



แผนกลยุทธ์การเงิน
ประจำปีงบประมาณ 2561

เสนอโดย

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม
มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

คำนำ

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ให้ความสำคัญของการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อให้ได้คุณภาพและมาตรฐานของการจัดการศึกษาที่เป็นที่ยอมรับและสามารถแข่งขันได้ สอดคล้องกับสถานการณ์ การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและอนาคตและด้วยพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ในการจัดทำแผนกลยุทธ์การเงิน เพื่อเป็นการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานการเบิกจ่ายในแต่ละไตรมาส และเป็นการวางแผนการดำเนินงานตามกลยุทธ์การเงินที่มีความสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์คณะ 5 ปี พ.ศ. 2560 -2564 ประจำปีงบประมาณ 2561 และเป็นการกำกับติดตามการจัดสรรงบประมาณให้มีความสอดคล้องกับโครงการ/กิจกรรม



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ดร.สินัด โกศลานันท์)

คณบดีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ส่วนที่ 1 บทนำ	1
ส่วนที่ 2 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมศักยภาพทางการเงิน	3
ส่วนที่ 3 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	4
ความเชื่อมโยงแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	4
การประมาณรายรับ	8
การจัดสรรเงินตามแผนกลยุทธ์	9
แผนการใช้จ่ายงบประมาณ	10
ส่วนที่ 4 แนวทางการจัดสรรเงินงบประมาณและบริหารงบประมาณ	17
แนวทางการจัดสรรเงินงบประมาณ	17
แนวทางการบริหารงบประมาณ	17
การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน	17
การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน	18
การติดตามประเมินผลและแผนปฏิบัติงาน/โครงการ	18
แผนภูมิความสอดคล้องวิสัยทัศน์/เป้าประสงค์/ประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์การเงิน	19
ภาคผนวก	

ส่วนที่ 1

บทนำ

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี ประจำปีงบประมาณ 2561

ความเป็นมา

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นกลยุทธ์ทางการเงินของคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม สอดคล้องตามเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา ตัวบ่งชี้วัดที่ 5.1 การบริหารของคณะเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจและกลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของคณะ

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ

ปรัชญา :

มุ่งมั่นสร้างสรรค์ภูมิปัญญา พัฒนาเทคโนโลยี เพื่อความอยู่ดีของชุมชนท้องถิ่น

วิสัยทัศน์ :

มุ่งมั่นพัฒนาชุมชน สู่สากลด้วยเทคโนโลยี

พันธกิจ :

1. ผลิตบัณฑิตด้านเทคโนโลยี ให้มีความรู้คู่คุณธรรม มีความสามารถในการคิดวิเคราะห์ มีความคิดสร้างสรรค์ เพื่อผลสัมฤทธิ์ในการแก้ปัญหาอย่างมีเหตุผล
2. สร้างและพัฒนาองค์ความรู้ทางเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มความเข้มแข็งให้กับชุมชนท้องถิ่น
3. เผยแพร่ความรู้ การบริการวิชาการทางด้านเทคโนโลยีไปสู่ชุมชนท้องถิ่น
4. สืบสานและพัฒนาเทคโนโลยีตามแนวพระราชดำริ
5. สืบสานและส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
6. บริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์ :

1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพและคุณธรรม จริยธรรม ให้สอดคล้องกับความต้องการของสังคมและประเทศชาติ
2. เพื่อพัฒนางานวิจัยและสร้างเครือข่ายให้ตอบสนองความต้องการของชุมชนท้องถิ่น
3. เพื่อให้การบริการทางวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีสู่ชุมชนท้องถิ่นและสร้างความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก
4. เพื่อสืบสานและพัฒนาเทคโนโลยีตามแนวพระราชดำริ เพื่อสืบสานและส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

ประเด็นยุทธศาสตร์คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

1. เสริมสร้างบัณฑิตให้มีคุณภาพ คุณธรรมตามมาตรฐานวิชาชีพ พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงของสังคม
3. พัฒนางานวิจัยและงานสร้างสรรค์ เพื่อตอบสนองความต้องการของชุมชน พัฒนาประเทศและการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน
4. พัฒนาเทคโนโลยีการให้บริการวิชาการ และสืบสานพระราชดำริ เพื่อสร้างชุมชน สังคมเข้มแข็ง และยั่งยืน
5. การบูรณาการศิลปวัฒนธรรม เพื่อสร้างเครือข่ายชุมชนท้องถิ่น สู่การบูรณาการเรียนการสอน การวิจัย
6. การบริหารจัดการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล

แนวนโยบายหรือเป้าหมายสู่ความสำเร็จ

1. ส่งเสริมให้มีระบบการเรียนการสอนที่มีประสิทธิภาพ เพื่อถ่ายทอดความรู้ทางด้านวิชาการ และคุณธรรม จริยธรรมอย่างต่อเนื่อง และให้ได้คุณภาพมาตรฐานการศึกษา
2. ส่งเสริม และพัฒนาในการปรับปรุงหลักสูตรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง และสามารถตอบสนองต่อความต้องการของท้องถิ่น
3. สนับสนุนการผลิต พัฒนางานวิจัยที่มีคุณภาพให้ตอบสนองต่อความต้องการของชุมชน ท้องถิ่น การวิจัยขั้นเรียน การวิจัยสถาบัน
4. สนับสนุนการบริการวิชาการ ถ่ายทอดเทคโนโลยีสู่ชุมชนท้องถิ่น และสร้างความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก ในการพัฒนาเชิงพาณิชย์
5. ส่งเสริมและเผยแพร่โครงการตามแนวพระราชดำริเร่งรัด พัฒนาระบบ และถ่ายทอดนโยบาย วิสัยทัศน์ ค่านิยม ไปสู่การปฏิบัติ

ส่วนที่ 2

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมศักยภาพทางการเงิน คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

การวิเคราะห์สถานภาพปัจจุบันด้านการเงินของคณะ

จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมศักยภาพทางการเงินของคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ที่ผ่านมาพบจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาสและอุปสรรค ที่สามารถนำไปสู่การกำหนดกลยุทธ์ทางการเงินของคณะให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของคณะ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ดังนี้

จุดแข็ง (Strengths)

1. มีการเบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลางและข้อบังคับต่างๆ ตามที่มหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัยกำหนด
2. มีข้อมูลทางการเงินชัดเจนตามแผนโครงการต่างๆ โดยแบ่งตามรายละเอียดของหมวดเงินไปรษณีย์ ตรวจสอบได้
3. บุคลากรมีความสามารถทางการเงินที่จะรายงานผลการใช้จ่ายได้ทุกเวลา
4. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงาน
5. มีเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง
6. มีฐานข้อมูลในระบบงบประมาณ พัสดุ การเงิน

จุดอ่อน (Weaknesses)

1. ระบบข้อมูลไม่สามารถแยกรายละเอียดได้ในบางประเด็น
2. การบริหารงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน
3. ระเบียบด้านการเงินที่ถูกต้องไม่เป็นไปทิศทางเดียวกันกับหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย
4. ระบบการติดตามประเมินผลงานยังไม่มีประสิทธิภาพ
5. ข้อกำหนดในระเบียบปฏิบัติงานไม่มีความยืดหยุ่น

โอกาส (Opportunities)

1. คณะเป็นหน่วยงานที่อยู่ภายในมหาวิทยาลัยที่เปิดโอกาสสนับสนุนในการสร้างรายได้ในการช่วยเหลือชุมชน
2. เทคโนโลยีสารสนเทศมีความก้าวหน้าที่เอื้อต่อการพัฒนาด้านต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง
3. ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีทำให้คณะมีโอกาสในการสื่อสารเพื่อสร้างการยอมรับและเป็นที่รู้จัก
4. เป็นจังหวัดที่ติดกับประเทศพม่า แหล่งท่องเที่ยวเศรษฐกิจพิเศษ มีโอกาสขยายด้านการศึกษาวิจัย เศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

อุปสรรค (Threats)

1. ภาวะการแข่งขันจากสถาบันการศึกษาอื่น ๆ ที่มีศักยภาพสูง ทำให้เกิดการแย่งชิงนักศึกษาและบุคลากรที่มีความสามารถ
2. นโยบายลดการสนับสนุนเงินของรัฐบาล

ส่วนที่ 3
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ปีงบประมาณ 2561
คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมศักยภาพทางการเงินของคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม โดยวิธี SWOT Analysis สามารถกำหนดวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ทางการเงินและตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ดังนี้

วิสัยทัศน์

บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ทางการเงิน

1. เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบกลไกการงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2561
2. เพื่อบริหารจัดการด้านการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุดในองค์กร
3. เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณของคณะอย่างมีเป้าหมายที่ชัดเจนและปฏิบัติได้ โดยใช้ระบบงบประมาณ พัสตุ การเงินจากงบประมาณแผ่นดินและงบรายได้ของคณะ เพื่อสนับสนุนภารกิจและกลยุทธ์ของคณะ
4. มีการติดตามผล และนำผลไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

