



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560-2564

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา

ปีงบประมาณ 2560

คำนำ

แผนกลยุทธ์ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ จะดำเนินงานบรรลุผลและประสบความสำเร็จได้นั้น จำเป็นต้องมีแผนกลยุทธ์ทางการเงินซึ่งเป็นกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินควบคู่ไปด้วย เพื่อที่จะได้เห็นภาพของงบประมาณในการสนับสนุนพันธกิจต่างๆ ของคณะฯ ให้บรรลุเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ ดังเช่น กลไกในการจัดสรรการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายการตรวจสอบการเงินและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์รายได้ค่าใช้จ่ายของการดำเนินงาน โดยการนำเอาข้อมูลจากทุกแหล่งเงินมาพิจารณาร่วม โดยนำงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้จากค่าบำรุงการศึกษา รวมทั้งรายได้อื่นๆ ที่คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้รับมาดำเนินการจัดสรรอย่างเป็นระบบ มีระบบฐานข้อมูลทางการเงิน ERP แยกตามหมวดค่าใช้จ่ายต่างๆ และมีการรายงานผลทางการเงินอย่างเป็นระบบ สามารถตรวจสอบการใช้เงินอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้ดำเนินการปรับทิศทางในการบริหารจัดการ จึงจำเป็นต้องปรับแผนกลยุทธ์ทางการเงินปีงบประมาณ 2560-2564 ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์พันธกิจและเป้าหมายประสงค์ของคณะฯ ให้บรรลุเป็นไปตามเป้าหมายโดยแผนกลยุทธ์ทางการเงินปีงบประมาณ 2560-2564 ประกอบไปด้วยแนวทางจัดหาทรัพยากรทางการเงินหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณการวางแผนการใช้จ่ายเงินแนวทางการติดตามและประเมินผล การใช้จ่ายงบประมาณและปฏิบัติงาน

สุดท้ายนี้คณะฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนกลยุทธ์ทางการเงินปีงบประมาณ 2560-2564 ฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ทุกประการ

ผู้ช่วยศาสตราจารย์สุพร สุนทรนนท์
คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา
ตุลาคม 2559

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ส่วนที่ 1 บทนำ	1
ความเป็นมา	1
โครงสร้างหน่วยงาน	2
โครงสร้างการบริหารจัดการ (ADMINISTRATIVECHART)	3
ยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาหน่วยงาน	7
ส่วนที่ 2 สภาพแวดล้อมทางการเงิน	30
สถานการณ์ปัจจุบันด้านการเงินของหน่วยงาน	31
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	32
วัตถุประสงค์	32
ยุทธศาสตร์ทางการเงิน	32
เป้าประสงค์กลยุทธ์มาตรการและโครงการ/กิจกรรมของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	32
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	34
ความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์การพัฒนาหน่วยงานวิสัยทัศน์เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของแผนยุทธศาสตร์ทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560-2564	35
แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน	36
งบประมาณของหน่วยงานย้อนหลัง 4 ปี (พ.ศ.2556 - 2560)	37
แผนการขอตั้งงบประมาณ	39
แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	41
แนวทางการจัดสรรงบประมาณ	45
การจัดสรรงบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	49
ส่วนที่ 4 การบริหารและจัดการงบประมาณ	52
แนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายงบประมาณแผ่นดินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	52
แนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	53
แนวทางการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ	58
ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน	58
การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน	58

บทที่ 1

บทนำ

ความเป็นมา

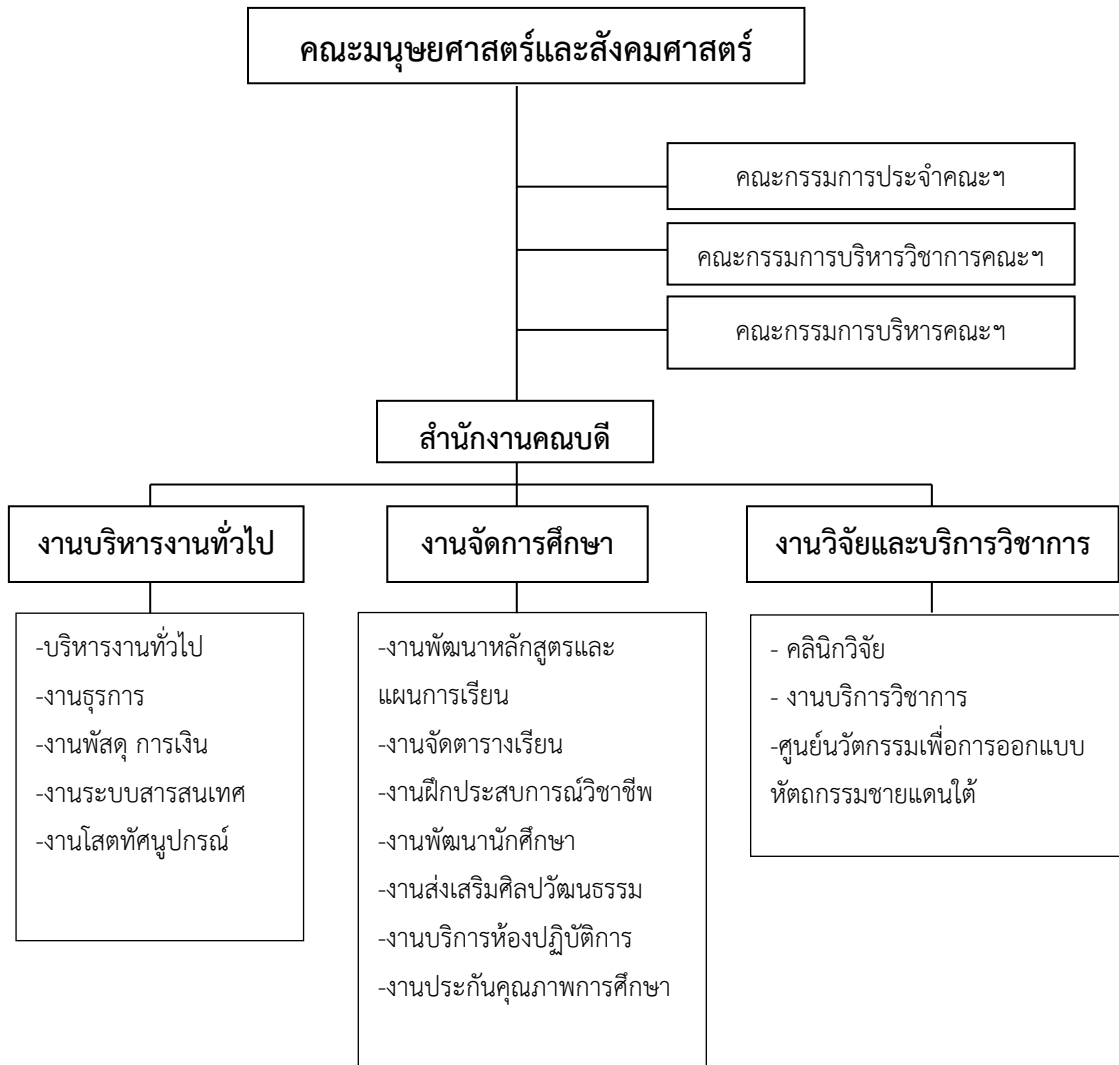
เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เป็นไปด้วยความมีประสิทธิภาพ คณะฯ จึงได้ดำเนินการปรับปรุงแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 – 2564 เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และตามเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษามีวัตถุประสงค์ดังนี้

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสและตรวจสอบได้

2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณการใช้จ่ายงบประมาณ โดยจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์เพื่อเป็นกรอบแนวทางการทำงานให้กับหน่วยงาน ภายในช่วง 1 ปี ข้างหน้าตลอดจนมีเป้าหมายการบริหารจัดการงบประมาณที่ชัดเจน เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและติดตามผลเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

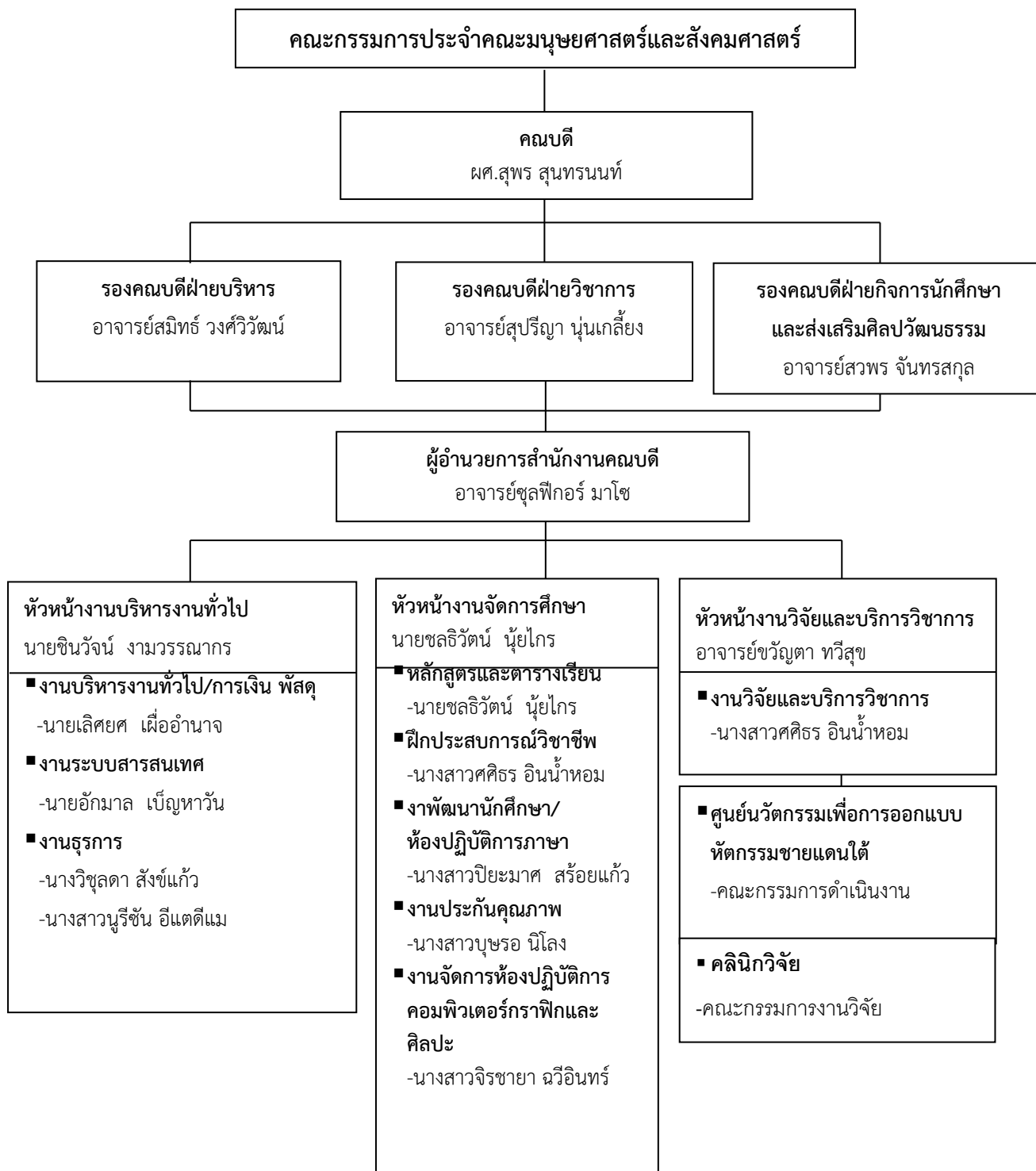
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีโครงสร้างประกอบด้วยผู้บริหารคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ที่มีอำนาจและหน้าที่ควบคุมดูแลกิจการทั่วไปของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ตามที่ระบุไว้ในมาตรา 18 ของพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา พ.ศ. 2547 มีหน่วยงานหรือคณะกรรมการต่างๆ ที่มีหน้าที่ให้ข้อเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการที่เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามระเบียบ ได้แก่ คณะกรรมการประจำคณะฯ มีหน่วยงานและคณะกรรมการตรวจสอบผลการดำเนินงาน ให้ข้อเสนอแนะแนวทางการบริหารจัดการที่เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามระเบียบของมหาวิทยาลัย อาทิ สำนักงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน คณะกรรมการติดตามตรวจสอบประเมินผลการปฏิบัติงานฯ ดังภาพที่ 1 โครงสร้างคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์และคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีโครงสร้างการบริหารจัดการโดยมีการแต่งตั้งรองคณบดี/ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี) เพื่อทำหน้าที่ กำกับควบคุม ดูแล งานที่ได้รับมอบหมายจากคณบดี ดังภาพที่ 2 โครงสร้างการบริหารจัดการ

โครงสร้างของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์



ภาพที่ 1 โครงสร้างของหน่วยงาน

โครงสร้างการบริหารจัดการ (Administration Chart)



ภาพที่ 2 โครงสร้างการบริหารจัดการ

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ โดยคณะผู้บริหารได้กำหนดทิศทาง เพื่อการดำเนินงานของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ดังนี้

ปรัชญา (Philosophy)

“ความรู้เยี่ยม เปี่ยมคุณธรรม นำสังคม ชำรงวัฒนธรรม”

วิสัยทัศน์ (Vision)

ภายในปี 2560 คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์เป็นผู้นำในด้านการผลิตบัณฑิตใน 5 จังหวัดชายแดนภาคใต้

พันธกิจ (Mission)

