



แผนกลยุทธ์ด้านการเงิน

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑

คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ – พ.ศ.๒๕๖๑ ได้จากการระดมความคิดจากบุคลากร โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ได้แสดงให้เห็นถึงแนวทางในการดำเนินงานด้านการเงินของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม เป็นแผนระยะยาวที่ระบุที่มาและใช้ไปของทรัพยากรทางการเงินที่สามารถผลักดัน แผนกลยุทธ์ของสำนักฯ ให้สามารถดำเนินการได้ โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงิน จะสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ส่งผลให้สำนักฯ มีการจัดสรรทรัพยากรทางการเงินที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องกับนโยบาย/กลยุทธ์การพัฒนาสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอก เพื่อหาจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส อุปสรรค ทางการเงิน และนำมากำหนดเป็นประเด็นยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ กลยุทธ์ทางการเงินซึ่งมีตัวชี้วัดค่าเป้าหมายชัดเจน

สาระสำคัญของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน จำแนกเป็น ๓ ประเด็นยุทธศาสตร์ คือ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ : มีการบริหารจัดการงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ : พัฒนาศักยภาพบุคลากรทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการทางการเงิน

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม หวังเป็นอย่างยิ่งว่า แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ – พ.ศ.๒๕๖๑ จะเป็นแผนกำกับทิศทางการพัฒนางานด้านการเงิน ให้บรรลุผลสำเร็จตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ของสำนักฯ ต่อไป

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑	
ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์	๑
และเป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์	
ส่วนที่ ๒	
การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ด้านการเงิน	๙
ส่วนที่ ๓	
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑	๑๐
ส่วนที่ ๔	
แนวทางกำกับติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการใช้งบประมาณ	๑๗

ส่วนที่ ๑

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ปรัชญา

อนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา และเผยแพร่ ความหลากหลายทางวัฒนธรรมของชุมชนต้นแม่น้ำเจ้าพระยา

วิสัยทัศน์

เป็นหน่วยงานในการแสวงหาและพัฒนาองค์ความรู้ทางวัฒนธรรมอย่างมีส่วนร่วม เพื่อให้ได้มาซึ่งอัตลักษณ์ และนำไปสู่การพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

๑. บริการวิชาการที่ตอบสนองความต้องการแก้ท้องถิ่นและสังคมด้านศิลปะและวัฒนธรรม
๒. ทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และพัฒนาเทคโนโลยีทางวัฒนธรรม
๓. สืบสานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ และฟื้นฟู อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรมท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์
๔. พัฒนาแนวทางการบริหารจัดการให้มีคุณภาพและได้มาตรฐานตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษา

ประเด็นยุทธศาสตร์

๑. ให้บริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีทางวัฒนธรรมที่มีคุณภาพแก้ท้องถิ่นและสังคม
๒. อนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะและวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๓. สืบสานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ และฟื้นฟู อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรมท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์ให้มีความเหมาะสม
๔. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์

๑. หน่วยงานและบุคคลภายนอกได้รับการบริการวิชาการทางด้านศิลปะและวัฒนธรรมที่มีคุณภาพ สอดคล้องกับความต้องการของท้องถิ่นและสังคม
๒. มีการอนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะและวัฒนธรรม ภูมิปัญญาชาวบ้าน เพื่อการเรียนรู้ และสร้างสรรค์
๓. มีการสืบสานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ และสิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรมท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์ ได้รับการอนุรักษ์ ฟื้นฟู ให้มีความเหมาะสมกับลักษณะทางกายภาพ
๔. มีระบบบริหารจัดการที่มีคุณภาพได้มาตรฐานตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษา ยึดหลักธรรมาภิบาล

ความเชื่อมโยงระหว่างวิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์
และเป้าประสงค์หลักเชิงยุทธศาสตร์

วิสัยทัศน์มหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เป็นสถาบันอุดมศึกษาชั้นนำ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น



วิสัยทัศน์สำนักศิลปะและวัฒนธรรม

เป็นหน่วยงานในการแสวงหาและพัฒนาองค์ความรู้ทางวัฒนธรรมอย่างมีส่วนร่วม เพื่อให้
ได้มาซึ่งอัตลักษณ์ และนำไปสู่การพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน



ประเด็นยุทธศาสตร์

๑. ให้บริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีทาง วัฒนธรรมที่มีคุณภาพแก่ ท้องถิ่นและสังคม	๒. อนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะ และวัฒนธรรม และภูมิ ปัญญาท้องถิ่น	๓. สืบสานโครงการอัน เนื่องมาจากพระราชดำริ และ ฟื้นฟู อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ธรรมชาติและศิลปกรรม ท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์ ให้มีความเหมาะสม	๔. กำหนดแนวทางการ บริหารจัดการที่มีคุณภาพได้ มาตรฐาน โปร่งใส ด้วยหลัก ธรรมาภิบาล
--	---	--	---



