

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

พ.ศ. 2564-2568

(ฉบับปรับปรุง ปี พ.ศ. 2564)

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักฯ และคณะกรรมการ
ประจำสำนักฯ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2564 (ออนไลน์)

คำนำ

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน เป็นหน่วยงานสนับสนุนการจัดการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ โดยการขับเคลื่อนงานด้านวิชาการต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย ตามพันธกิจและภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งภาระงานของหน่วยงานมีความเกี่ยวข้องกับอาจารย์ นักศึกษา บุคลากร ภายในมหาวิทยาลัย ตลอดจนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือด้านวิชาการกับหน่วยงานต่าง ๆ ภายนอก ทั้งภาครัฐและเอกชน ผ่านกิจกรรม/โครงการของหน่วยงาน

ในการดำเนินกิจกรรม/โครงการในแต่ละปีงบประมาณนั้น จำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีการบริหารจัดการงบประมาณให้เพียงพอ สามารถตอบสนองการดำเนินงานได้อย่างครบถ้วนตามแผนงานที่กำหนด และมีผลสำเร็จตรงตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ จากเหตุผลดังกล่าว สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน จึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณที่ได้รับอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นเครื่องมือในการบูรณาการไปสู่การปฏิบัติที่ชัดเจน และผลักดันให้การดำเนินงานตามพันธกิจและภารกิจของหน่วยงานและมหาวิทยาลัยเกิดผลสัมฤทธิ์บรรลุเป้าประสงค์ตามยุทธศาสตร์ ตอบสนองการพัฒนามหาวิทยาลัยที่เป็นรูปธรรมชัดเจน

งานประกันคุณภาพ

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

ส่วนที่ 1

บทนำ

ประวัติ ความเป็นมาและสภาพปัจจุบัน

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เป็นมหาวิทยาลัยที่เปิดสอนเพื่อเปิดโอกาสทางการศึกษาให้กับท้องถิ่นและพัฒนาการเรียนการสอนให้มีคุณภาพสู่มาตรฐานสากล สร้างความรู้และนวัตกรรม นำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่การปฏิบัติที่ระดับปัจเจกบุคคล ชุมชน องค์กรและภาคการผลิต ให้บริการวิชาการถ่ายทอดเทคโนโลยีที่มีคุณภาพ ให้เกิดการพัฒนายั่งยืนของท้องถิ่นไทย พื้นฟูและสืบสานคุณค่าความหลากหลายของวัฒนธรรมไทยที่เป็นวิถีชีวิตประเพณี มีค่านิยมที่ดีงาม มีภูมิปัญญาท้องถิ่นและสิ่งแวดล้อมท้องถิ่น รวมถึงเพิ่มศักยภาพและบุคลากรทางการศึกษาให้มีคุณภาพมาตรฐาน โดยมีระบบบริหารจัดการแบ่งส่วนงานในการกำกับควบคุมดูแลทั้งหมด 5 คณะ และ 5 สำนัก/สถาบัน

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติหน้าที่สนับสนุนการจัดการเรียนการสอน ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อ พ.ศ. 2518 ตามโครงสร้างของพระราชบัญญัติวิทยาลัยครู โดยมีชื่อว่า “ฝ่ายทะเบียนและวัดผล” ต่อมาเมื่อมีการกึ่งเพิ่มขึ้น จึงได้จัดตั้งเป็น สำนักส่งเสริมวิชาการ ตามพระราชบัญญัติวิทยาลัยครู (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2527 ตามมาตรา 7 และมีพระราชบัญญัติสถาบันราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2538 และประกาศสำนักงานสภาสถาบันราชภัฏ เรื่อง หลักเกณฑ์การแบ่งส่วนราชการสถาบันราชภัฏ ประกาศ ณ วันที่ 25 ตุลาคม พ.ศ. 2538 สถาบันราชภัฏนครสวรรค์ จึงได้แบ่งส่วนราชการเป็น “สำนักส่งเสริมวิชาการ”

ในปี พ.ศ. 2548 ได้มีการเปลี่ยนแปลงจากสถาบันราชภัฏนครสวรรค์ มาเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จึงมีการแบ่งส่วนราชการใหม่เป็น “สำนักงานส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน” ตามกฎกระทรวงจัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ กระทรวงศึกษาธิการ พ.ศ. 2548 ณ วันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2548 ซึ่งปรากฏในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 122 ตอนที่ 20 ก วันที่ 8 มีนาคม 2548 และมีการแบ่งส่วนราชการเป็นไปตามประกาศกระทรวงศึกษาธิการ เรื่อง การแบ่งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2549 โดยให้แบ่งส่วนราชการเป็นสำนักงานผู้อำนวยการ ประกาศ ณ วันที่ 23 มิถุนายน พ.ศ. 2549 ปรากฏในราชกิจจานุเบกษา เล่ม 123 ตอนที่ 74 ง วันที่ 3 สิงหาคม 2549 และสภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ในการประชุมครั้งที่ 12 /2549 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2549 และครั้งที่ 13/2549 วันที่ 27 ธันวาคม 2549 เห็นชอบโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการภายในมหาวิทยาลัยของสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน โดยแบ่งออกเป็น 4 กลุ่มงาน ได้แก่ กลุ่มงานบริหารสำนักงานผู้อำนวยการ กลุ่มงานทะเบียนและประมวลผล กลุ่มงานส่งเสริมวิชาการและสำนักงานบัณฑิตวิทยาลัย มีหน้าที่ในการรับผิดชอบงานรับนักศึกษา งานทะเบียน งานประมวลผล งานหลักสูตร งานแผนการเรียน และบัณฑิตศึกษา โดยขึ้นตรงกับรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ มีโครงสร้างการบริหารงานภายใน ตามมติสภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ในการประชุมครั้งที่ 12 /2549 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2549 และครั้งที่ 13/2549 วันที่ 27 ธันวาคม 2549 ปี พ.ศ. 2558 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีมติเห็นชอบประกาศให้จัดตั้ง “บัณฑิตวิทยาลัย” เป็นส่วนงานภายในมหาวิทยาลัยที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ แยกออกจากสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ในคราวประชุมครั้งที่ 4/2558 วันที่ 26 มีนาคม พ.ศ. 2558 ซึ่งเป็นไปตาม ประกาศคณะกรรมการการอุดมศึกษา เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดตั้งส่วนงานภายในของสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. 2555 และข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ว่าด้วยส่วนงานภายในที่

จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการบริหารส่วนงานภายในของสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. 2550 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พ.ศ. 2554

ปี พ.ศ. 2561 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีมติยุบเลิกบัณฑิตวิทยาลัย ในคราวประชุมครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 จากมติสภามหาวิทยาลัยฯ ดังกล่าว โดยให้สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน รับโอนงาน ทรัพย์สิน บุคลากรและอัตรากำลัง รวมถึงงานด้านงบประมาณ โดยมีการบริหารงานแบบควบรวมจนถึงปัจจุบัน

