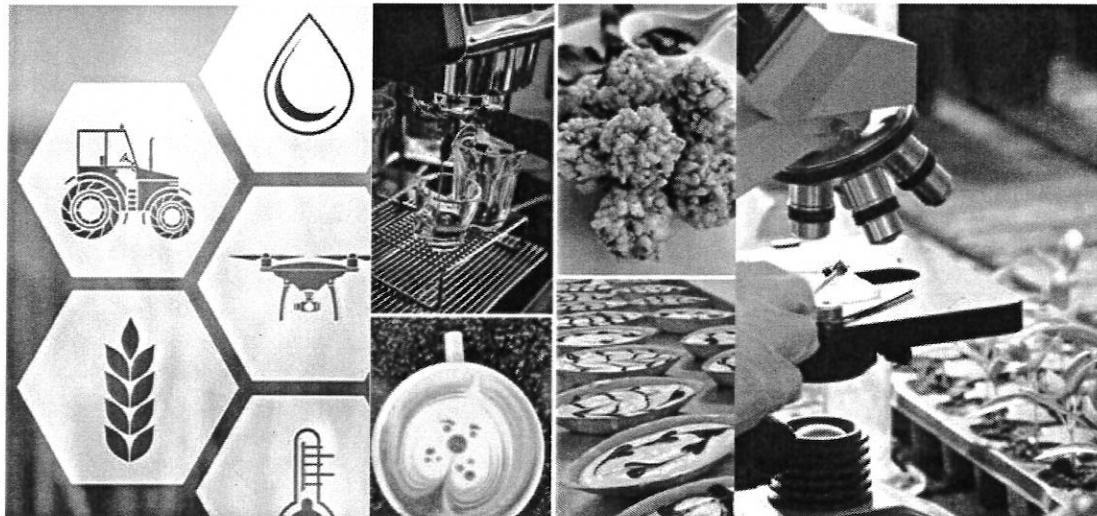




แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2563 - 2565)

ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา



## คำนำ

มาตรฐานสถาบันอุดมศึกษา ตามประกาศกระทรวงศึกษาธิการ พ.ศ. 2551 กำหนดให้มหาวิทยาลัย ดำเนินการตามมาตรฐานด้านศักยภาพและความพร้อมในการจัดการศึกษา มาตรฐานย่อย ข้อที่ 3 ด้านการเงิน โดยมีระบบประกันคุณภาพการศึกษาภายในและภายนอกเป็นกรอบในการดำเนินงาน ซึ่งมหาวิทยาลัยได้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยราชภัฏ สงขลา ให้ข้อเสนอแนะเชิงนโยบายแก่มหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ 2/2558 จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา และเสนอให้สภามหาวิทยาลัยพิจารณา และให้ความเห็นชอบ หรือเพื่อจะมี นโยบายเพิ่มเติม โดยมอบให้มหาวิทยาลัยทบทวนผลการดำเนินงานและจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา และมหาวิทยาลัยได้มอบหมายให้หน่วยงานในระดับคณะได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทาง การเงินควบคู่กับมหาวิทยาลัยด้วย

ดังนั้น คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาจึงได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2563 - 2565) ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ฉบับนี้ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ให้ใช้เป็นกรอบ ในการปฏิบัติงานส่งผลให้การดำเนินงานได้ตามมาตรฐานสถาบันอุดมศึกษาที่กำหนดและใช้เป็นแนวทางปฏิบัติใน การกำกับและพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการทางการเงินที่ชัดเจนสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาคณะฯ และของมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา พร้อมทั้งสามารถรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในและ ภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลสูงสุดต่อมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาต่อไป



(อาจารย์ ดร.มงคล เทพรัตน์)

คณบดีคณะเทคโนโลยีการเกษตร

มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

## สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ 1 ข้อมูลพื้นฐาน	1
บทที่ 2 แผนกลยุทธ์ทางการเงินคณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	8
บทที่ 3 การติดตามและประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	13
ภาคผนวก	14
ความเชื่อมโยงแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2561 – 2565) ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ระหว่างมหาวิทยาลัย กับคณะเทคโนโลยีการเกษตร	15