เป้าประสงค์หลักเชิงยุทธศาสตร์

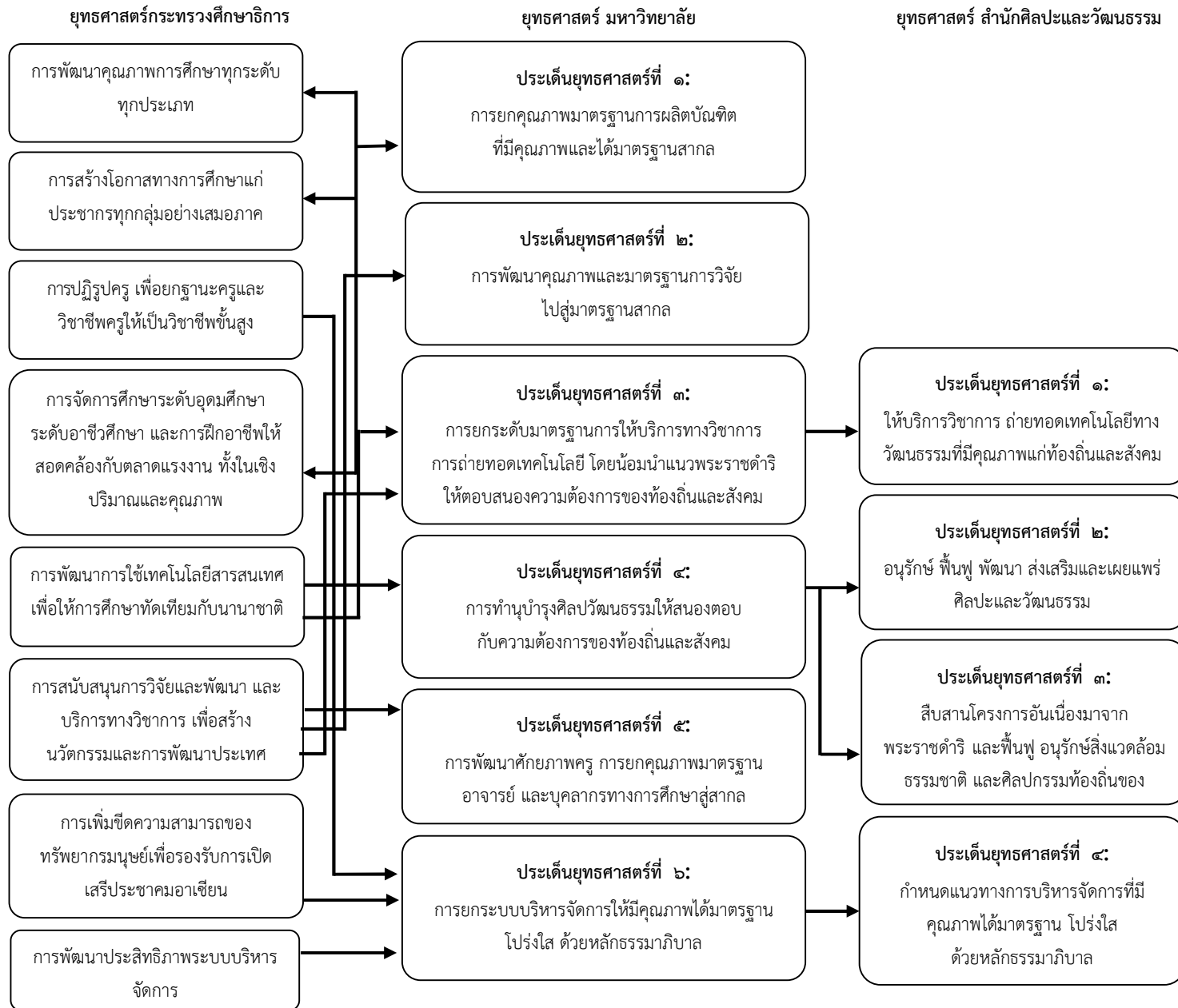
๑. หน่วยงานและ บุคคลภายนอกได้รับการ บริการวิชาการทางด้าน ศิลปะและวัฒนธรรมที่มี คุณภาพ สอดคล้องกับ ความต้องการของท้องถิ่น และสังคม	๒. มีการอนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและ เผยแพร่ศิลปะและ วัฒนธรรม ภูมิปัญญา ชาวบ้าน เพื่อการเรียนรู้ และสร้างสรรค์	๓. มีการสืบสานโครงการอัน เนื่องมาจากพระราชดำริ และ สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและ ศิลปกรรมท้องถิ่นของจังหวัด นครสวรรค์ ได้รับการอนุรักษ์ ฟื้นฟู ให้มีความเหมาะสมกับ ลักษณะทางกายภาพ	๔. มีระบบบริหาร จัดการที่ดีมีคุณภาพได้ มาตรฐานตามเกณฑ์ คุณภาพการศึกษา ยึด หลัก ธรรมาภิบาล
---	--	---	---

แผนพัฒนาที่เป็นกรอบแนวคิดในการพัฒนาแผนยุทธศาสตร์ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม พ.ศ.๒๕๕๘ - ๒๕๖๑