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ

ปรัชญา

ส่งเสริมวิชาการ รักษามาตรฐาน บริการด้วยน้ำใจ

วิสัยทัศน์

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนเป็นองค์กรที่ทันสมัย ให้บริการถูกต้อง รวดเร็ว

พันธกิจ

1. ส่งเสริมการจัดการศึกษาของมหาวิทยาลัยทั้งในระดับปริญญาตรีและบัณฑิตศึกษา
2. พัฒนาการบริการวิชาการ ระบบงานทะเบียนและประมวลผลการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ

ภารกิจ

1. ส่งเสริมการจัดการหลักสูตรระดับปริญญาตรีและบัณฑิตศึกษาให้เป็นไปตามเกณฑ์

มาตรฐานระดับอุดมศึกษา

2. ดำเนินงานด้านงานทะเบียนและประมวลผล
3. ให้บริการด้านวิชาการแก่นักศึกษา คณาจารย์ และบุคคลทั่วไป
4. ดำเนินงานด้านการประกันคุณภาพ

แผนผังความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์ พันธกิจและยุทธศาสตร์ของหน่วยงานกับมิติด้านการพัฒนา 4 ด้าน

วิสัยทัศน์: “สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนเป็นองค์กรที่ทันสมัย ให้บริการถูกต้อง รวดเร็ว”

พันธกิจ: 1. ส่งเสริมการจัดการศึกษาของมหาวิทยาลัยทั้งในระดับปริญญาตรีและบัณฑิตศึกษา
2. พัฒนาการบริการวิชาการ ระบบงานทะเบียนและประมวลผลการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ส่งเสริมการจัดการศึกษาทั้งระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ส่งเสริมการพัฒนางานการให้บริการของหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ 3 ส่งเสริมการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารฯ

ประสิทธิผลตามพันธกิจ

สิ่งอำนวยความสะดวกในการจัดการการเรียนรู้ที่มีคุณภาพ

ระบบการให้บริการรวดเร็ว

บริหารจัดการอย่างมีธรรมาภิบาล

หลักสูตรมีมาตรฐานตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิฯ

มีการดำเนินงานโดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรม

ระบบประกันคุณภาพการศึกษาภายในของหน่วยงานเป็นที่ยอมรับ

คุณภาพบริการ

ปรับปรุงข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

เพิ่มช่องทางการให้บริการให้มีช่องทางที่หลากหลาย

พัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้บริการได้รวดเร็ว

มีระบบสารสนเทศข้อมูลข่าวสารที่สนับสนุนการบริหารจัดการ

จัดหาสิ่งสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนที่ทันสมัย เพียงพอต่อการใช้งาน

ส่งเสริมทักษะการให้บริการแบบมีมิตรไมตรี

สร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินงานประกันคุณภาพ

ประสิทธิผลการปฏิบัติ

เพิ่มประสิทธิภาพการประชาสัมพันธ์เชิงรุก

พัฒนาห้องเรียนและอุปกรณ์สนับสนุนการจัดการเรียน

พัฒนาระบบอำนวยความสะดวกในการดำเนินงาน

จัดทำฐานข้อมูลที่เชื่อมโยงกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

นำระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพมาใช้ภายในหน่วยงาน

ส่งเสริมการพัฒนาหลักสูตรให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน

มีระบบการตรวจสอบฐานข้อมูล

นำหลักธรรมาภิบาลมาใช้ในการบริหารงาน

พัฒนาระบบและกลไกการประกันคุณภาพฯ

พัฒนาองค์กร

ส่งเสริมการจัดการความรู้ในองค์กร

จัดหาสิ่งสนับสนุนการให้บริการให้เพียงพอและพร้อมใช้

จัดทำฐานข้อมูลที่ได้มาตรฐาน และเอื้อต่อการบริหารและตัดสินใจทุกระดับ

พัฒนาบุคลากรให้มีสมรรถนะสูงขั้นในการปฏิบัติงาน

นำระบบบริหารจัดการตามแนวทางการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

ส่วนที่ 2

กรอบและแนวคิดของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

หลักการและเหตุผล

จากกรอบแนวทางการดำเนินงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ. 2560-2579) นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. 2558-2564) ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี แผนบูรณาการเชิงยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ใหม่มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579) และนโยบายด้านการประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ต้องจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน โดยให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการของแต่ละหน่วยงาน และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยฯ สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการบริหารจัดการทางการเงิน เพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ ให้มีความเหมาะสม ภายใต้สถานการณ์ปัจจุบัน สอดคล้องกับการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และขับเคลื่อนการดำเนินงานตามพันธกิจด้านต่าง ๆ ของหน่วยงาน โดยมีระบบและกลไกในการจัดสรรทรัพยากรทางการเงิน หลักเกณฑ์ แนวทางการจัดสรรงบประมาณ ตลอดจนการวางแผนการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์สูงสุด ส่งผลให้สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน มีความมั่นคงทางการเงิน มีระบบเบิก-จ่ายงบประมาณทั้งงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้ อย่างเป็นระบบ สามารถตรวจสอบได้ มีประสิทธิภาพ

จากที่ได้กล่าวมาข้างต้น สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน จึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2564-2568 (ปรับปรุง พ.ศ. 2564) เพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดกิจกรรม/โครงการ และแผนงานด้านการจัดการงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติระดับมหาวิทยาลัย และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาหน่วยงานและมหาวิทยาลัยต่อไป

วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ การใช้จ่ายงบประมาณ โดยจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์
3. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณมีเป้าหมายที่ชัดเจนและปฏิบัติได้
4. มีการติดตามผลการดำเนินงานด้านงบประมาณ และนำไปสู่การปรับปรุง/พัฒนาการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
5. เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร ในด้านการบริหารงบประมาณ และการวางแผนงบประมาณในรอบปีงบประมาณปัจจุบันและอนาคต

แนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวทางการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณขึ้น เพื่อให้หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย มีหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวทางในการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย และการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายของหน่วยงานต่าง ๆ สามารถกำหนดเป้าหมายการดำเนินโครงการ กิจกรรมที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับนโยบาย ยุทธศาสตร์ระดับชาติ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

หลักเกณฑ์ วิธีการและแนวทางในการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

(1) น้อมนำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงเป็นกรอบแนวคิด โดยคำนึงถึงงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด สภาวะเศรษฐกิจ ความจำเป็นและภารกิจของหน่วยรับงบประมาณ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ ความคุ้มค่าในการใช้จ่ายและเกิดผลสัมฤทธิ์ในการบริหารจัดการ

(2) ขับเคลื่อนมหาวิทยาลัยให้บรรลุค่าเป้าหมายตัวชี้วัด ตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ระยะที่ 1 (พ.ศ.2561-2565) ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2564

