



## แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี

พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๙ (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗)

ฝ่ายนโยบายและยุทธศาสตร์

กองนโยบายและแผน

## คำนำ

แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 - 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแผนการดำเนินงานซึ่งแสดงให้เห็นถึงแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงินและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ทั้งแนวทางการจัดการและจัดสรรทรัพยากร เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ พ.ศ. 2565 - 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) แผนกลยุทธ์ทางการเงินสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ พ.ศ. 2565 - 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) และแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 - 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

สำหรับกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินประกอบด้วย การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก นำมาสู่การกำหนดยุทธศาสตร์ทางการเงิน เป้าประสงค์ กลยุทธ์ แนวทาง/กิจกรรม สถานะทางการเงิน (รายรับ-รายจ่าย) การจัดสรรเงิน นำมาสู่แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดีเกิดเป็นโครงการ กิจกรรมที่แยกตามประเด็นยุทธศาสตร์ กลยุทธ์และดำเนินการแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ และการติดตามประเมินผล ตามลำดับ

สำนักงานอธิการบดี สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 - 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ฉบับนี้จะถูกผลักดันให้หน่วยงานภายในสำนักงานอธิการบดีนำไปใช้สู่การปฏิบัติ และเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของสำนักงานอธิการบดีให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

สำนักงานอธิการบดี  
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

# สารบัญ

หน้า

## ส่วนที่ 1 บทนำ

1.1 ความเป็นมา	1
1.2 ทิศทางการเงินและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี	1
1.3 กรอบแนวคิดในการทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	4
1.4 วัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	5

## ส่วนที่ 2 แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569)

2.1 ข้อมูลพื้นฐานทางการเงิน การคลังของสำนักงานอธิการบดี	
2.1.1 แหล่งที่มาของเงินและงบประมาณ	6
2.1.2 ระบบฐานข้อมูลทางการเงินและงบประมาณ	6
2.1.3 การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงินและงบประมาณ	7
2.1.4 ระบบตรวจสอบทางการเงินและงบประมาณ	7
2.2 ยุทธศาสตร์ทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี	
2.2.1 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน	8
2.2.2 ยุทธศาสตร์ทางการเงิน	19
2.2.3 แผนที่เชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน สำนักงานอธิการบดีกับแผนพัฒนาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ แผนกลยุทธ์ทางการเงินสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ และแผนพัฒนา สำนักงานอธิการบดี	25
2.3 รายละเอียดของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	
2.3.1 งบประมาณรายรับ-รายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี	26
2.3.2 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์	33
2.3.3 สรุบบประมาณที่ใช้ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์จำแนกตามกลยุทธ์	36
2.3.4 รายละเอียดของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	37

## ส่วนที่ 3 การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ

การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ	41
---------------------------	----

## ส่วนที่ 4 การติดตามและประเมินผล

4.1 การติดตามและประเมินผลยุทธศาสตร์ทางการเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	42
4.2 การติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	44
4.1 การเก็บรวบรวมข้อมูล การวิเคราะห์แปลผลข้อมูล และการรายงานผล	46

## ภาคผนวก

ภาคผนวก ก คู่มือการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี	
ภาคผนวก ข คณะทำงานจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี	

## สารบัญตาราง

	หน้า
ตารางที่ 1 การให้คะแนนสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางการเงิน ของสำนักงานอธิการบดี	10
ตารางที่ 2 สรุปคะแนนสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางการเงิน ของสำนักงานอธิการบดี	14
ตารางที่ 3 การวิเคราะห์ TOWS Matrix สำนักงานอธิการบดี	15
ตารางที่ 4 งบประมาณรายรับ-รายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี	30
ตารางที่ 5 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	35
ตารางที่ 6 สรุปงบประมาณที่ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์จำแนกตามกลยุทธ์ ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	36

## สารบัญภาพ

	หน้า
ภาพที่ 1 กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)	4
ภาพที่ 2 แผนที่ความเชื่อมโยง	25
ภาพที่ 3 รายรับจากงบประมาณแผ่นดินของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569	26
ภาพที่ 4 รายรับจากงบประมาณเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569	27
ภาพที่ 5 รายจ่ายจากงบประมาณแผ่นดินของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569	28
ภาพที่ 6 รายจ่ายจากงบประมาณเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569	29
ภาพที่ 7 รายรับของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	31
ภาพที่ 8 รายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	32
ภาพที่ 9 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569	33
ภาพที่ 10 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	34

## ส่วนที่ 1

### บทนำ

#### 1.1 ความเป็นมา

เนื่องด้วยคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี ในการประชุม ครั้งที่ 1/2567 ในวันพุธที่ 31 มกราคม 2567 มีมติเห็นชอบ แผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ประกอบกับเกณฑ์มาตรฐานการประกันคุณภาพการศึกษาภายในของสำนักงานอธิการบดี องค์ประกอบที่ 1 ปรัชญา ปณิธาน วิสัยทัศน์ และแผนการดำเนินการ ตัวบ่งชี้ที่ 1.1 การบริหารหน่วยงาน เพื่อกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจของหน่วยงาน เกณฑ์มาตรฐาน ข้อ 2 มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี และแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ดังนั้น สำนักงานอธิการบดีจึงต้องดำเนินการทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ตามเกณฑ์มาตรฐานการประกันคุณภาพการศึกษาภายในดังกล่าว

จากแนวทางข้างต้น สำนักงานอธิการบดี จึงได้ทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) สำหรับเป็นแผนการดำเนินงานที่แสดงให้เห็นถึงแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงินและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี รวมทั้งระบุแหล่งที่มาและการใช้ไปของทรัพยากรทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี ที่สามารถผลักดันแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ให้บรรลุเป้าหมายต่อไป

#### 1.2 ทิศทางการเงินและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

ภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยในปัจจุบันเริ่มฟื้นตัวภายหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เริ่มคลี่คลาย ภาคการท่องเที่ยวภายใต้มาตรการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ และการส่งออกสินค้าที่ขยายตัวอยู่ในเกณฑ์ดี ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม ยังมีข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย ได้แก่ ผลกระทบของสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ เจ็อนไขด้านฐานะการเงินของภาคครัวเรือนและภาคธุรกิจการกลายพันธุ์ และการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ตลอดจนความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการเงินโลก คาดการณ์ว่ารายได้ของประเทศจะฟื้นตัวตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยประมาณการว่าจะจัดเก็บรายได้จากภาษีอากร การค้าขายและบริการ รัฐพาณิชย์ และรายได้อื่นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 พบว่า งบประมาณจำนวนมากนอกจากถูกจัดสรรให้เป็นค่าใช้จ่ายประจำแล้วยังจัดสรรสำหรับการพัฒนาและฟื้นฟูจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในด้านเศรษฐกิจ สังคม ทรัพยากรมนุษย์ ความมั่นคง และสิ่งแวดล้อมโดยมุ่งเน้นให้ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี

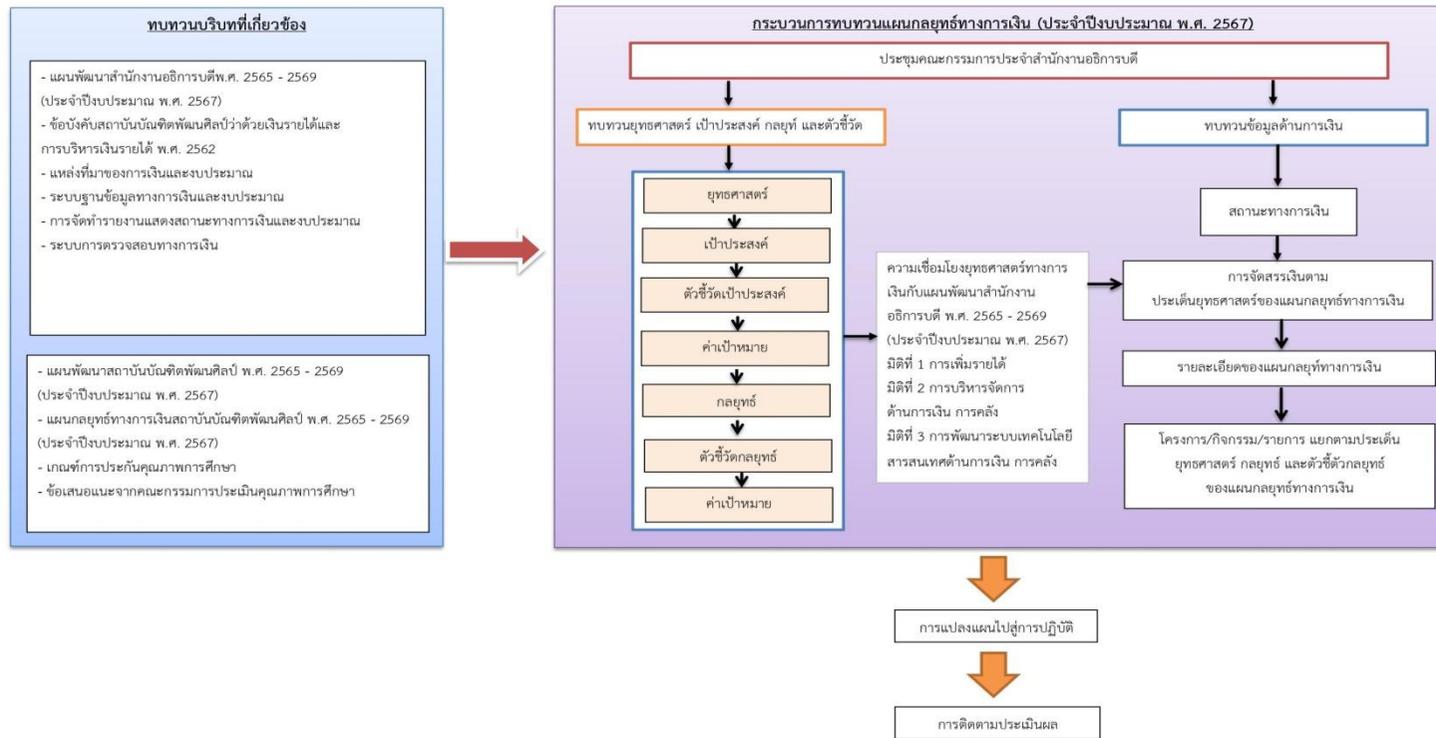
มีการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพตลอดช่วงชีวิต มีหลักประกันและความคุ้มครองทางเศรษฐกิจและสังคม กลุ่มเปราะบางและผู้ด้อยโอกาส ได้รับการดูแลและช่วยเหลือจากสวัสดิการภาครัฐอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม เศรษฐกิจมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง และกระจายประโยชน์สู่ประชาชนทุกกลุ่ม โดยเฉพาะกลุ่มฐานรากให้มีความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจ สามารถยกระดับความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น เพื่อลดภาระทางการคลังและสนับสนุนให้เศรษฐกิจในภาพรวมมีความเข้มแข็งและเติบโตอย่างมีเสถียรภาพ ปัจจุบัน ได้กำหนดแนวทางการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่สำคัญ ดังนี้ (1) ดำเนินการให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติและแผนย่อย (ร่าง) แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 (ร่าง) นโยบายและแผนระดับชาติว่าด้วยความมั่นคงแห่งชาติ แผนการปฏิรูปประเทศ (ฉบับปรับปรุง) นโยบายของรัฐบาล เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน แผนปฏิบัติราชการของกระทรวง การน้อมนำหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงมาเป็นแนวทางในการจัดสรรงบประมาณ โดยมุ่งให้ความสำคัญกับประเด็นการพัฒนาที่ต้องเร่งดำเนินการเพื่อให้บรรลุ 13 หมุดหมายตาม (ร่าง) แผนพัฒนาฯ ฉบับที่ 13 และโครงการสำคัญประจำปี 2566 ที่ส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายของยุทธศาสตร์ชาติและแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (2) ให้ความสำคัญกับการขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาความยากจนแบบพุ่งเป้า (3) ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (4) จัดทำงบประมาณให้ครอบคลุมทุกแหล่งเงินและ (5) ดำเนินการให้เป็นไปตามบทบัญญัติตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช 2560 พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 พระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. 2561 รวมทั้งกฎหมายระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง และมีการจำแนกตามยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ โดยได้นำยุทธศาสตร์ชาติและแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติมากำหนดเป็นกรอบโครงสร้างยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อขับเคลื่อนนโยบาย แผนงาน โครงการต่างๆ ตามยุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม และแก้ไขปัญหาสืบเนื่องจากความท้าทายต่างๆ โดยเฉพาะการฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) นั้น

สำนักงานอธิการบดี มีแหล่งงบประมาณสำหรับขับเคลื่อนการสนับสนุนการดำเนินงานของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ จำนวน 2 แหล่งเงิน ได้แก่ เงินงบประมาณแผ่นดิน และเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ซึ่งจากสถานการณ์ด้านการเงินและงบประมาณของประเทศที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้ทิศทางการเงินและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 – 2569 มีแนวโน้มที่จะได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินไม่สูงขึ้นจากฐานงบประมาณเดิมของสำนักงานอธิการบดี ประกอบกับภาระงบประมาณในส่วนของงบบุคลากร และภารกิจพื้นฐานของสำนักงานอธิการบดี มีอัตราส่วนของงบประมาณที่จำเป็นต้องใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กรอบวงเงินที่จะขับเคลื่อนภารกิจตามยุทธศาสตร์มีแนวโน้มอัตราส่วนลดลงการจัดทำค่าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อขอรับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน นอกจากขอรับการจัดสรรงบประมาณสำหรับเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของบุคลากร และภารกิจพื้นฐานแล้ว ในส่วนของภารกิจตามยุทธศาสตร์ ในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 – 2569 สำนักงานอธิการบดี ต้องให้ความสำคัญกับการพิจารณาถึงทิศทางของรัฐบาลที่ให้ความสำคัญกับการจัดสรรงบประมาณมุ่งเน้นไปที่การฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมหลังการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

(COVID-19) และจัดทำแผนพัฒนาหน่วยงาน รวมแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ให้มีความสอดคล้องของยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ เพื่อให้สามารถขอรับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน เพื่อนำมาขับเคลื่อนภารกิจยุทธศาสตร์ของสำนักงานอธิการบดีได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ นอกจากนั้นแหล่งเงินงบประมาณ รายจ่ายจากเงินรายได้ เป็นอีกแหล่งเงินที่สำคัญสำหรับใช้ในการขับเคลื่อนภารกิจของสำนักงานอธิการบดี โดยที่ผ่านมาร่างงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้มาใช้ในการขับเคลื่อนภารกิจยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนา สำนักงานอธิการบดีมีสัดส่วนน้อยเมื่อเทียบกับเงินงบประมาณแผ่นดิน ดังนั้นแนวโน้มในอนาคตช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 – 2569 ที่คาดการณ์ว่าเงินงบประมาณแผ่นดินจะไม่ได้รับการจัดสรรเพิ่มขึ้นและหน่วยงานมีภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น สำนักงานอธิการบดีจึงมีความจำเป็นต้องพิจารณาร่างงบประมาณเงินรายได้มาใช้ในการขับเคลื่อนภารกิจตามแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดีเพิ่มขึ้น อีกทั้งยังจำเป็นต้องพัฒนาช่องทางการจัดหา รายได้ และระบบบริหารงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การบริหาร ควบคุม และติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดินและเงินงบประมาณ รายจ่ายจากเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดี ในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 – 2569 สำนักงานอธิการบดี ต้องผลักดันให้เกิดการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงินการคลังของสำนักงานอธิการบดี ที่มีอยู่มาใช้ให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพ ในการบริหาร ควบคุม กำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อให้เกิดการใช้จ่ายงบประมาณอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงาน รวมทั้งต้องพัฒนาทักษะ ความรู้ของบุคลากรด้านการเงินการคลัง และงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ให้มีทักษะและความรู้ทัน ต่อสถานการณ์ เทคโนโลยี ระเบียบข้อบังคับ ที่จะเกิดการเปลี่ยนแปลงในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 – 2569 เพื่อให้สามารถสนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ตามแผนพัฒนาสำนักงาน อธิการบดี และแผนกลยุทธ์ทางการเงินได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