## บทที่ 1

### ข้อมูลพื้นฐาน

#### บทนำ

ปัจจัยทางการบริหารหรือที่เรียกว่า 4M's ซึ่งประกอบด้วย 1) เงิน (Money) 2) คน (Man) 3) วัสดุ (Material) 4) การจัดการ (Management) นั้น ปัจจัยทางการเงินเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ผู้บริหารขององค์กรในส่วนของภาคธุรกิจเอกชนให้ความสำคัญตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน เพราะหมายถึงผลกำไรที่ธุรกิจสามารถทำได้ ทั้งนี้ในปัจจุบันองค์กรในภาครัฐเริ่มให้ความสนใจและความสำคัญต่อการใช้จ่ายเงินในองค์กรให้เกิดความคุ้มค่า (Value for money) โปร่งใส (Transparency) และตรวจสอบได้ (Accountability) จึงมีแนวคิดและนโยบายในการให้หน่วยงานภาครัฐโดยเฉพาะสถาบันอุดมศึกษาได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดหาจัดสรรเงินและการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด อีกทั้งยังเป็นแนวทางให้สถาบันอุดมศึกษาควบคุมดูแลเกี่ยวกับรายรับและรายจ่ายอย่างเหมาะสม โดยจะต้องพิจารณาถึงรายรับและรายจ่ายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตผ่านการพยากรณ์รายรับและรายจ่ายอีกด้วย

#### ประวัติความเป็นมาและที่ตั้ง

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาเป็น 1 ใน 7 คณะของมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาที่จัดตั้งภายใต้พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 เพื่อตอบสนองพันธกิจด้านต่าง ๆ แก่ท้องถิ่น อย่างไรก็ตามเมื่อย้อนกลับไปในอดีตตั้งแต่ พ.ศ. 2530 วิทยาลัยครูสงขลา ได้รับการอนุมัติให้จัดตั้งคณะวิชาเกษตรและอุตสาหกรรม ประกอบด้วย ภาควิชาเกษตรศาสตร์ และภาควิชาอุตสาหกรรมเกษตร โดยในภาควิชาเกษตรศาสตร์ได้เปิดสอนสาขาวิทยาศาสตร์ระดับอนุปริญญา ปริญญาตรี 2 ปีต่อเนื่อง ในวิชาเอกเทคโนโลยีการเกษตรและปริญญาตรี 4 ปี วิชาเอกเกษตรศาสตร์ ส่วนภาควิชาอุตสาหกรรมเกษตร ได้เปิดสอนระดับอนุปริญญา วิชาเอกวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร

พ.ศ. 2535 พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ พระราชทานนาม วิทยาลัยครูใหม่เป็นสถาบันราชภัฏ ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหารใหม่มีผลให้คณะวิชาเกษตรและอุตสาหกรรมเปลี่ยนเป็นคณะเกษตรและอุตสาหกรรม มีคณบดีเป็นผู้บริหารสูงสุด และมีการเปิดสอนระดับปริญญาตรี 4 ปี วิชาเอกวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหารเพิ่มขึ้น

เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม พ.ศ. 2542 สถาบันราชภัฏสงขลา ได้เปลี่ยนชื่อคณะเกษตรและอุตสาหกรรม เป็น คณะเทคโนโลยีการเกษตร มีการบริหารแบบโปรแกรมวิชาประกอบด้วย 4 โปรแกรมวิชา คือ โปรแกรมวิชา เกษตรศาสตร์ โปรแกรมวิชาเทคโนโลยีการเกษตร โปรแกรมวิชาการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ และโปรแกรมวิชา วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร

ปัจจุบัน คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา เปิดสอนในระดับปริญญาตรี 3 หลักสูตร ประกอบด้วย หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร (ควบรวม หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ สาขาวิชาการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ และสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยีการอาหาร) หลักสูตรเทคโนโลยีบัณฑิตสาขาวิชาเทคโนโลยีการเกษตร (วิชาเอกเทคโนโลยีการผลิต พืช วิชาเอกเทคโนโลยีการผลิตสัตว์ และวิชาเอกเทคโนโลยีการผลิตสัตว์น้ำ) และหลักสูตรเทคโนโลยีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการจัดการผลิตภัณฑ์ ทั้งนี้ คณะเทคโนโลยีการเกษตร จึงมีความพร้อมที่จะมุ่งสู่วิสัยทัศน์ ที่ว่า “คณะเทคโนโลยีการเกษตร เป็นองค์กรการศึกษาชั้นนำด้านเกษตรและอาหารเพื่อพัฒนาท้องถิ่นของภาคใต้ในปี 2565” อัตลักษณ์ “เป็นคนดี มีทักษะชีวิตมีจิตสาธารณะ”