(3) ให้ความสำคัญกับการขับเคลื่อนนโยบายสำคัญของสภามหาวิทยาลัย และมหาวิทยาลัย โดยเน้นการเสริมสร้างสมรรถนะบัณฑิตตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิแต่ละสาขา

(4) การจัดทำคำขอของงบประมาณให้พิจารณาลำดับความสำคัญของภารกิจตามความจำเป็นเร่งด่วนของหน่วยงานและมีความพร้อมในการดำเนินงาน ให้ความสำคัญกับการจัดทำโครงการในลักษณะบูรณาการ หน่วยงานเจ้าภาพและหน่วยงานสนับสนุน ร่วมกันวางแผนกำหนดเป้าหมาย แนวทางการดำเนินงานโครงการและกิจกรรม ที่มีความเชื่อมโยงสอดคล้อง สนับสนุนซึ่งกันและกัน อย่างมีประสิทธิภาพ คุ้มค่า และไม่ซ้ำซ้อน

(5) ให้แสดงวัตถุประสงค์ ความจำเป็น ผลสัมฤทธิ์ ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ แผนการปฏิบัติงาน แผนการใช้จ่ายงบประมาณ กรอบการประมาณการรายจ่าย ตามแบบที่มหาวิทยาลัยกำหนด

วิธีการและแนวทางในการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ให้หน่วยรับงบประมาณ ดังต่อไปนี้

(1) ประมาณการรายจ่ายประจำปีขั้นต่ำและรายจ่ายตามภาระผูกพันที่ต้องจัดสรร ตามค่าใช้จ่ายจริงและจัดสรรเต็มจำนวน

(2) ให้หน่วยรับงบประมาณ จัดสรรงบประมาณตามภารกิจที่ต้องรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

(ก) ภารกิจพื้นฐาน ตามหน้าที่ต้องดำเนินการเป็นปกติประจำปีตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงาน

(ข) ภารกิจตามประเด็นยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติราชการประจำปี และการแก้ไขจุดที่ควรพัฒนาจากผลการประเมินคุณภาพภายในและภายนอก

(3) หน่วยรับงบประมาณ จัดทำโครงการและกิจกรรม ตามกรอบวงเงินที่ได้รับจัดสรรให้เกิดประโยชน์โดยตรงกับนักศึกษา และต้องสอดคล้องกับตัวชี้วัดตามองค์ประกอบตัวบ่งชี้ในการประกันคุณภาพภายในของระดับอุดมศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ และจุดที่ควรพัฒนาตามข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการประเมินคุณภาพการศึกษาและคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลงานของมหาวิทยาลัย โดยเน้นความประหยัด คุ้มค่าและเกิดผลสัมฤทธิ์

(4) การขอรับการจัดสรรงบประมาณรายการงบลงทุน (ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง และครุภัณฑ์) ต้องมีรายละเอียดแสดงถึงความพร้อมในการดำเนินงาน ประกอบการพิจารณา ดังต่อไปนี้

(4.1) รายการที่ดิน สิ่งก่อสร้าง

- (ก) แบบรูปรายการ พร้อมเอกสารประกอบแบบรูปรายการ
- (ข) ราคากลางหรือประมาณการราคา (BOQ)
- (ค) การแบ่งงวดงาน งบการเงิน และระยะเวลาการก่อสร้าง
- (ง) ชี้แจงเหตุผลความจำเป็น โดยต้องแสดงถึงสภาพการใช้งานของสิ่งก่อสร้างเดิม ระบุวัตถุประสงค์เพื่อทดแทนหรือก่อสร้างใหม่ ความจำเป็นที่จะต้องก่อสร้างใหม่หรือซ่อมแซม เช่น อายุการใช้งาน จำนวนผู้ใช้บริการ ตลอดจนการคาดการณ์ผู้ใช้งานหรือผู้รับบริการ ความคุ้มค่าหรือประโยชน์ที่ได้รับและจะสามารถรองรับผู้รับบริการเพิ่มขึ้นจำนวนเท่าใดภายหลังการก่อสร้างหรือปรับปรุงเสร็จสิ้น เป็นต้น

(4.2) ครุภัณฑ์

- (ก) คุณสมบัติเฉพาะของครุภัณฑ์
- (ข) ใบเสนอราคาหรือใบสืบราคาอย่างน้อย 3 บริษัท หรือเอกสารแสดงราคาที่เคยจัดซื้อ
- (ค) มีความพร้อมสถานที่/พื้นที่ในการติดตั้งและบุคลากร พร้อมในการรองรับการใช้งานครุภัณฑ์
- (ง) ชี้แจงเหตุผลความจำเป็น ต้องแสดงถึงสภาพการใช้งานของครุภัณฑ์เดิม ระบุวัตถุประสงค์เพื่อทดแทนหรือจัดซื้อใหม่ (ทุกรายการ) ความจำเป็นที่จะต้องซื้อใหม่ จำนวนผู้มารับบริการ ตลอดจนการคาดการณ์ผู้ใช้งานหรือผู้รับ

(4.3) ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามเกณฑ์ราคากลางและคุณลักษณะพื้นฐานการจัดหาอุปกรณ์และระบบคอมพิวเตอร์ที่กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมกำหนด

(ก) ให้สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ (ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร) กำหนดคุณลักษณะและราคากลางในการจัดซื้อหรือเช่าเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องตามที่กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมกำหนด

(ข) การจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

(5) การจัดทำรายละเอียดโครงการหรือกิจกรรม ที่เกี่ยวข้องกับการจัดกิจกรรมนักศึกษาที่มีการอบรมสัมมนาภายในมหาวิทยาลัย และการศึกษาดูงาน การเสนอผลงานวิจัยทั้งในประเทศและต่างประเทศ ให้เป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวทางดำเนินการที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด ดังต่อไปนี้

(ก) การศึกษาดูงานในต่างประเทศให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล คือ การเดินทางไปปฏิบัติภารกิจตามสนธิสัญญา หรือที่มีข้อผูกพันทางกฎหมาย บุคลากรที่ไปศึกษาดูงานไม่ควรเป็นกลุ่มใหญ่และต้องเกี่ยวข้องโดยตรงกับเรื่องที่จะไปศึกษาดูงาน หลังจากการเสร็จสิ้นการศึกษาดูงานแล้วให้เขียนรายงานผลการศึกษาดูงานที่จะนำมาใช้ประโยชน์ในแต่ละเรื่อง พร้อมเสนอโครงการที่จะดำเนินการต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

(ข) การนำเสนอผลงานวิจัยทั้งในประเทศและต่างประเทศ ให้แต่ละหน่วยงานจัดสรรงบประมาณสนับสนุนกิจกรรมนี้ไว้โดยเฉพาะ