1.3 กรอบแนวคิดในการทบทวนแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)



\*แผนกลยุทธ์ทางการเงิน เป็นแผนที่แสดงให้เห็นถึงแหล่งที่มาและแหล่งใช้ไปของเงินทั้งงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณรายได้ โดยมีความสอดคล้องกับแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดีและส่งผลให้แผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดีเกิดความสำเร็จ และแสดงการวิเคราะห์การพยากรณ์ รายได้และรายจ่ายในการดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดีให้สะท้อนถึงศักยภาพทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี

ภาพที่ 1 กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

#### 1.4 วัตถุประสงค์ของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1.4.1 เพื่อใช้เป็นแนวทางการบริหารงบประมาณในการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแผนพัฒนาสำนักงาน อธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ให้บรรลุเป้าหมาย มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

1.4.2 เพื่อให้มีการติดตาม ประเมินผลการใช้งบประมาณ และปรับปรุง พัฒนาให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

## ส่วนที่ 2

### แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี

#### 2.1 ข้อมูลพื้นฐานทางการเงินการคลังของสำนักงานอธิการบดี

##### 2.1.1 แหล่งที่มาของการเงินการคลัง

2.1.1.1 สำนักงานอธิการบดี มีแหล่งที่มาของการเงินการคลัง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีแหล่งที่มาจำนวน 2 แหล่ง ประกอบด้วย

##### 1) งบประมาณแผ่นดิน

สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สำนักงานอธิการบดีได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ประกอบด้วย

##### แผนงานบุคลากรภาครัฐ

- แผนงานบุคลากรภาครัฐ

##### แผนงานพื้นฐาน

- แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์

##### แผนงานยุทธศาสตร์

- แผนงานยุทธศาสตร์ปรับเปลี่ยนค่านิยมและวัฒนธรรม
- แผนงานยุทธศาสตร์สร้างความเสมอภาคทางการศึกษา
- แผนงานยุทธศาสตร์เสริมสร้างพลังทางสังคม

##### 2) งบประมาณเงินรายได้

สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สำนักงานอธิการบดีได้รับงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้ ตามข้อบังคับสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ว่าด้วยรายได้และการบริหารรายได้ของสถาบัน พ.ศ. 2562 หมวด 5 ข้อ 18 การใช้จ่ายเงินรายได้ตามข้อ 9 (1) (2) และ (11) ให้จัดทำเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี

(1) เงินค่าธรรมเนียมการศึกษา

(2) เงินผลประโยชน์ที่ได้จากการใช้หรือจัดหาประโยชน์ในที่ราชพัสดุ

(11) เงินผลประโยชน์หรือเงินรายได้อื่นๆ

##### 2.1.2 ระบบฐานข้อมูลทางการเงินการคลัง

สำนักงานอธิการบดีมีการใช้ระบบบริหารจัดการที่เกี่ยวกับฐานข้อมูลทางการเงินการคลัง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตั้งแต่การจัดทำงบประมาณ บริหารจัดการงบประมาณ รวมทั้งติดตามและประเมินผลการดำเนินงานในการใช้จ่ายของเงินและงบประมาณ โดยสำนักงานอธิการบดี มีการใช้ระบบบริหารจัดการข้อมูลทางการเงินและงบประมาณ ดังนี้

ระบบ GFMS เป็นระบบการจัดการด้านการเงินการคลังของภาครัฐ ทั้งกระบวนการดำเนินงานและการจัดการภาครัฐด้านการงบประมาณ การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่าย และการบริหารทรัพยากร

ระบบ e-GP เป็นระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ เป็นศูนย์กลางการจัดซื้อจัดจ้าง และพัสดุภาครัฐ

### 2.1.3 การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงินการคลัง

การจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงินและงบประมาณเป็นการนำเสนอข้อมูลทางการเงินและงบประมาณอย่างมีแบบแผน เพื่อแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน รวมทั้งใช้ในการวางแผนและควบคุมผลการดำเนินงาน โดยการจัดทำรายงานแสดงสถานะทางการเงินและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี มีดังนี้

- รายงานการเงินประจำเดือนต่อคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี
- รายงานการเงินประจำเดือนต่อคณะกรรมการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
- รายงานการรับ-จ่ายเงินรายได้ประจำเดือนของสำนักงานอธิการบดี

### 2.1.4 ระบบการตรวจสอบทางการเงินและงบประมาณ และการควบคุมภายใน

ระบบการตรวจสอบทางการเงินและงบประมาณ และการควบคุมภายในเป็นการตรวจสอบความถูกต้อง เชื่อถือได้ การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ และทันเวลารวมถึงการบริหารจัดการการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยระบบการตรวจสอบทางการเงินและงบประมาณ และการควบคุมภายในของสำนักงานอธิการบดีประกอบด้วย

- การตรวจสอบภายในของหน่วยงาน เป็นการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางการเงิน การบัญชีและรายงานทางการเงิน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สิน และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของระบบงานต่าง ๆ ว่ามีเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าข้อมูลที่บันทึกในบัญชี รายงาน ทะเบียน และเอกสารต่าง ๆ ถูกต้อง และสามารถสอบทานได้หรือเพียงพอที่จะป้องกันการรั่วไหล สูญหายของทรัพย์สินต่าง ๆ ได้

- การตรวจสอบและติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของฝ่ายติดตามและประเมินผล กองนโยบายและแผน เป็นการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณของหน่วยงานในสังกัดสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ให้เป็นไปตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายและแนวทางการบริหารงบประมาณตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีของแต่ละปีงบประมาณ

- การควบคุมภายใน เป็นกระบวนการปฏิบัติงานที่บุคลากรในสำนักงานอธิการบดี ประกอบด้วยผู้บริหารทุกระดับ และบุคลากรมีบทบาทร่วมกันในการจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการปฏิบัติงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้งประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ

## 2.2 ยุทธศาสตร์ทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี

### 2.2.1 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางการเงิน

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางการเงิน (SWOT Analysis) ทางการเงิน เป็นการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในเพื่อศึกษาองค์ประกอบและความสามารถภายในของการดำเนินงานทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี ได้แก่ จุดแข็ง (Strengths) จุดอ่อน (Weaknesses) และการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี ได้แก่ โอกาส (Opportunities) และอุปสรรค (Threats) ที่สามารถนำไปสู่การกำหนดยุทธศาสตร์ด้านการเงินของสำนักงานอธิการบดีให้มีความสอดคล้องกับแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 ดังนี้

#### จุดแข็ง (Strengths)

1. สำนักงานอธิการบดีมีกระบวนการกำกับ ติดตาม และประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่มีประสิทธิภาพสามารถใช้เป็นสารสนเทศในการตัดสินใจของผู้บริหารในสำนักงานอธิการบดีได้อย่างถูกต้องและแม่นยำ
2. บุคลากรด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี มีทักษะ ความรู้ ความสามารถตรงตามสายงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. สำนักงานอธิการบดีมีการสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะด้านการเงิน การคลังและงบประมาณ
4. สำนักงานอธิการบดีมีการปฏิบัติตามมาตรการประหยัดตามมาตรการของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์อย่างมีประสิทธิภาพทำให้ค่าใช้จ่ายลดลงอย่างมีนัยสำคัญ
5. สำนักงานอธิการบดีมีกรอบอัตรากำลังบุคลากรด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณที่ชัดเจน
6. สำนักงานอธิการบดีมีการมอบหมายหน้าที่ด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณที่มีความเหมาะสม
7. สำนักงานอธิการบดีมีกระบวนการจัดเตรียมความพร้อมในการจัดทำคำขอของงบประมาณที่ชัดเจน
8. สำนักงานอธิการบดีมีการนำกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมาเป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงาน ทำให้ลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และไม่มีบุคลากรถูกลงโทษทางวินัย

#### จุดอ่อน (Weaknesses)

1. สำนักงานอธิการบดีไม่มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณของหน่วยงานในสังกัดในสำนักงานอธิการบดี
2. สำนักงานอธิการบดีขาดการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณในหมวดงบดำเนินงาน
3. สำนักงานอธิการบดีไม่มีต้นทุนและเครือข่ายในการจัดหาเงินรายได้
4. บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีขาดความเข้าใจ/ขาดการสื่อสารในการวิเคราะห์ความเชื่อมโยงกับประเด็นยุทธศาสตร์ของแผนระดับต่างๆของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ในการขอรับงบประมาณ
5. สำนักงานอธิการบดีไม่มีการกึ่งในการเพิ่มช่องทางในการจัดหาเงินรายได้
6. บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีบางส่วนไม่มีความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งและมีจำนวนมาก
7. ไม่มีการจำแนกเงินสะสมที่ชัดเจนระหว่างสำนักงานอธิการบดี และสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่ได้รับการสนับสนุน หรือผลักดันในการใช้เงินสะสมในภารกิจของสำนักงานอธิการบดี

8. สำนักงานอธิการบดีขาดการสื่อสารปฏิทินในการจัดทำค่าของงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี เพื่อชี้แจงทำความเข้าใจต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
9. ไม่มีรูปแบบการบริหารจัดการ (การหา การจัดสรร การเบิกจ่าย) เงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดีที่ชัดเจน
10. สำนักงานอธิการบดีขาดความชัดเจนในการจำแนกภารกิจของงบประมาณระหว่างสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ และสำนักงานอธิการบดี
11. สำนักงานอธิการบดีมีช่องทางการจัดหาเงินรายได้ไม่สอดคล้องกับทิศทางการใช้จ่ายเงินรายได้ในภาพรวม
12. การขอรับการพิจารณาจัดสรรงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีบางรายการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติ
13. สำนักงานอธิการบดีไม่มีเงินสำรองจ่ายในกรณีการเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาลค่าการศึกษาบุตร (กรณีข้าราชการ)
14. ขาดการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการรับบริการกับเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน การคลังและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

#### โอกาส (Opportunities)

1. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงิน การคลังและงบประมาณที่สนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
2. มีการนำระบบ E-Payment และใบเสร็จจิวอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ส่งผลให้การจ่ายเงินของสำนักงานอธิการบดี มีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอน และระยะเวลา รวมทั้งลดความเสี่ยงด้านการทุจริต
3. สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์จัดสรรงบประมาณให้กับสำนักงานอธิการบดีตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามแนวทางของสำนักงบประมาณ ทำให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีสามารถบริหารจัดการงบประมาณได้อย่างคล่องตัว

#### อุปสรรค (Threats)

1. ขาดการสนับสนุนจากสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์และการผลักดันในการจัดทำค่าของงบประมาณโครงการต่างๆ
2. สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ไม่มีหลักเกณฑ์การปันส่วนเงินรายได้ให้กับสำนักงานอธิการบดี
3. สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ต้องจัดสรรงบประมาณในการดูแลระบบ BI (Business Intelligent) แต่ยังไม่ได้นำระบบดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ
4. ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านการเงิน การคลังบางฉบับของสถาบันฯ ยังไม่ครอบคลุม ทำให้การบริหารงานไม่คล่องตัว
5. บริษัทผู้รับจ้างไม่เปิดช่องทางให้กับผู้ปฏิบัติงานการนำเข้าข้อมูลลงระบบ BI (Business Intelligent)
6. สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ขาดการอบรมด้านการเงินการคลังและงบประมาณให้กับบุคลากรสายงานอื่นในสำนักงานอธิการบดี

ตารางที่ 1 การให้คะแนนสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี

ปัจจัยภายใน / จุดแข็ง	ถ่วงน้ำหนัก	คะแนน	คะแนนถ่วง น้ำหนัก	ลำดับ
สำนักงานอธิการบดีมีกระบวนการกำกับ ติดตาม และ ประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่มีประสิทธิภาพสามารถใช้ เป็นสารสนเทศในการตัดสินใจของผู้บริหารในสำนักงาน อธิการบดีได้อย่างถูกต้อง และแม่นยำ	0.24	5	1.20	1
บุคลากรด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณของสำนักงาน อธิการบดี มีทักษะ ความรู้ความสามารถตรงตามสายงาน สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	0.19	3	0.57	2
สำนักงานอธิการบดีมีการสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ด้านการเงิน การคลังและงบประมาณ	0.18	3	0.54	3
สำนักงานอธิการบดีมีการปฏิบัติตามมาตรการประหยัดตาม มาตรการของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ค่าใช้จ่ายลดลงอย่างมีนัยสำคัญ	0.17	3	0.51	4
สำนักงานอธิการบดีมีกรอบอัตรากำลังบุคลากรด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณที่ชัดเจน	0.07	2	0.14	5
สำนักงานอธิการบดีมีการมอบหมายหน้าที่ด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณที่มีความเหมาะสม	0.06	2	0.12	6
สำนักงานอธิการบดีมีกระบวนการจัดเตรียมความพร้อม ในการจัดทำคำของบประมาณที่ชัดเจน	0.05	2	0.10	7
สำนักงานอธิการบดีมีการนำกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มาเป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงานทำให้ลดข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน และไม่มีบุคลากรถูกลงโทษทางวินัย	0.04	2	0.08	8
<b>รวม</b>	<b>1.00</b>		<b>3.26</b>	

ตารางที่ 1 (ต่อ)

ปัจจัยภายใน /จุดอ่อน	ถ่วงน้ำหนัก	คะแนน	คะแนนถ่วงน้ำหนัก	ลำดับ
สำนักงานอธิการบดีไม่มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณของหน่วยงานในสังกัดในสำนักงานอธิการบดี	0.14	5	0.70	1
สำนักงานอธิการบดีขาดการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณในหมวดงบประมาณดำเนินงาน	0.13	5	0.65	2
สำนักงานอธิการบดีไม่มีต้นทุนและเครือข่ายในการจัดหาเงินรายได้	0.12	5	0.60	3
บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีขาดความเข้าใจ/ขาดการสื่อสารในการวิเคราะห์ความเชื่อมโยงกับประเด็นยุทธศาสตร์ของแผนระดับต่างๆของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ในการขอรับงบประมาณ	0.11	5	0.55	4
สำนักงานอธิการบดีไม่มีภารกิจในการเพิ่มช่องทางในการจัดหาเงินรายได้	0.10	4	0.40	5
บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีบางส่วนไม่มีความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งและมีจำนวนมาก	0.09	4	0.36	6
ไม่มีการจำแนกเงินสะสมที่ชัดเจนระหว่างสำนักงานอธิการบดี และสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่ได้รับการสนับสนุน หรือผลักดันในการใช้เงินสะสมในภารกิจของสำนักงานอธิการบดี	0.08	4	0.32	7
สำนักงานอธิการบดีขาดการสื่อสารปฏิทินในการจัดทำค่าของงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี เพื่อชี้แจงทำความเข้าใจต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	0.07	4	0.28	8
ไม่มีรูปแบบการบริหารจัดการ (การหา การจัดสรร การเบิกจ่าย) เงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดีที่ชัดเจน	0.06	4	0.24	9
สำนักงานอธิการบดีขาดความชัดเจนในการจำแนกภารกิจของงบประมาณระหว่างสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์และสำนักงานอธิการบดี	0.03	3	0.09	10