1. ผลิตบัณฑิตด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ให้มีมาตรฐานตามวิชาชีพ มีคุณธรรม จริยธรรม สามารถนำความรู้ไปประยุกต์ใช้ในการดำรงชีวิตและชี้นำสังคมได้
2. ส่งเสริมและสนับสนุนการวิจัยที่เกี่ยวข้องกับท้องถิ่น การวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ใหม่และนำผลการวิจัยไปประยุกต์ใช้ทางการศึกษาและการแก้ปัญหาของชุมชนและสังคม
3. บริการทางวิชาการแก่สังคม ด้วยการถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี โดยการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชน สนับสนุนให้เกิดการพึ่งพาตนเองได้
4. อนุรักษ์ ทำนุบำรุง และเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรมของท้องถิ่น และของชาติ

วัตถุประสงค์ (Objective)

1. เพื่อผลิตบัณฑิตด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ให้มีความรู้ คุณธรรม สามารถพัฒนาสังคมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. สามารถให้บริการทางวิชาการ และเป็นแหล่งข้อมูลข่าวสารให้กับสังคม
3. เพื่อพัฒนาการเรียนการสอนและองค์ความรู้ทางด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
4. สามารถสร้างและพัฒนารายการเรียนรู้เข้าสู่ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นสากล
5. เพื่อพัฒนาบุคลากรของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ให้มีความรู้ที่ทันสมัย อยู่เสมอ

เอกลักษณ์ (Identity)

ภาษาดี กีฬาเด่น เน้นศิลปวัฒนธรรม นำความรู้สู่การพัฒนาท้องถิ่น

อัตลักษณ์ (Uniqueness)

เก่งไอที มีจิตอาสา สู้งาน สื่อสารภาษามลายูกลางได้

ค่านิยม (Value)



C = Creativity	=	คิดสร้างสรรค์
S = sacrifice	=	ความเสียสละ
M = morality	=	มีคุณธรรม
A = ability	=	มีความสามารถ
R = responsibility	=	มีความรับผิดชอบ
T = team work	=	การมีส่วนร่วม

HUSO = FACULTY OF HUMANITIES AND SOCIAL SCIENC

เป้าหมายในการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (พ.ศ.2560 - 2564)

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้กำหนดเป้าหมายการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ที่จะดำเนินการไปสู่ความสำเร็จดังนี้

1. นโยบายด้านการผลิตบัณฑิต

1.1 การเรียนการสอน

1.1.1 เน้นการผลิตบัณฑิตในหลักสูตรที่สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงานโดยมุ่งเน้นพัฒนาทักษะวิชาชีพภาษาต่างประเทศและเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

1.1.2 ส่งเสริมกระบวนการเรียนรู้ที่หลากหลายโดยเน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

1.1.3 ส่งเสริมโครงการแลกเปลี่ยนนักศึกษากับมหาวิทยาลัยต่างประเทศ

1.2 การพัฒนาหลักสูตร

1.2.1 สนับสนุนการพัฒนาหลักสูตรโดยเน้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและตอบสนองความต้องการของตลาดแรงงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ

1.2.2 กำหนดเกณฑ์มาตรฐานของบัณฑิตในแต่ละหลักสูตรและมีการสอบความรู้ด้านภาษาที่เทียบเท่าหรือผ่านการทดสอบความรู้ตามมาตรฐานหลักสูตรของมหาวิทยาลัยก่อนสำเร็จการศึกษา

1.3 การพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่า

1.3.1 พัฒนาศักยภาพนักศึกษาที่มุ่งให้มีความรู้ในวิชาชีพประกอบกับการพัฒนานักศึกษาตามคุณลักษณะที่พึงประสงค์

1.3.2 ส่งเสริมกิจกรรมการมีส่วนร่วมของศิษย์เก่า

1.3.3 ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในการประกันคุณภาพการจัดการศึกษาแก่นักศึกษา

1.3.4 ส่งเสริมและสนับสนุนนักศึกษาให้สามารถพัฒนาความสามารถในการแข่งขันทางวิชาการในระดับชาติ และนานาชาติ

1.3.5 ส่งเสริมด้านการพัฒนาบุคลิกภาพและการกีฬา

2. นโยบายด้านงานวิจัยและงานสร้างสรรค์

2.1 สร้างระบบกลไกการพัฒนานักวิจัยและงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ในการพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น

2.2 ใช้กระบวนการวิจัยและงานสร้างสรรค์เป็นกลไกขับเคลื่อนการพัฒนาองค์กรองค์ความรู้ ด้านการเรียนการสอนและแหล่งเรียนรู้ด้านมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

2.3 ส่งเสริมด้านการนำเสนอผลงานในระดับชาติและนานาชาติ

3. นโยบายด้านการบริการวิชาการ

3.1 ให้บริการวิชาการที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและท้องถิ่นโดยบูรณาการเข้ากับการเรียนการสอน และงานวิจัย โดยเป็นไปตามแนวทางการดำเนินงานด้านบริการวิชาการของมหาวิทยาลัย

3.2 มุ่งให้บริการวิชาการที่ยกระดับฐานะทางเศรษฐกิจของชุมชนให้เข้มแข็งสร้างเสริมรายได้ และความเป็นอยู่ของชุมชนให้ดีขึ้น

4. นโยบายด้านศิลปวัฒนธรรม

- 4.1 ส่งเสริม อนุรักษ์ สืบทอด กิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมแก่นักศึกษาและบุคลากร
- 4.2 ส่งเสริมการพัฒนางานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ในการอนุรักษ์และพัฒนาศิลปวัฒนธรรม
- 4.3 ส่งเสริมด้านการแสดงดีเกียรฐูของคณะฯ

5. นโยบายด้านการบริหารจัดการ

- 5.1 ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคลากรในการที่จะดำเนินการบรรลุตามแผนปฏิบัติราชการ และบริหารจัดการอย่างมีธรรมาภิบาล
- 5.2 การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการสนับสนุนการบริหารจัดการทั้งด้านบุคลากร แผนงานการเงินและการประกันคุณภาพ
- 5.3 ส่งเสริมการสร้างระบบกลไกประกันคุณภาพการศึกษาทั้งหน่วยงานทุกระดับ
- 5.4 ส่งเสริมการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปรับปรุงการปฏิบัติงาน
- 5.5 ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรที่มุ่งสร้างความก้าวหน้าในอาชีพสร้างขวัญกำลังใจในการทำงาน โดยมีแผนพัฒนาบุคลากรที่มีความชัดเจน

ยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์พันธกิจและเป้าหมายการพัฒนาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ จึงกำหนดยุทธศาสตร์ให้สอดคล้องกับมหาวิทยาลัยดังนี้

- ยุทธศาสตร์ที่ 1 ยกระดับคุณภาพมาตรฐานการผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติอย่างมืออาชีพที่มี
- ยุทธศาสตร์ที่ 2 การปฏิรูปการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาชายแดนใต้
- ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกระดับมาตรฐานการวิจัยและงานสร้างสรรค์สู่มาตรฐานสากล
- ยุทธศาสตร์ที่ 4 ยกระดับมาตรฐานการให้บริการทางวิชาการ และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โดยการน้อมนำแนวพระราชดำริเพื่อสนองตอบกับความต้องการของชุมชนและท้องถิ่น
- ยุทธศาสตร์ที่ 5 การปฏิรูประบบบริหารจัดการมหาวิทยาลัยให้มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ทนต่อการเปลี่ยนแปลง เน้นการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา ได้มีการเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ของประเทศยุทธศาสตร์ของแผนการศึกษาระดับอุดมศึกษาฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2564) เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์เป้าหมายการให้บริการของกระทรวงศึกษาธิการยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ตัวชี้วัดที่สำคัญ กลยุทธ์มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา ดังภาพที่ 3 และคณะฯ ได้จัดทำแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) ซึ่งเป็นเครื่องมือในการบอกทิศทางและเป้าหมายในแต่ละด้านตามหลัก Balance Scorecard จำนวน 5 ด้าน ได้แก่ ด้านพัฒนาองค์กร ด้านประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน ด้านคุณภาพการให้บริการ และด้านประสิทธิผลตามพันธกิจ รวมถึงการแสดงความสำเร็จของยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์ดังภาพที่ 4

แผนที่ยุทธศาสตร์(Strategymap) คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

ภายในปี 2560คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์เป็นผู้นำในด้านการผลิตบัณฑิตใน จังหวัดชายแดนภาคใต้ 5



ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1

การยกระดับคุณภาพมาตรฐานการผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติการอย่างมืออาชีพ

เป้าประสงค์

1. อาจารย์มีศักยภาพในการจัดการเรียนรู้และมีขีดความสามารถในการแข่งขัน
2. ร่วมมือกับชุมชนท้องถิ่นและผู้ประกอบการในการพัฒนาหลักสูตรและจัดการเรียนรู้เพื่อผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติ
3. บัณฑิตนักปฏิบัติมีความรู้ความสามารถและทักษะวิชาชีพตามความต้องการของตลาดแรงงานในท้องถิ่นประเทศและอาเซียน
4. บัณฑิตมีความสามารถในการคิดริเริ่มสร้างสรรค์การแก้ปัญหาที่ทักษะการสื่อสารและการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศตลอดจนมีคุณธรรมจริยธรรม

เพื่อให้บรรลุตามแผนในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 จึงได้กำหนดกรอบ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย ยุทธวิธี โครงการ/กิจกรรม และงบประมาณ ดังนี้

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
1. อาจารย์มี ศักยภาพใน การจัดการ เรียนรู้และมีขีด ความสามารถ ในการแข่งขัน	1) ร้อยละของอาจารย์ที่มี คุณวุฒิระดับปริญญา เอก	20	22	24	25	25	1. พัฒนา ศักยภาพด้าน คุณวุฒิและ ตำแหน่งทาง วิชาการ	1.1 โครงการพัฒนา ศักยภาพอาจารย์ด้าน คุณวุฒิและตำแหน่งทาง วิชาการ							กองทุน พัฒนา อาจารย์
	2) ร้อยละของอาจารย์มี ตำแหน่งทางวิชาการ	20	25	30	35	40		1.2 โครงการส่งเสริม อาจารย์ที่ทำผลงานทาง วิชาการ							กองทุน พัฒนา อาจารย์
	3) ร้อยละของอาจารย์ เข้าร่วมเป็นกรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ คณะทำงานกับสถาน ประกอบการชุมชนและ ภาครัฐ	10	15	20	25	30	2. พัฒนา อาจารย์ให้มี ทักษะเทคนิค และวิธีการ จัดการเรียนรู้ สู่ความเป็นมือ อาชีพ	2.1 โครงการพัฒนาอาจารย์ มืออาชีพ							
	4) ร้อยละของอาจารย์ที่ ได้รับการพัฒนาทักษะ	80	85	90	95	100	4) ร้อยละของ อาจารย์ที่ ได้รับการ พัฒนาทักษะ การจัดการ เรียนรู้								

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
							น้อยปีละ 1 ครั้ง								
	การจัดการเรียนรู้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง						ได้รับการพัฒนาทักษะการจัดการเรียนรู้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง								
2. มีความร่วมมือกับผู้ประกอบการ ชุมชนและท้องถิ่นในการพัฒนาหลักสูตรและจัดการเรียนรู้เพื่อผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติ	1) จำนวนหลักสูตรใหม่ ประเภทวิชาชีพหรือปฏิบัติการ	-	1	1	-		3. ปฏิรูปและพัฒนาหลักสูตรประเภทปฏิบัติการหรือวิชาชีพร่วมกับเครือข่ายและสถานประกอบการ	3.1 โครงการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตรสำนักปฏิบัติการมืออาชีพ							

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
	2) ร้อยละของหลักสูตร เดิมที่ปรับปรุงเป็น หลักสูตรประเภท วิชาชีพหรือปฏิบัติการ	10	20	30	40	50		3.2 โครงการพัฒนา หลักสูตรปฏิบัติการหรือ วิชาชีพหรือนานาชาติ	5,000,000						
	3) จำนวนหลักสูตรสอง ปริญญาหรือสองภาษา นานาชาติ	-	-	-	1	1		-	-						
3. บัณฑิตนัก ปฏิบัติมีความรู้ ความสามารถ และทักษะ วิชาชีพตาม ความต้องการ ของ	1) ร้อยละของ หลักสูตรที่มีการฝึก ทักษะวิชาชีพทุกชั้น ปี	30	40	50	60	70	4. พัฒนา นักศึกษาให้ มีทักษะ วิชาชีพใน ปัจจุบัน และอนาคต	4.1 โครงการพัฒนาการ ฝึกทักษะวิชาชีพโดยใช้ ชั้นปีเป็นฐาน	15,000,000						

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
ตลาดแรงงาน ในท้องถิ่น ประเทศ และ อาเซียน															
	2) ร้อยละของ นักศึกษาแต่ละ หลักสูตรที่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานทักษะ วิชาชีพ	30	40	50	60	70		4.2 โครงการส่งเสริม ศักยภาพด้านทักษะ อาชีพของนักศึกษาสู่ ความเป็นเลิศ	25,000,00 0						
	3) ร้อยละของ นักศึกษาที่ได้รับ รางวัลในระดับชาติ นานาชาติ	0.005	0.005	0.010	0.015	0.020		4.3 โครงการพัฒนา รูปแบบการจัดการเรียน การสอนแบบ YRU Mode	125,000,000						

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
	4) จำนวนรูปแบบการจัดการเรียนรู้ที่ส่งเสริมบัณฑิตให้เป็นนักปฏิบัติที่ใช้ในการจัดการเรียนการสอน	-	1	1	1	1		4.4 โครงการพัฒนาชมรมนักศึกษาสู่การเป็นนักปฏิบัติการมืออาชีพ	205,000,000						
	5) ร้อยละของชมรมนักศึกษาเป็นชมรมวิชาการหรือวิชาชีพที่ส่งเสริมทักษะการปฏิบัติ	30	40	50	60	70		4.5 โครงการพัฒนาทักษะและสอบวัดมาตรฐานความสามารถด้านภาษา/	325,000,000						
	6) นักศึกษาผ่านการทดสอบความสามารถทางด้านภาษาและเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารตาม	20	30	40	50	60	5. พัฒนาการจัดการเรียนรู้ที่เน้นการปฏิบัติและฝึกอาชีพ	5.1 โครงการพัฒนาการจัดการเรียนรู้เชิงบูรณาการกับการทำงาน (Work-integrated Learning : WIL)	35,000,000						