(6) การพิจารณาจัดสรรงบประมาณสนับสนุนงานวิจัย จะพิจารณาสนับสนุนงานวิจัยตาม

นโยบายของมหาวิทยาลัย งานวิจัยเชิงพาณิชย์ งานวิจัยรับใช้สังคม งานวิจัยเชิงพื้นที่ โครงร่างงานวิจัย (Proposal) ต้องได้รับอนุมัติจากหน่วยงาน ตามหัวข้อที่นำเสนอ เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ทันภายในปีงบประมาณ

(7) การจัดการฝึกอบรม สัมมนาของทุกหน่วยงานควรกำหนดเป้าหมายให้ชัดเจน ไม่ซ้ำซ้อน ทั้งด้านจำนวนคน หลักสูตร มีระยะเวลาเหมาะสม รวมทั้งในแต่ละหลักสูตรควรตอบสนองต่อภารกิจหลักของหน่วยงาน กิจกรรมที่มีลักษณะเหมือนหรือคล้ายคลึงกันให้จัดเป็นภาพรวมของหน่วยงาน

การฝึกอบรม สัมมนา รวมทั้งการศึกษาดูงานภายนอกสถานที่ของทุกหน่วยงาน สามารถดำเนินการได้ ในกรณีที่มีการเบิกจ่ายค่าอาหารเกินกว่าประกาศของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ขออนุมัติเป็นรายการที่จำเป็น

จัดให้มีการติดตามและประเมินผลโครงการฝึกอบรม สัมมนา เพื่อนำมาใช้พิจารณาปรับปรุงหลักสูตรให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และกำหนดกลุ่มเป้าหมายให้มีความเหมาะสมชัดเจน เพื่อให้ผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้รับประโยชน์สูงสุด การจัดการฝึกอบรม สัมมนา ให้ดำเนินการตามแนวทาง ดังต่อไปนี้

(ก) บูรณาการแผนหรือหลักสูตรการฝึกอบรมระหว่างหน่วยงานภายใน กรณีมีหลักสูตรที่มีความสอดคล้องและมีกลุ่มเป้าหมายเดียวกัน เพื่อเป็นการประหยัดงบประมาณและลดความซ้ำซ้อน

(ข) ปรับวิธีการและรูปแบบการฝึกอบรมเป็นแบบการเรียนรู้ด้วยตนเองผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Learning) เพื่อเป็นการประหยัดและรองรับนโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม (Digital Economy)

(ค) การจัดฝึกอบรม สัมมนา ไม่ให้จัดทำของแจก ของที่ระลึก เช่น กระเป๋า เสื้อ เป็นต้น ให้แก่ผู้เข้ารับการอบรมหรือผู้จัดฝึกอบรม

(ง) การจัดกิจกรรมฝึกอบรมเพื่อเสริมประสบการณ์ให้นักศึกษา การบริการวิชาการที่จัดให้แก่บุคลากรภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย ทั้งในเวลาราชการและนอกเวลาราชการ ให้งดเบิกค่าตอบแทนวิทยากรสำหรับบุคลากรภายในมหาวิทยาลัย จากงบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย ยกเว้นโครงการที่มีลักษณะเป็นโครงการเฉพาะที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินแผ่นดิน และโครงการจัดหารายได้

(จ) ค่าวัสดุ ค่าเอกสาร และค่าเบ็ดเตล็ด (ให้ระบุรายละเอียดค่าใช้จ่าย) สำหรับผู้เข้ารับการฝึกอบรม สัมมนา ให้จัดสรรได้ไม่เกินคนละ 70 บาทต่อหลักสูตร หากไม่สามารถจำแนกรายละเอียดได้ให้ตั้งงบประมาณได้ไม่เกิน 5,000 บาท (ตามหลักเกณฑ์ อัตราค่าใช้จ่ายและแนวทางการพิจารณาจ่ายประจำปี พ.ศ. 2565 ของสำนักงบประมาณ)

โครงการที่ต้องใช้วัสดุเฉพาะให้ขออนุมัติเป็นกรณีไป ทั้งนี้ โครงการจัดอบรม สัมมนาต่าง ๆ ควรลดค่าใช้จ่ายในการจัดทำเอกสารสำหรับแจกผู้เข้าร่วมโครงการ เพื่อลดค่าใช้จ่ายและสอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล

(8) การถัวเฉลี่ยงบประมาณให้ถัวเฉลี่ยได้ภายในกิจกรรมเดียวกันไม่เกินร้อยละ 20 ของวงเงินงบประมาณในกิจกรรมนั้น ๆ

(9) โครงการและกิจกรรมที่จะขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของมหาวิทยาลัย หน่วยรับงบประมาณต้องจัดสรรงบประมาณรายจ่ายสำหรับเป็นค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมการใช้รถยนต์ตามที่กำหนดไว้ในประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เรื่อง การใช้รถยนต์มหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

(10) ให้มหาวิทยาลัยจัดสรรงบกลางไม่เกินร้อยละ 5 ของประมาณการเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพื่อใช้จ่ายตามความจำเป็นและฉุกเฉินของหน่วยงานต่าง ๆ

(11) มหาวิทยาลัยมีนโยบายส่งเสริมการจัดทำโครงการเพื่อแสวงหารายได้ให้แก่ มหาวิทยาลัย หน่วยงานอาจทำโครงการในลักษณะการบริการวิชาการเก็บค่าใช้จ่ายเพื่อเลี้ยงตัวเอง โดยแยกออกจากโครงการ ที่ขอรับจัดสรรงบประมาณ ในการพิจารณาจะพิจารณาโครงการเพื่อ แสวงหารายได้แยกต่างหาก

ทั้งนี้โครงการแสวงหารายได้อาจไม่จำเป็นต้องจัดสรรงบประมาณภายใต้หลักเกณฑ์และ แนวทางที่กำหนดนี้ รวมทั้งถัวเฉลี่ยได้เพื่อความยืดหยุ่น โดยให้นำเสนอเป็นรายโครงการ สภา มหาวิทยาลัยจะพิจารณา ตามเหตุผลและความจำเป็น

นโยบายด้านการบริหารจัดการหน่วยงาน

1. ส่งเสริมวิชาการ

- ขับเคลื่อนและสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนที่ตอบโจทย์การส่งเสริมการเรียนรู้ตลอด ชีวิต ด้วยระบบการเรียนรู้แบบ Degree /non-degree (Credit Bank และหลักสูตรแบบ Modular System เป็นต้น)

- สร้างโอกาสการเข้าถึงข้อมูลทางการศึกษาให้นักเรียน ผู้ปกครอง ชุมชน และ แสวงหาผู้เรียนผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (social media)

- สนับสนุนการจัดการศึกษาแบบบูรณาการกับการทำงาน (CWIE / สหกิจศึกษา)

- สร้างเครือข่ายทางการศึกษา และดำเนินกิจกรรมร่วมกันอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุน พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาของมหาวิทยาลัย

- ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพอาจารย์ผู้สอนในทักษะที่ทันสมัย อาทิ เทคโนโลยีสนับสนุน การสอน เทคนิคการสอน การปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรที่ทันสมัย การประเมินผู้เรียน เป็นต้น)