ตารางที่ 1 (ต่อ)

ปัจจัยภายใน / จุดอ่อน	ถ่วงน้ำหนัก	คะแนน	คะแนนถ่วง น้ำหนัก	ลำดับ
สำนักงานอธิการบดีมีช่องทางการจัดหาเงินรายได้ ไม่สอดคล้องกับทิศทางการใช้จ่ายเงินรายได้ในภาพรวม	0.03	3	0.08	11
การขอรับการพิจารณาจัดสรรงบประมาณของสำนักงาน อธิการบดีบางรายการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติ	0.02	3	0.06	12
สำนักงานอธิการบดีไม่มีเงินสำรองจ่ายในกรณีการเบิกจ่าย ค่ารักษาพยาบาลค่าการศึกษาบุตร (กรณีข้าราชการ)	0.02	3	0.04	13
ขาดการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการรับ บริการกับเจ้าหน้าที่ด้านการเงินการคลังและงบประมาณของ สำนักงานอธิการบดี	0.01	3	0.03	14
<b>รวม</b>	<b>1.00</b>		<b>4.40</b>	

ปัจจัยภายนอก / โอกาส	ถ่วงน้ำหนัก	คะแนน	คะแนนถ่วง น้ำหนัก	ลำดับ
มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงิน การคลังและ งบประมาณที่สนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ	0.36	5	1.80	1
มีการนำระบบ E-Payment และใบเสร็จอิเล็กทรอนิกส์ มาใช้ส่งผลให้การจ่ายเงินของสำนักงานอธิการบดี มีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอน และระยะเวลา รวมทั้งลดความเสี่ยงด้านการทุจริต	0.33	5	1.65	2
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์จัดสรรงบประมาณให้กับสำนักงาน อธิการบดีตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามแนวทางของสำนัก งบประมาณ ทำให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี สามารถบริหารจัดการงบประมาณได้อย่างคล่องตัว	0.31	5	1.55	3
<b>รวม</b>	<b>1.00</b>		<b>5.00</b>	

ตารางที่ 1 (ต่อ)

ปัจจัยภายนอก / อุปสรรค	ถ่วงน้ำหนัก	คะแนน	คะแนนถ่วง น้ำหนัก	ลำดับ
ขาดการสนับสนุนจากสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์และ การผลักดันในการจัดทำคำของบประมาณโครงการต่างๆ	0.21	5	1.05	1
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ไม่มีหลักเกณฑ์การปันส่วน เงินรายได้ให้กับสำนักงานอธิการบดี	0.20	5	1.00	2
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ต้องจัดสรรงบประมาณในการดูแล ระบบ BI (Business Intelligent) แต่ยังไม่ได้นำระบบ ดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็ม ประสิทธิภาพ	0.19	5	0.95	3
ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านการเงิน การคลังบางฉบับของสถาบันฯ ยังไม่ครอบคลุม ทำให้การบริหารงานไม่คล่องตัว	0.18	5	0.90	4
บริษัทผู้รับจ้างไม่เปิดช่องทางให้กับผู้ปฏิบัติงานการนำเข้า ข้อมูลลงระบบ BI (Business Intelligent)	0.12	4	0.48	5
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ขาดการอบรมด้านการเงินการคลัง และงบประมาณให้กับบุคลากรสายงานอื่นในสำนักงาน อธิการบดี	0.10	4	0.40	6
<b>รวม</b>	<b>1.00</b>		<b>4.78</b>	

### สถานการณ์หรือตำแหน่งทางยุทธศาสตร์

จากการวิเคราะห์สถานการณ์ของสำนักงานอธิการบดี สามารถสรุปตำแหน่งทางยุทธศาสตร์ได้ตามตารางต่อไปนี้

ตารางที่ 2 สรุปคะแนนสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี

จุดแข็ง (Strengths)	3.26
จุดอ่อน (Weakness)	4.40
โอกาส (Opportunities)	5.00
อุปสรรค (Threats)	4.78

จากข้อมูลตารางที่ 2 เมื่อนำผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกมากำหนดตำแหน่งยุทธศาสตร์ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีตำแหน่งยุทธศาสตร์อยู่ในพื้นที่ WO (จุดอ่อน - โอกาส) ซึ่งเป็นสถานการณ์ที่มีจุดอ่อนและโอกาสที่เอื้ออำนวย โดยมีค่าเฉลี่ย 4.40 และ 5.00 ตามลำดับ ดังนั้น สำนักงานอธิการบดี ต้องใช้ยุทธศาสตร์แก้ไข เพื่อดึงเอาโอกาสที่จะนำแนวคิดหรือวิธีใหม่ มาใช้ในการแก้ไขจุดอ่อนด้านการเงินที่สำนักงานอธิการบดีมีอยู่ได้

ตารางที่ 3 การวิเคราะห์ TOWS Matrix สำนักงานอธิการบดี

		STRENGTHS – S	WEKNESSSES – W
<div style="text-align: center;"> <p><i>Internal Factors</i></p> <p><i>External Factors</i></p> </div>	<i>Internal Factors</i>	<p>S1 สำนักงานอธิการบดีมีกระบวนการกำกับ ติดตาม และ ประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่มีประสิทธิภาพสามารถใช้เป็นสารสนเทศในการตัดสินใจของผู้บริหารในสำนักงานอธิการบดีได้อย่างถูกต้องและแม่นยำ</p> <p>S2 บุคลากรด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี มีทักษะ ความรู้ ความสามารถตรงตามสายงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>W1 สำนักงานอธิการบดีไม่มีหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณของหน่วยงานในสังกัดในสำนักงานอธิการบดี</p> <p>W2 สำนักงานอธิการบดีขาดการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณในหมวดงบดำเนินงาน</p> <p>W3 สำนักงานอธิการบดีไม่มีต้นทุนและเครือข่ายในการจัดหาเงินรายได้</p> <p>W4 บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีขาดความเข้าใจ/ขาดการสื่อสารในการวิเคราะห์ความเชื่อมโยงกับประเด็นยุทธศาสตร์ของแผนระดับต่างๆของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ในการขอรับงบประมาณ</p> <p>W5 สำนักงานอธิการบดีไม่มีภารกิจในการเพิ่มช่องทางในการจัดหาเงินรายได้</p> <p>W6 บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีบางส่วนไม่มีความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง และมีจำนวนมาก</p> <p>W7 ไม่มีการจำแนกเงินสะสมที่ชัดเจนระหว่างสำนักงานอธิการบดี และสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่ได้รับการสนับสนุน หรือผลักดันในการใช้เงินสะสมในภารกิจของสำนักงานอธิการบดี</p> <p>W8 สำนักงานอธิการบดีขาดการสื่อสารปฏิทินในการจัดทำค่าของงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี เพื่อชี้แจงทำความเข้าใจต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>W9 ไม่มีรูปแบบการบริหารจัดการ (การหา การจัดสรร การเบิกจ่าย) เงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดีที่ชัดเจน</p> <p>W10 สำนักงานอธิการบดีขาดความชัดเจนในการจำแนกภารกิจของงบประมาณระหว่างสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ และสำนักงานอธิการบดี</p> <p>W11 สำนักงานอธิการบดีมีช่องทางการจัดหาเงินรายได้ไม่สอดคล้องกับทิศทางการใช้จ่ายเงินรายได้ในภาพรวม</p>
	<i>External Factors</i>	<p>S3 สำนักงานอธิการบดีมีการสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณ</p> <p>S4 สำนักงานอธิการบดีมีการปฏิบัติตามมาตรการประหยัดตามมาตรการของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์อย่างมีประสิทธิภาพทำให้ค่าใช้จ่ายลดลงอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>S5 สำนักงานอธิการบดีมีกรอบอัตรากำลังบุคลากรด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณที่ชัดเจน</p> <p>S6 สำนักงานอธิการบดีมีการมอบหมายหน้าที่ด้านการเงิน การคลัง และงบประมาณที่มีความเหมาะสม</p> <p>S7 สำนักงานอธิการบดีมีกระบวนการจัดเตรียมความพร้อมในการจัดทำค่าของงบประมาณที่ชัดเจน</p> <p>S8 สำนักงานอธิการบดีมีการนำกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมาเป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงานทำให้ลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และไม่มีบุคลากรถูกลงโทษทางวินัย</p>	

## ตารางที่ 3 (ต่อ)

	STRENGTHS – S	WEKNESSSES – W
		<p>W12 การขอรับการพิจารณาจัดสรรงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีบางรายการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติ</p> <p>W13 สำนักงานอธิการบดีไม่มีเงินสำรองจ่ายในกรณีการเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาลค่าการศึกษาบุตร (กรณีข้าราชการ)</p> <p>W14 ขาดการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการรับบริการกับเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน การคลังและงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี</p>

OPPORTUNITIES – O	SO (เชิงรุก)	WO (เชิงแก้ไข)
<p>O1 มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงิน การคลังและงบประมาณที่สนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>O2 มีการนำระบบ E-Payment และใบเสร็จอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ส่งผลให้การจ่ายเงินของสำนักงานอธิการบดี มีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอน และระยะเวลา รวมทั้งลดความเสี่ยงด้านการทุจริต</p> <p>O3 สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์จัดสรรงบประมาณให้กับสำนักงานอธิการบดีตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามแนวทางของสำนักงบประมาณ ทำให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีสามารถบริหารจัดการงบประมาณได้อย่างคล่องตัว</p>	<p>SO1 พัฒนากระบวนการกำกับ ติดตาม และประเมินผลโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงิน การคลังมาสนับสนุนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น (S1 O1 O3)</p> <p>SO2 พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความชำนาญในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง (S2 S3 S5 S6 O1)</p> <p>SO3 พัฒนา ทบทวน ขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง เพื่อลดความซ้ำซ้อน และลดความเสี่ยงต่อการทุจริต (S8 O2)</p>	<p>WO1 พัฒนาการปันส่วนเงินรายได้ (W3 W7 W10 W13 O3)</p> <p>WO2 พัฒนาหรือปรับปรุงคู่มือบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง (W1 W2 W3 W5 W11 W8 W9 W6 W12 W14 O1 O2)</p> <p>WO3 พัฒนาบุคลากรด้านการเงิน การคลังให้มีความชำนาญ (W6 W4 O1)</p>

## ตารางที่ 3 (ต่อ)

THREATS – T	ST (เชิงป้องกัน)	WT (เชิงรับ)
<p>T1 ขาดการสนับสนุนจากสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์และการผลักดันในการจัดทำค่าของงบประมาณโครงการต่างๆ</p> <p>T2 สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ไม่มีหลักเกณฑ์การปันส่วนเงินรายได้ให้กับสำนักงานอธิการบดี</p> <p>T3 สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ต้องจัดสรรงบประมาณในการดูแลระบบ BI (Business Intelligent) แต่ยังไม่ได้นำระบบดังกล่าวมาใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ</p> <p>T4 ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านการเงิน การคลังบางฉบับของสถาบันฯ ยังไม่ครอบคลุม ทำให้การบริหารงานไม่คล่องตัว</p> <p>T5 บริษัทผู้รับจ้างไม่เปิดช่องทางให้กับผู้ปฏิบัติงานการนำเข้าข้อมูลลงระบบ BI(Business Intelligent)</p> <p>T6 สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ขาดการอบรมด้านการเงินการคลังและงบประมาณให้กับบุคลากรสายงานอื่นในสำนักงานอธิการบดี</p>	<p>ST1 ส่งเสริมการนำเครื่องมือการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลังมาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>(S1 S7 S2 S3 S5 S6 T1 T3 T5 T6)</p>	-

## สรุปการวิเคราะห์สู่แนวทางการจัดทำกลยุทธ์

### กลยุทธ์ SO

- 1) พัฒนาระบบการกำกับ ติดตาม และประเมินผลโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศด้านการเงิน การคลัง มาสนับสนุนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- 2) พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความชำนาญในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง
- 3) พัฒนา ทบทวน ขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง เพื่อลดความซ้ำซ้อน และลดความเสี่ยงต่อการทุจริต

### กลยุทธ์ WO

- 1) พัฒนาการปันส่วนเงินรายได้
- 2) พัฒนาหรือปรับปรุงคู่มือบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง
- 3) พัฒนาบุคลากรด้านการเงิน การคลังให้มีความชำนาญ

### กลยุทธ์ ST

- ส่งเสริมการนำเครื่องมือการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การคลังมาใช้ในการปฏิบัติงาน

### กลยุทธ์ WT

-

## 2.2.2 ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

รายละเอียดยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ และตัวชี้วัดภายใต้แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ประกอบด้วย

**ยุทธศาสตร์ที่ 1 : การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง**

**เป้าประสงค์ :** สำนักงานอธิการบดีมีระบบการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลังที่มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายของเป้าประสงค์			ผู้กำกับดูแล / ผู้รับผิดชอบ	
	หน่วยนับ	2567	2568		2569
จำนวนระบบบริหารจัดการด้านเงิน การคลังสำหรับการปฏิบัติงานในสำนักงานอธิการบดีที่มีประสิทธิภาพ	ระบบ	6	6	6	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b> ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b> ฝ่ายนโยบายและยุทธศาสตร์</p>

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมายของกลยุทธ์				ผู้กำกับดูแล / ผู้รับผิดชอบ
		หน่วยนับ	2567	2568	2569	
1. พัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง	1. จำนวนระบบงานด้านการเงินการคลังที่มีการพัฒนาประสิทธิภาพ	ระบบ	3	3	3	<p><b>กำกับดูแล</b> ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b> 1. ฝ่ายการเงิน 2. ฝ่ายบัญชี 3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</p>
2. ป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริตด้านการเงินการคลัง	2. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่รณรงค์การต่อต้านทุจริตด้านการเงินการคลัง	โครงการ/ กิจกรรม	3	3	3	<p><b>กำกับดูแล</b> ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b> 1. ฝ่ายการเงิน 2. ฝ่ายบัญชี 3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</p>

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : การบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่า

เป้าประสงค์ : บริหารจัดการงบประมาณในการสนับสนุนการบริหารจัดการ และขับเคลื่อนภารกิจตามยุทธศาสตร์ให้มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายของเป้าประสงค์				ผู้กำกับดูแล / ผู้รับผิดชอบ
	หน่วยนับ	2567	2568	2569	
ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณเทียบกับเป้าหมาย	ร้อยละ	90	95	95	<p><b>กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน ร่วมกับผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>1. กองนโยบายและแผน - ฝ่ายแผนและงบประมาณ</p> <p>2. กองกลาง - ฝ่ายการเงิน</p>

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : การบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่า