#### สถานที่ตั้ง

ตั้งอยู่ที่ 160 หมู่ 4 ถนนกาญจนวนิช ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา รหัสไปรษณีย์ 90000 โทรศัพท์ 0-7426-0272 โทรสาร 0-7426-0273 อีเมลล์ [agri@skru.ac.th](mailto:agri@skru.ac.th) เว็บไซต์ <https://agri.skru.ac.th>

#### ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

##### ปรัชญา

ความรู้คู่คุณธรรม นำวิชาชีพ สู่การพัฒนาท้องถิ่น

##### วิสัยทัศน์

คณะเทคโนโลยีการเกษตร เป็นองค์กรการศึกษาชั้นนำด้านเกษตรและอาหาร เพื่อพัฒนาท้องถิ่นของภาคใต้ในปี 2565

## พันธกิจ

1. จัดการศึกษาเพื่อผลิตบัณฑิตทางการเกษตรและอาหาร
2. วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ทางการเกษตรและอาหาร
3. บริการวิชาการเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น
4. อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นทางการเกษตร
5. สืบสานโครงการอันเนื่องมาจากแนวพระราชดำริและพระบรมราโชบาย

## ค่านิยมองค์กร

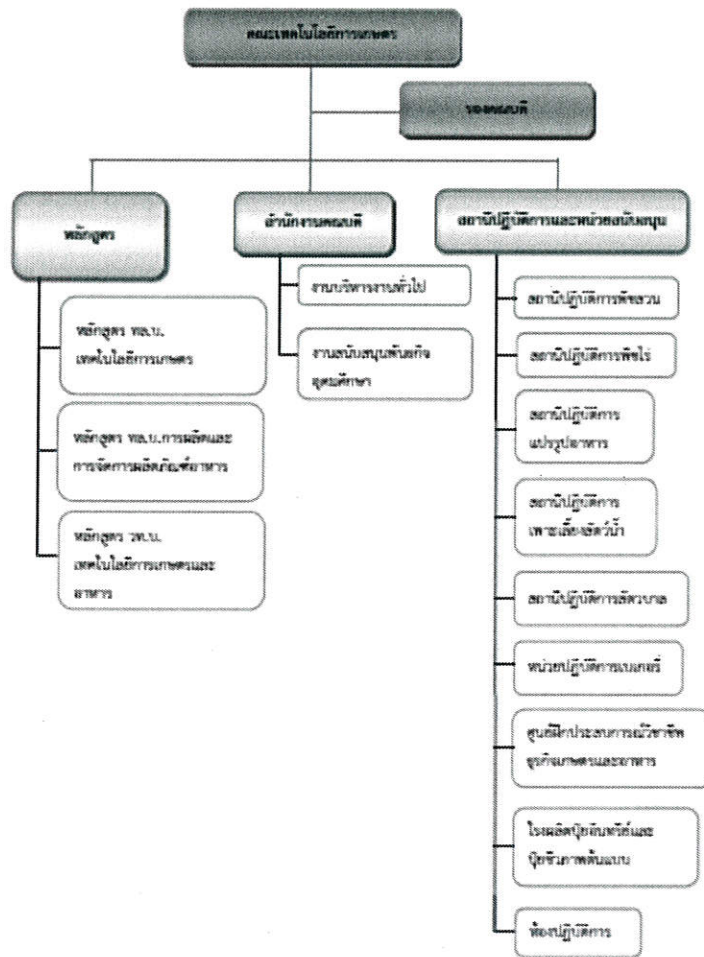
### AGRI-SMART

A : Achievement	หมายถึง มีความมุ่งมั่นเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย
G : Good Governance	หมายถึง การบริหารตามหลักธรรมาภิบาล
R: RESPONSIBILITY	หมายถึง ความรับผิดชอบ
I : INFORMATION	หมายถึง ตัดสินใจโดยใช้ข้อมูล
S : Service mind	หมายถึง การบริการที่ดี
M : Mastery	หมายถึง การสั่งสมความเชี่ยวชาญในอาชีพ
A : Attitude	หมายถึง การมีทัศนคติที่ดี
R : Relationships	หมายถึง การมีน้ำใจ เป็นพี่เป็นน้อง
T : Team work	หมายถึง การทำงานเป็นทีม

