด
- มาตรการ : การใช้จ่ายงบประมาณต้องดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของหน่วยงาน

กลยุทธ์ที่ 2: พัฒนา/ปรับปรุงระบบการบริหารจัดการงบประมาณ

- หลักการ : การบริหารจัดการงบประมาณต้องมีความรวดเร็ว โปร่งใสและตรวจสอบได้
- มาตรการ : การพัฒนา/ปรับปรุงระบบบัญชี การเงินและการงบประมาณรวมทั้งพัฒนาบุคลากรให้สามารถรองรับระบบงานที่พัฒนาได้อย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ที่ 2: พัฒนาระบบการบริหารการเงินและพัสดุให้เอื้อต่อการพัฒนาหน่วยงาน และมีความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการเบิกจ่ายงบประมาณ

กลยุทธ์ที่ 1 : ปรับปรุงระบบการบริหารการเงิน การคลังและพัสดุ

- หลักการ : ถ่ายทอดองค์ความรู้ในระบบการจัดซื้อจัดจ้างและลดขั้นตอนการเบิกจ่าย เพื่อให้ระบบบริหารทางการเงินมีความคล่องตัว โปร่งใสและตรวจสอบได้
- มาตรการ : ดำเนินการจัดทำ KM ด้านการเงินและพัสดุ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานได้สอดคล้องกับกฎระเบียบและระบบที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ที่ 3: การจัดสรรการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อการพัฒนาหน่วยงาน

กลยุทธ์ที่ 1: กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณให้กับหน่วยงาน

- หลักการ : จัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- มาตรการ :
 1. จัดสรรงบประมาณจากการประมาณการรายรับเงินรายได้ให้เพียงพอและสอดคล้องกับภารกิจพื้นฐานของหน่วยงานและทรัพยากรที่หน่วยงานมี
 2. กำหนดให้หน่วยงานจัดทำรายละเอียด/โครงการ จำแนกตามแผนงานกองทุน และประเภทรายจ่าย พร้อมจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายไตรมาส ปีละ 4 ครั้ง

เป้าประสงค์ที่ 4: ติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ 1: ติดตามและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ

- หลักการ : ดำเนินการติดตามรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
- มาตรการ :
 1. ติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้และกำหนดมาตรการเพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเห็นถึงความสำคัญเพื่อเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย
 2. พัฒนาบุคลากรให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการจัดฝึกอบรม สัมมนา เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