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมายของกลยุทธ์				ผู้กำกับดูแล / ผู้รับผิดชอบ
		หน่วยนับ	2567	2568	2569	
1. ส่งเสริมการดำเนินการตามมาตรการ/แนวทางการลดค่าใช้จ่ายหรือเพิ่มประสิทธิภาพและความคุ้มค่าของการใช้งบประมาณ	1. จำนวนมาตรการ/แนวทางการลดค่าใช้จ่ายหรือเพิ่มประสิทธิภาพและความคุ้มค่าของการใช้งบประมาณที่สามารถลดค่าใช้จ่ายได้	มาตรการ/ แนวทาง	2	2	2	<p><b>กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองกลาง ร่วมกับ ผู้อำนวยการกองนโยบาย และแผน</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>1. กองกลาง - ฝ่ายการเงิน - ฝ่ายบัญชี</p> <p>2. กองนโยบายและแผน - ฝ่ายแผนและ งบประมาณ</p>
2. ขับเคลื่อนการใช้งบประมาณให้เกิดความคุ้มค่าและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	2. จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินงานได้สำเร็จตามแผนปฏิบัติการของสำนักงานอธิการบดี	โครงการ/ กิจกรรม	6	6	6	<p><b>กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองนโยบาย และแผน</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>- ฝ่ายแผนและงบประมาณ - ฝ่ายติดตามและ ประเมินผล</p>

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : การพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง

เป้าประสงค์ : สำนักงานอธิการบดีมีผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังศักยภาพสูงในการให้บริการด้านการเงินการคลัง

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	ค่าเป้าหมายของเป้าประสงค์				ผู้กำกับดูแล / ผู้รับผิดชอบ
	หน่วยนับ	2567	2568	2569	
จำนวนผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังของสำนักงานอธิการบดีที่มีศักยภาพสูง	คน	15	15	16	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ฝ่ายการเงิน</li> <li>2. ฝ่ายบัญชี</li> <li>3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</li> </ol>

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : การพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	ค่าเป้าหมายของกลยุทธ์				ผู้กำกับดูแล / ผู้รับผิดชอบ
		หน่วยนับ	2567	2568	2569	
1. ส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ ด้านการเงิน การคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	1. จำนวนกิจกรรมการส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงิน การคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	กิจกรรม	2	2	2	<p><b>กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>1. ฝ่ายการเงิน</p> <p>2. ฝ่ายบัญชี</p> <p>3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</p>
2. ส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง	2. จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง	กิจกรรม	9	10	10	<p><b>กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองบริหารทรัพยากรบุคคล</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองบริหารทรัพยากรบุคคล</p>

2.2.3 แผนที่ความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) กับแผนพัฒนาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) แผนกลยุทธ์ทางการเงินสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) และแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

		<b>แผนพัฒนาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ พ.ศ.25265 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)</b>	
<b>วิสัยทัศน์ :</b> เป็นสถาบันต้นแบบด้านนาฏศิลป์ ดุริยางคศิลป์ คีตกศิลป์ ช่างศิลป์ และทัศนศิลป์ ที่มีความเป็นเลิศด้านวิชาการ วิชาชีพ ในระดับชาติ และนานาชาติ	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 1 :</b> การพัฒนาการจัดการศึกษาด้านศิลปวัฒนธรรมให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน ตอบสนองการเรียนรู้ในทุกช่วงวัย <b>ยุทธศาสตร์ที่ 2 :</b> การสร้างคุณภาพผลงานวิจัย ผลงานสร้างสรรค์ ผลงานนวัตกรรม การสร้างเครือข่าย และเผยแพร่ผลงานในระดับชาติ และระดับนานาชาติ <b>ยุทธศาสตร์ที่ 3 :</b> การบริการวิชาการ และสร้างเครือข่ายด้านศิลปวัฒนธรรม <b>ยุทธศาสตร์ที่ 4 :</b> การอนุรักษ์ สร้างสรรค์ เผยแพร่ และจัดการแสดงด้านศิลปวัฒนธรรม อย่างเป็นมืออาชีพ	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 5 :</b> พัฒนางค์กรให้เป็นสถาบันต้นแบบด้านนาฏศิลป์ ดุริยางคศิลป์ คีตกศิลป์ ช่างศิลป์ และทัศนศิลป์ ให้สอดคล้องกับการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	
	<b>แผนกลยุทธ์ทางการเงินสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ พ.ศ.25265 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)</b>		
	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 2 :</b> การบริหารจัดการเพื่อเพิ่มรายได้	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 1 :</b> การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 3 :</b> การพัฒนาองค์ความรู้และส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงิน การคลัง ด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
		<b>แผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี พ.ศ.25265 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)</b>	
<b>วิสัยทัศน์ :</b> เป็นองค์กรสมรรถนะสูง ในการสนับสนุนการดำเนินงานของสถาบัน บัณฑิตพัฒนศิลป์อย่างมีประสิทธิภาพ	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 1 :</b> เสริมสร้างการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ <b>ยุทธศาสตร์ที่ 2 :</b> พัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเสริมคุณค่าให้แก่องค์กร	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 3 :</b> พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารและการบริการที่มีคุณภาพ	
	<b>แผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ.25265 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)</b>		
	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 2 :</b> การบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่า	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 1 :</b> การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง	<b>ยุทธศาสตร์ที่ 3 :</b> การพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง

ภาพที่ 2 แผนที่ความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

## 2.3 รายละเอียดของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

### 2.3.1 งบประมาณรายรับ – รายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี



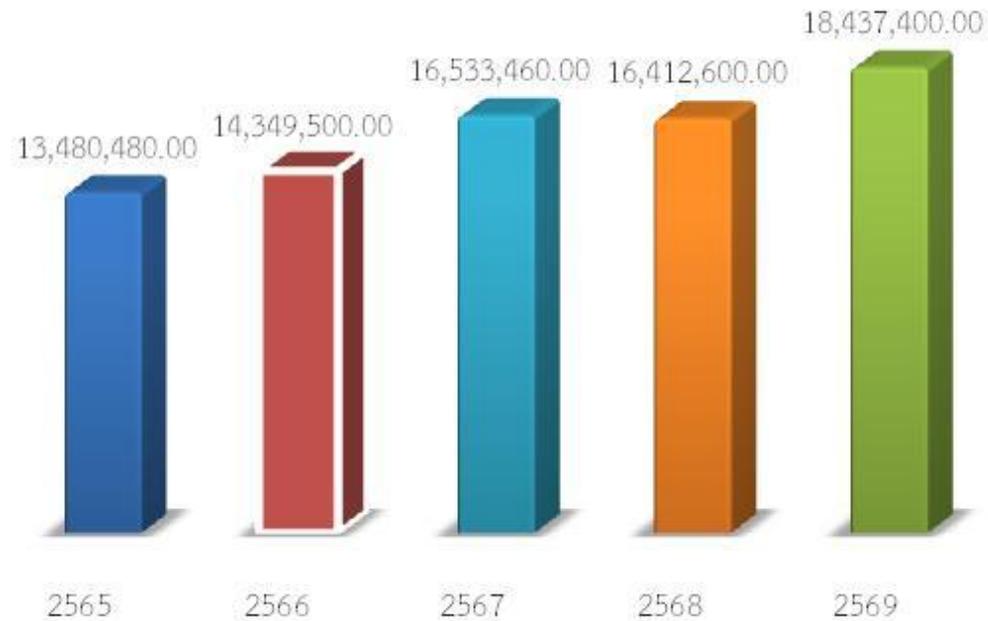
#### ภาพที่ 3 รายรับจากงบประมาณแผ่นดินของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

จากข้อมูลภาพที่ 3 พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีรายรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 95,488,642.00 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีรายรับเป็นเงิน 150,573,288.00 บาท เพิ่มขึ้น 55,084,646.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไปพลางก่อน) มีรายรับเป็นเงิน 103,589,020.00 บาท ลดลง 46,984,268.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประมาณการรายรับ เป็นเงิน 106,427,359.14 บาท เพิ่มขึ้น 2,838,339.14 บาท และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ประมาณการรายรับ เป็นเงิน 109,343,468.78 บาท เพิ่มขึ้น 2,916,109.64 บาท (รายละเอียดตามตารางที่ 4 งบประมาณรายรับ-จ่ายของสำนักงานอธิการบดี)

หมายเหตุ : เงินรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

ข้อมูลรายรับ (งบประมาณแผ่นดิน) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 – 2569 เป็นการประมาณการ โดยงบประมาณแผ่นดินประมาณการจากอัตราการเพิ่มขึ้นของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ของประเทศไทย ร้อยละ 2.74 เนื่องจากพระบัญญัติงบประมาณ พ.ศ. 2567 ยังไม่ประกาศใช้

รายรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (งบประมาณเงินรายได้)



**ภาพที่ 4** รายรับจากงบประมาณเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

จากข้อมูลภาพที่ 4 พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีรายรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 13,480,480.00 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีรายรับเป็นเงิน 14,349,500.00 บาท เพิ่มขึ้น 869,020.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีรายรับ เป็นเงิน 16,533,460.00 บาท เพิ่มขึ้น 2,183,960.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 งบประมาณการรายรับ เป็นเงิน 16,412,600.00 บาท ลดลง 120,860.00 บาท และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 งบประมาณการรายรับ เป็นเงิน 18,437,400.00 บาท เพิ่มขึ้น 2,024,800.00 บาท (รายละเอียดตามตารางที่ 4 งบประมาณรายรับ-จ่ายของสำนักงานอธิการบดี)

**หมายเหตุ :** เงินรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

ข้อมูลรายรับจากงบประมาณเงินรายได้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 – 2569 เป็นการประมาณการจากจำนวนนักเรียน นักศึกษาปีการศึกษา 2566 จำนวนนักเรียนนักศึกษาที่จะสำเร็จ การศึกษาในปีถัดไป และแผนการรับนักเรียน นักศึกษาปีการศึกษา 2567 โดยการหาส่วนต่าง ซึ่งมีสัดส่วนดังนี้ ป.บัณฑิต เพิ่มขึ้นร้อยละ 43.36 ป.โท (นาฏศิลป์ไทย ดุริยางคศิลป์ไทย) ลดลงร้อยละ 7.81 ป.โท (ทัศนศิลป์) เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.57 และป.เอก เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.77

รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (งบประมาณแผ่นดิน)



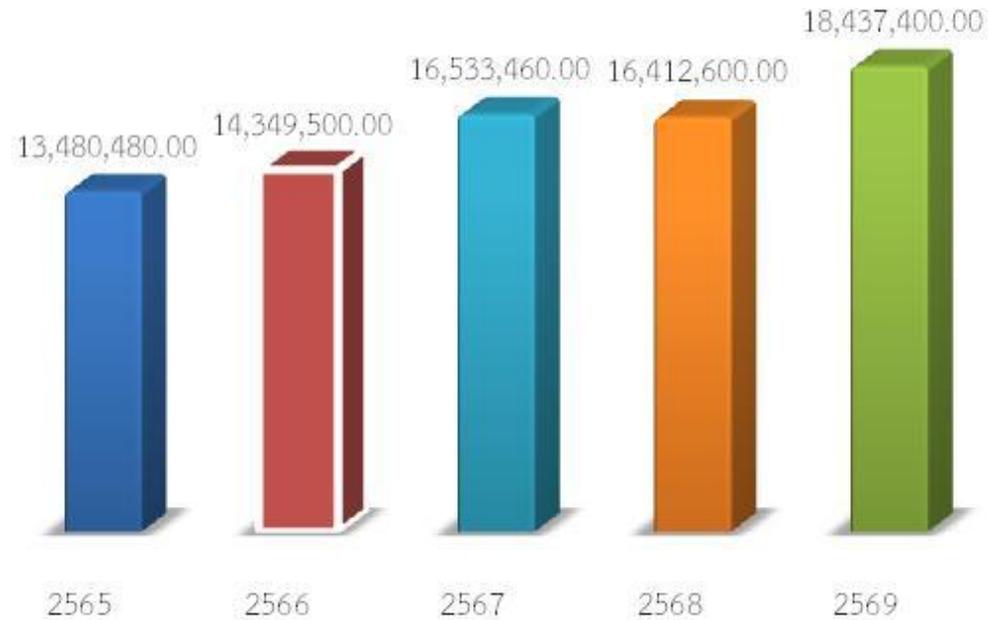
ภาพที่ 5 รายจ่ายจากงบประมาณแผ่นดินของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

จากข้อมูลภาพที่ 5 พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีรายจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 95,488,642.00 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีรายจ่ายเป็นเงิน 150,573,288.00 บาท เพิ่มขึ้น 55,084,646.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไปพลางก่อน) มีรายจ่าย เป็นเงิน 103,589,020.00 บาท ลดลง 46,984,268.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประมาณการรายจ่าย เป็นเงิน 106,427,359.14 บาท เพิ่มขึ้น 2,838,339.14 บาท และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ประมาณการรายจ่าย เป็นเงิน 109,343,468.78 บาท เพิ่มขึ้น 2,916,109.64 บาท (รายละเอียดตามตารางที่ 4 งบประมาณรายรับ-จ่ายของของสำนักงานอธิการบดี)

หมายเหตุ : เงินรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

ข้อมูลรายจ่าย (งบประมาณแผ่นดิน) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 เป็นการประมาณการจากรายรับ (งบประมาณแผ่นดิน)

รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (งบประมาณเงินรายได้)



ภาพที่ 6 รายจ่ายจากงบประมาณเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

จากข้อมูลภาพที่ 6 พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีรายจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 13,480,480.00 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีรายจ่ายเป็นเงิน 14,349,500.00 บาท เพิ่มขึ้น 869,020.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีรายจ่าย เป็นเงิน 16,533,460.00 บาท เพิ่มขึ้น 2,183,960.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประมาณการรายจ่าย เป็นเงิน 16,412,600.00 บาท ลดลง 120,860.00 บาท และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ประมาณการรายจ่าย เป็นเงิน 18,437,400.00 บาท เพิ่มขึ้น 2,024,800.00 บาท (รายละเอียดตามตารางที่ 4 งบประมาณรายรับ-จ่ายของสำนักงานอธิการบดี)

หมายเหตุ : เงินรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569

ข้อมูลรายจ่าย (งบประมาณเงินรายได้) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 เป็นการประมาณการจากรายรับ (งบประมาณเงินรายได้)

ตารางที่ 4 งบประมาณรายรับ-รายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี

ลำดับที่	รายการ	ปีงบประมาณ				
		2565	2566	2567	2568	2569
<b>เงินรายรับ</b>						
1	เงินรายรับจากงบประมาณแผ่นดิน					
	- งบประมาณแผ่นดิน	95,488,642.00	150,573,288.00	103,589,020.00	106,427,359.14	109,343,468.78
2	เงินรายรับจากเงินรายได้					
	- เงินค่าธรรมเนียมการศึกษา (1)	13,403,480.00	14,229,500.00	16,413,460.00	16,292,600.00	18,317,400.00
	- เงินผลประโยชน์ที่ได้จากการใช้หรือจัดหา ประโยชน์ในที่ราชพัสดุ 9 (2)	77,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00
	- เงินผลประโยชน์หรือเงินรายได้อื่นๆ 9 (11)	-	-	-	-	-
	รวมเงินรายรับจากเงินรายได้	13,480,480.00	14,349,500.00	16,533,460.00	16,412,600.00	18,437,400.00
	<b>รวมรายรับ</b>	<b>108,969,122.00</b>	<b>164,922,788.00</b>	<b>120,122,480.00</b>	<b>122,839,959.14</b>	<b>127,780,868.78</b>
<b>เงินรายจ่าย</b>						
1	รายจ่ายประจำ	78,614,693.00	75,957,660.00	82,320,003.00	84,182,224.00	87,568,229.37
2	รายจ่ายเพื่อการลงทุน	-	49,083,920.00	-	-	-
3	รายจ่ายทั่วไป	24,459,609.00	38,896,408.00	37,558,577.00	38,412,055.22	39,957,077.67
4	รายจ่ายตามยุทธศาสตร์	5,894,820.00	984,800.00	243,900.00	245,679.92	255,561.74
	<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>108,969,122.00</b>	<b>164,922,788.00</b>	<b>120,122,480.00</b>	<b>122,839,959.14</b>	<b>127,780,868.78</b>