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
	8) ร้อยละของบัณฑิตที่มืงานทำตรงสาขาวิชาหรือเกี่ยวข้อง	70	70	70	70	70		5.2 โครงการพัฒนาสหกิจศึกษาสู่นักปฏิบัติ	2,500,000						
	9) จำนวนแหล่งเรียนรู้เชิงบูรณาการกับการทำงานไม่น้อยกว่า 1 แหล่ง	-	-	-	-	1		-	-						
4. บัณฑิตมีความสามารถในการคิดริเริ่มสร้างสรรค์ การแก้ปัญหา มีทักษะการสื่อสาร และ การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศตลอดจนมี	1) มีบัณฑิตเป็นผู้ประกอบการไม่น้อยกว่าร้อยละ	0.05	1.0	1.5	2.0	2.5	6. พัฒนาสมรรถนะนักศึกษาสู่นักปฏิบัติการอย่างมืออาชีพ	6.1 โครงการบ่มเพาะผู้ประกอบการใหม่โดยใช้นโยบายบ่มเพาะเป็นฐาน (UBI)	5,000,000						

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)					ผู้รับผิดชอบ	
		2560	2561	2562	2563	2564			2560	2561	2562	2563	2564		
คุณธรรม จริยธรรม															
	2) บัณฑิตผ่านการประเมินคุณลักษณะตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนดเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ต่อปี	20	30	40	50	60		6.2 โครงการพัฒนาบัณฑิตมรย. สู่มือประกอบการรุ่นใหม่	500,000						
	3) จำนวนนักศึกษาแลกเปลี่ยนกับมหาวิทยาลัยอื่นไม่น้อยกว่าร้อยละ	0.025	0.050	0.075	1.0	1.0	6.3 โครงการพัฒนาคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์โดยใช้ชั้นปีเป็นฐาน	10,000,000							
6.4 โครงการแลกเปลี่ยนนักศึกษากับมหาวิทยาลัยในประเทศหรือต่างประเทศ (Mobility Learning)							100,000,000								

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2
ปฏิรูปการผลิตและพัฒนาครูชายแดนใต้

เป้าประสงค์

1. อาจารย์สายครุศาสตร์มีศักยภาพในการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาสู่มืออาชีพ
2. มีระบบการผลิตและระบบพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาที่มีประสิทธิภาพเพื่อพื้นที่ชายแดนใต้
3. การศึกษาในพื้นที่ชายแดนใต้มีคุณภาพสูงขึ้น

เพื่อให้บรรลุตามแผนในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2

จึงได้กำหนดกรอบเป้าประสงค์ตัวชี้วัดค่าเป้าหมายยุทธวิธีโครงการ/กิจกรรมและงบประมาณดังนี้

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
1. อาจารย์สายครุศาสตร์มีศักยภาพในการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาสู่มืออาชีพ	1. ร้อยละของอาจารย์สายครุศาสตร์สังกัด คมส. มีตำแหน่งทางวิชาการ	30	35	40	45	50	1. ยกระดับคุณภาพอาจารย์และบุคลากรเพื่อการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาชายแดนใต้	1.1 โครงการพัฒนาศักยภาพอาจารย์ให้เป็นต้นแบบของครู		
	2. ร้อยละของอาจารย์สายครุศาสตร์ สังกัด คมส.มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอก	28	30	32	34	36				

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
	3.ร้อยละของอาจารย์ สายครุศาสตร์ สังกัด คสมส ที่มีผลงานทาง วิชาการระดับ นานาชาติ	30	35	40	45	50				
3. มีระบบการผลิตและ ระบบพัฒนาครูและ บุคลากรทางการศึกษาที่ มีประสิทธิภาพเพื่อพื้นที่ ชายแดนใต้	1) จำนวนต้นแบบใน การผลิตและพัฒนา ครูและบุคลากร ทางการศึกษา ชายแดนใต้	-	-	1	-	-	3. ปฏิรูปการจัดการเรียนรู้ ในการผลิตและพัฒนาครู และบุคลากรทางการศึกษา ชายแดนใต้	3.1 โครงการพัฒนา/ ปรับปรุงหลักสูตรการผลิต และพัฒนาครูและบุคลากร ทางการศึกษา	1) จำนวนต้นแบบ ในการผลิตและ พัฒนาครูและ บุคลากรทางการ ศึกษาชายแดนใต้	
	2) จำนวนหลักสูตร ในการผลิตครูและ พัฒนาครูและ บุคลากรทางการ ศึกษาที่ได้มาตรฐาน	4	4	4	4	4				3.2 โครงการวิจัยและพัฒนา รูปแบบและนวัตกรรม การจัดการเรียนรู้ในการผลิต และพัฒนาครูและบุคลากร ทางการศึกษา

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3

การยกระดับมาตรฐานการวิจัยและงานสร้างสรรค์สู่มาตรฐานสากล

เป้าประสงค์

1. นักวิจัยและนักสร้างสรรค์ได้รับการพัฒนาขีดความสามารถสู่มาตรฐานสากล
2. มีหน่วยวิจัยหรืองานสร้างสรรค์เฉพาะทางหรือเป็นเลิศที่ตอบสนองความต้องการของชุมชนและท้องถิ่น
3. มีระบบการบริหารจัดการคุณภาพงานวิจัยและงานสร้างสรรค์ที่มีประสิทธิภาพ
4. มีฐานข้อมูลและระบบสารสนเทศให้บริการที่มีประสิทธิภาพและมีคุณภาพ
5. งานวิจัยและงานสร้างสรรค์สามารถยกระดับคุณภาพชีวิตลดช่องว่างและความเหลื่อมล้ำทางสังคม

เพื่อให้บรรลุตามแผนในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3

จึงได้กำหนดกรอบเป้าประสงค์ตัวชี้วัดค่าเป้าหมายยุทธวิธีโครงการ/กิจกรรมและงบประมาณดังนี้

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2561	2562	2563	2564				
1. นักวิจัย และนักสร้างสรรค์ ได้รับการพัฒนาขีดความสามารถสู่มาตรฐานสากล	1) ร้อยละของนักวิจัยที่ได้รับสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอก	10	15	20	25	30	1. ยกระดับขีดความสามารถของนักวิจัยและนักสร้างสรรค์สู่มาตรฐานสากล	1.1 โครงการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของนักวิจัยและนักสร้างสรรค์	3,000,000	
								1.2 โครงการพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือด้าน		

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2561	2562	2563	2564				
		2560						วิจัยและงานสร้างสรรค์ ระดับชาติและนานาชาติ		
								1.3 โครงการพัฒนา เครือข่ายความร่วมมือการ วิจัยและงานสร้างสรรค์ ระดับภูมิภาค	1,000,000	
2. มีหน่วยวิจัยหรือ งานสร้างสรรค์ เฉพาะที่ตอบสนอง ความต้องการของ ชุมชนและท้องถิ่น	1. จำนวนหน่วยวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ เฉพาะทาง	2	4	6	8	10	2. จัดตั้งหน่วยวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์เฉพาะทางที่ ตอบสนองความต้องการของ ชุมชนและท้องถิ่น	2.1 โครงการจัดตั้งหน่วย วิจัยหรืองานสร้างสรรค์ เฉพาะทาง	5,000,000	
3. มีระบบการ บริหารจัดการ คุณภาพงานวิจัย และงานสร้างสรรค์ที่ มีประสิทธิภาพ	1) สัดส่วนผลงานวิจัย และงานสร้างสรรค์ที่ ได้รับการตีพิมพ์ เผยแพร่ในระดับชาติ ต่อนานาชาติ	90:10	85:15	80:20	75:25	65:35	3. ยกระดับคุณภาพการ บริหารจัดการงานวิจัยและ งานสร้างสรรค์	3.1 โครงการพัฒนา ประสิทธิภาพการบริหาร จัดการคุณภาพงานวิจัยและ งานสร้างสรรค์	2,000,000	
	2) ร้อยละที่เพิ่มขึ้น ของจำนวนเงินทุน	5	5	5	5	5				

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
	จากแหล่งทุนภายนอกไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ต่อปี									
	3) จำนวนผลงานวิจัยงานสร้างสรรค์หรือนวัตกรรมที่ได้รับการจดทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญา	5	10	15	20	25				
4. มีฐานข้อมูลและระบบสารสนเทศให้บริการที่มีประสิทธิภาพและมีคุณภาพ	1) ร้อยละความพึงพอใจของผู้รับบริการฐานข้อมูลและสารสนเทศ	80	85	90	90	90	4. พัฒนาระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศด้านงานวิจัยและงานสร้างสรรค์	4.1 โครงการพัฒนาฐานข้อมูลและระบบสารสนเทศด้านงานวิจัยและงานสร้างสรรค์	2,000,000	
5. งานวิจัยและงานสร้างสรรค์สามารถยกระดับคุณภาพชีวิตตลอดช่วงและ	1) ร้อยละของผลงานวิจัยที่นำไปใช้ประโยชน์ไม่น้อยกว่า 60	20	30	40	50	60	5. ส่งเสริมการใช้ประโยชน์จากงานวิจัยและงานสร้างสรรค์	5.1 โครงการส่งเสริมการใช้ประโยชน์จากงานวิจัยและงานสร้างสรรค์เพื่อการยกระดับคุณภาพชีวิตตลอด	2,000,000	

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2561	2562	2563	2564				
ความเหลื่อมล้ำทางสังคม		0						ช่องว่างและความเหลื่อมล้ำทางสังคม		
	2) จำนวนชุมชนที่ได้รับการพัฒนาจากผลงานวิจัยมีคุณภาพชีวิตดีขึ้นไม่น้อยกว่า 10 ชุมชน	1	2	3	4	5				

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4

การยกระดับมาตรฐานการให้บริการทางวิชาการและการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมโดยการน้อมนำแนวพระราชดำริ เพื่อสนองตอบกับความต้องการของชุมชนและท้องถิ่น

เป้าประสงค์

1. บุคลากรมีขีดความสามารถในการให้บริการอย่างมืออาชีพ
2. ระบบบริหารจัดการในการบริการวิชาการและการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมที่มีประสิทธิภาพ
3. เป็นศูนย์กลางการบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
4. มีผลผลิตที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนและท้องถิ่น
5. ชุมชนและท้องถิ่นได้รับการพัฒนาให้มีความพอเพียงเข้มแข็งอย่างยั่งยืน

เพื่อให้บรรลุตามแผนในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 จึงได้กำหนดกรอบเป้าประสงค์ตัวชี้วัดค่าเป้าหมายยุทธวิธีโครงการ/กิจกรรมและงบประมาณดังนี้

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
1. บุคลากรมีขีดความสามารถในการให้บริการอย่างมืออาชีพ	1) ร้อยละของบุคลากรได้รับงบประมาณสนับสนุนการให้บริการวิชาการจากภายนอก	5	10	15	20	25	1. พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่ให้บริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมให้เป็นมืออาชีพ	1.1 โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรสู่การให้บริการอย่างมืออาชีพ	3,000,000	
	2) ร้อยละของบุคลากรที่มีศักยภาพในการให้บริการอย่างมืออาชีพ	20	40	60	80	100	2. สร้างเครือข่ายความร่วมมือกับชุมชนและท้องถิ่นด้านบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	2.1 โครงการพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือด้านบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมร่วมกับชุมชนและท้องถิ่น	2) ร้อยละของบุคลากรที่มีศักยภาพในการให้บริการอย่างมืออาชีพ	

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
	3) จำนวนภาคี เครือข่ายบริการ วิชาการและทำนุ บำรุงศิลปวัฒนธรรม	20	40	60	80	100	3) จำนวนภาคีเครือข่าย บริการวิชาการและทำนุ บำรุงศิลปวัฒนธรรม			
2. ระบบบริหาร จัดการในการบริการ วิชาการและการ ทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมที่มี ประสิทธิภาพ	1) จำนวนแหล่ง บริการวิชาการและ ทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	6	12	18	24	30	3. ยกระดับคุณภาพการ บริหารจัดการการบริการ วิชาการและทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	3.1 โครงการพัฒนา ประสิทธิภาพบริหารจัดการ การบริการวิชาการและทำนุ บำรุงศิลปวัฒนธรรม		
	2) จำนวนชุมชนหรือ ผู้ประกอบการที่เข้า ร่วมการพัฒนา	10	20	30	40	50				
3. เป็นศูนย์กลาง การบริการวิชาการ และทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	3) จำนวนหลักสูตร อาชีพระยะสั้นในการ ให้บริการตามความ ต้องการของชุมชน และท้องถิ่น	6	12	18	24	30	5. พัฒนาหลักสูตรระยะสั้น ตามความต้องการของชุมชน และท้องถิ่น	5.1 โครงการพัฒนา หลักสูตรอาชีพระยะสั้นตาม ความต้องการของชุมชนและ ท้องถิ่น		

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
	4) ร้อยละความพึงพอใจในการใช้ฐานข้อมูลและสารสนเทศด้านบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	80	85	85	85	85	6. พัฒนาระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศด้านการบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6.1 โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศด้านการบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม		
4. มีผลผลิตที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนและท้องถิ่น	1) ร้อยละความพึงพอใจของผู้รับบริการด้านบริการวิชาการ	80	85	85	85	85	7. พัฒนานวัตกรรมและงานสร้างสรรค์จากภูมิปัญญาท้องถิ่น	7.1 โครงการพัฒนานวัตกรรมและงานสร้างสรรค์จากภูมิปัญญาท้องถิ่น	500,000	
	2) จำนวนนวัตกรรมและงานสร้างสรรค์	5	5	5	5	5				
5. ชุมชนและท้องถิ่นได้รับการพัฒนาให้มีความพอเพียงเข้มแข็งอย่างยั่งยืน	1) จำนวนชุมชนที่ได้รับการพัฒนาให้มีความพอเพียงเข้มแข็งอย่างยั่งยืนจากการให้บริการวิชาการ	1	1	1	1	1	8. ยกระดับคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ในชุมชนและท้องถิ่น	8.1 โครงการพัฒนาคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ของชุมชนและท้องถิ่น	5,000,000	