- สนับสนุนการจัดทำและเผยแพร่ผลงานวิชาการผ่านวารสารวิชาการ

2. ระบบงานทันสมัย

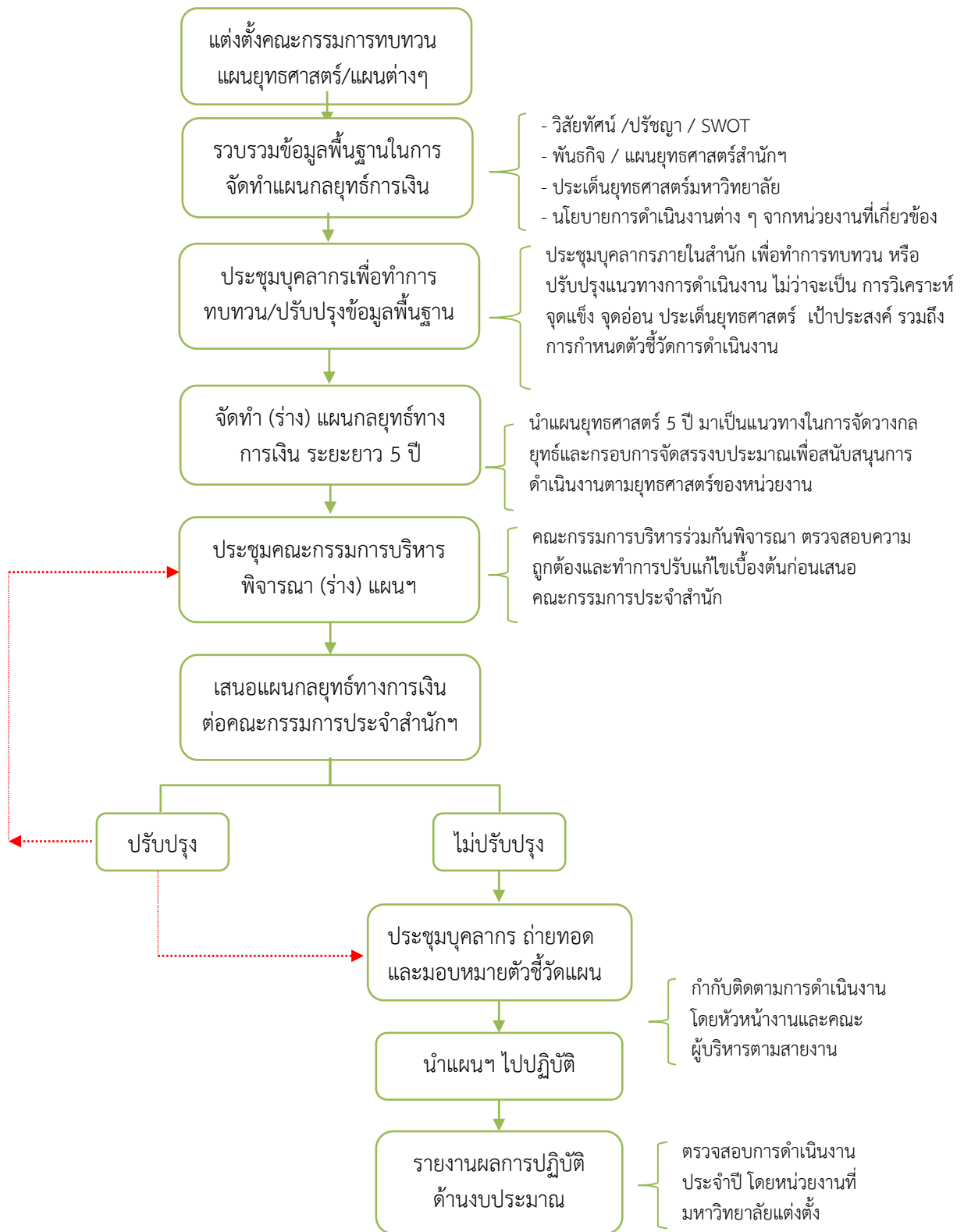
- ยกระดับคุณภาพการให้บริการผ่านช่องทางออนไลน์ ภายใต้แนวคิด Digital Content

- ปรับเปลี่ยนรูปแบบการให้บริการต่าง ๆ ให้อยู่ในแพลตฟอร์มออนไลน์

3. บริการประทับใจ

- การพัฒนาระบบงานให้บริการและระบบสนับสนุนการปฏิบัติงาน

ขั้นตอนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2564-2568
สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน



ส่วนที่ 3

การวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน

เพื่อให้การวางแผนกลยุทธ์ทางการเงินของหน่วยงาน มีความสอดคล้อง เชื่อมโยงกับ ยุทธศาสตร์การดำเนินงานระดับมหาวิทยาลัย และมีกลไกการขับเคลื่อนที่ทำให้การดำเนินงาน ด้านการเงินและงบประมาณเป็นไปตามวัตถุประสงค์ โดยมีการกระจายอำนาจในการบริหารจัดการ ด้านการเงินของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ และหัวหน้างาน ตามลำดับ

ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินนั้น หน่วยงานดำเนินการรวบรวมข้อมูลที่สำคัญและ จำเป็นต่อการกำหนดจุดยืนด้านการเงินและงบประมาณของหน่วยงาน ซึ่งได้จากการนำผลการ ดำเนินงานที่ผ่านมา และข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องมาร่วมวิเคราะห์ เพื่อ กำหนดกลยุทธ์ในการบริหารจัดการการเงิน ด้วยวิธีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน-ภายนอก ที่เกี่ยวข้องกับการเงินและงบประมาณ และเสนอกลยุทธ์ในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ เพื่อนำไปสู่ แผนกลยุทธ์การเงิน ตลอดจนแผนปฏิบัติการประจำปี คณะกรรมการฯ ได้นำข้อมูลที่ได้มาทำการ กำหนดกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ระยะยาวของหน่วยงาน ดังนี้

สถานการณ์ทางการเงิน (SWOT)

จุดแข็ง (Strengths)

1. มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ
2. การเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังของกรมบัญชีกลาง และระเบียบการ เบิก-จ่ายเงินของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
3. มีเอกสารการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้อง
4. สามารถตรวจสอบผลการเบิก-จ่ายงบประมาณได้ตลอดเวลา เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการ ตัดสินใจ
5. มีระบบการเงินที่มีประสิทธิภาพ ถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามระเบียบ
6. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงบประมาณ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการทำงาน
7. มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงานด้านการเงินและงบประมาณของหน่วยงานที่ชัดเจน
8. หน่วยงานมีคู่มือการปฏิบัติงานทางการเงินงบประมาณ

จุดอ่อน (Weaknesses)