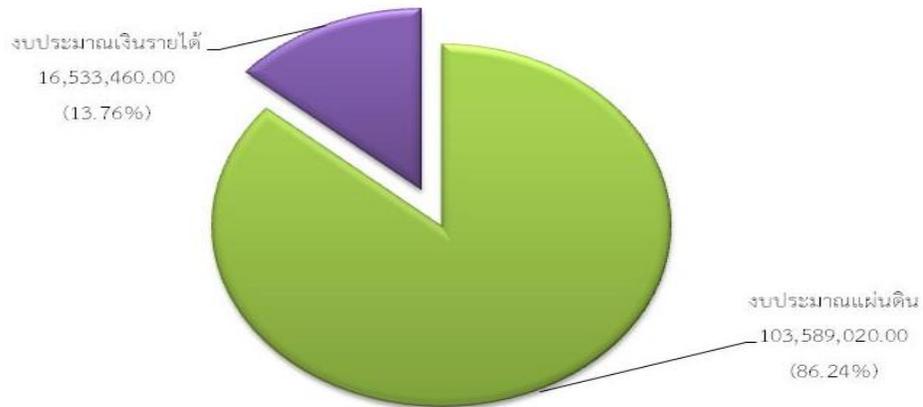
หมายเหตุ : เงินรายรับ - เงินรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569

- ข้อมูลรายรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 - 2569 เป็นการประมาณการ โดยงบประมาณแผ่นดินประมาณการจากอัตราการเพิ่มขึ้นของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ของประเทศไทย ร้อยละ 2.74 และงบประมาณเงินรายได้ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 - 2569 เป็นการประมาณการจากจำนวนนักเรียน นักศึกษาปีการศึกษา 2566 จำนวนนักเรียน นักศึกษา ที่จะสำเร็จการศึกษาในปีถัดไป และแผนการรับนักเรียน นักศึกษาปีการศึกษา 2567 โดยการหาส่วนต่างของระดับ ป.บัณฑิต เพิ่มขึ้นร้อยละ 43.36 ป.โท (นาฏศิลป์ไทย คุรียางคศิลป์ไทย) ลดลงร้อยละ 7.81 ป.โท (ทัศนศิลป์) เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.57 และป.เอก เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.77

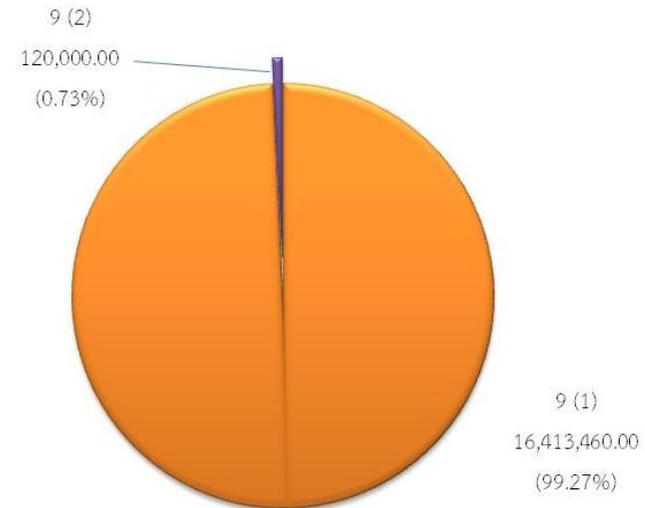
- ข้อมูลรายจ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 - 2569 เป็นการประมาณการ โดยใช้การแยกประเภทรายจ่ายจากข้อมูลปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 คำนวณโดยการนำรายจ่ายแต่ละรายการหารด้วยจำนวนรายจ่ายทั้งหมดเพื่อจะคำนวณว่ารายจ่ายแต่ละรายการคิดเป็นร้อยละเท่าไรของจำนวนรายจ่ายรวม พบว่า รายจ่ายประจำ คิดเป็นร้อยละ 68.53 รายจ่ายเพื่อการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 31.27 รายจ่ายทั่วไป คิดเป็นร้อยละ 23.49 และรายจ่ายตามยุทธศาสตร์ คิดเป็นร้อยละ 0.20 ใช้เป็นฐานข้อมูลในการคำนวณแยกประเภทรายจ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 - 2569

## งบประมาณรายรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

### งบประมาณรายรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



### งบประมาณรายรับจากเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



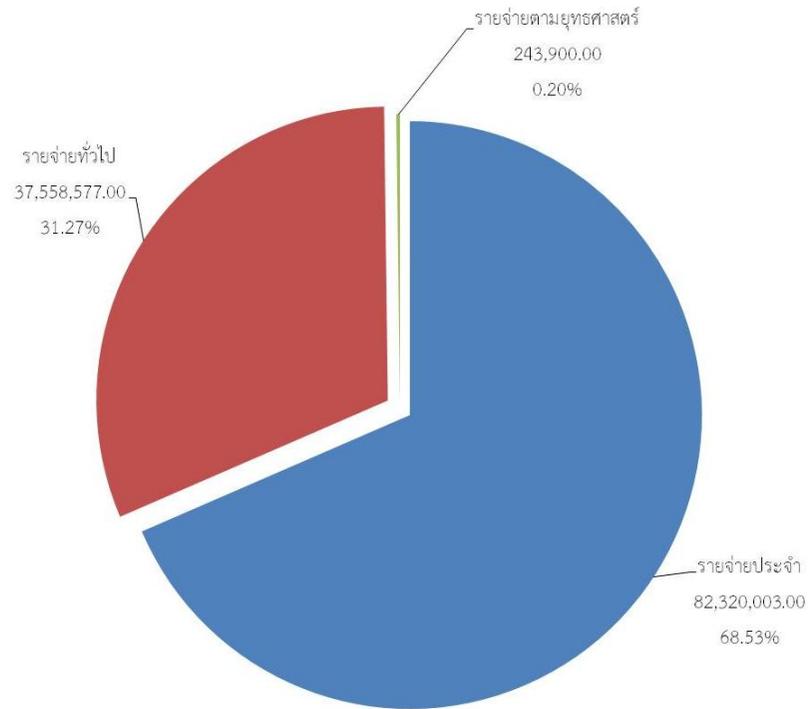
### ภาพที่ 7 รายรับของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จากภาพที่ 5 ข้อมูลการวิเคราะห์งบประมาณรายรับของสำนักงานอธิการบดี ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. สำนักงานอธิการบดี มีแหล่งเงินรายรับจำนวน 2 แหล่ง คือ 1.งบประมาณแผ่นดิน (งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไปพลางก่อน) คิดเป็นร้อยละ 86.24 (103,589,020.00 บาท) และ 2. งบประมาณเงินรายได้ คิดเป็นร้อยละ 13.76 (16,533,460.00 บาท) ซึ่งตามข้อมูลหมายถึง เงินงบประมาณแผ่นดินเป็นแหล่งเงินหลักในการบริหารจัดการและขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย

2. สำนักงานอธิการบดี มีช่องทางที่สามารถจัดหาเงินรายได้ที่ไม่ได้มาจากงบประมาณแผ่นดิน คือการจัดเก็บเงินรายได้ และจากข้อมูลการวิเคราะห์รายรับจากเงินรายได้ที่นำมาจัดทำเป็นงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปี มี 2 ประเภท คือ 1. เงินค่าธรรมเนียมการศึกษา (ข้อ 9 (1)) คิดเป็นร้อยละ 99.27 (16,413,460.00 บาท) และ 2. เงินผลประโยชน์ที่ได้จากการใช้หรือจัดหาประโยชน์ในที่ราชพัสดุ (ข้อ 9 (2)) คิดเป็นร้อยละ 0.73 (120,000.00 บาท) ตามลำดับ

### งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



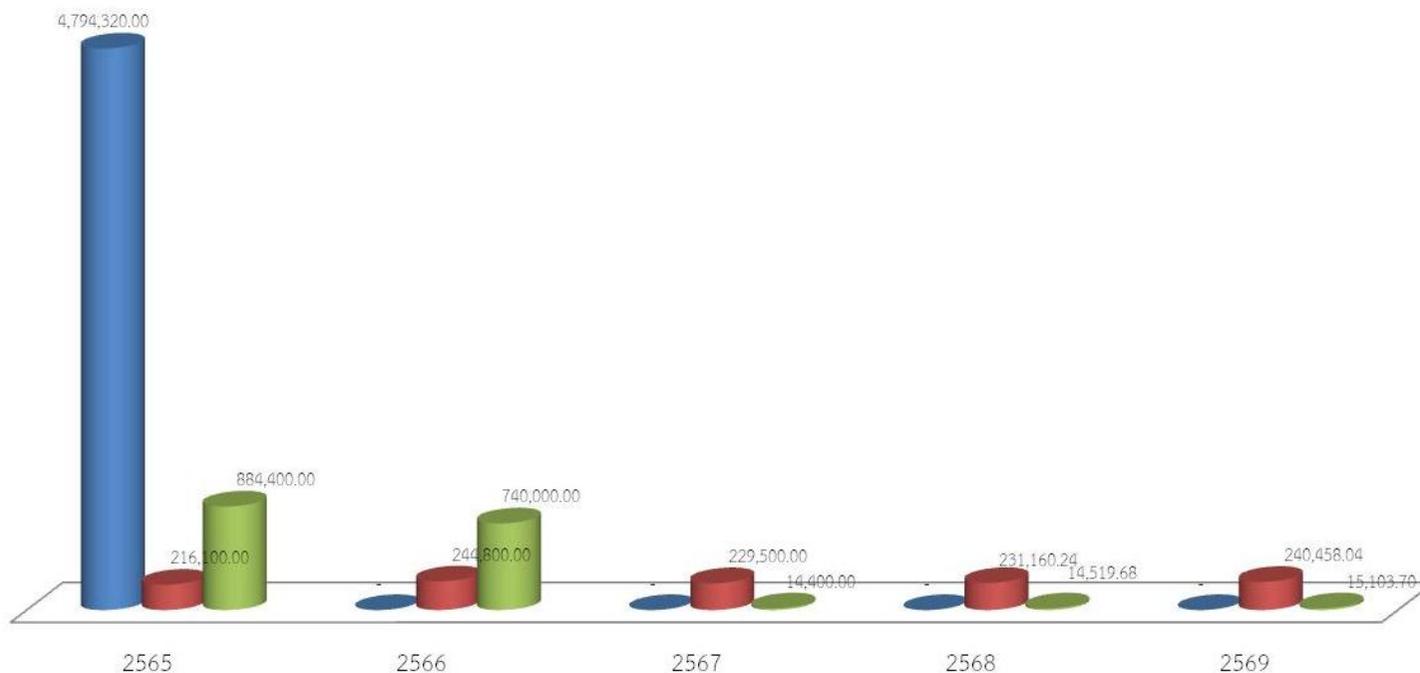
ภาพที่ 8 รายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จากภาพที่ 8 ข้อมูลการวิเคราะห์งบประมาณรายจ่ายของสำนักงานอธิการบดี ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

สำนักงานอธิการบดีมีการจำแนกรายจ่ายเป็น 3 รายการ โดยสำนักงานอธิการบดีมีรายจ่ายประจำ คิดเป็นร้อยละ 68.53 ( 82,320,003.00 บาท) รายจ่ายทั่วไป คิดเป็นร้อยละ 31.27 (37,558,577.00 บาท) และรายจ่ายตามยุทธศาสตร์ คิดเป็นร้อยละ 0.20 (243,900.00 บาท) ตามลำดับ

### 2.3.2 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์

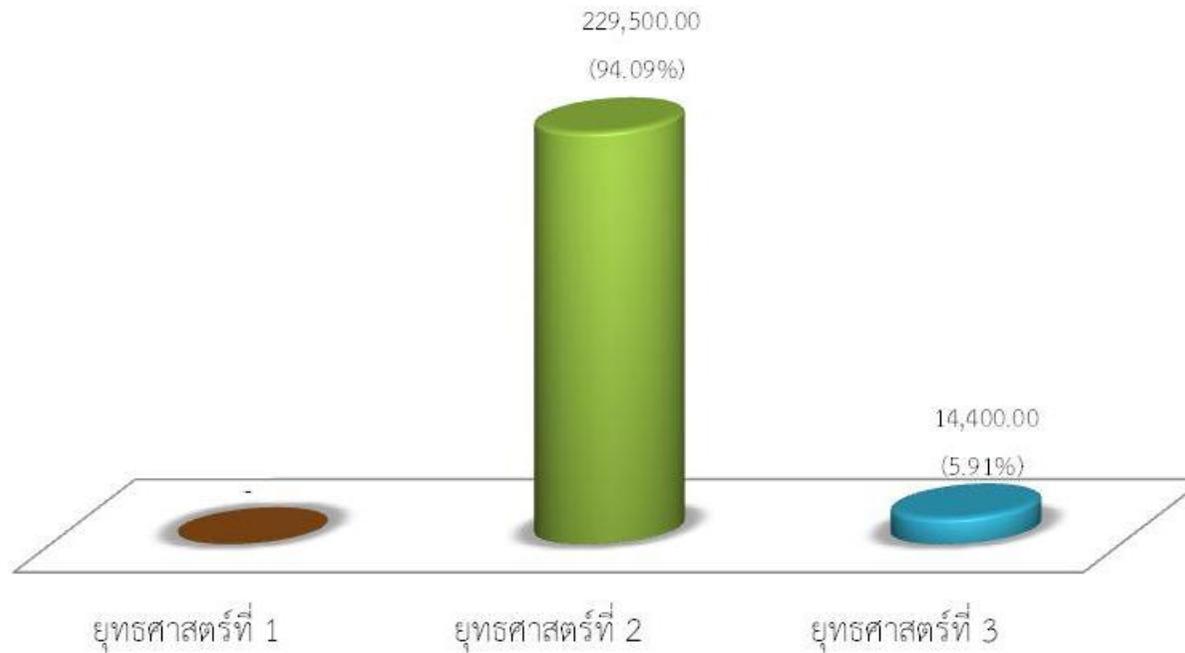
การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569



#### ภาพที่ 9 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569

จากข้อมูลภาพที่ 9 สรุปได้ว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - 2569 สำนักงานอธิการบดีมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อขับเคลื่อนประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเสริมคุณค่าให้แก่องค์กร รองลงมาคือ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารและการบริการที่มีคุณภาพตามลำดับ (รายละเอียดตามตารางที่ 5 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน)

### การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



ภาพที่ 10 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จากข้อมูลภาพที่ 10 สรุปได้ว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สำนักงานอธิการบดีจัดสรรงบประมาณเพื่อขับเคลื่อนประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเสริมคุณค่าให้แก่องค์กร คิดเป็นร้อยละ 94.09 (229,500.00 บาท) รองลงมาคือ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารและบริการที่มีคุณภาพ คิดเป็นร้อยละ 5.91 (14,400.00 บาท) ตามลำดับ โดยจากข้อมูลแสดงให้เห็นว่า สำนักงานอธิการบดี มีทิศทางการพัฒนาโดยให้ความสำคัญกับพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเสริมคุณค่าให้แก่องค์กร (รายละเอียดตามตารางที่ 5 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน)