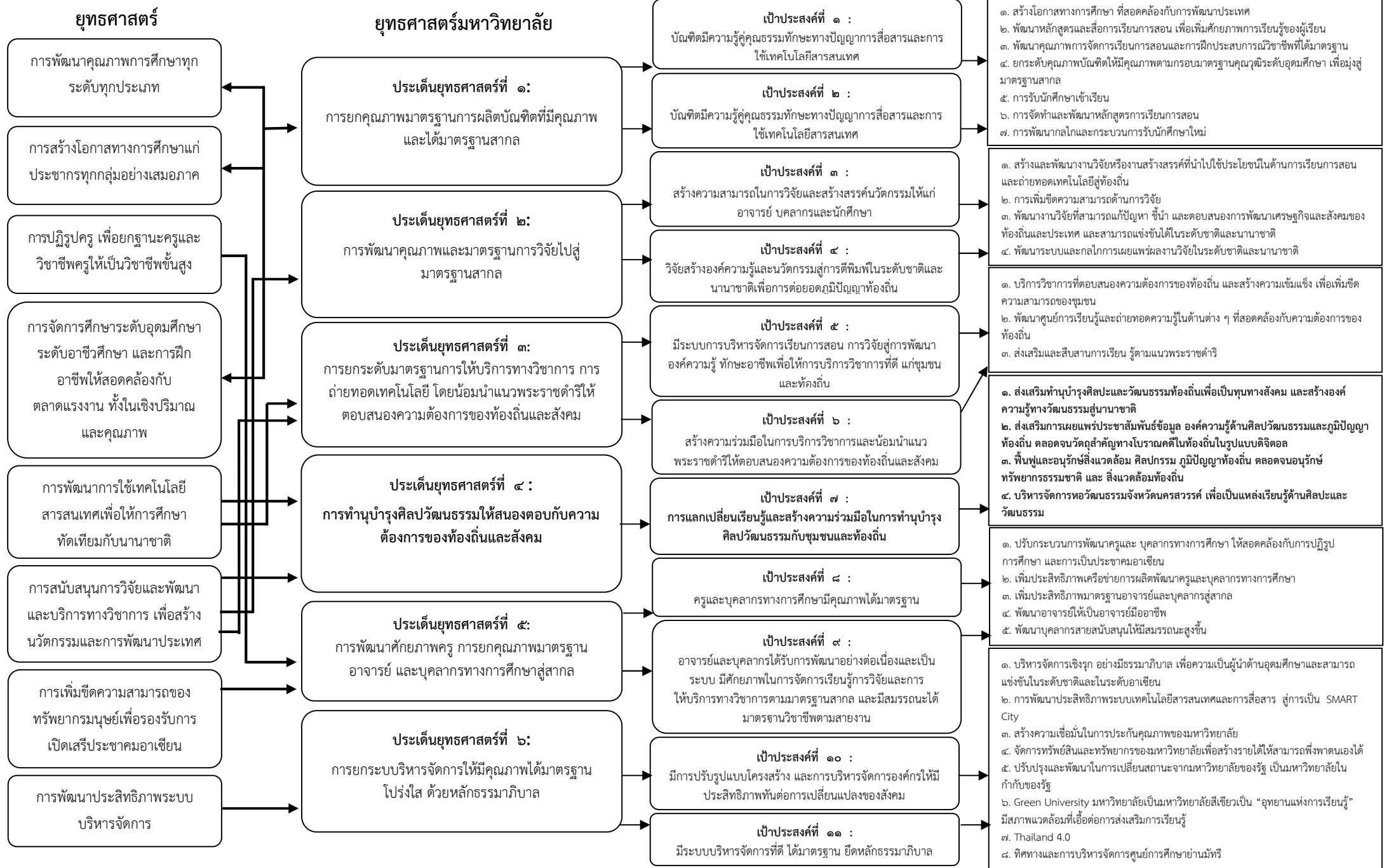
กรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว ฉบับที่ ๒ (พ.ศ.๒๕๕๑-๒๕๖๕)	แผนพัฒนาการศึกษาระดับอุดมศึกษา ฉบับที่ ๑๑ (พ.ศ.๒๕๕๕-๒๕๕๙)	แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครสวรรค์ (พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๑)	แผนยุทธศาสตร์สำนักศิลปะและ วัฒนธรรม (พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๑)
<p>“ยกระดับคุณภาพอุดมศึกษาไทยเพื่อผลิตและพัฒนา บุคลากรที่มีคุณภาพ ความสามารถ ปรับตัวสำหรับงานที่จะเกิดขึ้นตลอดชีวิต</p> <p>พัฒนาศักยภาพอุดมศึกษาในการสร้าง ความรู้และนวัตกรรมเพื่อเพิ่มขีด</p>	<p>“อุดมศึกษาเป็นแหล่งองค์ความรู้และ พัฒนากำลังคนระดับสูงที่มีคุณภาพเพื่อ การพัฒนาชาติอย่างยั่งยืน สร้างสังคม การเรียนรู้ตลอดชีวิตบนพื้นฐานปรัชญา ของเศรษฐกิจพอเพียง มีบทบาทสูงใน ประชาคมอาเซียนและมุ่งสู่คุณภาพ อุดมศึกษาระดับนานาชาติ”</p>	<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เป็น สถาบันอุดมศึกษาชั้นนำเพื่อการพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>เป็นหน่วยงานในการแสวงหาและพัฒนา องค์ความรู้ทางวัฒนธรรมอย่างมีส่วนร่วม เพื่อให้ได้มาซึ่งอัตลักษณ์ และนำไปสู่การ พัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน</p>
<p>ความสามารถในการแข่งขันของประเทศ ในโลกาภิวัตน์</p> <p>สนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนของถิ่นไทย โดยใช้กลไกของธรรมาภิบาล การเงิน การกำกับมาตรฐานและเครือข่าย อุดมศึกษาบนพื้นฐานของเสรีภาพทาง วิชาการ ความหลากหลายและเอกภพ เชิงระบบ”</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : เปลี่ยนระบบการนำ องค์กรให้ขับเคลื่อนอุดมศึกษาแบบองค์ รวม</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : พัฒนาอาจารย์ให้เป็น มืออาชีพ และพัฒนาผู้เชี่ยวชาญมือ อาชีพให้เป็นอาจารย์</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ยกระดับคุณภาพ บัณฑิตอย่างก้าวกระโดด</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : ปฏิรูปการบริหาร การเงินอุดมศึกษา เพื่อขับเคลื่อน สถาบันอุดมศึกษาสู่ความเป็นเลิศ</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : การยกคุณภาพ มาตรฐานการผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพและ ได้มาตรฐานสากล</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : การพัฒนาคุณภาพและ มาตรฐานการวิจัยไปสู่มาตรฐานสากล</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : การยกระดับมาตรฐาน การให้บริการทางวิชาการ การถ่ายทอด เทคโนโลยี โดยน้อมนำแนวพระราชดำริให้ ตอบสนองความต้องการของท้องถิ่นและ สังคม</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : การทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมให้สนองตอบกับ ความ ต้องการของท้องถิ่นและสังคม</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๕ : การพัฒนาศักยภาพครู</p>	<p>ยุทธศาสตร์ที่ ๑ : ให้บริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีทางวัฒนธรรมที่มี คุณภาพแก่ท้องถิ่นและสังคม</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๒ : อนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะและวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๓ : สืบสานโครงการอัน เนื่องมาจากพระราชดำริ และฟื้นฟู อนุรักษ์ สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรม ท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์ให้มีความ เหมาะสม</p> <p>ยุทธศาสตร์ที่ ๔ : กำหนดแนวทางการ</p>

กรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว ฉบับที่ ๒ (พ.ศ.๒๕๕๑-๒๕๖๕)	แผนพัฒนาการศึกษาระดับอุดมศึกษา ฉบับที่ ๑๑ (พ.ศ.๒๕๕๕-๒๕๕๙)	แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครสวรรค์ (พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๑)	แผนยุทธศาสตร์สำนักศิลปะและ วัฒนธรรม (พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๑)
		การยกคุณภาพมาตรฐานอาจารย์ และ บุคลากรทางการศึกษาสู่สากล ยุทธศาสตร์ที่ ๖ : การยกระดับบริหาร จัดการให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน โปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาล	บริหารจัดการที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาล

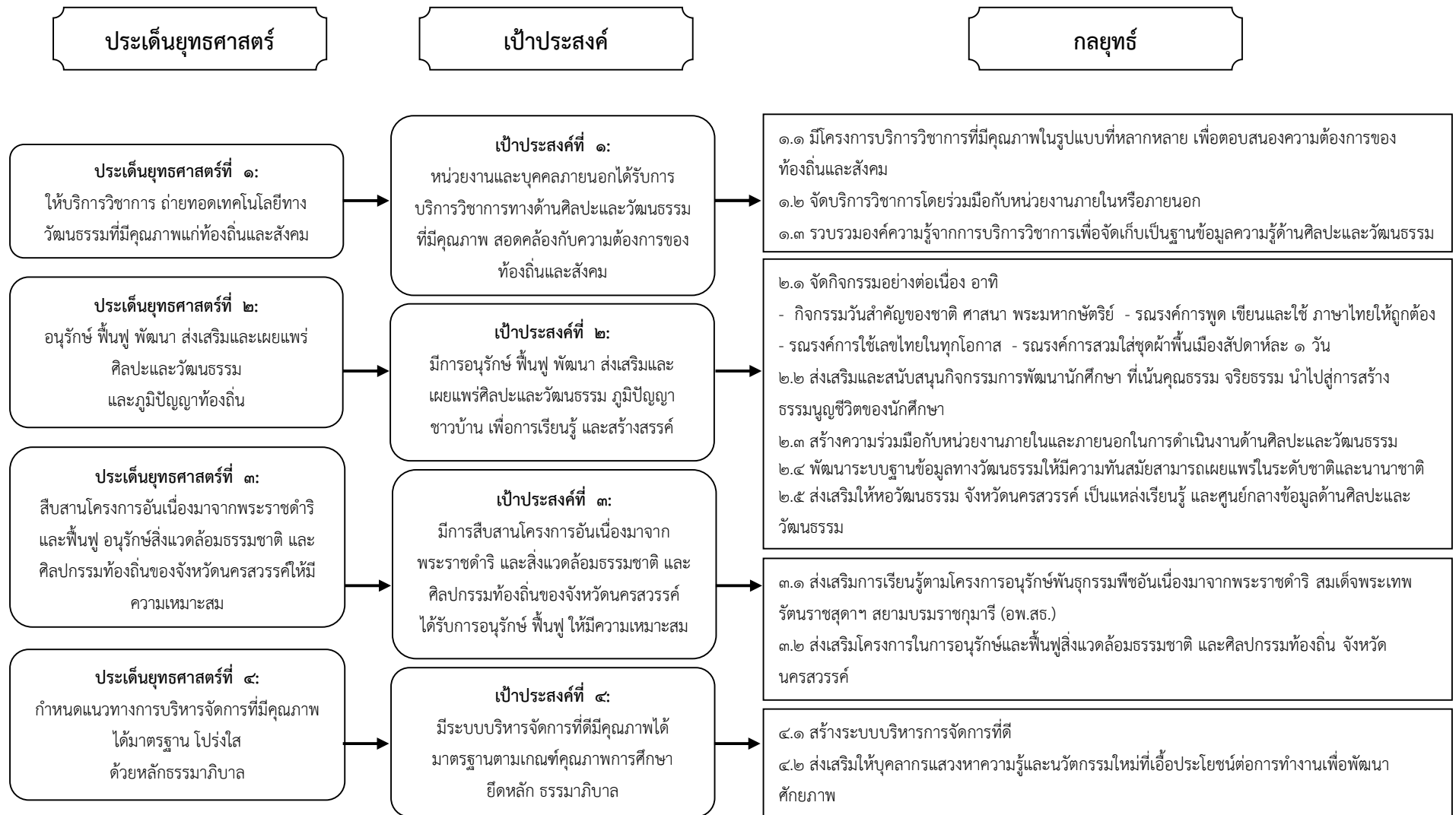
แผนภูมิแสดงความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์ ของกระทรวงศึกษาธิการ มหาวิทยาลัย และ ยุทธศาสตร์สำนักศิลปะและวัฒนธรรม



แผนภูมิแสดงความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์กระทรวงศึกษาธิการ กับประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