1. ยังไม่มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าในการใช้งบประมาณ ของแต่ละโครงการ/กิจกรรม
2. รูปแบบการบันทึกข้อมูลด้านการเงินและงบประมาณ มีความยุ่งยาก และหลายขั้นตอน
3. การจัดทำรายงานข้อมูลการเงิน ในการตัดสินใจของผู้บริหาร ยังขาดการวิเคราะห์และ สรุปผลที่ดี
4. ขาดการสร้าง ความเข้าใจในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกฎ ระเบียบด้านการเงินที่ถูกต้อง
5. หน่วยงานยังไม่สามารถแสวงหารายได้เพื่อเป็นเงินทุนสำรองของหน่วยงาน

6. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรส่วนใหญ่มาจากเงินรายได้ค่าธรรมเนียมทางการศึกษา ซึ่งผันแปรตามจำนวนนักศึกษาที่มีในปัจจุบัน

โอกาส (Opportunities)

1. มหาวิทยาลัยมีการกระจายอำนาจในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ
2. นโยบายจากมหาวิทยาลัยในการส่งเสริม สนับสนุนให้หน่วยงานภายใน ดำเนินกิจกรรมที่ก่อให้เกิดรายได้
3. ความก้าวหน้าของเทคโนโลยีในปัจจุบัน ทำให้หน่วยงานมีโอกาสในการสื่อสาร เพื่อสร้างการยอมรับและเป็นที่รู้จักมากขึ้น
4. การบริหารการเงินมีความยืดหยุ่น สามารถปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์

อุปสรรค (Threats)

1. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย ส่วนใหญ่เป็นงบที่ใช้ในการดำเนินประจำ ไม่สามารถสนับสนุนการดำเนินกิจกรรม/โครงการด้านการพัฒนาได้เท่าที่ควร
2. นโยบายด้านการเงินและงบประมาณของมหาวิทยาลัย ยังไม่เอื้อต่อการดำเนินโครงการที่มีลักษณะการดำเนินงานในรูปของการพัฒนา
3. เงินงบประมาณที่มหาวิทยาลัยได้รับลดลง เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับจำนวนเงินรายได้ที่ผันแปรตามจำนวนนักศึกษาที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง
4. การสนับสนุนงบประมาณจากมหาวิทยาลัยมีแนวโน้มลดลง

จากการวิเคราะห์สภาพการดำเนินงานด้านการเงินของหน่วยงานในข้างต้น สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ได้ดำเนินการวางแผนทางการเงิน เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งกำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงานทางการเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ยุทธศาสตร์ด้านการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการเงินและงบประมาณ ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์

1. การเบิก-จ่ายงบประมาณมีความถูกต้อง ตอบสนองพันธกิจและสามารถตรวจสอบปรับปรุงแก้ไขให้มีความเหมาะสม

กลยุทธ์

1. กำหนดให้การจัดทำโครงการเพื่อเสนอขอตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีความเชื่อมโยง สอดคล้องกับนโยบายมหาวิทยาลัยฯ
2. ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานภายใต้ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องด้านการเงิน

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย				
	2564	2565	2566	2567	2568
1. ร้อยละของการจัดสรรงบประมาณเพื่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	-	40	45	45	50
2. จำนวนเรื่องเบิกจ่ายที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับทางการเงิน	0 เรื่อง	0 เรื่อง	0 เรื่อง	0 เรื่อง	0 เรื่อง
3. จำนวนการขอเปลี่ยนแปลงรายละเอียดงบประมาณ	น้อยกว่า 10 ครั้ง	น้อยกว่า 8 ครั้ง	น้อยกว่า 7 ครั้ง	น้อยกว่า 6 ครั้ง	น้อยกว่า 5 ครั้ง
4. จำนวนกิจกรรม/โครงการที่ก่อให้เกิดรายได้ (บริการวิชาการ)	1 โครงการ/ กิจกรรม	1 โครงการ/ กิจกรรม	1 โครงการ/ กิจกรรม	1 โครงการ/ กิจกรรม	1 โครงการ/ กิจกรรม

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริการจัดการทางการเงิน
เป้าประสงค์

เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้บริหารสามารถกำกับติดตามการดำเนินงานด้านการเงินและงบประมาณ และสามารถทราบความเคลื่อนไหวทางการเงินสามารถนำไปสู่การบริหารงานการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์

1. ดำเนินการจัดทำรายละเอียด/ความคืบหน้าการเบิกจ่ายงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
2. จัดทำข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุ ครุภัณฑ์ อย่างเป็นระบบ
3. กำกับติดตามให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามรอบเวลาที่กำหนด

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย				
	2564	2565	2566	2567	2568
1. ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวม (งบประมาณแผ่นดิน)	85	90	90	95	95
2. ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณรายไตรมาส (จัดสรรรายไตรมาส/เบิกจ่ายรายไตรมาส)	80	80	80	80	80
3. มีระบบสนับสนุนการดำเนินงานด้านการเงิน	อย่างน้อย 1 ระบบ	อย่างน้อย 1 ระบบ	อย่างน้อย 1 ระบบ	อย่างน้อย 1 ระบบ	อย่างน้อย 1 ระบบ

บทที่ 4

งบประมาณและแผนงานทางการเงิน

การบริหารงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน มีแนวทางในการจัดสรรเงินงบประมาณที่ได้รับ ดังนี้

1. งบประมาณแผ่นดิน เป็นเงินงบประมาณที่ได้รับสนับสนุนจากรัฐบาล ที่มหาวิทยาลัยฯ แบ่งส่วนให้กับหน่วยงาน ประมาณการคิดเป็นร้อยละ 30 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด โดยจัดสรรตามตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 ส่งเสริมการจัดการศึกษาทั้งระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา เป็นงบดำเนินงานและงบลงทุน เพื่อใช้ในการบริหารจัดการทั่วไป เช่น จัดหา ครุภัณฑ์ เพื่อใช้ในการบริหารงาน การติดตามสื่อสารทางราชการ การบำรุงรักษาวัสดุ/ครุภัณฑ์/การพัฒนาบุคลากรประจำหน่วยงาน และประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 ส่งเสริมการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

2. งบประมาณเงินรายได้ เป็นเงินงบประมาณที่ได้รับสนับสนุนจากมหาวิทยาลัยฯ ซึ่งมาจากเงินค่าธรรมเนียมทางการศึกษา โดยจัดสรรให้กับหน่วยงาน ประมาณการคิดเป็นร้อยละ 70 โดยจัดสรรตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 ส่งเสริมการพัฒนางานการให้บริการของหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพ และประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 ส่งเสริมการบริหารจัดการที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (บางส่วน) งบประมาณที่ได้รับจะถูกแบ่งสัดส่วนยอดเงินตามกิจกรรม/ โครงการที่จัดขึ้นตามประเด็นยุทธศาสตร์นั้น ๆ ซึ่งมีความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

การแบ่งสัดส่วนงบประมาณตามพันธกิจและภารกิจของหน่วยงาน

สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน มีแนวทางในการบริหารงบประมาณ แบ่งออกเป็น ส่วน ๆ ดังนี้