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
	2) จำนวนผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการพัฒนาให้มีคุณภาพและมาตรฐาน	1	2	3	4	5	2) จำนวนผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการพัฒนาให้มีคุณภาพและมาตรฐาน			

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5
ปฏิรูประบบบริหารจัดการมหาวิทยาลัยให้มีคุณภาพได้มาตรฐานทันต่อการเปลี่ยนแปลง
ด้วยหลักธรรมาภิบาลเน้นการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

เป้าประสงค์

1. มหาวิทยาลัยมีสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเรียนรู้และการให้บริการ
2. ผู้บริหารและบุคลากรมีสมรรถนะในการบริหารหรือปฏิบัติงานตามมาตรฐาน
3. มีระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ
4. มีระบบการบริหารจัดการและการให้บริการที่ได้มาตรฐานและมีความสามารถพึ่งพาตนเองด้านงบประมาณ
5. บริหารจัดการยุทธศาสตร์บรรลุเป้าประสงค์และส่งเสริมให้เกิดวิสัยทัศน์
6. มีมาตรฐานการให้บริการและสร้างความพึงพอใจต่อผู้รับบริการ
7. มหาวิทยาลัยเป็นองค์กรคุณภาพด้านการบริหารจัดการและได้รับการยอมรับตามมาตรฐานสากล

เพื่อให้บรรลุตามแผนในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 จึงได้กำหนดกรอบเป้าประสงค์ตัวชี้วัดค่าเป้าหมายยุทธวิธีโครงการ/กิจกรรมและงบประมาณดังนี้

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
1. มหาวิทยาลัยมีสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการเรียนรู้และการให้บริการ							1. พัฒนาสภาพแวดล้อมระบบจราจรความปลอดภัยพลังงานและจัดการขยะสู่ Green University	1.3 โครงการพัฒนาระบบจัดการขยะ 1.4 โครงการพัฒนาระบบการจัดการพลังงานสู่แนวปฏิบัติที่ดี		

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
2. ผู้บริหารและบุคลากรมีสมรรถนะในการบริหารและปฏิบัติงานตามมาตรฐาน	1) ร้อยละของผู้บริหารและบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาสมรรถนะและมีผลการนำไปประยุกต์ใช้	50	60	70	80	90	2. พัฒนาสมรรถนะผู้บริหารและบุคลากรสู่มืออาชีพ	2.1 โครงการพัฒนาสมรรถนะและศักยภาพบุคลากรสู่มืออาชีพ		
								2.2 โครงการพัฒนาสมรรถนะและศักยภาพผู้บริหารสู่มืออาชีพ		
3. มีระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ	1) ร้อยละของระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและบริการที่นำมาใช้ในองค์กรและบรรลุเป้าหมาย	40	50	60	70	80	3. พัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อการบริหารจัดการและการตัดสินใจ	3.1 โครงการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสร้างศักยภาพในการแข่งขัน	3. มีระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ	
4. มีระบบการบริหารจัดการและการให้บริการที่ได้มาตรฐานและมีความสามารถพึ่งพา	2) ร้อยละของหน่วยงานระดับงานขึ้นไปมีคู่มือมาตรฐานการให้บริการที่นำไปสู่การปฏิบัติจริง	40	50	60	70	80				

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดหลัก (KPI)	ค่าเป้าหมาย					ยุทธวิธี (Tactics)	โครงการและกิจกรรม (Project)	งบประมาณ (budget)	ผู้รับผิดชอบ
		2560	2560	2560	2560	2560				
ตนเองด้าน งบประมาณ										
7. มหาวิทยาลัยเป็น องค์กรคุณภาพด้าน การบริหารจัดการ และได้รับการ ยอมรับตาม มาตรฐานสากล	2) ร้อยละของ ผู้รับบริการที่มีความ พึงพอใจต่อการใช้ บริการในระดับดีมาก	80	85	90	90	90				

บทที่ 2

สภาพแวดล้อมทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา มีแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงิน ที่กำหนดใช้เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจนในการจัดสรรการติดตามและการประเมินผลการบริหารจัดการทางการเงิน และการจัดทำรายงานผลการใช้เงินและงบประมาณรวมทั้งการตรวจสอบการใช้จ่ายโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย และมีกลไกในการขับเคลื่อนที่ทำให้การดำเนินการด้านการเงิน และงบประมาณเป็นไปตามวัตถุประสงค์โดยมีการกระจายอำนาจในการบริหารงบประมาณให้กับรองคณบดี/ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี และประธานหลักสูตรของหน่วยงานในการบริหารจัดการด้านการเงินของตนเองโดยมีงานบริหารทั่วไป ติดตามการใช้จ่ายงบประมาณเป็นประจำทุกเดือนพร้อมเร่งรัดการบริหารงบประมาณ ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ให้เป็นไปตามเป้าหมาย

ภาระงานหลักของหน่วยงานผู้ดูแลงบประมาณ คือดำเนินการตามแนวทางอย่างเคร่งครัดและควบคุม

การเบิกใช้งบประมาณภายใต้วงเงินที่ได้รับการจัดสรรโดยยึดถือระเบียบกฎเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนดและระเบียบของกระทรวงการคลัง

นโยบายทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

1. **บริหารการเงินด้วยแผนกลยุทธ์ทางการเงิน** จากเงินงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้ เพื่อบริหารงานตามแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าประสงค์ของคณะ
2. **มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ** ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายด้านคุณภาพของการจัดการศึกษา
3. **บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาลโปร่งใสตรวจสอบได้** โดยมีการวางแผนการเบิกจ่ายอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กร
4. **การเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นไปตามแนวทางการดำเนินงานตาม**ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้

สถานการณ์ปัจจุบันด้านการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของคณะฯ มีความสำคัญอย่างยิ่งต่อการบริหารจัดการงบประมาณของคณะฯ เนื่องจากแผนกลยุทธ์ทางการเงินเป็นแบบในการพัฒนาแผนปฏิบัติราชการและเป็นตัวบ่งบอกสถานะทางการเงินที่จะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ของคณะฯ ฉะนั้นก่อนการได้มาซึ่งแผนกลยุทธ์ทางการเงิน คณะจึงมีความจำเป็นที่จะต้องวิเคราะห์สภาพจริงทางการจัดการทางการเงินผ่านกระบวนการวิเคราะห์ด้วย SWOT Analysis เพื่อเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินต่อไป

จุดแข็ง (Strengths)

1. มีระเบียบและกลไกจากกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังในการจัดการงบประมาณ ควบคุมด้านการเบิกจ่ายเงินอย่างเป็นระบบ
2. คณะมีการติดตามและประเมินผลการใช้งบประมาณ ไตรมาสและประจำปี ทำให้การใช้เงินงบประมาณเป็นไปตามแผน
3. มีการนำระบบสารสนเทศเพื่อบริหารทรัพยากรทางการเงิน สามารถตรวจสอบผลการเบิกจ่ายงบประมาณได้อย่างสม่ำเสมอ ผ่านระบบ ERP และผ่านระบบสารสนเทศของคณะฯ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการดำเนินงาน

จุดอ่อน (Weaknesses)

1. คณะไม่มีฝ่ายการเงินของคณะโดยตรงทำให้เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณทางการเงิน
2. บุคลากรของคณะฯ ขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่ายงบประมาณ ทำให้การจัดการด้านเอกสารทางการเงินไม่ถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่าย
3. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามโครงการไม่เป็นไปตามแผน
4. คณะขาดความรู้ในการจัดหารายได้เพิ่มเติม

โอกาส (Opportunities)

1. มหาวิทยาลัยเปิดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจระเบียบของการปฏิบัติงานแก่บุคลากร
2. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในการบริหารจัดการด้านงบประมาณ

อุปสรรค (Threats)

1. ขั้นตอนการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบทางการเงินไม่มีความยืดหยุ่น ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการ
2. การเปลี่ยนแปลงระเบียบด้านการเงิน

บทที่ 3

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมที่แสดงให้เห็นถึง จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรคในการบริหารจัดการทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ เพื่อให้การบริหารจัดการทางการเงินของคณะฯ สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์แผนปฏิบัติการ พันธกิจและวิสัยทัศน์ จึงกำหนดวัตถุประสงค์เป้าประสงค์กลยุทธ์มาตรการและตัวชี้วัดทางการเงินไว้ดังนี้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณของ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา ให้มีประสิทธิภาพโปร่งใสและตรวจสอบได้

2. เพื่อสร้างกลไกที่มีประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณ

ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. พัฒนาระบบบริหารจัดการทางการเงินให้มีความคล่องตัวโปร่งใสและตรวจสอบได้

เป้าประสงค์กลยุทธ์ มาตรการและโครงการ/กิจกรรมของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ที่ 1 เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการทางการเงินของคณะให้มีความรวดเร็วคล่องตัวโปร่งใสติดตามและตรวจสอบได้

กลยุทธ์ที่ 1 กำหนดแผนและมาตรการบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเป็นรูปธรรมชัดเจน

มาตรการ : จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่แสดงแหล่งที่มาและประมาณการรายรับ-รายจ่าย อย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการประจำปี โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารของคณะและคณะกรรมการประจำคณะโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของนักศึกษา

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

กลยุทธ์ที่ 2 นำข้อมูลการทางการเงินปีที่ผ่านมาใช้ในการตัดสินใจทางการเงินได้

มาตรการ: สรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณย้อนหลังเก็บเป็นข้อมูลประกอบการวางแผนทางการเงิน

ตัวชี้วัด: ระดับความสำเร็จของการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

โครงการ/กิจกรรม : โครงการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ที่ 2 มีงบประมาณเพียงพอต่อการบริหารงานภายในคณะและสร้างรายได้

กลยุทธ์ที่ 3 วิเคราะห์รายได้และกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการใช้จ่ายงบประมาณ
แก่หน่วยงานภายใน

มาตรการ : จัดสรรงบประมาณตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนดและกำหนดหลักเกณฑ์
ในการจัดสรรให้เหมาะสมในการบริหารจัดการคณะ และการสร้างรายได้แก่หน่วยงาน

ตัวชี้วัด : รายได้ที่เกิดจากการระดมทุนจากภายนอก

โครงการ/กิจกรรม : โครงการระดมทุนจากภายนอก

เป้าประสงค์ที่ 3 การติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่ตั้งไว้

กลยุทธ์ที่ 4 ติดตามและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

มาตรการ : ติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

ตัวชี้วัด : ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนการดำเนินงานโครงการ

โครงการ/กิจกรรม : การติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณของคณะ

เป้าประสงค์ที่ 4 การส่งเสริมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารจัดการระบบ
การเงิน

กลยุทธ์ที่ 5 นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการบริหารจัดการระบบการเงินได้

มาตรการ: นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการงานด้านการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัด:- ระบบสารสนเทศ 1 ระบบ

โครงการ/กิจกรรม :-ระบบสารสนเทศด้านการเงินบนระบบออนไลน์ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

กลยุทธ์ที่ 6 พัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพในการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ

มาตรการ: ดูแลและพัฒนา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยและพร้อมใช้งาน
บุคลากรสามารถใช้ระบบสารสนเทศที่สอดคล้องกับงานด้านการเงินได้

ตัวชี้วัด:- จำนวนผู้ดูแลระบบทางด้านการเงินอย่างน้อย 1 คน

โครงการ/กิจกรรม : -จัดอบรมผู้ดูแลระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการเงิน

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

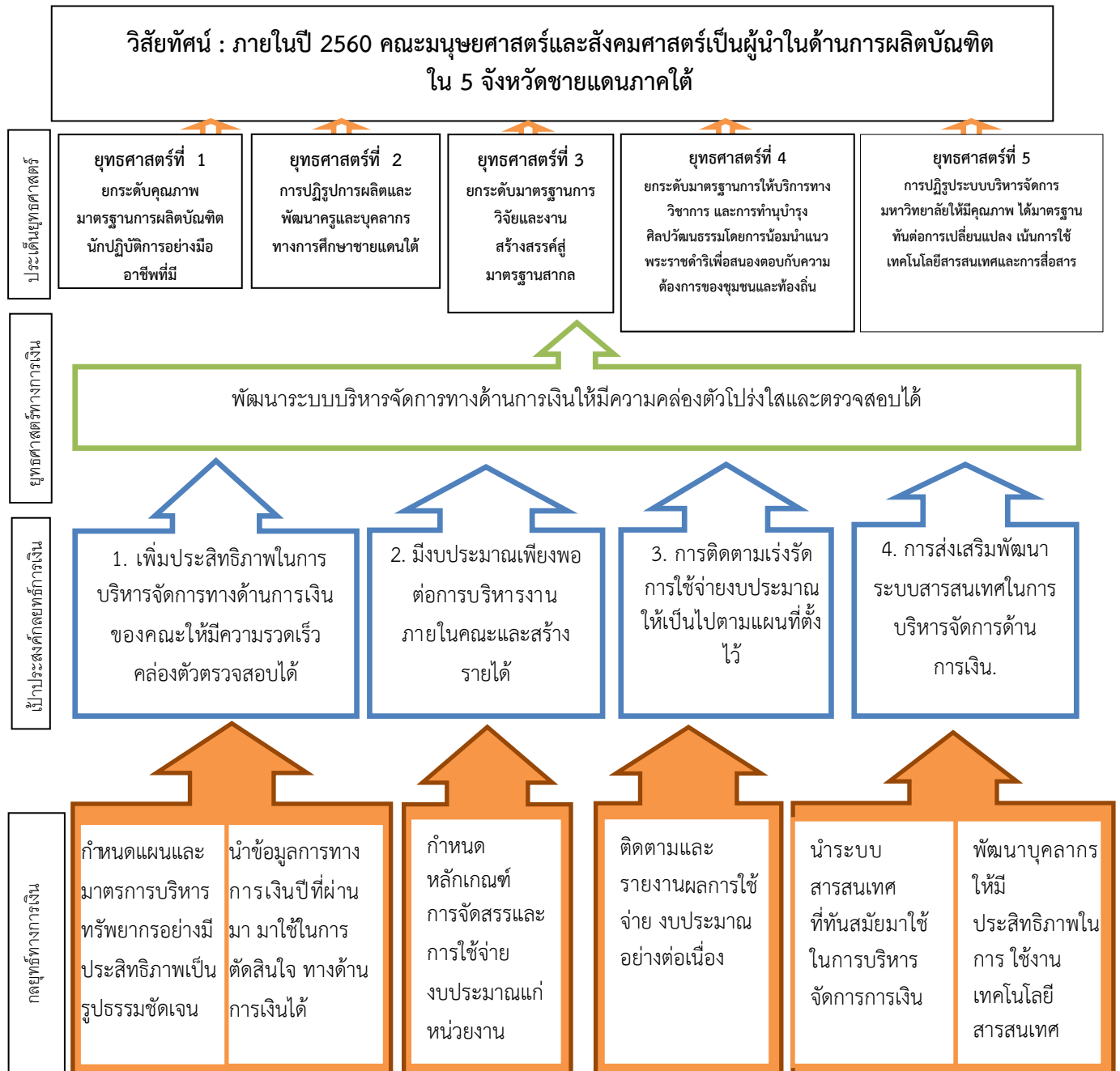
ตารางที่ 1 ตารางแสดงความสอดคล้องของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