แผนกลยุทธ์การเงิน ประจำปีงบประมาณ 2561

ความเชื่อมโยงยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์
1. การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ	1. บริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ โปร่งใส ตรวจสอบได้ อย่างมีประสิทธิภาพ	1. เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ และมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ 2. พัฒนาคุณภาพและเพิ่มศักยภาพของบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและงบประมาณ
2. การกำกับ ติดตาม ตรวจสอบทางการเงินและการใช้จ่ายงบประมาณ	1. การใช้งบประมาณมีความถูกต้อง สอดคล้องความสำเร็จของยุทธศาสตร์คณะ	1. บูรณาการมาตรการ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบทางการเงินและการใช้จ่ายงบประมาณ

ความเชื่อมโยงกลยุทธ์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย โครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ

กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย KPI	โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
1. เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณและมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	1. ความสำเร็จในการทบทวนระบบและกลไกในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ - จัดสรรงบประมาณ - แผนงบประมาณ (ระดับคณะ)	ร้อยละ 80	1. โครงการประชาสัมพันธ์การบริหารจัดสรรงบประมาณ 2. โครงการประชุมวางแผนการบริหารการใช้งบประมาณ	1. คณบดี 2. รองคณบดีฝ่ายแผนฯ
2. พัฒนาคุณภาพและเพิ่มศักยภาพของบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและงบประมาณ	- การวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายต้นทุนผลผลิต (Unit Cost) - แผนบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ มิติการเงินและงบประมาณ 2. บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงินและงบประมาณที่ได้รับ การเงินและงบประมาณที่ได้รับ การฝึกอบรมด้านการเงินและงบประมาณ	จำนวน 2 คน	3. ประชุมจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2560	3. หัวหน้าสาขา 4. หัวหน้าสำนักงาน

ความเชื่อมโยงกลยุทธ์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย โครงการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การกำกับ ติดตาม ตรวจสอบทางการเงินและการใช้จ่ายงบประมาณ

กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย KPI	โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
1. บูรณาการมาตรการ กำกับ ติดตาม ตรวจสอบทางการเงิน และการใช้จ่ายงบประมาณ	1. ความสำเร็จของผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ในแต่ละปีงบประมาณ 2. ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ตามเกณฑ์ที่รัฐบาลกำหนด	ร้อยละ 50 ร้อยละ 80	1. กิจกรรม การจัดทำรายงานฐานะการเงินในแต่ละสาขาส่งให้ คณะตรวจสอบ และนำเสนอคณะกรรมการบริหารคณะ 2. รายงานฐานะการเงินการใช้จ่ายงบประมาณ รายไตรมาส เสนอต่อ กองนโยบายและแผน มหาวิทยาลัย	1. คนบดี 2. รองคณบดีฝ่ายแผนฯ 3. หัวหน้าสาขา 4. หัวหน้าสำนักงาน

ประมาณรายรับ - รายจ่าย ตามแผนกลยุทธ์การเงิน ประจำปีงบประมาณ 2561

ลำดับที่	รายการ	ประจำปีงบประมาณ 2560
เงินรายได้		
1	งบประมาณแผ่นดิน	20,452,300
2	งบเงินรายได้	2,181,560
รวมรายรับ		22,633,860
เงินรายจ่าย		
1	งบลงทุน (ครุภัณฑ์)	19,180,300
2	ค่าเช่าบ้าน	30,000
3	ค่าประชุมคณะกรรมการประจำคณะ	20,000
4	ค่าวัสดุสำนักงาน เช่น ค่ากระดาษ	35,000
5	ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	60,000
6	งบบุคลากรเปลี่ยนแปลงคณะ	1,112,600
7	งบบุคลากรบริหารและบุคลากร	175,000
8	งบบุคลากรบริหารหลักสูตร	189,566
9	งบบุคลากรในการจัดกิจกรรมนักศึกษา	781,394
รวมรายจ่าย		21,583,860
คงเหลือ (รายได้ - รายจ่าย)		22,633,860 - 21,583,860 = 1,050,000