1. การจัดโครงการ/กิจกรรมตามตามพันธกิจหลักของสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของงบประมาณทั้งหมด จำแนกเป็น

1.1 งบประมาณที่เบิกจ่ายให้แก่หน่วยงานอื่นๆ (ค่าดำเนินการ, ค่าตรวจอ่านผลงาน, เงินสนับสนุนการปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตร เป็นต้น) คิดเป็นร้อยละ 75

1.2 งบประมาณที่ใช้ดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงาน คิดเป็นร้อยละ 15

2. การบริหารจัดการทั่วไป ไม่น้อยกว่าร้อยละ 7 ของงบประมาณทั้งหมด

3. การพัฒนาบุคลากร การพัฒนาระบบประกันคุณภาพภายในและอื่น ๆ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของงบประมาณทั้งหมด

ทั้งนี้ สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ได้ดำเนินการประมาณการงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปีงบประมาณ (ประมาณการ 5 ปี) เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ 5 ปี พ.ศ. 2564-2568 (ปรับปรุง 2564) ให้บรรลุเป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน และสนับสนุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ระดับมหาวิทยาลัย ภายใต้การบริหารงบประมาณด้วยความคุ้มค่า ประหยัด มีประสิทธิภาพ โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ตามกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติทางการเงินและงบประมาณ โดยมีรายละเอียดการประมาณการงบประมาณตามประเด็นต่างๆ แสดงดังตามรางที่ 1-2

ตารางที่ 1 การประมาณการจัดสรรเงินตามแผนกลยุทธ์ในส่วนของพัฒนาที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย (ก่อนการทบทวนปรับปรุงแผน)

ลำดับ	รายการ	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.						หมายเหตุ
		2560	2561	2562	2563	2564	2565	
เงินรายได้								
1	รายได้จากงบประมาณแผ่นดิน	1,880,000	1,030,000	457,000	447,860	447,860	447,860	ลดลง 45% จากปีฐาน (61)
2	รายได้จากค่าธรรมเนียมนการศึกษา	9,479,600	8,768,600	5,950,000	5,831,000	5,714,380	5,600,000	ลดลง 67.86% จากปีฐาน (61) ต่อเนื่อง 2% ทุกปี
3	รายได้จากการบริการวิชาการ	-	-	-	-	-	-	
4	รายได้อื่นๆ	-	-	-	-	-	-	
รวมรายรับ		11,359,600	9,798,600	6,407,000	6,278,860	6,162,240	6,047,860	
เงินรายจ่าย								
1	รายจ่ายปกติ (รายจ่ายประจำเบิกจ่าย หน่วยงานอื่น ผลงานวิชาการ)	9,162,500	7,517,980	5,550,000	5,500,000	5,530,000	5,417,000	
2	รายจ่ายเพื่อการลงทุน (ครุภัณฑ์)	172,400	572,600	427,000	340,000	200,000	200,000	
3	รายจ่ายทั่วไป (งบบุคลากร)	767,100	615,020	400,000	408,860	202,240	200,000	
	รายจ่ายตามยุทธศาสตร์	1,257,600	1,093,000	30,000	30,000	230,000	230,860	
	เงินสำรองของหน่วยงาน	-	-	-	-	-	-	
รวมรายจ่าย		11,359,600	9,798,600	6,407,000	6,278,860	6,162,240	6,047,860	

ตารางที่ 2 การประมาณการจัดสรรเงินตามแผนกลยุทธ์ในส่วนของพัฒนาที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ลำดับ	ยุทธศาสตร์	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564-2568						หมายเหตุ
		2563	2564	2565	2566	2567	2568	
สัดส่วนพัฒนาตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยฯ								
1	ยุทธศาสตร์ที่ 1	1,656,800	8,313,200	1,426,000	1,491,000	1,341,900	1,207,710	ลดลง 10% ทุกปี
2	ยุทธศาสตร์ที่ 2	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	เงินสมทบกองทุนวารสาร
3	ยุทธศาสตร์ที่ 3	-	-	-				
4	ยุทธศาสตร์ที่ 4	3,652,700	613,600	595,000	535,500	481,950	481,950	ลดลง 10% ทุกปี
5	ยุทธศาสตร์ที่ 5	245,300	70,000	70,000	70,000	70,000	70,000	เงินสมทบเครือข่าย
	รายจ่ายประจำขั้นต่ำ	-	25,000	-	-	-	-	
	ภาระผูกพันที่ต้องจัดสรร	-	3,765,000	4,850,000	4,850,000	4,850,000	4,850,000	
	โครงการความร่วมมือ พยาบาล	2,177,400-	1,461,665	444,000	444,000	444,000	444,000	งบประมาณตาม MOU
รวมเงิน		8,765,000	12,886,800	6,871,000	7,490,500	7,287,850	7,153,660	

บทที่ 5

การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ และกลไกการกำกับติดตาม

แนวทางการนำแผนไปสู่การปฏิบัติ

การขับเคลื่อนแผนงานไปสู่ความเป็นเลิศ ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ได้นั้น ต้องประกอบด้วยกลไกการดำเนินงานหลายส่วน การสร้างการยอมรับและการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกคนเป็นสิ่งสำคัญ เพราะจะเป็นกลไกที่ร่วมกันขับเคลื่อนนำแนวทางการพัฒนาหน่วยงาน และมหาวิทยาลัยไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม ควบคู่กับการวางแผนพัฒนากำลังคนให้มีสมรรถนะตามหน้าที่ และความรับผิดชอบ การวางระบบ กลไกการจัดสรรทรัพยากร ตลอดจนกำหนดแนวทางกำกับ ติดตาม และประเมินผลให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ในการแปลงหรือนำแผนยุทธศาสตร์ ไปสู่การปฏิบัติเน้นการนำแผนยุทธศาสตร์ไปปรับปรุง และแผนปฏิบัติการประจำปี โดยการถ่ายทอดนโยบาย ผลผลิต ผลลัพธ์ และค่าเป้าหมายให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงาน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่างๆ ดังนี้

1. เสริมสร้างการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกระดับ โดยประชุมเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ร่วมกันเกี่ยวกับแผนและกลวิธีนำแผนลงสู่ระดับกลุ่มงาน และบุคคล เพื่อให้บุคลากรทุกระดับได้รับทราบและเกิดทักษะในการนำไปปฏิบัติ

2. การถ่ายทอดยุทธศาสตร์สู่บุคลากรกลุ่มงานต่าง ๆ โดยการชี้แจงทำความเข้าใจในแต่ละประเด็น จัดประชุมเพื่อทบทวน และจัดทำแผนปฏิบัติการ กำหนดค่าเป้าหมาย กลยุทธ์ โครงการ กิจกรรม ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องการสำหรับจัดทำงบประมาณประจำปีและการกำกับผลปฏิบัติงานต่อไป