ตารางที่ 5 การจัดสรรเงินตามประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์	ปีงบประมาณ									
	2565		2566		2567		2568		2569	
	ร้อยละ	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (บาท)
ยุทธศาสตร์ที่ 1 เสริมสร้างการพัฒนา ระบบบริหารจัดการให้ มีประสิทธิภาพ	81.33	4,794,320.00	0.00	-	0.00	-	0.00	-	0.00	-
ยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาศักยภาพ บุคลากรเพื่อเสริม คุณค่าให้แก่องค์กร	3.67	216,100.00	24.86	244,800.00	94.09	229,500.00	94.09	231,160.24	94.09	240,458.04
ยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการบริหารและ การบริการที่มีคุณภาพ	15.00	884,400.00	75.14	740,000.00	5.91	14,400.00	5.91	14,519.68	5.91	15,103.70
<b>รวม</b>	<b>100.00</b>	<b>5,894,820.00</b>	<b>100.00</b>	<b>984,800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>243,900.00</b>	<b>100.00</b>	<b>245,679.92</b>	<b>100.00</b>	<b>255,561.74</b>

### 2.3.3 สรุปงบประมาณที่ใช้ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์จำแนกตามกลยุทธ์

ตารางที่ 6 สรุปงบประมาณที่ใช้ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์จำแนกตามกลยุทธ์

ประเด็นยุทธศาสตร์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	จำนวนโครงการ/กิจกรรม/รายการ	งบประมาณ		รวม
				แผ่นดิน	รายได้	
1. เสริมสร้างการพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ	1. พัฒนาระบบการทำงานในสำนักงาน อธิการบดีให้มีประสิทธิภาพ	1. จำนวนนวัตกรรมที่สนับสนุนการปฏิบัติงานในสำนักงานอธิการบดี	5	-	-	-
	2. ส่งเสริมการจัดทำแผนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ	2. ร้อยละความสำเร็จที่ดำเนินการได้ตามแผนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี	4	-	-	-
<b>รวมประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1</b>			<b>9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2. พัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเสริมคุณค่าให้แก่องค์กร	1. พัฒนาสมรรถนะของอัตรากำลังให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	1. ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาสมรรถนะของอัตรากำลังให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	2	90,000.00	-	-
	2. การพัฒนาศักยภาพบุคลากรให้พร้อมเข้าสู่องค์กรยุค Digital Disruption	2. ร้อยละของจำนวนบุคลากรกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ	3	139,500.00	-	139,500.00
	3. สร้างองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในการปฏิบัติงาน	3. จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้บุคลากรมีความสุขในการปฏิบัติงาน	5	-	-	-
<b>รวมประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2</b>			<b>10</b>	<b>229,500.00</b>	<b>-</b>	<b>229,500.00</b>
3. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารและการบริการที่มีคุณภาพ	1. ส่งเสริมให้บุคลากรนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการสนับสนุนการปฏิบัติงาน	1. ร้อยละของบุคลากรที่ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน	4	14,400.00	-	14,400.00
	2. พัฒนาระบบสนับสนุนช่องทางสื่อสารภายในสำนักงานอธิการบดี เพื่อเป็นช่องทางในการสนับสนุนการปฏิบัติงาน	2. จำนวนระบบสนับสนุนการสื่อสารที่ได้รับการพัฒนา เพื่อเป็นช่องทางในการสนับสนุนการปฏิบัติงาน	4	-	-	-
<b>รวมประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3</b>			<b>8</b>			
<b>รวม</b>			<b>27</b>	<b>243,900.00</b>	<b>-</b>	<b>243,900.00</b>

## 2.3.4 รายละเอียดแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 เสริมสร้างการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ที่ 1 ระบบการบริหารจัดการของสำนักงานอธิการบดีสนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามพันธกิจของสำนักงานอธิการบดีอย่างมีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 1 ร้อยละของความสำเร็จของการพัฒนาองค์กรตามแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดี

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม/รายการ	จำนวนเงิน		
			งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้	รวมงบประมาณ
1. พัฒนาระบบการทำงานในสำนักงานอธิการบดีให้มีประสิทธิภาพ	1. จำนวนนวัตกรรมที่สนับสนุนการปฏิบัติงานในสำนักงานอธิการบดี	1 การบริหารจัดการงานเอกสารภายในกองกิจการนักเรียนนักศึกษา (ทำงานทันใจ ลดใช้กระดาษ)	-	-	-
		2 แผนนวัตกรรมการควบคุมคุณภาพงานตรวจสอบภายใน "แนวทางการปฏิบัติการติดตามประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไป (Ongoing Monitoring)	-	-	-
		3 ระบบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง	-	-	-
		4 การพัฒนาคู่มือการปฏิบัติงานการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์	-	-	-
		5 จัดทำคู่มือการใช้ระบบแจ้งปัญหาการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศออนไลน์	-	-	-
2. ส่งเสริมการจัดทำแผนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีเพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ	2. ร้อยละของความสำเร็จที่ดำเนินการได้ตามแผนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี	1 ออกแบบรูปแบบแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานในสำนักงานอธิการบดี	-	-	-
		2 แจ้งให้หน่วยงานในสำนักงานอธิการบดีจัดทำแผนปฏิบัติงาน และส่งให้กองนโยบายและแผน	-	-	-
		3 เสนอแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานในสำนักงานอธิการบดี ต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี	-	-	-
		4 ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานในสำนักงานอธิการบดี รอบ 3 เดือน, เดือน, 9 เดือน และ 12 เดือน	-	-	-
รวมเงิน			-	-	-

ยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อเสริมคุณค่าให้แก่องค์กร

เป้าประสงค์ที่ 1 บุคลากรของสำนักงานอธิการบดีมีสมรรถนะ สามารถปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ และมีความสุข

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 1 ร้อยละของผลการประเมินสมรรถนะการปฏิบัติงานของบุคลากรในสังกัดสำนักงานอธิการบดีตามที่สำนักงานอธิการบดีกำหนด

2 ระดับความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อสำนักงานอธิการบดี

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม/รายการ	จำนวนเงิน		
			งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้	รวมงบประมาณ
1. พัฒนาสมรรถนะของอัตรากำลังให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	1. ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาสมรรถนะของอัตรากำลังให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	1 โครงการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะรายบุคคล (การส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก)	20,000.00	-	-
		2 โครงการพัฒนาผู้บริหารสายสนับสนุนระดับสูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	70,000.00	-	-
2. การพัฒนาศักยภาพบุคลากรให้พร้อมเข้าสู่องค์กรยุค Digital Disruption	2. ร้อยละของจำนวนบุคลากรกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพ	1 โครงการอบรมข้าราชการบรรจุใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	44,400.00	-	-
		2 โครงการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะรายบุคคล (การส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมกับหน่วยงานภายนอก) (บูรณาการร่วมกับ กลยุทธ์ที่ 1)	-	-	-
		3 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการสร้างสื่อดิจิทัลคอนเทนต์ (ฝ่ายเผยแพร่ฯ)	95,100.00	-	-

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม/รายการ	จำนวนเงิน		
			งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้	รวมงบประมาณ
3. สร้างองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในการปฏิบัติงาน	3. จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้บุคลากรมีความสุขในการปฏิบัติงาน	1 กิจกรรมร้อยรักดวงใจ...สายใยสบศ. (ส่งท้ายปีเก่าต้อนรับปีใหม่)	-	-	-
		2 กิจกรรมตรวจสอบสุขภาพประจำปี	-	-	-
		3 กิจกรรมจิตอาสาบริจาคโลหิต	-	-	-
		4 กิจกรรมร่วมสืบสานงานประเพณีรดน้ำดำหัวผู้ใหญ่ เนื่องในโอกาสวันสงกรานต์	-	-	-
		5 กิจกรรมสวัสดิการสำนักงานอธิการบดี	-	-	-
รวมเงิน			229,500.00	-	229,500.00

ยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารและการบริการที่มีคุณภาพ

เป้าประสงค์ที่ 1 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศถูกนำมาใช้ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรในสำนักงานอธิการบดีให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีคุณภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ที่ 1 จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานอธิการบดีถูกนำมาใช้ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างมีคุณภาพ

กลยุทธ์	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม/รายการ	จำนวนเงิน		
			งบประมาณแผ่นดิน	งบประมาณเงินรายได้	รวมงบประมาณ
1. ส่งเสริมให้บุคลากรนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการสนับสนุนการปฏิบัติงาน	1. ร้อยละของบุคลากรที่ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน	1 วิเคราะห์ ปรับปรุง และประชาสัมพันธ์การใช้ระบบสารสนเทศให้กับบุคลากรในสำนักงานอธิการบดี	-	-	-
		2 ส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจการใช้งานระบบสารสนเทศ	14,400.00	-	-
		3 เก็บข้อมูลโดยดำเนินการจัดทำเครื่องมือแบบวัดจำนวนผู้ใช้งานระบบสารสนเทศ	-	-	-
		4 ประเมินผลการดำเนินการ	-	-	-
2. พัฒนาระบบสนับสนุนช่องทางการสื่อสารภายในสำนักงานอธิการบดี เพื่อเป็นช่องทางในการสนับสนุนการปฏิบัติงาน	2. จำนวนระบบสนับสนุนการสื่อสารที่ได้รับการพัฒนา เพื่อเป็นช่องทางในการสนับสนุนการปฏิบัติงาน	1 สำรวจระบบสนับสนุนช่องทางการสื่อสารภายในสำนักงานอธิการบดี เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุง พัฒนา	-	-	-
		2 ดำเนินการปรับปรุง พัฒนา ระบบสนับสนุนช่องทางการสื่อสารภายในสำนักงานอธิการบดี โดยใช้แนวทางจากช่องทางการสื่อสารที่มีใช้งานอยู่ในปัจจุบัน	-	-	-
		3 สร้างความตระหนัก ความรู้ ความเข้าใจ ในการใช้งานระบบสนับสนุนต่าง ๆ	-	-	-
		4 จัดทำคู่มือแก้ปัญหาเบื้องต้น เผยแพร่ในช่องทางต่าง ๆ เช่น Website line facebook Email ฯลฯ	-	-	-
		5 ติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินการสำรวจ ปรับปรุง พัฒนาระบบสนับสนุนช่องทางการสื่อสารโดยใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-
		6 ประเมินผลการใช้ระบบสนับสนุนช่องทางการสื่อสารภายในสำนักงานอธิการบดี	-	-	-
<b>รวมเงิน</b>			<b>14,400.00</b>	<b>-</b>	<b>14,400.00</b>

## ส่วนที่ 3

### การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ

#### 3.1 การแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ

การนำแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรมโดยมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกคนในสำนักงานอธิการบดีเพื่อขับเคลื่อนกลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยดำเนินการดังนี้

3.1.1 เผยแพร่ และสร้างความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ให้บุคลากรในสำนักงานอธิการบดีได้ทราบสร้างความเข้าใจในทิศทางของการบริหารด้านการเงินและงบประมาณ และใช้เป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน และดำเนินงานตามกลยุทธ์ที่กำหนด

3.1.2 กำกับ ติดตามการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) และเสนอต่อคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี เพื่อเป็นการเปรียบเทียบระหว่างผลงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้อันจะนำไปสู่การแก้ไขปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงานหรือทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ให้มีความเหมาะสมต่อไป

## ส่วนที่ 4

### การติดตามและประเมินผล

การติดตามและประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) เป็นเครื่องมือสำคัญในการตรวจสอบและสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดี ให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้ เพื่อให้ผู้บริหารและปฏิบัติงานทราบถึงความสำเร็จหรือข้อบกพร่องในการดำเนินงาน และนำไปสู่การปรับเปลี่ยนแนวทางการดำเนินงาน เพื่อแก้ไขปัญหาอุปสรรคให้เหมาะสมทันต่อสถานการณ์ สามารถนำผลการประเมินมาใช้ในการทบทวน ปรับปรุง พัฒนาแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ให้สามารถบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายได้ โดยการติดตามและประเมินผลประกอบด้วย 2 ส่วน ส่วนที่ 1 คือการติดตามและประเมินผลยุทธศาสตร์ทางการเงิน และส่วนที่ 2 คือ การติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงิน มีขั้นตอนดังนี้

**4.1 การติดตามและประเมินผลยุทธศาสตร์ทางการเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)**

#### 4.1.1 ผู้ให้ข้อมูลสำคัญในการติดตามผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทางการเงิน

ผู้ให้ข้อมูลสำคัญในการติดตามผลการดำเนินงานเป็นกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของยุทธศาสตร์ทางการเงิน ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการกอง ผู้อำนวยการกลุ่ม หัวหน้ากลุ่ม และบุคลากรด้านการเงินการคลัง

#### 4.1.2 วิธีการดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทางการเงิน

4.1.2.1 ศึกษาและจัดทำเครื่องมือการรายงานผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทางการเงิน

4.1.2.2 สร้างแบบรายงานผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทางการเงินรอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567) และรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567) สำหรับใช้เก็บรวบรวมข้อมูล

4.1.2.3 นำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ทางการเงินรอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567) และรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567) ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน เสนอคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี เพื่อตรวจสอบความตรงของเนื้อหาที่ต้องการเก็บรวบรวมข้อมูลเพื่อใช้ในการติดตามผลการดำเนินงาน

4.1.2.4 ปรับแก้ไขตามข้อเสนอแนะ และจัดทำแบบรายงานฉบับสมบูรณ์ และแจ้งเวียนให้ผู้กำกับดูแลและผู้รับผิดชอบตัวชี้วัดทราบเพื่อเตรียมรายงานผลการดำเนินงานในรูปแบบเอกสารและเพิ่มข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ (File) ตามช่วงระยะเวลาที่กำหนด



#### 4.1.4 เกณฑ์ในการประเมินผล

เกณฑ์ในการประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของยุทธศาสตร์ทางการเงิน มี 3 กรณี ดังต่อไปนี้

1. กรณีตัวชี้วัดที่กำหนดไว้เป็น ค่าร้อยละ	ค่าร้อยละความสำเร็จ = $\frac{\text{ผลการดำเนินงานจริง}}{\text{เป้าหมายตามแผน}} \times 100$
--	--

2. กรณี ตัวชี้วัดที่ กำหนดไว้ เป็นระดับ	เกณฑ์การเทียบประเมินคะแนนร้อยละความสำเร็จ				
	ระดับ 1 ปรับปรุงเร่งด่วน	ระดับ 2 ปรับปรุง	ระดับ 3 พอใช้	ระดับ 4 ดี	ระดับ 5 ดีมาก
	<ร้อยละ 60	ร้อยละ 60.00 – 69.99	ร้อยละ 70.00 – 79.99	ร้อยละ 80.00 – 89.99	ร้อยละ 90.00 – 100

3. กรณีตัวชี้วัดที่กำหนดไว้เป็น จำนวน (ครั้ง/เรื่อง/เครือข่าย/ กิจกรรม/หน่วยงาน)	ค่าร้อยละความสำเร็จ = $\frac{\text{ผลการดำเนินงานจริง}}{\text{เป้าหมายตามแผน}} \times 100$
--	--

ขั้นตอนการประเมินความสำเร็จของตัวชี้วัดในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ เพื่อแสดงความสำเร็จในภาพรวมตามมิติประเด็นยุทธศาสตร์ ได้กำหนดวิธีและแนวทางเกณฑ์การประเมิน ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1 เป็นการประเมินผลการดำเนินงานตามเป้าหมายตัวชี้วัดที่กำหนดไว้

ขั้นตอนที่ 2 นำผลการประเมินตามเป้าหมายตัวชี้วัดมาแปลงค่าฐานการวัดเป็นค่าร้อยละ

ขั้นตอนที่ 3 นำผลการประเมินจากขั้นตอนที่ 2 มาหาค่าเฉลี่ยร้อยละความสำเร็จตามจำนวนตัวชี้วัด

#### 4.2 การติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

##### 4.2.1 ผู้ให้ข้อมูลในการติดตามผลการใช้จ่ายเงิน

ผู้ให้ข้อมูลในการติดตามผลการใช้จ่ายเงินตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี ผู้อำนวยการกอง ผู้อำนวยการกลุ่ม หัวหน้ากลุ่ม และบุคลากรด้านการเงินการคลัง

#### 4.2.2 วิธีการดำเนินการติดตามผลการใช้จ่ายเงิน

4.2.2.1 ศึกษาและจัดทำเครื่องมือการรายงานผลการใช้จ่ายเงิน

4.2.2.2 สร้างแบบรายงานผลการใช้จ่ายเงิน รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567) และรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567) สำหรับใช้เก็บรวบรวมข้อมูล

4.2.2.3 นำแบบรายงานผลการใช้จ่ายเงิน รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567) และรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567) ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน เสนอคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี เพื่อตรวจสอบความตรงของเนื้อหาที่ต้องการเก็บรวบรวมข้อมูลเพื่อใช้ในการติดตามผลการดำเนินงาน

4.2.2.4 ปรับแก้ไขตามข้อเสนอแนะ และจัดทำแบบรายงานฉบับสมบูรณ์ และแจ้งเวียนให้ผู้รับผิดชอบทราบเพื่อเตรียมรายงานผลการดำเนินงานในรูปแบบเอกสารและแฟ้มข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ (File) ตามช่วงระยะเวลาที่กำหนด

#### 4.2.3 เครื่องมือที่ใช้ในการเก็บรวบรวมข้อมูล

เครื่องมือที่ใช้ในการติดตามผลการใช้จ่ายเงินตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ดังนี้

4.2.3.1 แบบรายงานผลการใช้จ่ายเงิน รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567)

4.2.3.2 แบบรายงานผลการใช้จ่ายเงิน รอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567)

แบบรายงานผลการใช้จ่ายเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

รอบ ..... เดือน (ระหว่างวันที่ .....