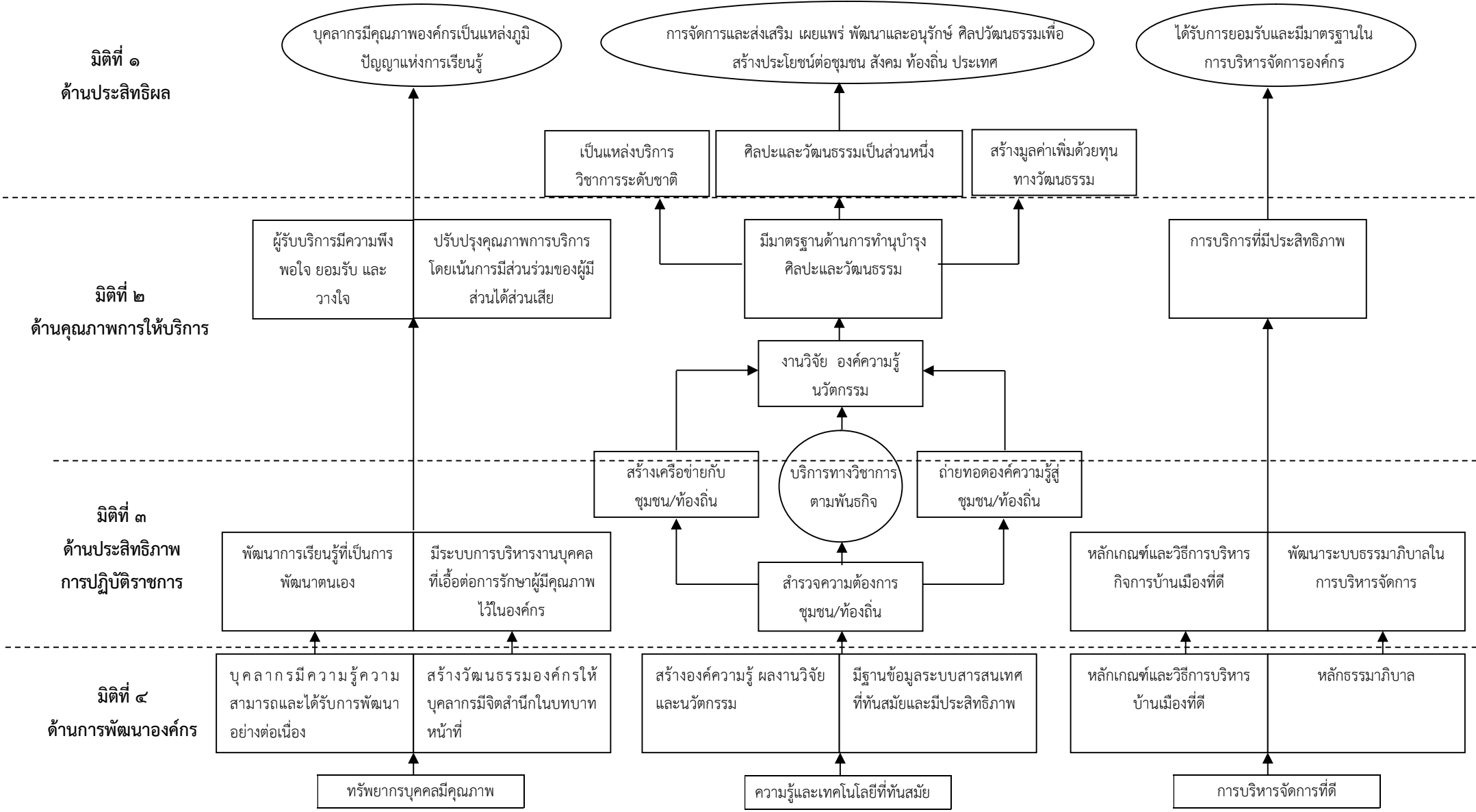


แผนภูมิแสดงความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และกลยุทธ์ของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม



แผนที่ยุทธศาสตร์ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

วิสัยทัศน์ : เป็นหน่วยงานในการแสวงหาและพัฒนาองค์ความรู้ทางวัฒนธรรมอย่างมีส่วนร่วม เพื่อให้ได้มาซึ่งอัตลักษณ์ และนำไปสู่การพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน



ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ด้านการเงิน

สถานการณ์ปัจจุบันทางการเงิน

จุดแข็ง (Strengths)

๑. มีเอกสารการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง
๒. เบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง ของกรมบัญชีกลาง ข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่กำหนด
๓. เบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานโครงการต่าง ๆ ในระบบบัญชี ๓ มิติ
๔. เจ้าหน้าที่สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา
๕. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงาน

จุดอ่อน (Weaknesses)

๑. ปริมาณงานมาก บางครั้งขาดการตรวจสอบ
๒. มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ธุรการบ่อย
๓. ไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
๔. ขาดการควบคุมดูแล
๕. ขาดความร่วมมือจากบุคลากรภายในหน่วยงาน

โอกาส (Opportunities)

๑. มีผู้เชี่ยวชาญส่วนกลางเป็นที่ปรึกษาในการวางระบบบัญชี
๒. มีการฝึกอบรมบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบของการปฏิบัติงาน
๓. มีระบบการบันทึกข้อมูลทางการเงินและบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ทันสมัยใช้ในการปฏิบัติงาน

อุปสรรค (Threats)

๑. มีขั้นตอนและภาระงานในการทำงานค่อนข้างมาก
๒. มีปัญหาการเบิกจ่ายจากส่วนกลาง
๓. ข้อกำหนดในระเบียบปฏิบัติงานไม่มีความยืดหยุ่น
๔. เกิดความผิดพลาดในการทำงานของระบบ
๕. หน่วยงานภายนอกทำการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า

ส่วนที่ ๓

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑

กลยุทธ์ทางการเงิน

อัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณรายได้ ซึ่งประกอบด้วยงบบุคลากร งบดำเนินการ งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่นๆ ซึ่งหน่วยงานจัดทำรายละเอียดที่ชัดเจน และดำเนินการขออนุมัติงาน/โครงการ/กิจกรรม ผ่านสภามหาวิทยาลัยเพื่อดำเนินการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี และให้หน่วยงานดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผน

จากงบประมาณดำเนินการนั้นสำนักศิลปะและวัฒนธรรมได้วางแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ทั้ง ๔ ด้าน ของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม เป็นแนวทางการในวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ตัวบ่งชี้และตัวชี้วัดประกอบด้วย

เป้าหมายกลยุทธ์ทางการเงิน

๑. บริหารจัดการการเงินโดยใช้ระบบงบประมาณ พัสดุ การเงินและบัญชีกองทุนจากงบประมาณแผ่นดินและงบเงินรายได้สำนักฯ โดยใช้ระบบการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อสนับสนุนภารกิจและกลยุทธ์ของสำนักฯ
๒. บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุดในองค์กร

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ : มีการบริหารจัดการงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงินของสำนักฯ ให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีการติดตาม ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ

กลยุทธ์ที่ ๑ : การใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักการ : มีการบริหารงบประมาณโดยใช้ระบบงบประมาณ พัสดุ การเงิน และบัญชีกองทุนจากงบประมาณแผ่นดินและงบเงินรายได้ เพื่อสนับสนุนภารกิจและกลยุทธ์ของสำนักฯ ได้อย่างคุ้มค่า โดยสามารถเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละไตรมาสเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเมื่อสิ้นสุดงบประมาณสามารถเบิกจ่ายงบประมาณทั้งหมดได้ตามแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับการจัดสรร

มาตรการ : ๑. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีเพื่อติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

๒. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบทางการเงินจัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละไตรมาส รายงานต่อผู้บริหารสำนักฯ

๓. กำหนดให้มีการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบการใช้งบประมาณประจำปีให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริหารสำนักฯ ทราบ

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย			
	๕๘	๕๙	๖๐	๖๑
ร้อยละการเบิกจ่าย งบประมาณตามไตรมาส	ร้อยละ ๗๕	ร้อยละ ๘๐	ร้อยละ ๘๕	ร้อยละ ๙๐
ร้อยละการเบิกจ่าย งบประมาณตามแผน	ร้อยละ ๘๐	ร้อยละ ๘๕	ร้อยละ ๙๐	ร้อยละ ๙๕
การติดตามการใช้จ่าย งบประมาณตามแผน	ปีละ ๒ ครั้ง	ปีละ ๓ ครั้ง	ปีละ ๓ ครั้ง	ปีละ ๔ ครั้ง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ : พัฒนาศักยภาพบุคลากรทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : เพื่อให้บุคลากรทางการเงินมีความรู้ ความเข้าใจในการเบิกจ่ายงบประมาณ การใช้ระบบงบประมาณ พัสดุ การเงิน กฎ ระเบียบ และข้อบังคับทางการเงิน โดยสามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้อย่างถูกต้อง รวดเร็ว เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

กลยุทธ์ที่ ๒ : ส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนา ศักยภาพบุคลากรทางการเงิน

หลักการ : การส่งเสริม สนับสนุนการพัฒนา ศักยภาพบุคลากรทางการเงิน เป็นการทำให้บุคลากรในหน่วยงานเป็นทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพอันจะส่งผลสำเร็จต่อเป้าหมายการดำเนินงานของสำนักฯ

มาตรการ : ๑. กำหนดให้มีการพัฒนา ศักยภาพบุคลากรทางการเงิน โดยการเข้ารับการอบรม ประชุม ศึกษา ดูงานทั้งภายในและภายนอกอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๒. กำกับ ติดตามบุคลากรทางการเงินให้หมั่นศึกษา กฎ ระเบียบ และข้อบังคับทางการเงิน
๓. เชิญวิทยากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญทางด้านการเงินมาให้ความรู้เพื่อพัฒนา ศักยภาพบุคลากรทางการเงิน

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย			
	๕๘	๕๙	๖๐	๖๑
ความล่าช้าในการเบิกจ่าย งบประมาณ	๒ เรื่อง	๑ เรื่อง	๑ เรื่อง	๐ เรื่อง
ความผิดพลาดในการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑ เรื่อง	๑ เรื่อง	๐ เรื่อง	๐ เรื่อง

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ : ส่งเสริมและพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการทางการเงิน

เป้าประสงค์ : เพื่อให้ผู้บริหารสามารถติดตามการใช้งบประมาณได้อย่างสะดวก รวดเร็ว เพื่อวิเคราะห์การใช้จ่ายงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ ๓ : พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศทางการเงินให้สามารถรองรับความต้องการต่อการใช้งาน

หลักการ : มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักฯ ในการสนับสนุนการบริหารจัดการทางการเงิน ให้สามารถรองรับการปฏิบัติงานได้อย่างสะดวก รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และผู้บริหารสามารถนำข้อมูลมาเป็นข้อพิจารณา ตัดสินใจในการบริหารจัดการทางการเงิน

มาตรการ : ๑. มีฐานข้อมูลทางการเงินที่ครบถ้วน เอื้อต่อการสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

๒. ข้อมูลทางการเงิน ครุภัณฑ์ มีการรายงานและจัดเก็บรายงานอย่างเป็นระบบ

๓. ข้อมูลทางการเงินและงบประมาณเป็นปัจจุบัน สะดวกต่อการนำไปใช้พิจารณา ตัดสินใจของผู้บริหาร

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย			
	๕๘	๕๙	๖๐	๖๑
มีระบบฐานข้อมูลทางการเงิน	๑ ระบบ	๑ ระบบ	๑ ระบบ	๑ ระบบ

แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อดำเนินการดำเนินงานศิลปวัฒนธรรม จากงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้ ที่ได้รับการสนับสนุนจากมหาวิทยาลัย และเงินสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอก เช่น หน่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรมท้องถิ่น ได้รับงบประมาณจากกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

แนวทางการบริหารงบประมาณ

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีแนวทางในการบริหารงบประมาณแต่ละหมวด ดังนี้

๑. งบบุคลากร (เงินเดือนข้าราชการ เงินเดือนพนักงานในสถาบันอุดมศึกษา ค่าจ้างประจำตำแหน่ง ค่าจ้างชั่วคราว) ประมาณ ๒๐ % ของงบประมาณทั้งหมด
๒. งบดำเนินการ (ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าใช้จ่ายไปราชการ อบรมดูงาน ค่าวัสดุ) ประมาณ ๔๐ % ของงบประมาณทั้งหมด
๓. งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง) ประมาณ ๑๐ % ของงบประมาณทั้งหมด
๔. งบอุดหนุน (ค่าใช้จ่ายที่กำหนดให้จ่ายเป็นค่าบำรุงหรือเพื่อช่วยเหลือ) ประมาณ ๒๐ % ของงบประมาณทั้งหมด
๕. งบรายจ่ายอื่น (ค่าใช้จ่ายพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษา) ประมาณ ๑๐ % ของงบประมาณทั้งหมด

แผนการขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน ระยะ ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑) (หน่วย : บาท)