## ประเด็นยุทธศาสตร์

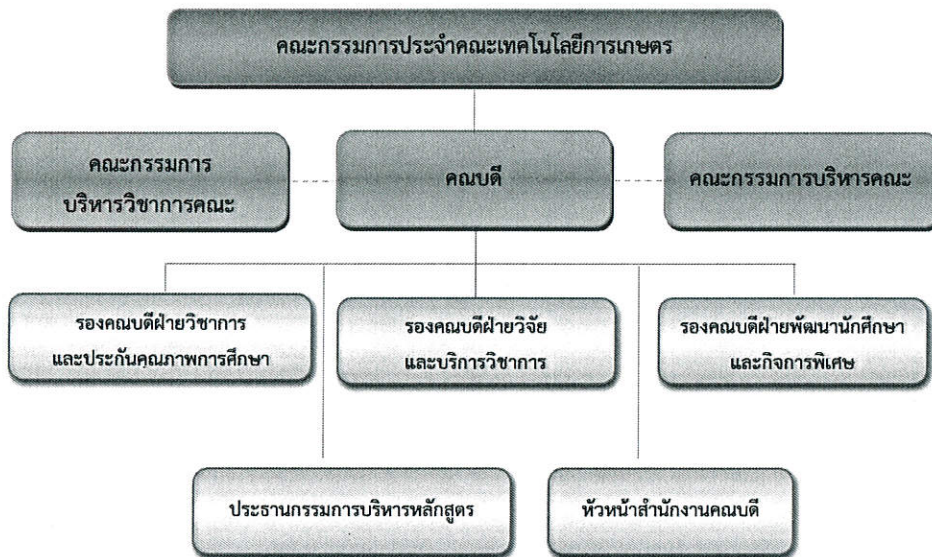
1. ยกระดับคุณภาพการศึกษาสู่สากล
2. สร้างชุมชนแห่งปัญญา
3. นำพาองค์กรสู่ความสุขและความมั่นคง
4. ดำรงศาสตร์พระราชทานพัฒนาท้องถิ่นตนอย่างยั่งยืน

โครงสร้างองค์กรและโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของคณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา





โครงสร้างการบริหารคณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา



หลักสูตรที่เปิดสอน

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีหลักสูตรที่เปิดสอนระดับปริญญาตรี 3 หลักสูตร ดังต่อไปนี้

หลักสูตร-สาขาวิชา	ระดับการศึกษา		
	ปริญญาตรี	ปริญญาโท	ป.บัณฑิต
1. วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร	✓		
- วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเกษตรศาสตร์	✓		
- วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ	✓		
- วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร	✓		
2. เทคโนโลยีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการเกษตร	✓		
3. เทคโนโลยีบัณฑิต สาขาวิชาการผลิตและการจัดการผลิตภัณฑ์อาหาร	✓		

จำนวนนักศึกษา ปีการศึกษา 2564

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีนักศึกษาระดับปริญญาตรีในปีการศึกษา 2564 ทั้งหมด 591 คน ดังนี้



รหัส	64	63	62	61	60	59
จำนวน	185	99	140	126	39	2

หมายเหตุ : 1. ข้อมูล ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2564 จากฝ่ายวิชาการ คณะเทคโนโลยีการเกษตร

2. จำนวนนักศึกษาเป็นจำนวนทั้งหมดที่มีสถานะปกติ (ยังไม่จบ และยังไม่พ้นสภาพ)

### ข้อมูลบุคลากร

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีบุคลากรทั้งหมดจำนวน 40 คน แบ่งเป็น  
สายวิชาการ จำนวน 30 คน สายสนับสนุน จำนวน 10 คน ดังต่อไปนี้

วุฒิการศึกษาของอาจารย์			รวม
ปริญญาตรี	ปริญญาโท	ปริญญาเอก	
1	15	14	30

จำนวนอาจารย์จำแนกตามคณะและตำแหน่งทางวิชาการ

ตำแหน่งทางวิชาการ				รวม
อาจารย์	ผู้ช่วยศาสตราจารย์	รองศาสตราจารย์	ศาสตราจารย์	
16	13	1	-	30