ลำดับ	ชื่อรายการ/ โครงการ/กิจกรรม	ข้อมูลการเบิกจ่ายจากระบบ GFMS				ผลการ ดำเนินงาน	ปัญหา/ อุปสรรค	ข้อเสนอแนะ	ผู้รายงาน
		ณ วันที่ .....							
		งบสุทธิ (บาท)	ใบสั่งซื้อ (บาท)	ผลการ เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)				

#### 4.2.4 เกณฑ์ในการประเมินผล

4.2.4.1 งบประมาณแผ่นดิน ประเมินผลเทียบกับมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐ

4.2.4.2 งบประมาณเงินรายได้ ประเมินผลเทียบกับแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้

### 4.3 การเก็บรวบรวมข้อมูล การวิเคราะห์แปลผลข้อมูล และการรายงานผล

สำนักงานอธิการบดีเก็บรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงานทั้งยุทธศาสตร์ทางการเงิน และผล การใช้จ่ายเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

4.3.1 ทำหนังสือราชการถึงผู้รับผิดชอบในการรายงานผลการดำเนินงานทั้งยุทธศาสตร์ทางการเงิน และผลการใช้จ่ายเงินตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

4.3.2 ผู้รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินงาน ให้กับกองนโยบายและแผน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยกำหนดให้มีการรายงานในรอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567) และรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567)

4.3.3 กองนโยบายและแผนรวบรวมข้อมูล สรุปผลและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ตามเกณฑ์การประเมิน ทั้งนี้การรายงานในรอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 31 มีนาคม 2567) จะเป็นการรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงาน ส่วนในรอบ 12 เดือน (1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567) จะเป็นการรายงานสรุปผลและการประเมินผลการดำเนินงาน

4.3.4 กองนโยบายและแผนดำเนินการรายงานข้อมูล การรายงานสรุปผลและประเมินผลการดำเนินงานทั้งยุทธศาสตร์ทางการเงิน และผลการใช้จ่ายเงิน ตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 – 2569 (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567) ต่อคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี เพื่อดำเนินการพิจารณาให้ข้อสังเกต และนำข้อสังเกตมาปรับปรุงและพัฒนาแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี ต่อไป

ภาคผนวก

คู่มือการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดี

พ.ศ. 2565 – 2569

(ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)



## ยุทธศาสตร์ที่ 1

การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

คู่มือการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดีพ.ศ. 2565 - 2569

(ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

ตารางแสดงความเชื่อมโยงระหว่างเป้าประสงค์และกลยุทธ์  
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด
1. สำนักงานอธิการบดีมีระบบการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลังที่มีประสิทธิภาพ	1.1 จำนวนระบบบริหารจัดการด้านการเงิน การคลังสำหรับการปฏิบัติงานในสำนักงานอธิการบดีที่มีประสิทธิภาพ	1. พัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง	1.1 จำนวนระบบงานด้านการเงิน การคลังที่มีการพัฒนาประสิทธิภาพ
		2. ป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริตด้านการเงิน การคลัง	2.1 จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่รณรงค์การต่อต้านการทุจริตด้านการเงิน การคลัง

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	เกณฑ์การประเมิน/วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>เป้าประสงค์</b></p> <p>สำนักงานอธิการบดีมีระบบการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง ที่มีประสิทธิภาพ</p> <p><b>คำนิยาม</b></p> <p>ระบบการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง หมายถึง ระบบที่มาสสนับสนุนการปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลังให้มีประสิทธิภาพ ได้แก่ กระบวนการในการปฏิบัติงาน (Work Flow) ระบบการปฏิบัติงานทางอิเล็กทรอนิกส์ ระบบการปฏิบัติงานแบบ Manual รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม เช่น การทำแผนพับ กิจกรรมการประชุม การจัดทำสื่อ</p>	<p><b>ตัวชี้วัดเป้าประสงค์</b></p> <p>จำนวนระบบบริหารจัดการด้านเงิน การคลัง สำหรับการปฏิบัติงานในสำนักงานอธิการบดี มีประสิทธิภาพ</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b></p> <p>ปี 2567 ระบบ 6 ปี 2568 ระบบ 6 ปี 2569 ระบบ 6</p>	<p><b>1. เกณฑ์การประเมิน</b></p> <p>ระบบการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลังที่มีการปรับปรุง หรือพัฒนา โดยการพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง การจัดโครงการ/กิจกรรมเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง</p> <p><b>2. วิธีการวัด</b></p> <p>2.1 จำนวนระบบงานหรือกระบวนการที่ได้ปรับปรุงพัฒนา จำนวน 3 ระบบ</p> <p>2.2 จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่รณรงค์การต่อต้านการทุจริตด้านการเงินการคลัง จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม ต่อปี</p> <p><b>3. การติดตาม</b></p> <p>ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>ฝ่ายติดตามและประเมินผล (รวบรวมข้อมูล)</p>

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กลยุทธ์ที่ 1</b> พัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง</p>	<p><b>มาตรการ/แนวทาง</b> พัฒนาระบบงาน หรือกระบวนการต่างๆ ให้สามารถลดขั้นตอนการทำงาน หรือเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานด้านการเงิน การคลัง</p> <p><b>คำนิยาม</b> การพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง หมายถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ชักซ้อมทำความเข้าใจ</li> <li>- คู่มือ</li> <li>- หนังสือแจ้งเวียน</li> </ul>	<p><b>ตัวชี้วัดกลยุทธ์</b> จำนวนระบบงานด้านการเงิน การคลัง ที่มีการพัฒนาประสิทธิภาพ</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b> ปี 2567 จำนวน 3 ระบบ ปี 2568 จำนวน 3 ระบบ ปี 2569 จำนวน 3 ระบบ</p>	<p><b>1. วิธีการดำเนินงาน</b> 1.1 วิเคราะห์ระบบงาน กระบวนการต่างๆ ที่มีปัญหา/อุปสรรค ในการปฏิบัติงานสามารถนำมาลดขั้นตอนหรือปรับปรุงพัฒนาได้ 1.2 ปรับปรุงหรือพัฒนาระบบงาน กระบวนการต่างๆ 1.3 นำเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาและนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน 1.4 ติดตามและสรุปรายงานผลการดำเนินงาน</p> <p><b>2. เกณฑ์การประเมิน</b> จำนวนระบบงานหรือกระบวนการที่ได้ปรับปรุงพัฒนา จำนวน 3 ระบบ</p> <p><b>3. วิธีการวัด</b> จำนวนระบบงานหรือกระบวนการที่ได้ปรับปรุงพัฒนาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานด้านการเงินการคลัง</p> <p><b>4. การติดตาม</b> ติดตามและรายงานการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b> ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b> 1. ฝ่ายการเงิน 2. ฝ่ายบัญชี 3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</p>

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กลยุทธ์ที่ 2</b> ป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริตด้านการเงิน การคลัง</p>	<p><b>มาตรการ/แนวทาง</b> จัดโครงการ/กิจกรรมรณรงค์ป้องกัน ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตของ บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การ คลัง และบุคลากรภายในสำนักงาน อธิการบดี</p> <p><b>ค่านิยม</b> โครงการ/กิจกรรม เช่น การทำแผ่นพับ กิจกรรมการประชุม การจัดทำสื่อ</p>	<p><b>ตัวชี้วัดกลยุทธ์</b> จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่รณรงค์การ ต่อต้านการทุจริตด้านการเงิน การคลัง</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b> ปี 2567 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม ปี 2568 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม ปี 2569 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม</p>	<p><b>1. วิธีการดำเนินงาน</b> 1.1 วิเคราะห์หาความเสี่ยงต่อการทุจริต ด้านการเงินการคลัง เพื่อนำมาวิเคราะห์ หาแนวทางในการจัดโครงการ/กิจกรรม รณรงค์ป้องกันการทุจริต 1.2 กำหนดโครงการ/กิจกรรม และ แนวทางการดำเนินงาน 1.3 จัดโครงการ/กิจกรรม รณรงค์ป้องกัน ความเสี่ยงจากการทุจริต</p> <p><b>2. เกณฑ์การประเมิน</b> จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่รณรงค์การ ต่อต้านการทุจริตด้านการเงิน การคลัง จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม ต่อปี</p> <p><b>3. วิธีการวัด</b> จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่รณรงค์การ ต่อต้านการทุจริตด้านการเงิน การคลัง จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม ต่อปี</p> <p><b>4. การติดตาม</b> ติดตามและรายงานการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b> ผู้อำนวยการ กองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b> 1. ฝ่ายการเงิน 2. ฝ่ายบัญชี 3. ฝ่ายพัสดุและ บริหารทรัพย์สิน</p>



## ยุทธศาสตร์ที่ 2

การบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่า

คู่มือการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดีพ.ศ. 2565 - 2569

(ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

ตารางแสดงความเชื่อมโยงระหว่างเป้าประสงค์และกลยุทธ์  
ยุทธศาสตร์ที่ 2 การบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่า

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด
1. บริหารจัดการงบประมาณในการสนับสนุนการบริหารจัดการ และขับเคลื่อนภารกิจตามยุทธศาสตร์ให้มีประสิทธิภาพ	1.1 ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณเทียบกับเป้าหมาย	1. ส่งเสริมการดำเนินการตามมาตรการ/แนวทางการลดค่าใช้จ่ายหรือเพิ่มประสิทธิภาพและความคุ้มค่าของการใช้จ่ายงบประมาณ	1.1 จำนวนมาตรการ/แนวทางการลดค่าใช้จ่ายหรือเพิ่มประสิทธิภาพและความคุ้มค่าของการใช้จ่ายงบประมาณที่สามารถลดค่าใช้จ่ายได้
		2. ขับเคลื่อนการใช้จ่ายงบประมาณให้เกิดความคุ้มค่าและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	2.1 จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินงานได้สำเร็จตามแผนปฏิบัติราชการของสำนักงานอธิการบดี

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	เกณฑ์การประเมิน/วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>เป้าประสงค์</b></p> <p>บริหารจัดการงบประมาณในการสนับสนุนการบริหารจัดการ และขับเคลื่อนภารกิจตามยุทธศาสตร์ให้มีประสิทธิภาพ</p>	<p><b>ตัวชี้วัดเป้าประสงค์</b></p> <p>ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณเทียบกับเป้าหมาย</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b></p> <p>ปี 2567 ร้อยละ 90 ปี 2568 ร้อยละ 95 ปี 2569 ร้อยละ 95</p> <p><b>วิธีการคำนวณตามค่าเป้าหมาย</b></p> <p>(ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินของสำนักงานอธิการบดี รอบ 12 เดือน เทียบกับงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรรประจำปีงบประมาณปัจจุบัน + ร้อยละของผลการเบิกจ่ายเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดี รอบ 12 เดือน เทียบกับกรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ที่ได้รับอนุมัติจากสภาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์) / 2</p>	<p><b>1. วิธีการดำเนินงาน</b></p> <p><b>1.1 งบประมาณแผ่นดิน</b></p> <p>1.1.1 ผู้จัดทำข้อมูลประสานงานกับฝ่ายบัญชีในการขอข้อมูลจากระบบการเงิน การคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ของสำนักงานอธิการบดี รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน</p> <p>1.1.2 สรุปข้อมูลผลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดี รอบ 6 เดือน เทียบกับงบประมาณทั้งปี และรอบ 12</p> <p>1.1.3 ประเมินผลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดี โดยนำมาคำนวณผลการเบิกจ่ายแล้วเทียบกับเกณฑ์ค่าเป้าหมายที่กำหนด (รอบ 12 เดือน)</p> <p><b>1.2 งบประมาณเงินรายได้</b></p> <p>1.2.1 ผู้จัดทำข้อมูลประสานงานกับฝ่ายการเงินในการขอข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้ของสำนักงานอธิการบดี รอบ 6 เดือน และรอบ 12</p> <p>1.2.2 สรุปผลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดี รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน เทียบกับกรอบวงเงินที่สภาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์อนุมัติครั้งล่าสุด</p> <p>1.2.3 ประเมินผลการเบิกจ่ายโดยนำมาคำนวณผลการเบิกจ่ายแล้วเทียบกับเกณฑ์ค่าเป้าหมายที่กำหนด</p> <p><b>2. เกณฑ์การประเมิน</b></p> <p>ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน (งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น) รวมกับ ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้ (ภารกิจยุทธศาสตร์) สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน ร่วมกับผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>1. กองนโยบายและแผน - ฝ่ายติดตามและประเมินผล</p> <p>2. กองกลาง - ฝ่ายการเงิน - ฝ่ายบัญชี</p>

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	เกณฑ์การประเมิน/วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
		<p><b>3. วิธีการวัด</b></p> <p>3.1) ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน</p> $\frac{A}{B} * 100 = E$ <p>3.2) ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้</p> $\frac{C}{D} * 100 = F$ <p>3.3) ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้</p> $\frac{(E+F)}{2} = G$ <p>A = ผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน (งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น) ของสำนักงานอธิการบดีประจำปีปัจจุบันรอบ 12 เดือน</p> <p>B = งบประมาณสุทธิของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณปัจจุบัน</p> <p>C = ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้ (ภารกิจยุทธศาสตร์) ของสำนักงานอธิการบดีประจำปีปัจจุบัน รอบ 12 เดือน</p> <p>D = กรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ที่ได้รับอนุมัติจากสภาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน (กรอบวงเงินที่สภาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์อนุมัติครั้งล่าสุด)</p>	