เป้าประสงค์ของ กลยุทธ์ทางการเงิน	กลยุทธ์ ทาง	ตัวชี้วัด	แผนงาน/ปีงบประมาณ					โครงการ
			2560	2561	2562	2563	2564	
1.เพิ่มประสิทธิภาพ ในการบริหารจัดการ ทางการเงินของ คณะให้มีความรวดเร็ว คล่องตัวโปร่งใส ตรวจสอบได้	กำหนดแผนและ มาตรการบริหาร ทรัพยากรอย่างมี ประสิทธิภาพเป็น รูปธรรมชัดเจน	ระดับ ความสำเร็จของ การจัดทำแผน กลยุทธ์ทาง การเงิน	3	4	5	5	5	โครงการจัดทำ แผนกลยุทธ์ ทางการเงิน
	นำข้อมูลการทาง การเงินปีที่ผ่านมา มาใช้ในการตัดสินใจ ทางการเงินได้		5	5	5	5	5	
2. มีงบประมาณ เพียงพอต่อการ บริหารงานภายใน คณะและสร้างรายได้	-วิเคราะห์รายได้และ รายจ่ายงบประมาณ	รายได้ที่เกิด จากการระดม ทุนจากภายนอก						โครงการระดม ทุนจากภายนอก
	-กำหนดหลักเกณฑ์ การจัดสรรและการ ใช้จ่ายงบประมาณ แก่หน่วยงาน		100,000	100,000	200,000	300,000	300,000	
3.การติดตามเร่งรัด การใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามแผนที่ตั้ง ไว้	ติดตามและรายงาน ผลการใช้จ่าย งบประมาณอย่าง ต่อเนื่อง รายไตรมาส	ร้อยละของการ เบิกจ่าย งบประมาณ ตามแผนการ ดำเนินงาน โครงการ	85	90	95	95	95	การติดตาม การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณของ คณะฯ
4.การส่งเสริมพัฒนา ระบบสารสนเทศในการ บริหารจัดการด้าน การเงิน	นำระบบสาร สนเทศที่ทันสมัย มาใช้ในการ บริหารจัดการ การเงิน	ระบบสารสนเทศ ทางการเงิน 1ระบบ	1	1	1	1	1	ระบบสารสนเทศ ด้านการเงินบน ระบบออนไลน์ผ่าน เครือข่าย อินเทอร์เน็ต
	พัฒนาบุคลากรให้มี ประสิทธิภาพในการ ใช้งานเทคโนโลยี สารสนเทศ	จำนวนผู้ดูแลระบบ ทางการเงิน อย่างน้อย1คน	2	2	2	2	2	จัดอบรมผู้ดูแล ระบบสารสนเทศ เกี่ยวกับการเงิน

ความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์ประเด็นยุทธศาสตร์คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

เป้าประสงค์และกลยุทธ์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปีงบประมาณพ.ศ.2560-2564

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้กำหนดยุทธศาสตร์ทางการเงินเป้าประสงค์
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน กลยุทธ์ทางการเงิน จึงได้วิเคราะห์เชื่อมโยงในการผลักดันให้ประเด็น
ยุทธศาสตร์และวิสัยทัศน์สำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ดังภาพที่ 5



ภาพที่ 5 ความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์ประเด็นยุทธศาสตร์คณะฯยุทธศาสตร์ทางการเงินเป้าประสงค์และกลยุทธ์
ของแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 - 2564

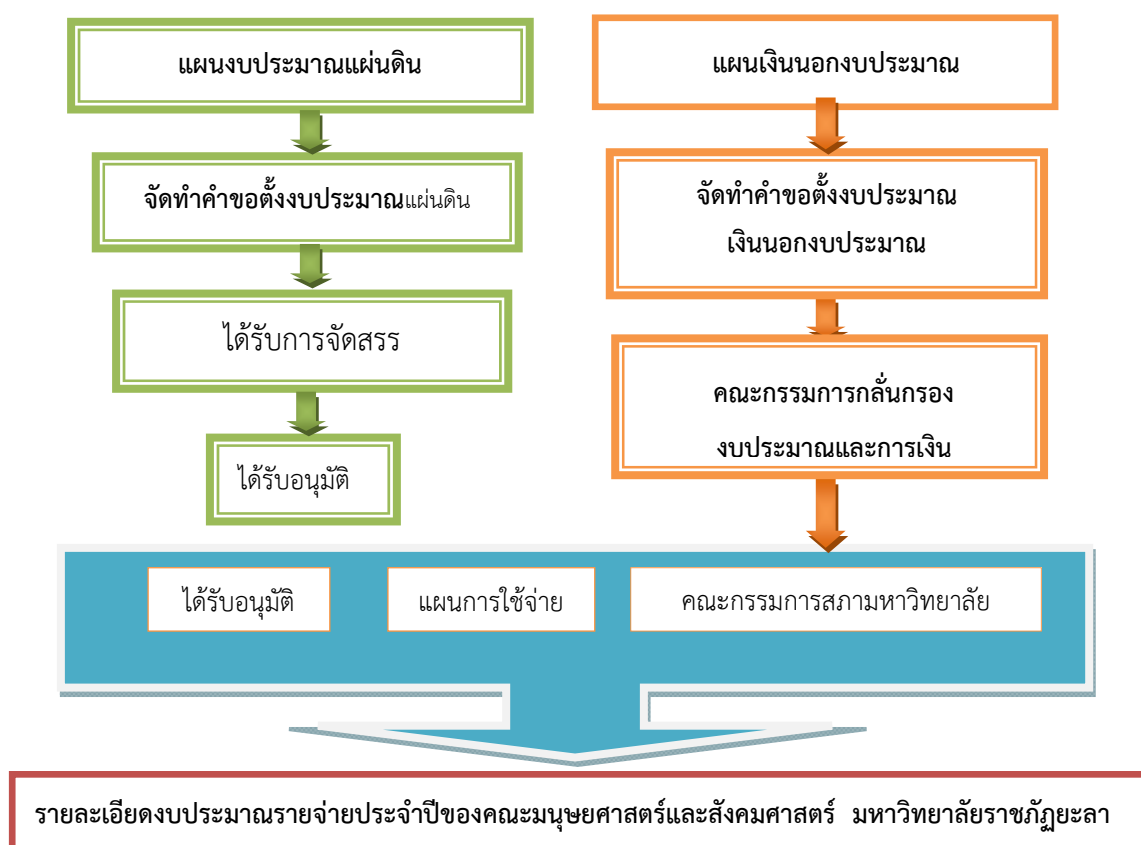
แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา มีแนวทางในการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน โดยมีสำนักงานคณบดีเป็นหน่วยงานกลางร่วมกับงานบริหารทั่วไป งานจัดการศึกษา งานกิจการนักศึกษา งานวิจัยและบริการวิชา การดำเนินการจัดหาทรัพยากรประกอบด้วย 3 แหล่งคือ งบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ(งบประมาณเงินรายได้) เงินสนับสนุนจากการบริจาค ดังนี้

1. เงินงบประมาณแผ่นดิน - รายได้จากการของบประมาณสนับสนุนงานวิจัย
2. เงินนอกงบประมาณได้แก่ - รายได้จากงบประมาณเงินบำรุงการศึกษา (ภาคปกติ)
- รายได้จากการบำรุงการศึกษา โครงการ กศ.บป.
3. เงินรายได้จากการบริจาค - ได้โครงการการจัดหารายได้หรือขอบริจาค

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีขั้นตอนในการจัดทำงบประมาณและแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงินดังแสดงในภาพที่ 6

ขั้นตอนการจัดทำงบประมาณ 2560



ภาพที่ 6 แสดงขั้นตอนในการจัดทำงบประมาณและแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา

ข้อมูลทางการเงินของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

1. สัดส่วนการจัดสรรงบประมาณตามประเภทงบประมาณย้อนหลัง 4 ปี

งบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ย้อนหลัง 4 ปี (พ.ศ. 2556-2560)

ข้อมูลงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ย้อนหลัง 4 ปี แสดงให้เห็นว่างบประมาณส่วนใหญ่ของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มาจากงบประมาณแผ่นดินและเงินงบประมาณ(เงินรายได้)

ตารางที่ 2 งบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ย้อนหลัง 4 ปี (พ.ศ. 2556 - 2560)

ประเภท รายจ่าย	2556				2557				2558				2559				2560			
	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม	แผ่นดิน	รายได้	รวมทั้งสิ้น	ร้อยละ ผลรวม
งบบุคลากร		807,400	1,640,200	10.08	748,100	300,300	1,048,400	11.85	810,500	99,600	910,100	12.95	810,500	99,600	910,100	15.58	810,500	3,082,300	3,892,800	14.57
งบ ดำเนินงาน	1,836,800	7,024,130	8,860,930	54.44	1,363,800	5,427,010	6,790,810	76.76	1,936,800	1,865,700	3,802,500	54.12	788,000	1,884,600	2,672,600	45.75	2,028,900	7,434,000	9,462,900	35.43
งบลงทุน		353,470	353,470	2.17	-	346,900	346,900	3.92	-	-	-	0.00	440,000	-	440,000	7.53	9,897,100	-	9,897,100	37.05
งบเงิน อุดหนุน		230,500	230,500	1.42	-	248,800	248,800	2.81	-	238,400	238,400	3.39	-	478,300	478,300	8.19	-	695,600	695,600	2.60
งบรายจ่าย อื่นๆ	5,180,000	10,000	5,190,000	31.89	-	412,000	412,000	4.66	2,075,400	-	2,075,400	29.54	1,341,000	-	1,341,000	22.95	2,761,100	-	2,761,100	10.34
รวมทั้งสิ้น	7,849,600	8,425,500	16,275,100	100	2,111,900	6,735,010	8,846,910	100	4,822,700	2,203,700	7,026,400	100	3,379,500	2,462,500	5,842,000	100	15,497,600	11,211,900	26,709,500	100

จากตาราง พบว่า ในปีงบประมาณ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายตามประเภทรายจ่าย จำนวนมากที่สุดคือ งบลงทุน อันดับรองลงมาคือ งบดำเนินงาน และน้อยที่สุดคืองบเงินอุดหนุน และจากการวิเคราะห์ เปรียบเทียบงบประมาณในแต่ละปี พบว่า ปีงบประมาณ 2557 งบประมาณลดลง ร้อยละ 45.64, ปีงบประมาณ 2558 งบประมาณลดลงร้อยละ 20.58 , ปีงบประมาณลดลง ร้อยละ 16.86 และปีงบประมาณ 2560 งบประมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 357.20

2. การประมาณการรายรับจากแหล่งต่างๆในระยะ 5 ปี

จากการประมาณการงบประมาณจากแหล่งงบประมาณต่างๆของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ในระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564) ดังแสดงในตารางที่ 3

ตารางที่ 3 ประมาณการรายรับจากแหล่งต่างๆของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลาในระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)

แหล่งงบประมาณ	ปีงบประมาณพ.ศ.					หน่วย:ล้านบาท
	2560	2561	2562	2563	2564	รวมทั้งสิ้น
เงินงบประมาณแผ่นดิน	14,962,700	15,500,000	16,000,000	17,000,000	18,000,000	81,462,700
เงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้)						
-รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา(ภาคปกติ)	9,408,400	9,600,000	9,600,000	9,600,000	9,600,000	38,208,400
-รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา(ภาคพิเศษ)	1,803,500	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	9,803,500
รายได้อื่นๆ						
รวมงบประมาณทั้งสิ้น	26,174,600	27,100,000	8,850,000	8,960,000	9,070,000	43,312,400
เพิ่มขึ้น(ลดลง)		เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	เพิ่มขึ้น	

แผนการขอตั้งงบประมาณ

ตารางที่ 4 ขอตั้งงบประมาณแผ่นดินระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2560 - 2564)