แผนงานงบประมาณ		วงเงินงบประมาณประจำปี							
		๒๕๕๘	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๑
		(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)
๑	งบบุคลากร	-	-	-	-	-	-	-	-
๒	งบดำเนินการ	-	-	๒๕๐,๐๐๐	๒๓๗,๕๐๐	๒๕๐,๐๐๐	๒๓๗,๕๐๐	๒๖๒,๕๐๐	๒๔๙,๓๗๕
๓	งบลงทุน	-	-	๑๒๐,๐๐๐	๑๑๔,๐๐๐	-	-	-	-
๔	งบเงินอุดหนุน	๓,๒๕๐,๐๐๐	๓,๒๔๐,๐๔๘.๓๕	๒,๔๒๐,๕๐๐	๒,๒๙๙,๔๗๕	๒,๐๗๐,๕๐๐	๑,๙๖๖,๙๗๕	๒,๑๗๔,๐๒๕	๒,๐๖๕,๓๒๔
๕	งบรายจ่ายอื่นๆ	๓๐,๐๐๐	๒๘,๐๗๑	๓๐,๐๐๐	๒๘,๕๐๐	๓๘๐,๐๐๐	๓๖๑,๐๐๐	๓๙๙,๐๐๐	๓๗๙,๐๕๐
	รวมทั้งสิ้น	๓,๒๘๐,๐๐๐	๓,๒๖๘,๑๑๙.๓๕	๒,๘๒๐,๕๐๐	๒,๖๗๙,๔๗๕	๒,๗๐๐,๕๐๐	๒,๕๖๕,๔๗๕	๒,๘๓๕,๕๒๕	๒,๖๙๓,๗๔๙

แผนการขอตั้งงบประมาณเงินรายได้ ระยะ ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑) (หน่วย : บาท)

แผนงานงบประมาณ		วงเงินงบประมาณประจำปี							
		๒๕๕๘	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๑
		(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)
๑	งบบุคลากร	-	-	๒๔๐,๐๐๐	๒๒๘,๐๐๐	๓๘๖,๖๑๖	๓๖๗,๒๘๖	๔๐๕,๙๔๖	๓๘๕,๖๔๙
๒	งบดำเนินการ	๓๐๐,๐๐๐	๒๘๕,๘๖๑.๔๐	๓๓๐,๐๐๐	๓๑๓,๕๐๐	๘๐๕,๓๘๔	๗๖๕,๑๑๕	๘๔๕,๖๕๓	๘๐๓,๓๗๑
๓	งบลงทุน	-	-	-	-	๑๓๐,๐๐๐	๑๒๓,๕๐๐	๑๓๖,๕๐๐	๑๒๙,๖๗๕
๔	งบเงินอุดหนุน	-	-	๑๓๐,๐๐๐	๑๒๓,๕๐๐	๑๘,๐๐๐	๑๗,๑๐๐	๑๘,๙๐๐	๑๗,๙๕๕
๕	งบรายจ่ายอื่นๆ	-	-	-	-	-	-	-	-
	รวมทั้งสิ้น	๓๐๐,๐๐๐	๒๘๕,๘๖๑.๔๐	๗๐๐,๐๐๐	๖๖๕,๐๐๐	๑,๓๓๐,๐๐๐	๑,๒๗๓,๐๐๐	๑,๔๐๖,๙๙๙	๑,๓๓๖,๖๕๐

* หมายเหตุ แผน = คาดว่าจะได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นปีละประมาณ ๕ %

ผล = คาดว่าจะมีการใช้จ่ายงบประมาณไม่น้อยกว่าปีละประมาณ ๙๕ %

รวมแผนการขอตั้งงบประมาณทั้ง ๒ แห่ง ระยะ ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑) (หน่วย : บาท)

แผนงาน งบประมาณ	วงเงินงบประมาณประจำปี								
	๒๕๕๘	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๑	
	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	(แผน)	(ผล)	
๑	งบประมาณ แผ่นดิน	๓,๒๘๐,๐๐๐	๓,๒๖๘,๑๑๙.๓๕	๒,๘๒๐,๕๐๐	๒,๖๗๙,๔๗๕	๒,๗๐๐,๕๐๐	๒,๕๖๕,๔๗๕	๒,๘๓๕,๕๒๕	๒,๖๙๓,๗๔๙
๒	งบประมาณ รายได้	๓๐๐,๐๐๐	๒๘๕,๘๖๑.๔๐	๗๐๐,๐๐๐	๖๖๕,๐๐๐	๑,๓๔๐,๐๐๐	๑,๒๗๓,๐๐๐	๑,๔๐๖,๙๙๙	๑,๓๓๖,๖๕๐
	รวมทั้งสิ้น	๓,๕๘๐,๐๐๐	๓,๕๕๓,๙๘๐.๗๕	๓,๕๒๐,๕๐๐	๓,๓๔๔,๔๗๕	๔,๐๔๐,๕๐๐	๓,๘๓๘,๔๗๕	๔,๒๔๒,๕๒๔	๔,๐๓๐,๓๙๙

* หมายเหตุ แผน = คาดว่าจะได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นปีละประมาณ ๕ %

ผล = คาดว่าจะมีการใช้จ่ายงบประมาณไม่น้อยกว่าปีละประมาณ ๙๕ %

แนวทางการหารายได้เพิ่มเติมของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

แนวทางการหารายได้เพิ่มเติมของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑ มุ่งเน้นการหารายได้จากการจัดกิจกรรม/โครงการบริการวิชาการ เช่น โครงการการบริหารจัดการความหลากหลายทางวัฒนธรรมท้องถิ่นสู่ความเป็นเลิศ : ว่าด้วยเรื่องความหลากหลายของดนตรี กวี ศิลป์ โครงการประชุมสัมมนา เรื่อง การศึกษาวิจัยประวัติศาสตร์และวัฒนธรรมของกลุ่มแม่น้ำเจ้าพระยา โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การพัฒนาศักยภาพเครือข่ายนักวิจัยทางวัฒนธรรม เป็นต้น

กิจกรรม	ปีงบประมาณ				รวมทั้งสิ้น
	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	
จัดกิจกรรม/โครงการบริการวิชาการ	๑๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐	๓๐,๐๐๐	๔๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐

แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายเงิน

ในการจัดสรรงบประมาณ ๒ แหล่งทุน เป็นไปตามประเด็นยุทธศาสตร์ทั้ง ๔ ด้านเพื่อสนองตอบต่อภารกิจโดยการจัดสรรงบประมาณคิดเป็น % และจัดสรรเพิ่มขึ้นตามผลลัพธ์ที่สามารถดำเนินการในแต่ละปีงบประมาณนั้น ๆ ทั้งนี้ การจัดสรรดังกล่าวจะต้องสนับสนุนงบประมาณในด้านการอนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะและวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ๔๐ %

ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักศิลปะและวัฒนธรรม

ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	เปอร์เซ็นต์การจัดสรรงบประมาณ
๑. ให้บริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีทางวัฒนธรรมที่มีคุณภาพแก่ท้องถิ่นและสังคม	๑๐ %
๒. อนุรักษ์ ฟื้นฟู พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะและวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น	๔๐ %
๓. สืบสานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ และฟื้นฟู อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ธรรมชาติ และศิลปกรรมท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์ให้มีความเหมาะสม	๓๐ %
๔. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน โปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาล	๒๐ %

* หมายเหตุ มีแหล่งทุนสนับสนุนจากกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมปีละ ๗๕,๐๐๐ บาทต่อปี

จากงบประมาณดำเนินการทั้ง ๒ แหล่งนั้น สำนักได้วางแผนกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อให้สอดคล้องกับดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ ทั้ง ๔ ด้าน ซึ่งได้นำเกณฑ์ตัวบ่งชี้ ที่ สมศ. กพร. และ สกอ. เป็นแนวทางในการวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์	ปีงบประมาณ			
	๒๕๕๘	๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑
๑. ให้บริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีทางวัฒนธรรมที่มีคุณภาพแก่ท้องถิ่นและสังคม	๑๑๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๓๑๒,๒๐๐	๓๒๗,๘๑๐
๒. อนุรักษ์ พัฒนา ส่งเสริมและเผยแพร่ศิลปะและวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	๔๙๐,๐๐๐	๕๒๐,๐๐๐	๕๔๙,๘๙๐	๕๗๗,๓๘๔
๓. สืบสานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ และฟื้นฟู อนุรักษ์สิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรมท้องถิ่นของจังหวัดนครสวรรค์ให้มีความเหมาะสม	๒,๕๐๐,๐๐๐	๒,๐๒๐,๕๐๐	๑,๙๒๐,๕๐๐	๒,๐๑๖,๕๒๕
๔. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการที่มีคุณภาพได้มาตรฐานโปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาล	๔๘๐,๐๐๐	๘๘๐,๐๐๐	๑,๒๕๗,๙๑๐	๑,๓๒๐,๘๐๕
รวมงบประมาณทั้งสิ้น	๓,๕๘๐,๐๐๐	๓,๕๒๐,๕๐๐	๔,๐๔๐,๕๐๐	๔,๒๔๒,๕๒๔

* หมายเหตุ คาดว่าจะได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นปีละประมาณ ๕ %

แนวทางการจัดสรรเงินงบประมาณดังนี้

งบประมาณแผ่นดิน งบรายได้ จัดสรรให้ตามประเด็นยุทธศาสตร์ ๔ ด้านของสำนักโดยขึ้นอยู่กับภาระงานของแต่ละภารกิจของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ให้หัวหน้ากลุ่มงานเป็นผู้บริหาร ดูแล และติดตามงบประมาณในการดำเนินการ โดยรองผู้อำนวยการฝ่ายบริหารเป็นผู้กำกับดูแล และมีสำนักงานสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ซึ่งจะให้บริการด้านงานเอกสารและธุรการแก่หัวหน้ากลุ่มงาน

การจัดทำฐานระบบข้อมูลทางการเงิน

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีระบบฐานข้อมูลทางการเงินโดยใช้ระบบงบประมาณ ระบบบัญชี ๓ มิติ สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทั้งระดับโครงการและภาพรวมทั้งหมดของแผนปฏิบัติการ และจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเงินเป็นรายไตรมาสเพื่อนำเสนอต่อผู้บริหาร คณะกรรมการประจำสำนัก ใช้ในการตัดสินใจเพื่อการบริหารต่อไป

การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีนโยบายในการจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินทุก ๆ ไตรมาส และแสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเสนอแนะปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจต่อผู้บริหาร

ส่วนที่ ๔

แนวทางกำกับติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการใช้งบประมาณ

แนวทางกำกับติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการใช้งบประมาณ

๑. สร้างความรู้ ความเข้าใจ และสื่อสารแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้บุคลากรกองฯ รับทราบ เพื่อเป็นการสร้างความเข้าใจในทิศทางที่สอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสามารถเชื่อมโยงบทบาทของแต่ละฝ่าย เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามกลยุทธ์ที่กำหนด
๒. สำนักศิลปะและวัฒนธรรม จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้อง เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย โดยเฉพาะการกำหนดเป้าหมายเพื่อนำไปสู่การบรรลุตามเป้าหมายการดำเนินงาน
๓. ถ่ายทอดแนวทางการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ไปยังบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
๔. จัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ประเภทเงินแผ่นดิน และเงินรายได้
๕. วางแผนและบริหารการใช้งบประมาณ ให้บรรลุเป้าหมายตามตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย ตามกระบวนการ ดังนี้
 - ทบทวน/ตรวจสอบผลการดำเนินโครงการที่ผ่านมา
 - ต่อยอดโครงการเดิม/ริเริ่มโครงการใหม่
 - วิเคราะห์และวางแผนรายละเอียดโครงการ
 - วิเคราะห์และจัดทำค่าของงบประมาณ
 - ติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินโครงการ
๖. รายงานการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการใช้งบประมาณ

การรายงานผลการใช้งบประมาณ

๑. การรายงานการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามแผนการใช้งบประมาณ
๒. รายงานความก้าวหน้าการดำเนินการเบิก-จ่ายตามแผนการใช้งบประมาณ
๓. รายงานประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการใช้งบประมาณ
๔. การรายงานผลการใช้งบประมาณต่อหน่วยตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์