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	เกณฑ์การประเมิน/วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
		<p>E = ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน</p> <p>F = ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้</p> <p>G = ร้อยละของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินงบประมาณเงินรายได้</p> <p><b>4) การติดตาม</b></p> <p>4.1 ติดตาม รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือนโดยติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน (งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น) และงบประมาณเงินรายได้ (ภารกิจยุทธศาสตร์) ของสำนักงานอธิการบดี ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดีและคณะกรรมการกำกับ ติดตาม เฝ้าระวังการใช้จ่ายงบประมาณสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์</p> <p>4.2 ประเมินผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินเทียบกับงบประมาณสุทธิของสำนักงานอธิการบดีประจำปีปัจจุบันและงบประมาณงบประมาณเงินรายได้เทียบกับกรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ที่ได้รับอนุมัติจากสภาสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ประจำปีงบประมาณปัจจุบัน</p>	

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : การบริหารจัดการงบประมาณให้มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่า

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กลยุทธ์ 1</b></p> <p>ส่งเสริมการดำเนินการตาม มาตรการ/แนวทางการลด ค่าใช้จ่ายหรือเพิ่มประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของการใช้จ่าย งบประมาณ</p>	<p><b>มาตรการ/แนวทาง</b></p> <p>กำหนดแนวทางการลดค่าใช้จ่าย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความคุ้มค่า ในการใช้เงินของสำนักงานอธิการบดี</p>	<p><b>ตัวชี้วัดกลยุทธ์</b></p> <p>จำนวนมาตรการ/แนวทางการลด ค่าใช้จ่ายหรือเพิ่มประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของการใช้จ่าย งบประมาณที่สามารถลดค่าใช้จ่ายได้</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b></p> <p>ปี 2567 จำนวน 2 มาตรการ/แนวทาง ปี 2568 จำนวน 2 มาตรการ/แนวทาง ปี 2569 จำนวน 2 มาตรการ/แนวทาง</p>	<p><b>1) วิธีการดำเนินงาน</b></p> <p>1.1 ทบทวนมาตรการ/แนวทางการลด ค่าใช้จ่ายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความ คุ้มค่าของการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>1.2 แจงให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงาน อธิการบดีนำมาตรการ/แนวทางการลด ค่าใช้จ่ายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความ คุ้มค่าของการใช้จ่ายงบประมาณไปปฏิบัติ</p> <p>1.3 ประเมินมาตรการ/แนวทาง ฯ ตามหลักประสิทธิภาพและความคุ้มค่า</p> <p><b>2) เกณฑ์การประเมิน</b></p> <p>จำนวน 2 มาตรการ/แนวทาง ต่อปี</p> <p><b>3) วิธีการวัด</b></p> <p>จำนวนมาตรการ/แนวทางการลด ค่าใช้จ่ายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความ คุ้มค่าของการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p><b>4) การติดตาม</b></p> <p>ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองกลาง ร่วมกับ ผู้อำนวยการกองนโยบาย และแผน</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>1. กองกลาง - ฝ่ายการเงิน - ฝ่ายบัญชี</p> <p>2. กองนโยบายและแผน - ฝ่ายแผนและงบประมาณ (มาตรการ/แนวทางการ เบิกจ่ายงบประมาณเงิน รายได้) - ฝ่ายติดตามและประเมินผล (มาตรการประหยัดพลังงาน)</p>

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กลยุทธ์ 2</b> ขับเคลื่อนการใช้จ่ายงบประมาณให้เกิดความคุ้มค่าและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p><b>มาตรการ/แนวทาง</b> ผู้บริหารสำนักงานอธิการบดีแจ้งและกำกับให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดีจัดทำแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อเสนอของบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงานอธิการบดีกำหนด</p> <p><b>ค่านิยาม</b> โครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการได้สำเร็จ หมายถึง โครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินการได้ตามระยะเวลาที่กำหนด จำนวนร้อยละ 80 ของโครงการ/กิจกรรมที่ใช้เงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น ตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ดังนี้ - ยุทธศาสตร์ที่ 2 กลยุทธ์ที่ 1 จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม กลยุทธ์ที่ 2 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม - ยุทธศาสตร์ที่ 3 กลยุทธ์ที่ 1 จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม</p>	<p><b>ตัวชี้วัดกลยุทธ์</b> จำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินงานได้สำเร็จตามแผนปฏิบัติการของสำนักงานอธิการบดี</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b> ปี 2567 จำนวน 6 โครงการ/กิจกรรม ปี 2568 จำนวน 6 โครงการ/กิจกรรม ปี 2569 จำนวน 6 โครงการ/กิจกรรม</p>	<p><b>1) วิธีการดำเนินงาน</b></p> <p>1.1 วางแผนการปฏิบัติงาน และการใช้จ่ายงบประมาณที่สอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย และแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้</p> <p>1.2 จำทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ของสำนักงานอธิการบดี โดยนำข้อมูลโครงการ/กิจกรรมจากแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย และแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้มาวิเคราะห์ตามตัวชี้วัดกลยุทธ์ของแผนพัฒนาสำนักงานอธิการบดีเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานตามตัวชี้วัดให้บรรลุค่าเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>1.3 วิเคราะห์ข้อมูลโครงการ/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ของสำนักงานอธิการบดี เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม</p> <p>1.4 ฝายติดตามฯ ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b> ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b> - ฝ่ายแผนและงบประมาณ - ฝ่ายติดตามและประเมินผล</p>

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	
			<p><b>2) เกณฑ์การประเมิน</b> โครงการ/กิจกรรมที่ดำเนินงาน ได้สำเร็จตามแผนปฏิบัติราชการของสำนักงาน อธิการบดี สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำนวน 6 โครงการ/กิจกรรม</p> <p><b>3) วิธีการวัด</b> จำนวนโครงการทุกโครงการตาม แผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ของสำนักงานอธิการบดี และจำนวนโครงการ/กิจกรรมที่ใช้ <u>งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น</u> ในการขับเคลื่อนตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ของสำนักงานอธิการบดี</p> <p><b>4) การติดตาม</b> ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	



### ยุทธศาสตร์ที่ 3

การพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง

คู่มือการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ทางการเงินสำนักงานอธิการบดีพ.ศ. 2565 - 2569

(ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567)

ตารางแสดงความเชื่อมโยงระหว่างเป้าประสงค์และกลยุทธ์  
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด
1. สำนักงานอธิการบดีมีผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังศักยภาพสูงในการให้บริการด้านการเงินการคลัง	1.1 จำนวนผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังของสำนักงานอธิการบดีที่มีศักยภาพสูง	1. ส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงินการคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	1.1 จำนวนกิจกรรมการส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงินการคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
		2. ส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง	2.1 จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัดเป้าประสงค์	เกณฑ์การประเมิน/วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>เป้าประสงค์</b></p> <p>สำนักงานอธิการบดีมีผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังศักยภาพสูงในการให้บริการด้านการเงินการคลัง</p>	<p><b>ตัวชี้วัดเป้าประสงค์</b></p> <p>จำนวนผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังของสำนักงานอธิการบดีที่มีศักยภาพสูง</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b></p> <p>ปี 2567 จำนวน 16 คน ปี 2568 จำนวน 16 คน ปี 2569 จำนวน 16 คน</p> <p><b>หมายเหตุ</b></p> <p>ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง : ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ที่มีอยู่จริง (รวมผอ.กองกลาง) สำหรับนำมากำหนดค่าเป้าหมายในแต่ละปี <b>แต่เวลานับในการรายงานผลการดำเนินงาน</b> ให้นับรวมผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ รวมไปถึงผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ของแต่ละกอง และหน่วยงานขึ้นตรงในสำนักงานอธิการบดี</p>	<p><b>1. เกณฑ์การประเมิน</b></p> <p>จำนวนผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังและพัสดุได้รับการพัฒนา ศักยภาพหรือสมรรถนะผ่านเกณฑ์การประเมินตามที่กำหนดในแต่ละกิจกรรม ปี 2567 จำนวน 16 คน</p> <p><b>2. วิธีการวัด</b></p> <p>2.1 จำนวนผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังและพัสดุในสังกัดสำนักงานอธิการบดีที่ผ่านเกณฑ์การวัดความรู้หลังจากร่วมกิจกรรมการส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงินการคลังและพัสดุที่จะเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>2.2 จำนวนผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังและพัสดุในสังกัดสำนักงานอธิการบดีที่มีคะแนนหลังการเข้าร่วมกิจกรรมส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง (post – test) สูงกว่า คะแนนก่อนการเข้าร่วมกิจกรรมฯ (pre – test)</p> <p>2.3 กรณีไม่มีการทดสอบความรู้ก่อน-หลังการเข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้นับจำนวนผู้ที่เข้าร่วมกิจกรรมฯ ทั้งหมด</p> <p><b>3. การติดตาม</b></p> <p>ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ฝ่ายการเงิน</li> <li>2. ฝ่ายบัญชี</li> <li>3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</li> </ol>

## ยุทธศาสตร์ที่ 3 : การพัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กลยุทธ์ที่ 1</b></p> <p>ส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงินการคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	<p><b>มาตรการ/แนวทาง</b></p> <p>กำหนดให้บุคลากรด้านการเงินการคลังสำนักงานอธิการบดีทุกคนต้องเข้าศึกษาข้อมูลจากคลังความรู้ด้านการเงินการคลังของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์</p>	<p><b>ตัวชี้วัดกลยุทธ์</b></p> <p>จำนวนกิจกรรมการส่งเสริมการเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงินการคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b></p> <p>ปี 2567 จำนวน 2 กิจกรรม ปี 2568 จำนวน 2 กิจกรรม ปี 2569 จำนวน 2 กิจกรรม</p>	<p><b>1. วิธีการดำเนินงาน</b></p> <p>1.1 รวบรวมช่องทางคลังความรู้ด้านการเงินการคลังที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานอธิการบดี</p> <p>1.2 สํารวจจำนวนและรายชื่อบุคลากรด้านการเงินการคลังและผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังของแต่ละกองและหน่วยงานขึ้นตรงในสังกัดสำนักงานอธิการบดี</p> <p>1.3 จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์การเข้าถึงช่องทางคลังความรู้ทั้งทาง offline และ online ให้กับบุคลากรสำนักงานอธิการบดี เช่น จัดกิจกรรม workshop การเข้าถึงช่องทางคลังความรู้ที่จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของสำนักงานอธิการบดี</p> <p>1.4 ทดสอบบุคลากรด้านการเงินการคลังในสังกัดสำนักงานอธิการบดีว่านำความรู้ที่ได้จากการเข้าร่วมกิจกรรมไปใช้ประโยชน์ในด้านใด โดยทดสอบทุก 6 เดือน และ 12 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>1. ฝ่ายการเงิน 2. ฝ่ายบัญชี 3. ฝ่ายพัสดุและบริหารทรัพย์สิน</p>

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
			<p><b>2. เกณฑ์การประเมิน</b> จำนวน 2 กิจกรรม ต่อปี</p> <p><b>3. วิธีการวัด</b> จำนวนกิจกรรมการส่งเสริม การเข้าถึงคลังความรู้ด้านการเงินการคลังที่ จัดเก็บด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p><b>4. การติดตาม</b> ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน</p>	

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
<p><b>กลยุทธ์ที่ 2</b></p> <p>ส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ ประมวลผล ข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง</p>	<p><b>มาตรการ/แนวทาง</b></p> <p>1. ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรด้านการเงินการคลัง เข้าร่วมกิจกรรม/โครงการในการพัฒนาศักยภาพในการวิเคราะห์ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง</p> <p>2. สนับสนุนให้บุคลากรด้านการเงินการคลังเข้าร่วมอบรมด้านการวิเคราะห์ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลังกับหน่วยงานภายนอก</p> <p><b>ค่านิยม</b></p> <p>กิจกรรม : กิจกรรมที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์เป็นเจ้าภาพหลักในการจัดกิจกรรม และการส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมจากหน่วยงานภายนอก</p>	<p><b>ตัวชี้วัดกลยุทธ์</b></p> <p>จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้บุคลากรมีศักยภาพในการวิเคราะห์ ประมวลผล ข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง</p> <p><b>ค่าเป้าหมาย</b></p> <p>ปี 2567 จำนวน 9 กิจกรรม</p> <p>ปี 2568 จำนวน 10 กิจกรรม</p> <p>ปี 2569 จำนวน 10 กิจกรรม</p> <p>- บุคลากรหมายถึง</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. นักวิชาการเงินและบัญชี</li> <li>2. นักวิชาการพัสดุ</li> <li>3. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</li> <li>4. เจ้าพนักงานพัสดุ</li> <li>5. ผู้ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานการเงินการคลัง และพัสดุ</li> </ol>	<p><b>1. วิธีการดำเนินงาน</b></p> <p>1.1 สํารวจศักยภาพของบุคลากรร่วมกับ กองกลาง เพื่อนำข้อมูลมาวิเคราะห์ ประมวลผลข้อมูลที่ได้จากระบบสารสนเทศด้านการเงินการคลัง</p> <p>1.2 วางแผนการส่งเสริมให้บุคลากรด้านการเงิน การคลังมีศักยภาพในการวิเคราะห์ ประมวลผลข้อมูลฯ</p> <p>1.3 ดำเนินการตามกิจกรรมที่ส่งเสริมให้ บุคลากรมีศักยภาพให้ได้อย่างน้อย จำนวน 9 กิจกรรม</p> <p>1.4 มีการกำกับ ติดตามผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน</p> <p>1.5 รายงานผลการดำเนินงานตามกิจกรรม รอบ 12 เดือน</p>	<p><b>ผู้กำกับดูแล</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองบริหาร ทรัพยากรบุคคล</p> <p><b>ผู้รับผิดชอบ</b></p> <p>ผู้อำนวยการกองบริหาร ทรัพยากรบุคคล</p>

กลยุทธ์	มาตรการ/แนวทาง	ตัวชี้วัดกลยุทธ์	วิธีการดำเนินงาน/เกณฑ์การประเมิน/ วิธีการวัด/การติดตาม	ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
			<p><b>2. เกณฑ์การประเมิน</b> จำนวนกิจกรรมที่ได้ดำเนินการเทียบกับ ค่าเป้าหมายที่กำหนด</p> <p><b>3. วิธีการวัด</b> นับจากกิจกรรมที่ได้ดำเนินการส่งเสริมให้ บุคลากรมีศักยภาพฯ โดยนับจากกิจกรรมที่ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์เป็นเจ้าภาพหลักใน การจัดกิจกรรม และส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมจากหน่วยงานภายนอก สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำนวน 9 กิจกรรม * ในกรณีที่เจ้าภาพในการจัดกิจกรรมเอง ควรมี (pre – test) - (post – test)</p> <p><b>4. การติดตาม</b> ติดตามความก้าวหน้าในรอบ 6 เดือน และ สรุปผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน</p>	

### ที่ปรึกษา

1. นางสาวเต็มดวง ศิริรัตนเวคิน  
(ผู้อำนวยการกองกิจการนักเรียนนักศึกษา  
รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี)
2. นายวิชิต เพ็ชรดี  
(ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน)

### ผู้จัดทำ

1. นางสาวณัฐธิดา ห่วงทอง  
(นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ)
2. นายณัฐภูมิ การมิตรี  
(นักวิเคราะห์นโยบายและแผน)
3. นางสาวนภาพร พงษ์เพ็ญสวัสดิ์  
(นักวิเคราะห์นโยบายและแผน)