หน่วย:ล้านบาท

แผนงาน/ผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ										รวมทั้งสิ้น	
	2560		2561		2562		2563		2564			
	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
ผลผลิต:ผลสำเร็จการศึกษาด้าน สังคมศาสตร์	35,000,500	26,174,600	38,700,000								159,599,092	
-งบบุคลากร	4,000,000	3,892,800	4,500,000		5,000,000		5,500,000		6,000,000		25,000,000	
-งบดำเนินงาน	15,000,000	14,391,500	15,200,000		15,500,000		16,000,000		16,500,000		78,200,000	
-งบลงทุน(ที่ดิน,สิ่งก่อสร้าง)	15,000,000	11,783,100	15,000,000		16,000,000		10,000,000		10,000,000		66,000,000	
-งบเงินอุดหนุน	1,000,000	695,600	1,000,000		1,000,000		2,000,000		2,000,000		7,000,000	
-งบรายจ่ายอื่น	3,000,000	2,761,100	3,000,000		3,000,000		3,000,000		3,000,000		15,000,000	
รวมทั้งสิ้น	35,000,500	26,174,600	38,700,000		40,500,000		36,500,000		37,500,000		301,546,384	

- หมายเหตุ
- แผน หมายถึงงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามคำขอตั้งงบประมาณ
 - ผล หมายถึงงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ได้รับจัดสรร
 - ผล หมายถึงงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่คาดว่าจะได้รับ

เงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) มีแผนการขอตั้งเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้)ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2560 -2564) ดังตารางที่ 5
ตารางที่ 5 แผนการขอตั้งเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้)ระยะเวลา 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)

รายการ	หน่วยนับ	ปีงบประมาณ					รวมทั้งสิ้น
		2560	2561	2562	2563	2564	
แผนการรับนักศึกษา							
-ระดับปริญญาตรี	คน	859	934	1,124	1,134	1,134	5,185
-ระดับปริญญาตรี กศ.ปช.	คน	170	190	230	230	230	1,050
-ระดับบัณฑิตศึกษา	คน	-	-	70	70	70	210
รวมนักศึกษาทุกชั้นปี	คน	1,029	1,124	1,424	1,434	1,434	6,445
ข้อมูลงบประมาณ							
ค่าธรรมเนียมการศึกษา	ล้านบาท	8,746,500	9,554,000	12,189,000	12,189,000	12,189,000	54,781,500
ประมาณรายได้อื่นๆ จากการบริจาค	ล้านบาท	131,000					
รวมงบประมาณทั้งสิ้น	ล้านบาท	8,877,500					

ที่มา: ประมาณการรายรับจากงานบริหารงานทั่วไป ณ เดือน สิงหาคม 2560

3. แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน

ในการจัดสรรงบประมาณทั้ง 3 แหล่งได้แก่เงินงบประมาณแผ่นดิน เงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้) และเงินบริจาคตามยุทธศาสตร์ ทั้ง 5 ด้าน เพื่อตอบสนองต่อพันธกิจ ทั้งนี้คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลาได้วางแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทั้ง 5 ด้าน ซึ่งได้นำเกณฑ์ตัวบ่งชี้ที่สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) และสำนักงบประมาณเป็นแนวทางในการวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ดังตารางที่ 6 9 และตารางที่ 7

ตารางที่ 6 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามตัวบ่งชี้

ตัวชี้วัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.				
	2560	2561	2562	2563	2564
ร้อยละของงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากคำขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน	14,962,700				
ร้อยละของงบประมาณรายได้ที่ได้รับจริงจากการประมาณการรายรับ	11,211,900				
ร้อยละของอัตราความเสี่ยงในการประมาณการรายรับกับรายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	ร้อยละ 20				

ตารางที่ 7 แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามยุทธศาสตร์

หน่วย: ล้านบาท

ประเด็นยุทธศาสตร์	ร้อยละการจัดสรรงบประมาณ				
	2560	2561	2562	2563	2564
ยุทธศาสตร์ที่ 1 ยกกระดับคุณภาพมาตรฐานการผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติกรอย่างมืออาชีพที่มีคุณธรรม จริยธรรม	19,896,415 (76.01)	75	75	75	75
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การปฏิรูปการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาชายแดนใต้	(0)	2	2	2	2
ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกกระดับมาตรฐานการวิจัยและงานสร้างสรรค์สู่มาตรฐานสากล	718,600(2.75)	3	4	8	8
ยุทธศาสตร์ที่ 4 ยกดับมาตรฐานการให้บริการทางวิชาการและการทำงานบำรุงศิลปวัฒนธรรม โดยการน้อมนำแนวพระราชดำริเพื่อสนองตอบกับความต้องการของชุมชนและท้องถิ่น	2,389,080(9.13)	10	8	5	5
ยุทธศาสตร์ที่ 5 ปฏิรูประบบบริหารจัดการมหาวิทยาลัยให้มีคุณภาพ ได้มาตรฐานทันต่อการเปลี่ยนแปลงเน้นการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	3,170,505(12.11)	10	6	10	10
รวมทั้งสิ้น	26,174,600(100)	100	100	100	100

วิเคราะห์งบประมาณในปีงบประมาณ 2560 พบว่า งบประมาณเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2559 เป็นเงินซึ่งได้รับจัดสรร 5,842,000 บาท และปีงบประมาณ 2560 ได้รับงบประมาณ 26,709,500 เพิ่มขึ้น 20,867,500 ซึ่งคณะได้รับงบประมาณเพิ่มเติมจากการขอจากแหล่งงบประมาณดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| 1) งบประมาณเศรษฐกิจชายแดนภาคใต้ | จำนวน 2,226,200 บาท |
| 2) งบบริจาคในการพัฒนาคณะฯ ในการทำกิจกรรมเสริมหลักสูตรของนักศึกษา ทุนการศึกษา และสนับสนุนการเรียนการสอน | จำนวน 135,248 บาท |
| รวมทั้งสิ้น | จำนวน 2,361,448 บาท |

แนวทางการจัดสรรงบประมาณ

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลาได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ออกเป็น 2 ประเภทคือ

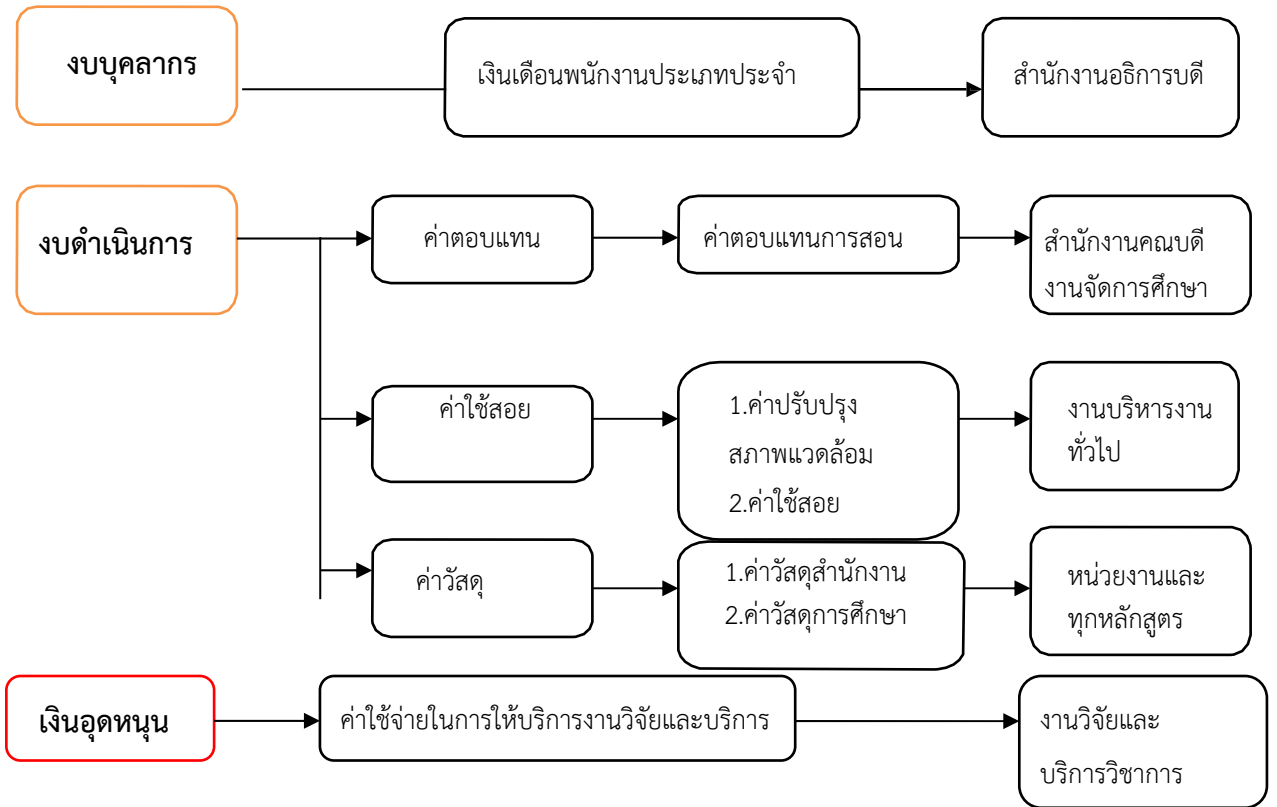
1. หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
2. หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้)ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 โดยมีรายละเอียดดังนี้

หลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏยะลามีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณแผ่นดินให้กับหน่วยงานต่างๆ หลักสูตรเพื่อสนับสนุนเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้) ในการผลักดันความสำเร็จในการดำเนินการของโครงการ/ผลผลิตต่างๆโดยจัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานที่รับผิดชอบในแต่ละภารกิจดังนี้

1. วงเงินจัดสรรของหน่วยงานจะจัดสรรตามงบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย
2. จัดสรรงบประมาณมุ่งเน้นด้านการเรียนการสอนเป็นหลัก เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพคุณธรรมจริยธรรม โดยจัดสรรงบประมาณตามเกณฑ์หัวนักศึกษาของสายสังคมศาสตร์เพื่อให้หลักสูตรดำเนินโครงการด้านพัฒนาการเรียนการสอนและการวิจัย
3. ส่งเสริมให้บริการทางวิชาการและส่งเสริมด้านศิลปวัฒนธรรมแก่ชุมชนและท้องถิ่นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะที่สนับสนุนด้านการเรียนการสอนและด้านอื่นๆ

ผังการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน



ภาพที่ 7 ผังการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน

หลักเกณฑ์การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) สำหรับการผลักดันความสำเร็จในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานต่าง ๆ ดังนี้

1. วงเงินจัดสรรของหน่วยงานจะจัดสรรตามงบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัย
2. คณะใช้เกณฑ์การจัดสรรได้แก่

2.1 เงินรายได้ทุกประเภทจะหักค่าใช้จ่ายคงที่(FixedCost)แล้วจึงนำมาจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายได้ตามสัดส่วนของกิจกรรมที่ผลักดันยุทธศาสตร์และพันธกิจของหน่วยงาน

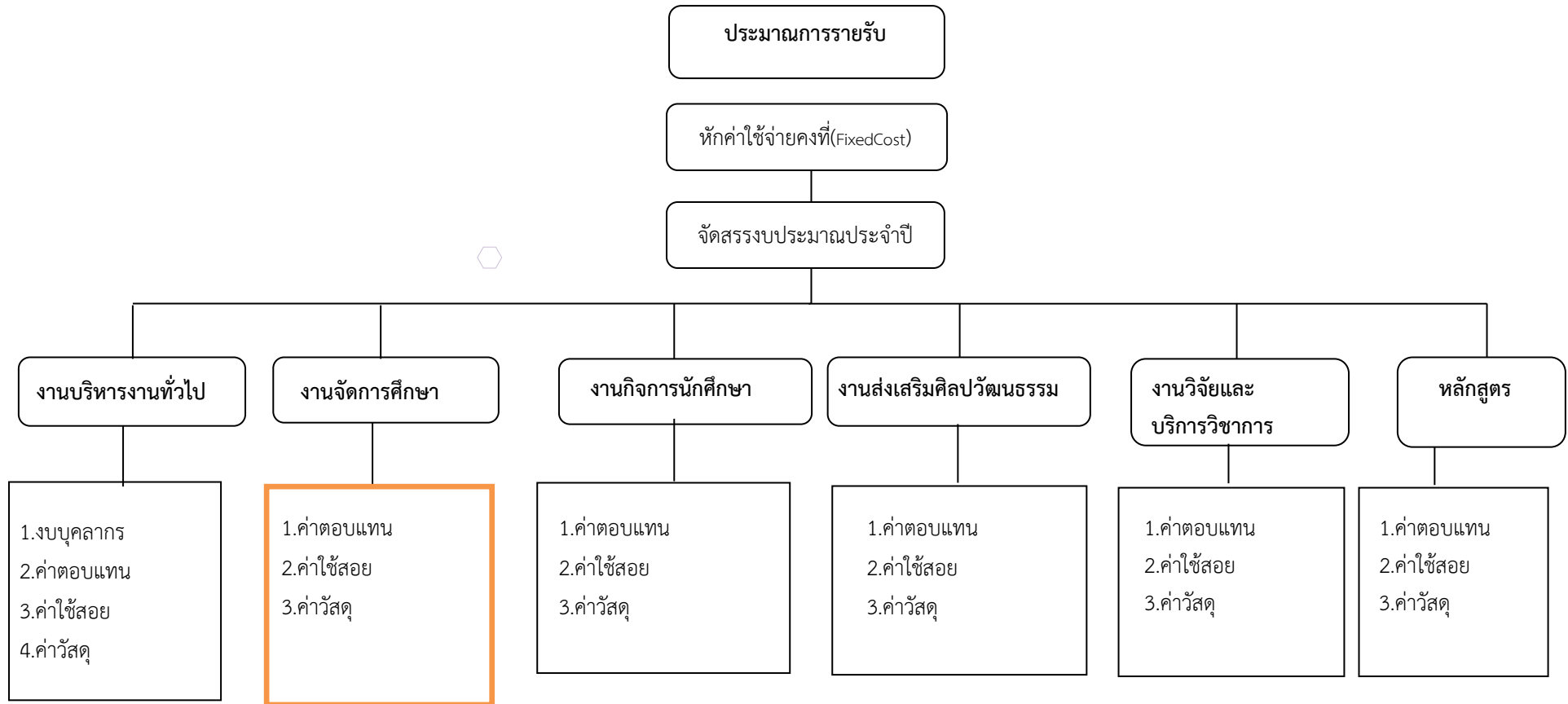
รายจ่ายคงที่(FixedCost)ได้แก่

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

2.2 จัดสรรงบประมาณมุ่งเน้นด้านการเรียนการสอนเป็นหลักเพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพ, มีคุณธรรมจริยธรรมโดยจัดสรรงบประมาณตามเกณฑ์หัวนักศึกษาของสายสังคมศาสตร์เพื่อให้หลักสูตรดำเนินโครงการด้านการเรียนการสอนตลอดจนการบริหารจัดการ