การจัดสรรเงินตามแผนกลยุทธ์ในส่วนของการพัฒนาคณะ

ยุทธศาสตร์	จำนวนโครงการ	งบประมาณ 2561		รวม
		งบแผ่นดิน	งบรายได้	
ทุกยุทธศาสตร์				
ยุทธศาสตร์ที่ 1 : พัฒนาท้องถิ่น (ด้านงานวิจัย บริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม)	4	300,000	105,000	405,000
ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ยกระดับคุณภาพการศึกษา พัฒนาอาจารย์ คุณภาพบัณฑิตให้มีคุณธรรมตามมาตรฐานวิชาชีพ	งบม จำนวน 7 โครงการ งบรายได้ จำนวน 15 โครงการ	960,000	975,960	1,935,960
ยุทธศาสตร์ที่ 3 : พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล	งบม 1 โครงการ งบรายได้ 1 โครงการ	12,000	1,100,600	1,112,600
ครุภัณฑ์ ปีงบประมาณ 2561	1 โครงการ	19,180,300		19,180,300
รวม		20,452,300	2,181,560	22,633,860

ส่วนที่ 4

แนวทางการจัดสรรเงินงบประมาณและบริหารงบประมาณ

แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อการผลิตบัณฑิต การวิจัย การบริการวิชาการ ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและบริหารจัดการ จำนวน 2 แหล่ง ได้แก่ งบประมาณแผ่นดินและงบรายได้ ดังนี้

1) งบประมาณแผ่นดิน (สำนักงบประมาณ) คณะจะดำเนินการจัดทำคำขอของงบประมาณภายใต้หลักเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยงบประมาณที่ทำคำขอจะมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์คณะ ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา ยุทธศาสตร์กระทรวงศึกษาธิการและยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ ตามลำดับ และเมื่อคณะได้รับการจัดสรรงบประมาณจากมหาวิทยาลัยแล้ว คณะจะดำเนินการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณและรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณทุกสิ้นไตรมาส ทั้งนี้แผนการใช้จ่ายจะเป็นไปตามความจำเป็นและตามภารกิจของคณะ

2) เงินรายได้ จะเป็นรายรับที่มีมาจากค่าลงทะเบียนเรียนของนักศึกษา รวมทั้งรายได้จากการบริการวิชาการและการวิจัยของคณะ เป็นต้น และเงินสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอก เช่น การทำความร่วมมือกับชุมชนท้องถิ่นและสถาบันเอกชนต่างๆแล้วนำผลการประเมินเงินรายได้นั้นมาจัดทำงบประมาณรายรับเงินรายได้จัดสรรให้กับคณะ โดยให้คณะจัดทำรายละเอียดงบประมาณและแผนการใช้จ่ายงบประมาณตามวงเงินที่ได้รับจัดสรร พร้อมทั้งจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ทุกสิ้นไตรมาส

แนวทางการจัดสรรงบประมาณ

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี มีแนวทางในการบริหารงบประมาณแต่ ละหมวด ไม่รวมวงบครุภัณฑ์ที่ได้รับการจัดสรรจากเงินงบประมาณแผ่นดิน ดังนี้

1. บริหารงบประมาณด้านพัฒนาบุคลากร จัดสรรไม่เกินร้อยละ 15% ของงบประมาณทั้งหมด
2. บริหารงบประมาณด้านบริหารจัดการตามภารกิจของคณะ จัดสรรไม่เกินร้อยละ 30% ของงบประมาณทั้งหมด
3. บริหารงบประมาณด้านการดำเนินงานของหลักสูตร จัดสรรไม่เกินร้อยละ 35% ของงบประมาณทั้งหมด
4. บริหารงบประมาณด้านอื่น ๆ จัดสรรไม่เกินร้อยละ 5% ของงบประมาณทั้งหมด
5. จัดสรรรายจ่ายตามยุทธศาสตร์ของคณะ จัดสรรไม่เกินร้อยละ 15 ของงบประมาณที่ได้รับนำมาจัดสรร

แนวทางการบริหารงบประมาณ

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม มีแนวทางในการบริหารงบประมาณ ดังนี้

1. จัดสรรงบประมาณตามประเด็นยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ของคณะ
2. มีการกำกับการใช้งบประมาณให้ตรงตามแผนงาน/โครงการ เพื่อให้ดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมาย

การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม มีระบบฐานข้อมูลทางการเงินโดยใช้ระบบการเงิน และระบบงบประมาณ ในระบบ MIS ที่สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทั้งระดับโครงการและภาพรวมทั้งแผนปฏิบัติการ ในแต่ละเดือน และจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเงินเป็นรายไตรมาสเพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารคณะกรรมการประจำ

คณะ ใช้ในการตัดสินใจเพื่อการบริหารต่อไปและมีระบบการติดตามผลการใช้จ่ายเงินในระดับหัวหน้าสาขา และหัวหน้าหน่วยงาน สามารถเข้าไปดูผลการใช้จ่ายในระบบงบประมาณได้

การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงิน

คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบตามระเบียบของทางราชการ ดังนี้

1. รายงานฐานะทางการเงินรายไตรมาสและรายปี
2. รายงานงบประมาณคงเหลือตามแผนงาน/หน่วยงาน
3. รายงานสรุปผลการติดตามการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ รอบ 6 เดือนและรอบ 12 เดือน
4. รายงานผลการปฏิบัติงานและการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี รายไตรมาสเสนอต่อผู้บริหาร
5. รายงานการใช้จ่ายงบประมาณเสนอต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณา เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจต่อผู้บริหารนำไปใช้ในการวางแผนต่อไป

มาตรการติดตามประเมินผลแผนปฏิบัติงาน/โครงการ การใช้จ่ายงบประมาณ

เพื่อให้การบริหารงบประมาณของคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด คณะได้จัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบตามระเบียบของทางราชการโดยให้หน่วยงานภายในคณะรายงานการใช้งบประมาณตามรายไตรมาสตามแบบฟอร์มและระยะเวลาที่กำหนด เพื่อรายงานเสนอต่อมหาวิทยาลัย ดังนี้

- | | |
|-------------|---------------------------------------|
| ไตรมาสที่ 1 | รายงานผลการดำเนินงานภายในเดือนมกราคม |
| ไตรมาสที่ 2 | รายงานผลการดำเนินงานภายในเดือนเมษายน |
| ไตรมาสที่ 3 | รายงานผลการดำเนินงานภายในเดือนกรกฎาคม |
| ไตรมาสที่ 4 | รายงานผลการดำเนินงานภายในเดือนตุลาคม |

และเพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามนโยบายการจัดการจัดสรรงบประมาณ และแนวทางการจัดสรรงบประมาณ คณะจึงได้กำหนดมาตรการเร่งรัดการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณในปีงบประมาณ ดังนี้

1. การเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน

1.1 งบประมาณแผ่นดิน ที่ได้รับจัดสรรจากมหาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ จะยึดแนวทางตามมติคณะรัฐมนตรีที่ได้กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณไว้ภาพรวม

1.2 งบประมาณที่ได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ด้านการฝึกอบรม สัมมนา ประชุม เร่งดำเนินการให้เสร็จภายในเดือนสิงหาคม และเบิกจ่ายให้เสร็จภายในวันที่ 15 กันยายน ของปีงบประมาณนั้น ๆ

1.3 งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรประจำปีงบประมาณ จะรายงานผลการเบิกจ่ายตามรายไตรมาส ส่งกองนโยบายและแผน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

1.4 งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณแผ่นดิน จะดำเนินการเบิกจ่ายทุกรายการให้แล้วเสร็จภายในเดือนสิงหาคม หากยังโครงการ/กิจกรรมที่มีความจำเป็นต้องใช้ ขอให้จัดทำบันทึกแจ้งขออนุมัติมหาวิทยาลัยล่วงหน้า และหากยังมีงบประมาณที่ยังไม่เบิกจ่ายและงบประมาณเหลือจ่าย มหาวิทยาลัยจะทำการโอนงบประมาณทั้งหมดไปไว้เพื่อเป็นกองกลางในการพัฒนามหาวิทยาลัย

2. การเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้

2.1 การดำเนินงานภายใต้โครงการต่าง ๆ ที่ได้รับจัดสรรงบประมาณเงินรายได้จะเร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในเดือนกันยายน (สิ้นสุดปีงบประมาณ)

2.2 งบประมาณเงินรายได้ที่ได้รับการจัดสรรประจำปีงบประมาณ จะรายงานผลการเบิกจ่ายตามรายไตรมาส ส่งกองนโยบายและแผน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

2.3 งบประมาณเหลือจ่าย มหาวิทยาลัยจะทำการโอนงบประมาณทั้งหมดไปไว้เพื่อเป็นกองกลางในการพัฒนามหาวิทยาลัย ถ้าหน่วยงานมีความจำเป็นที่จะขอใช้ให้เสนอโครงการถึงมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นรายโครงการ

แผนภูมิความสอดคล้องวิสัยทัศน์/เป้าประสงค์/ประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ทางการเงิน