3. สนับสนุนให้บุคลากรกลุ่มงานต่าง ๆ ทำความเข้าใจ และความชัดเจนในแต่ละประเด็นที่กลุ่มงานตัวเองรับผิดชอบ ผ่านการสนับสนุนในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การประชุม ประชาสัมพันธ์

4. พิจารณาสับสนุนเพื่อให้โครงการที่กำหนดไว้สามารถดำเนินไปได้ และให้การสนับสนุนในทุกด้าน เช่น การจัดบุคลากร การจัดสรรหรือจัดหางบประมาณ การสนับสนุนสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์

5. การสร้างความร่วมมือเพื่อนำไปสู่ผลที่ตั้งเป้าหมายไว้ ตามแผนงานและโครงการ

6. จัดระบบการสื่อสารองค์การอย่างทั่วถึงและต่อเนื่องแก่สาธารณะและบุคลากรในทุกระดับ การวางระบบสนับสนุนต่าง ๆ เช่น การบริหารการเปลี่ยนแปลง การพัฒนาบุคลากร การบริหารแบบมีส่วนร่วม การจัดการความรู้ การบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ตลอดจนการกำหนดนโยบาย แนวปฏิบัติ เพื่อถ่ายทอดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่าเป้าหมายที่สำคัญ

7. การบริหารแผนการปฏิบัติการ จัดระบบการบริหารแผนการปฏิบัติการ ให้มีกลไกเฝ้าระวัง และตรวจสอบแผนการดำเนินงานที่มีความคลาดเคลื่อนจากแผน เพื่อประกอบการตัดสินใจว่าต้องมีแนวทางแก้ไขอย่างไร โดยให้มีการรายงานผลตามลำดับขั้นของความรับผิดชอบเป็นรายเดือนหรือรายไตรมาส

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานของโครงการ/กิจกรรมและความสำเร็จของหน่วยงาน เพื่อควบคุมการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์และก่อให้เกิดการปรับปรุง อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการเรียนรู้ในหน่วยงาน โดยดำเนินการเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานที่ได้จริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ทั้งใน

รูปผลผลิต (output) และผลลัพธ์ (outcome) ภายใต้การบูรณาการ ระบบการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของ ก.พ.ร., สกอ. และหน่วยงานต่าง ๆ ภายนอก

การถ่ายทอดเป้าประสงค์และตัวชี้วัด

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันและสอดคล้องกัน จึงได้มีการถ่ายทอดเป้าประสงค์ ตัวชี้วัด และค่าเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ โดยการจัดทำกรอบภาระงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายระหว่างบุคลากรภายในหน่วยงาน กับบังคับบัญชาตามสายงาน โดยการกำหนดเป้าประสงค์ ตัวชี้วัด และค่าเป้าหมายที่สำคัญ ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน อีกทั้งเพื่อเป็นกลไกให้การดำเนินงานของ ได้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของสำนักฯ

การสื่อสารและถ่ายทอดยุทธศาสตร์

เพื่อให้บุคลากร ได้ตระหนักและรับรู้ถึงยุทธศาสตร์สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน จึงจัดให้มีกิจกรรมต่าง ๆ ประชุมเชิงปฏิบัติการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกันระหว่างบุคลากรภายในหน่วยงาน เพื่อสื่อสารและถ่ายทอดยุทธศาสตร์ให้บุคลากรได้รับรู้และเข้าใจ และทำการประชาสัมพันธ์และการเผยแพร่ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่จัดเตรียมไว้ เช่น การสื่อสารผ่านเว็บไซต์ สื่อสารสังคมออนไลน์ เอกสารและแผ่นพับ เป็นต้น

การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล

การติดตามความคืบหน้าตามแผนงบประมาณ เป็นส่วนหนึ่งของการควบคุมการดำเนินงานตามโครงการ ให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ โดยการติดตามควรดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาได้อย่างทันท่วงที และเพื่อให้การปฏิบัติงานสำเร็จได้ตามแผนปฏิบัติราชการตามกระบวนการติดตาม ดังนี้

1. ติดตามผลการดำเนินงานที่ได้ปฏิบัติจริง ณ เวลา ปัจจุบัน เปรียบเทียบกับแผนปฏิบัติการที่กำหนดไว้
2. ติดตามโครงการเร่งด่วนที่ต้องดำเนินงานให้แล้วเสร็จทันเวลา
3. ทบทวน / ปรับเปลี่ยนการดำเนินงานตามปัญหา/อุปสรรคการใช้งบประมาณตามไตรมาส (ในรอบระยะเวลา 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน)
4. ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานประจำปีและรายงานการประเมินผลการดำเนินการในรูปแบบต่าง ๆ ดังนี้
 - 4.1 รายงานผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (ก.พ.ร.)
 - 4.2 รายงานประเมินตนเอง (SAR) ตามคู่มือการประกันคุณภาพภายใน
 - 4.3 รายงานประจำปี
 - 4.4 รายงานการเบิก – จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ
 - 4.5 รายงานวิเคราะห์โครงการ ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี
 - 4.6 รายงานระดับความพึงพอใจของผู้บริการ
 - 4.7 รายงานสถานะทางการเงินของหน่วยงาน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนัก ตามไตรมาส (รอบ 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน) และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

5. ประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อปรับปรุง/แก้ไขโดยการ
 - 5.1 ประเมินผลผลิตและกระบวนการบริหารจัดการผลผลิต
 - 5.2 ประเมินผลลัพธ์และความพึงพอใจของกลุ่มเป้าหมาย
 - 5.3 ติดตามผลกระทบ/การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นทั้งทางบวกและลบ
 - 5.4 สรุปปัญหาที่เกิดขึ้นจากการใช้งาน แนวทางการแก้ไขในปีงบประมาณต่อไป

ระบบสนับสนุนการดำเนินงาน

มหาวิทยาลัยฯ จัดทำระบบสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานด้านการเงินและงบประมาณ เพื่อให้ทุกหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของมหาวิทยาลัย ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และการเบิกจ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปทิศทางเดียวกัน ถูกต้อง ตรวจสอบได้ ตามระเบียบข้อบังคับ แนวปฏิบัติ ทั้งจากสำนักงบประมาณ และนโยบายในระดับมหาวิทยาลัย ซึ่งมีระบบสนับสนุนการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน
 - 1.1 ฐานข้อมูลในระบบงบประมาณ พัสดุ
 - 1.2 ระบบบริหารงบประมาณ สำหรับจัดทำรายงานทางการเงิน
 - 1.3 ระบบบริหารงบประมาณ การเงินและการบัญชี
 - 1.4 ระบบรับ-ส่งและติดตามเอกสารการเบิกจ่ายเงิน
2. การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน
 - 2.1 รายงานฐานะทางการเงินรอบ 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน
 - 2.2 รายงานแสดงยอดเคลื่อนไหวของบัญชี
 - 2.3 รายงานงบประมาณคงเหลือตามแผนงานกิจกรรม / โครงการ