3. สนับสนุนกิจกรรม/โครงการที่มุ่งผลักดันผลสำเร็จตามเป้าหมายของตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการคณะฯ
4. มุ่งพัฒนาบุคลากรและคุณภาพบัณฑิตตามวิสัยทัศน์และปณิธานคณะและมหาวิทยาลัย
5. สนับสนุนการวิจัยและงานสร้างสรรค์พัฒนาการวิจัยด้านศิลปวัฒนธรรมและการวิจัยสถาบัน
6. ส่งเสริมให้บริการทางวิชาการแก่ชุมชนและท้องถิ่นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้และร่วมกิจกรรมต่างๆของคณะทั้งในด้านการเรียนการสอนและด้านอื่นๆ
7. มุ่งส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการลดค่าใช้จ่ายโดยใช้ต้นทุนผลิตเป็นแนวทางและการบริหารงบประมาณที่มีความยืดหยุ่นมีประสิทธิภาพ
8. สนับสนุนให้มีการจัดการระบบบริหารความเสี่ยง

ผังการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้)

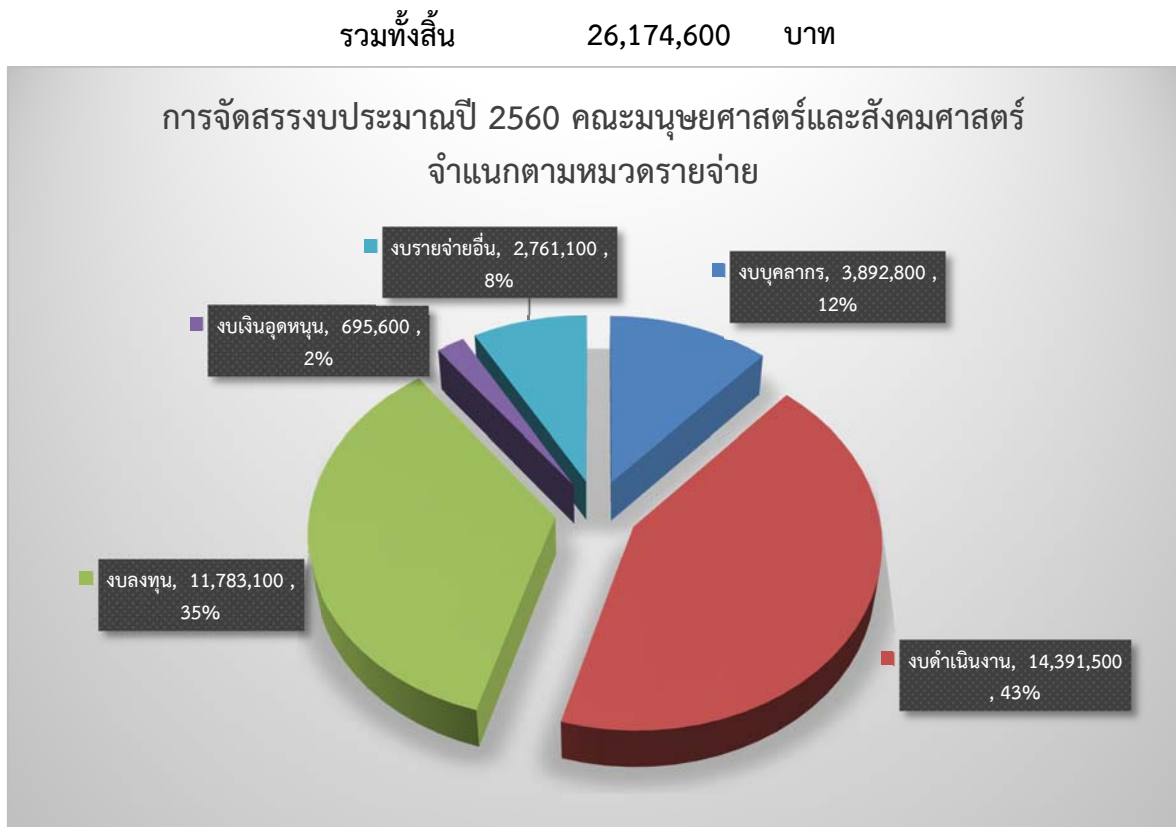


ภาพที่ 8 ผังการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้)

การจัดสรรงบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ.2560

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้จัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 ตามพันธกิจยุทธศาสตร์ ผลผลิตหมวดรายจ่ายที่ได้รับการจัดสรรมีรายละเอียดดังนี้

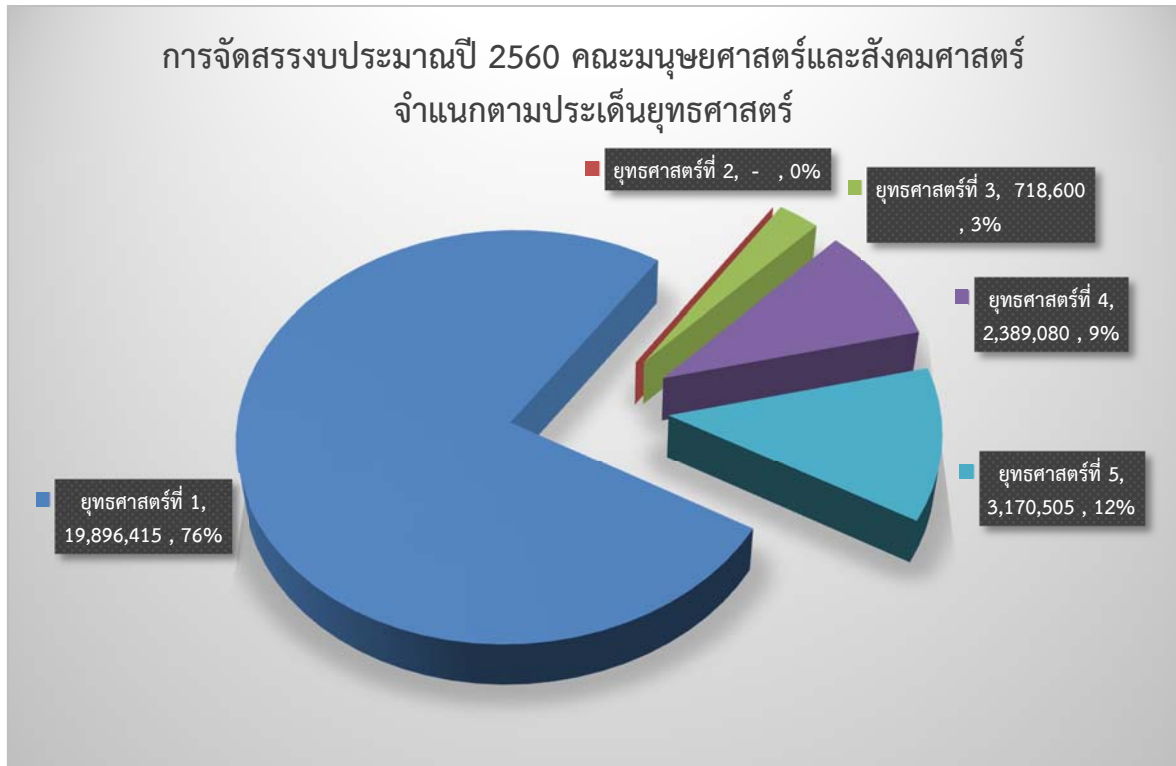
1. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย



ภาพที่ 9 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย

2. การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามยุทธศาสตร์

รวมทั้งสิ้น 26,174,600 บาท



ภาพที่ 10 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหมวดรายจ่าย

5.การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามหน่วยงานปี 2560

ตารางที่ 8 การจัดสรรงบประมาณจำแนกตามงาน/สาขาวิชา

หน่วยงาน	จำนวนนักศึกษา		งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้				
	ปกติ	กศ.บป.		ภาคปกติ	ภาค กศ.ปช.	โครงการหารายได้	เงินคงคลัง	รวม
งานบริหารงานทั่วไป				306,900				306,900
งานจัดการศึกษา				279,560				279,560
งานกิจการนักศึกษา				501,000				501,000
งานวิจัยและบริการวิชาการ				645,000				645,000
สาขาวิชาภาษาไทย	165			96,418				96,418
สาขาวิชาภาษาไทย(คบ.)	187			109,273				109,273
สาขาวิชาสังคมศึกษา	166			97,002				97,002
สาขาวิชาภาษาอังกฤษ	217			119,792				119,792
สาขาวิชาภาษาอังกฤษ (คบ.)	205			126,804				126,804
สาขาวิชาภาษาจีน	121			70,706				70,706
สาขาวิชาภาษามลายู	157			91,743				91,743
สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์	548	136		320,223	266,900			587,123
สาขาวิชานิติศาสตร์	419	93		244,842	182,513			427,355
สาขาวิชาสารสนเทศศาสตร์	74			43,242				43,242
สาขาวิชาการออกแบบศิลปกรรม	81			47,332				47,332
สาขาวิชาออกแบบนวัตกรรมทัศนศิลป์	104			60,772				60,772
สาขาวิชาการพัฒนาชุมชน	389	51		227,312	100,088			327,400
สาขาวิชาภาษามลายู (คบ.)	35			20,452				20,452
สาขาวิชาภาษาอาหรับ	20			11,687				11,687
รวมทั้งสิ้น	2,888	280		3,420,060	549,501			3,969,561

บทที่ 4

การบริหารและจัดการงบประมาณ

ปีงบประมาณพ.ศ.2560คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ได้ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ(เงินรายได้)ผ่านระบบERPของมหาวิทยาลัยราชภัฏยะลา เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณของคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุด ต่อการบริหารงบประมาณในภาพรวมทั้งกำหนดแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1.งบแผ่นดิน มีแนวทางในการปฏิบัติคือ

1.1 งบบุคลากร (เงินเดือนค่าจ้างประจำค่าจ้างชั่วคราวและพนักงานราชการ)

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรเงินเดือน ค่าจ้างประจำและพนักงานราชการดำเนินการเบิกจ่าย ผ่านระบบตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ.2560

1.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุและค่าสาธารณูปโภค)

(1) คณะมุ่งเน้นเร่งรัดให้มีการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินตามนโยบายของมหาวิทยาลัย โดยมีเป้าหมายให้ทุกหน่วยงานสามารถเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่31กรกฎาคม2560ยกเว้นรายการที่จะต้องเบิกจ่ายผูกพันไปจนถึงกันยายน2561 (เช่น ค่าตอบแทนเงินประจำตำแหน่ง) สำหรับค่าตอบแทนอื่น ที่ไม่ปรากฏตามเอกสารงบประมาณแผ่นดินให้หน่วยงานเบิกจ่ายด้วยงบประมาณเงินรายได้

(2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายจะดำเนินการเก็บงบประมาณแผ่นดินคงเหลือจากหน่วยงาน ณ 1 สิงหาคม2560ยกเว้นรายการที่ได้ผูกพันไว้แล้วเพื่อบริหารจัดการในรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน และเกิดประโยชน์กับมหาวิทยาลัยต่อไป

(3) กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินได้ตามเป้าหมายมหาวิทยาลัย จะพิจารณาปรับลดงบประมาณแผ่นดินที่ได้รับจัดสรรของหน่วยงานนั้นๆในปีถัดไป

(4) รายการงบประมาณที่ระบุในรายละเอียดเอกสารงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559เช่นค่าวัสดุการศึกษาค่าวัสดุสำนักงานเป็นต้นมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เป็นแนวทางในการเบิกจ่ายหากหน่วยงานมีรายการอื่นที่มีความจำเป็นจะต้องเบิกจ่ายนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในงบเดียวกัน

ก็สามารถดำเนินการได้ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติว่าด้วยการขออนุมัติโอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ.2548

แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน

ไตรมาสที่1	ไตรมาสที่2	ไตรมาสที่3	ไตรมาสที่4	รวม
30%	30%	23%	17%	100%

1.3 งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรรายการครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างจะต้องปฏิบัติตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างที่สำนักงบประมาณเห็นชอบแล้วอย่างเคร่งครัดทั้งในส่วนของการจัดทำสัญญาจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ

(2) ให้หน่วยงานจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดคุณลักษณะของครุภัณฑ์ และสิ่งก่อสร้างส่งกองนโยบายและแผนภายในวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2559 เพื่อให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และการก่องหนผู้กพน(เช่นสัญญา)ได้ทันในไตรมาสที่1 (31 ธันวาคม พ.ศ.2559)

(3) ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งจะต้องได้รับอนุมัติในหลักการจากผู้มีอำนาจอนุมัติก่อนทุกครั้งกรณีเกิดความเสียหายเนื่องจากไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและมาตรการของมหาวิทยาลัยผู้ดำเนินการ จะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้น

(4) รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่สามารถดำเนินการตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทันตามมติคณะรัฐมนตรีหรือ มาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนดจะถูกรวบรวมเสนอผู้บริหาร เพื่อพิจารณารายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป ซึ่งอาจจะมีการโอน เปลี่ยนแปลงไปเป็นค่าสาธารณูปโภคและรายการที่จะต้องเบิกจ่ายตามกฎหมายเช่นค่าK

1.4 งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดินเพื่อจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยในหมวดเงินอุดหนุนให้ดำเนินการจ้างตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติที่สำนักงบประมาณกำหนดให้ดำเนินการตั้งแต่ตุลาคม พ.ศ.2559 และสามารถบรรจุบุคคลได้ตั้งแต่เดือนมิถุนายน2560

(2) กรณีโครงการบริการวิชาการโครงการวิจัยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

2. เงินรายได้ มีแนวทางของการปฏิบัติในแต่ละหมวดรายจ่ายมีแนวทางในการปฏิบัติ คือ

2.1 งบบุคลากร (ค่าจ้างชั่วคราวและพนักงานมหาวิทยาลัย)

(1) หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณเงินรายได้เพื่อจ้างลูกจ้างชั่วคราวและพนักงานมหาวิทยาลัยในหมวดค่าจ้างชั่วคราวให้ดำเนินการจ้างตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด และสามารถบรรจุบุคคลได้ตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ.2560

2.2 งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค)

(1) มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้หน่วยงานต่างๆเร่งรัดให้มีการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินก่อน โดยมีเป้าหมายให้ทุกหน่วยงานสามารถเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่31กรกฎาคม2560 ยกเว้นงบดำเนินการอื่นที่ไม่ปรากฏตามเอกสารงบประมาณหรือไม่สามารถเบิกจ่ายได้ด้วยงบประมาณแผ่นดินให้หน่วยงานเบิกจ่ายด้วยงบประมาณเงินรายได้

(2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายที่จะดำเนินการสรุปงบประมาณเงินรายได้คงเหลือ15 กันยายน2558 ยกเว้นรายการที่ได้ผูกพันไว้แล้ว เพื่อบริหารจัดการในรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน

และเกิดประโยชน์ กับมหาวิทยาลัยต่อไป

(3) กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมาย มหาวิทยาลัยอาจจะพิจารณาปรับลดงบประมาณที่ได้รับจัดสรรของหน่วยงานนั้นๆในปีถัดไป

(4) รายการงบประมาณที่ระบุในรายละเอียดเอกสารค่าขอตั้งเงินนอกงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณพ.ศ.2560 ต่างๆเป็นรายการที่หน่วยงานจัดตั้งตามวัตถุประสงค์ในการ เบิกจ่ายหากหน่วยงาน มีรายการอื่นที่มีความจำเป็นจะต้องเบิกจ่ายนอกเหนือจากที่ระบุไว้ ก็สามารถ ดำเนินการได้ภายในวงเงิน งบประมาณที่ได้รับจัดสรร ตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติว่าด้วยการขอ อนุมัติโอนเปลี่ยนแปลงรายการ

(5) การเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา,ค่าไฟฟ้า,ค่าโทรศัพท์) ให้ หน่วยงานเบิกจากงบประมาณแผ่นดินก่อนแล้วจึงเบิกจ่ายจากงบประมาณเงินรายได้ ยกเว้นรายการที่ กำหนดให้ต้องเบิกจากเงินรายได้

แนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้

ไตรมาสที่1	ไตรมาสที่2	ไตรมาสที่3	ไตรมาสที่4	รวม
10%	40%	30%	20%	100%

2.3 งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

(1) หน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรรายการครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างจะต้องปฏิบัติตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้างที่มหาวิทยาลัยเห็นชอบแล้วอย่างเคร่งครัดทั้งในส่วนของการจัดทำสัญญาจ้างและการ เบิกจ่ายงบประมาณ

(2) ให้หน่วยงานจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างพร้อมรายละเอียดคุณลักษณะของ ครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างส่งกองนโยบายและแผนภายในวันที่31ตุลาคมพ.ศ.2559เพื่อให้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างและการก่องหน้ผูกพัน(เซ็นสัญญา)ได้ทันในไตรมาสที่1(31ธันวาคมพ.ศ.2559)

(3) ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งจะต้องได้รับอนุมัติในหลักการจากผู้มี อำนาจอนุมัติ ก่อนทุกครั้งกรณีเกิดความเสียหายเนื่องจากไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนและมาตรการของ มหาวิทยาลัยผู้ดำเนินการ จะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้น

(4) รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่สามารถ ดำเนินตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทันตามมาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนดจะถูกรวบรวมเสนอผู้บริหาร เพื่อพิจารณารายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป ซึ่งอาจจะมีการ โอนเปลี่ยนแปลง ไปเป็นรายการอื่นที่มหาวิทยาลัยพิจารณาว่าเหมาะสม

2.4 งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

กรณีโครงการบริการวิชาการโครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมโครงการวิจัยและโครงการ อื่นๆ ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

3. การนำงบประมาณจากภายนอกเข้าระบบERP

- 3.1 คณะจัดทำงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากมหาวิทยาลัยเสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการประจำคณะ
- 3.2 คณะบันทึกงบประมาณลงในระบบERPระบบบริหารงบประมาณ(บันทึก/ปรับปรุงงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรจากภายนอก)
- 3.3 คณะยืนยันงบประมาณที่ได้รับจากภายนอกในระบบERP
- 3.4 คณะทำบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบE-Officeมายังกองนโยบายและแผนเพื่ออนุมัติ ในระบบต่อไป

ดังนั้นเอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณประกอบด้วย

- มติที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการประจำหน่วยงานและ/หรือคณะกรรมการบริหาร มหาวิทยาลัยเพื่อขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัย
- รายงานสรุปงบประมาณที่ได้รับจากภายนอกโดยปริ้นเอกสารจากระบบบริหารงบประมาณ จากระบบERP

4. การโอนงบประมาณ

เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้วในช่วงระหว่างปีบริหาร งบประมาณนั้นคณะสามารถดำเนินการโอนงบประมาณภายใต้กิจกรรมเดียวกันได้โดย

- 4.1 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการบันทึกการโอนงบประมาณผ่านระบบERP ระบบบริหารงบประมาณ (โอนงบประมาณ)
- 4.2 ให้ผู้ขออนุญาตลงนามและหัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็นในการโอนงบประมาณ
- 4.3 หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการโอนงบประมาณผ่านระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยัน การโอนงบประมาณโดยหัวหน้าหน่วยงาน)
- 4.4 ทำบันทึกข้อความขออนุมัติผ่านระบบE-Officeเพื่อให้อธิการบดีพิจารณา
- 4.5 อธิการบดีอนุมัติในระบบERP
- 4.6 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามสถานะรายการโอนงบประมาณทางระบบERP ในระบบ บริหารงบประมาณ
- 4.7 เมื่ออธิการบดีอนุมัติงบประมาณคณะสามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติดังนั้น เอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบE-Officeประกอบด้วย
 - แบบขอเปลี่ยนแปลงหมวดจ่ายสำหรับโครงการที่ได้รับอนุมัติเงินงบประมาณโดยเพิ่มจากระบบ ERP ระบบบริหารงบประมาณ

-กรณีโอนงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์หรือสิ่งก่อสร้างให้หน่วยงานแบบใบเสนอราคา พร้อมคู่เทียบ

5. การเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้วในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้นคณะสามารถดำเนินการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างได้โดย

5.1 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการบันทึกการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้างผ่านระบบERPระบบบริหารงบประมาณ (การเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง)

5.2 ให้ผู้ขออนุญาตลงนามและหัวหน้าหน่วยงานให้ความเห็นในการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่า ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

5.3 หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างผ่านระบบ ERPในระบบบริหารงบประมาณ(ยืนยันการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างโดยหัวหน้าหน่วยงาน)

5.4 ทำบันทึกข้อความขออนุมัติผ่านระบบE-Officeเพื่อให้อธิการบดีพิจารณา

5.5 อธิการบดีอนุมัติในระบบERP

5.6 นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามสถานะรายการการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างทางระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ

5.7 เมื่ออธิการบดีอนุมัติงบประมาณคณะกรรมการสามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติตั้งนั้น เอกสารแนบท้ายบันทึกขออนุมัติงบประมาณผ่านระบบE-Officeประกอบด้วย

-เอกสารขออนุมัติการเปลี่ยนแปลงรายการครุภัณฑ์/ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างที่ได้รับการอนุมัติ โดยพิมพ์จากระบบERPระบบบริหารงบประมาณ

- ใบเสนอราคาพร้อมคู่เทียบ

6. การเพิ่มหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีเมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้วในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้นคณะกรรมการสามารถดำเนินการเพิ่มหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีได้โดยนักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการบันทึกหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปีในระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ (การบันทึก/ปรับปรุงหมวดรายจ่ายที่ไม่ได้ตั้งงบประมาณประจำปี)

7. การกั้นงบประมาณเหลือมปี

เมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสภามหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้วในช่วงระหว่างปีบริหารงบประมาณนั้น หากคณะมีความจำเป็นแต่ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ทันเวลาภายในระยะเวลาที่มหาวิทยาลัยกำหนดให้คณะขออนุญาตกั้นเงินงบประมาณไว้เบิกจ่ายเหลือมปีภายในวันที่10 กันยายน2558โดยคณะสามารถใช้แนวทางในการดำเนินการขออนุญาตกั้นเงินงบประมาณไว้เบิกจ่ายเหลือมปีได้

งบประมาณแผ่นดิน	เงินนอกงบประมาณ (รายได้)
1.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการประสานงานกับกองคลังของมหาวิทยาลัยก่อนดำเนินการ	1.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการกันเงินงบประมาณเหลือมปีผ่านระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ(การกันงบประมาณเหลือมปี/บันทึกการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)
2.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการกันเงินงบประมาณเหลือมปีผ่านระบบERP ในระบบบริหารงบประมาณ(การกันงบประมาณเหลือมปี/บันทึกการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)	2.หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการกันงบประมาณเหลือมปีในระบบ ERPในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยัน การกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)
3.หัวหน้าหน่วยงานยืนยันการกันงบประมาณเหลือมปีในระบบERP ในระบบบริหารงบประมาณ (ยืนยันการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)	3.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการจัดทำเอกสารเพื่อขออนุมัติผ่านระบบ E-Officeต่ออธิการบดี
4.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนดำเนินการจัดทำเอกสารเพื่อขออนุมัติผ่านระบบ E-Officeต่ออธิการบดี	4.อธิการบดีอนุมัติทางระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ(อนุมัติการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)
5.อธิการบดีอนุมัติทางระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ(อนุมัติการกันเงิน/ขยายเวลาการกันเงิน)	5.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามการดำเนินงานทางระบบ ERPในระบบบริหารงบประมาณ (ติดตามสถานการณ์กันเงิน/ขยายเวลา การเหลือมปี)
6.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามการดำเนินงานทางระบบERPในระบบบริหารงบประมาณ (ติดตามสถานการณ์กันเงิน/ขยายเวลา การเหลือมปี)	6.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนเสนอเอกสารแจ้งแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบ เช่น กองคลัง กองนโยบายและแผนฝ่ายพัสดุ เป็นต้น
7.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนเสนอเอกสารแจ้งแก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบเช่นกองคลังกองนโยบายและแผนฝ่ายพัสดุ เป็นต้น	
8.นักวิเคราะห์นโยบายและแผนติดตามสถานการณ์กันเงินงบประมาณเหลือมปีGFMS หรือผลการอนุมัติการกันเงินงบประมาณเหลือมปีจากกรมบัญชีกลางได้โดยประสานกับกองคลัง	

แนวทางการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงาน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีแนวทางการติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ และผลการปฏิบัติงานดังนี้

1. สรุปลายละเอียดตัวชี้วัดตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณพ.ศ.2560
2. กำหนดผู้รับผิดชอบแต่ละตัวชี้วัดอย่างชัดเจน
3. ฝ่ายงานสาขาวิชาที่รับผิดชอบแต่ละกิจกรรม ดำเนินการในกิจกรรมต่างๆตามรายละเอียดของแต่ละตัวชี้วัดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
4. รายงานผลการดำเนินงานตลอดจนปัญหาอุปสรรคในแต่ละตัวชี้วัดโดยกำหนดให้ให้กองนโยบายและแผนสำนักงานอธิการบดีทุกเดือนภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไปโดยใช้แบบฟอร์มการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณพ.ศ.2560
5. มหาวิทยาลัยสนับสนุนผลักดันให้มีการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการรวมทั้งมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยมหาวิทยาลัยใช้กรอบการประเมินผลปฏิบัติราชการภายใต้ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย
6. มีการปรับ/วางแผนการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับจัดสรรประจำปีงบประมาณพร้อมรายงานปัญหาอุปสรรคที่ส่งผลให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนส่งให้กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี ภายในวันที่เดือนมีนาคม พ.ศ.2560 และกันยายน พ.ศ.2560
7. คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ติดตามผลความก้าวหน้าทุกๆเดือน โดยจะยึดผลการบริหาร งบประมาณที่ปรากฏตามรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงานของระบบ ERP ณสิ้นเดือน ของทุกๆเดือนเป็นสำคัญเพื่อนำเสนอคณะกรรมการการบริหารของหน่วยงานต่อไป

ระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีการนำระบบฐานข้อมูลทางการเงินที่ทางมหาวิทยาลัยจัดหามาเพื่อบริหารจัดการทางการเงินดังนี้

1. ฐานข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP:EnterpriseResource Planning)
2. ระบบGFMSสำหรับจัดทำรายงานทางการเงิน

การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน

คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์มีการจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงินโดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วนด้วยกันคือ

1. รายงานฐานะทางการเงินรายเดือนและรายปี
2. รายงานงบประมาณคงเหลือตามยุทธศาสตร์กิจกรรมและภาควิชา/สาขาวิชา