จำนวนอาจารย์จำแนกตามคณะและการปฏิบัติงาน

การปฏิบัติงาน		รวม
ปฏิบัติงานจริง	ลาศึกษาต่อ	
16	4	30

จำนวนบุคลากรสายสนับสนุน

ตำแหน่ง	จำนวน
ข้าราชการ	1
พนักงานราชการ	2
พนักงานมหาวิทยาลัย	5
พนักงานประจำตามสัญญา	2
รวม	10

ข้อมูลพื้นฐานโดยย่อเกี่ยวกับงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561-2565

หน่วย : บาท

ปีงบประมาณ	เงินรายได้	งบประมาณแผ่นดิน	รวมทั้งสิ้น
2561	2,672,097.00	10,640,326.85	13,312,423.85
2562	3,830,872.87	1,443,663.91	5,274,536.78
2563	2,372,700.00	2,463,000.00	4,835,700.00
2564	1,555,600.00	1,629,000.00	3,184,600.00
2565	2,181,700.00	2,270,300.00	4,452,000.00

หมายเหตุ : 1. ไม่นับรวมงบประมาณเงินคงคลัง

2. งบประมาณที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นงบประมาณในส่วนของงบลงทุน เช่น สิ่งก่อสร้าง ครุภัณฑ์ เป็นต้น
3. งบประมาณแผ่นดิน พ.ศ. 2565 รวมงบโครงการพระราชโอบาย 700,000 บาท ไว้ด้วยแล้ว

ข้อมูลต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระดับหลักสูตร ในภาพรวมคณะ ปีการศึกษา 2563

หลักสูตร	รวมต้นทุนต่อหน่วย (บาท)	ค่าใช้จ่ายต่อหัว (บาท)	จำนวนนักศึกษาปีการศึกษา 2563 (คน)
1. ทล.บ. สาขาวิชาเทคโนโลยีการเกษตร	103,333.94	15,500	353
2. ทล.บ. สาขาวิชาการผลิตและการจัดการผลิตภัณฑ์อาหาร	120,395.81	15,500	80
3. วท.บ. สาขาวิชาเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ	122,071.20	15,500	23
4. วท.บ. สาขาวิชาเกษตรศาสตร์	121,228.37	15,500	80
5. วท.บ. สาขาวิชาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร	127,550.40	15,500	52

## บทที่ 2

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2563 - 2565)

ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

### หลักการในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

การเงินและงบประมาณเป็นสิ่งสำคัญอย่างหนึ่งของสถาบันอุดมศึกษาไม่ว่าแหล่งเงินทุนของสถาบันอุดมศึกษาจะได้มาจากงบประมาณแผ่นดิน (สำหรับสถาบันอุดมศึกษาของรัฐ) หรือเงินรายได้ของสถาบัน เช่น ค่าหน่วยกิต ค่าธรรมเนียม ค่าบำรุงการศึกษาต่าง ๆ ของนักศึกษา รายได้จากงานวิจัย บริการทางวิชาการ ค่าเช่าทรัพย์สิน ฯลฯ แผนกลยุทธ์ทางการเงิน เป็นแผนที่ระบุที่มาและใช้ไปของทรัพยากรทางการเงินของสถาบันที่สามารถผลักดันแผนกลยุทธ์ของสถาบันให้สามารถดำเนินการได้ แผนกลยุทธ์ทางการเงินจะสอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์ของสถาบัน สถาบันควรประเมินความต้องการทรัพยากรที่ต้องจัดหาสำหรับการดำเนินงานตามกลยุทธ์แต่ละกลยุทธ์และประเมินมูลค่าของทรัพยากรออกมาเป็นเงินทุนที่ต้องการใช้ ซึ่งจะเป็นความต้องการเงินทุนในระยะยาวเท่ากับเวลาที่สถาบันใช้ในการดำเนินการให้กลยุทธ์นั้นบังเกิดผล จากนั้นจึงจะกำหนดให้เห็นอย่างชัดเจนถึงที่มาของเงินทุนที่ต้องการใช้ว่าสามารถจัดหาได้จากแหล่งเงินทุนใด เช่น รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา งบประมาณแผ่นดินหรือเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เงินทุนสะสมของหน่วยงาน เงินบริจาคจากหน่วยงานภายนอกหรือศิษย์เก่า หรือสถาบันจะต้องมีการระดมทุนด้วยวิธีการอื่น ๆ อีกเพิ่มเติมระยะเวลาของแผนกลยุทธ์ทางการเงินจะเท่ากับระยะเวลาของแผนกลยุทธ์ของสถาบัน ผู้บริหารสถาบันจึงต้องมีแผนการใช้เงินที่สะท้อนความต้องการใช้เงินเพื่อการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติงานประจำปีของสถาบันได้อย่างมีประสิทธิภาพ ให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ทางการเงิน เช่น ค่าใช้จ่ายทั้งหมดต่อจำนวนนักศึกษา ทรัพย์สินถาวรต่อจำนวนนักศึกษา ค่าใช้จ่ายที่สถาบันใช้สำหรับการผลิตบัณฑิตต่อหัว จำแนกตามกลุ่มสาขา รายได้ทั้งหมดของสถาบันหลักจากหักงบ (ค่าใช้จ่าย)ดำเนินการทั้งหมด งบประมาณในการพัฒนาอาจารย์ ความรวดเร็วในการเบิกจ่าย ร้อยละของงบประมาณที่ประหยัดได้หลังจากที่ปฏิบัติตามภารกิจทุกอย่างครบถ้วน สิ่งเหล่านี้จะเป็นการแสดงศักยภาพเชิงการบริหารจัดการด้านการเงินของสถาบันที่เน้นถึงความโปร่งใส ความถูกต้องใช้เม็ดเงินอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด

### กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. การบริหารงานงบประมาณของสถานศึกษามุ่งเน้นความเป็นอิสระ คล่องตัว โปร่งใส ตรวจสอบได้ ยึดหลักการบริหารมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์และการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงาน ให้มีการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของสถานศึกษา รวมทั้งจัดหารายได้จากการบริการมาใช้บริหารจัดการเพื่อประโยชน์ทางการศึกษาส่งผลให้เกิดคุณภาพที่ดีขึ้นต่อผู้เรียน

2. หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วย การสร้างระบบบริหารกิจการบ้านเมืองและสังคมที่ดี พ.ศ. 2542 มี 10 องค์ประกอบ คือ

- หลักประสิทธิภาพ
- หลักประสิทธิภาพ
- หลักการตอบสนอง
- หลักการรับผิดชอบ
- หลักความโปร่งใส
- หลักความมีส่วนร่วม
- หลักการกระจายอำนาจ
- หลักนิติธรรม
- หลักความเสมอภาค
- หลักมุ่งเน้นฉันทามติ

### วัตถุประสงค์

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดหางบประมาณ และการใช้จ่ายงบประมาณ ให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาของคณะเทคโนโลยีการเกษตร

### ระบบกลไกการบริหารแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

1. ฝ่ายที่ทำหน้าที่จัดทำแผน : คณบดี รองคณบดี
2. ฝ่ายที่รับผิดชอบปฏิบัติการตามแผน : หลักสูตร และสถานปฏิบัติการ สำนักงานคณบดี
3. ฝ่ายที่ทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงานตามแผน : สำนักงานคณบดีโดยจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนเมื่อสิ้นปีงบประมาณให้แก่คณบดี และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารคณะและคณะกรรมการประจำคณะ



4. ฝ่ายที่ทำหน้าที่ประเมินการดำเนินงานตามแผน : คณะกรรมการบริหารคณะเป็นผู้ประเมินความสัมฤทธิ์ของแผนให้ข้อเสนอแนะปรับปรุงแก้ไขแผนในปีงบประมาณถัดๆ ไป

#### สถานภาพปัจจุบันด้านการเงินของคณะเทคโนโลยีการเกษตร

##### จุดแข็ง (Strengths)

1. มีเอกสารการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง
2. เบิกจ่ายตามระเบียบของมหาวิทยาลัย กระทรวงการคลัง ของกรมบัญชีกลาง ข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่กำหนด
3. เบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานโครงการต่าง ๆ ระบบ GFMS
4. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงาน

##### จุดอ่อน (Weaknesses)

1. ระบบบัญชีของมหาวิทยาลัยไม่เอื้อต่อการดำเนินงาน
2. ปริมาณงานมาก ไม่สามารถลดขั้นตอนหรือร่นระยะเวลาให้สั้นลงได้ทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย
3. ยังไม่มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของโครงการ/กิจกรรมของมหาวิทยาลัย
4. บุคลากรภายในที่รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมยังขาดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญในการเขียนโครงการ เพื่อเสนอขอรับงบประมาณสนับสนุนจากทางมหาวิทยาลัย จึงทำให้มีข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเมื่อเสร็จสิ้นโครงการและไม่สามารถเบิกค่าใช้จ่ายได้ทันที
5. การบริหารงบประมาณยังไม่มีประสิทธิภาพ เนื่องจากเกิดอุปสรรคเรื่องเวลา ความรู้ความเข้าใจในเรื่องระเบียบการเบิกจ่ายเงิน ทำให้ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตรงตามเกณฑ์และแผนที่กำหนดไว้
6. ยังไม่มีการวางระบบบัญชีที่ชัดเจน
7. ปริมาณงานมาก บางครั้งขาดการตรวจสอบ

##### โอกาส (Opportunities)

1. ต้องมีผู้เชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษาในการวางระบบบัญชี
2. ฝึกอบรมบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบของการปฏิบัติงาน
3. มีระบบการบันทึกข้อมูลทางการเงินและบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ทันสมัยใช้ในการปฏิบัติงาน

### อุปสรรค (Threats)

1. มีขั้นตอนและภาระงานในการทำงานค่อนข้างมาก
2. ข้อกำหนดในระเบียบปฏิบัติงานไม่มีความยืดหยุ่น
3. กฎระเบียบทางการเงินเข้มงวด และเคร่งครัดเรื่องระยะเวลาในการเบิกจ่าย

### แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน และการจัดสรรทรัพยากรทางการเงิน

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อการผลิตบัณฑิต การวิจัย และบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม จากงบประมาณแผ่นดิน (สำนักงบประมาณ) และเงินรายได้ ซึ่งมาจากค่าลงทะเบียนของนักศึกษา รายได้จากการบริการวิชาการ การวิจัย และผลประโยชน์จากสถานีปฏิบัติการการ และจากการจัดหลักสูตรฝึกอบรมระยะสั้น

#### แหล่งใช้ไปของรายได้

1. งบบุคลากร ได้แก่ หอมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว ค่าตอบแทนพนักงานราชการ
2. งบดำเนินการ ได้แก่ หอมวดค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค
3. งบลงทุน ได้แก่ หอมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง
4. งบเงินอุดหนุน ได้แก่ หอมวดเงินอุดหนุนทั่วไป และเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ
5. งบรายจ่ายอื่น

#### การจัดสรรเงินงบประมาณ

1. งบประมาณแผ่นดิน เป็นงบเงินอุดหนุนค่าวัสดุในการจัดการเรียนการสอน บริหารจัดการคณะ และโครงการพระราโชบาย
2. งบรายได้ จัดสรรให้ตามแต่ละภารกิจ ทั้งด้านการจัดการเรียนการสอน วิจัย บริการวิชาการ ทะนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และบริหารจัดการ

#### แนวทางการบริหารงบประมาณ

คณะเทคโนโลยีการเกษตร มีแนวทางการบริหารงบประมาณ ดังนี้

1. บริหารงบประมาณ งบบุคลากร ไม่ควรเกิน 40% ของงบดำเนินการ
2. บริหารงบประมาณ งบดำเนินงาน ไม่น้อยกว่า 25% ของงบประมาณทั้งหมด
3. บริหารงบประมาณ งบลงทุน ไม่น้อยกว่า 20% ของงบประมาณทั้งหมด
4. บริหารงบประมาณ งบอุดหนุน ไม่ควรเกิน 10% ของงบประมาณทั้งหมด
5. บริหารงบประมาณ รายจ่ายอื่น ไม่ควรเกิน 5% ของงบประมาณทั้งหมด



### พันธกิจทางการเงิน

บริหารงบประมาณและการเงินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. การจัดการรายได้เพื่อสนับสนุนภารกิจของคณะเทคโนโลยีการเกษตร
2. การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการงบประมาณ
3. การพัฒนาระบบบริหารจัดการทางการเงินตามหลักธรรมาภิบาล

### เป้าประสงค์ทางการเงิน

1. คณะเทคโนโลยีการเกษตรมีรายได้ที่จัดหาเองนอกเหนือจากการจัดสรรจากมหาวิทยาลัย จำนวน 500,000 บาท ดังนี้
  - 1.1 รายได้จากทรัพย์สินทางปัญญา ทุนวิจัย บริการวิชาการ และบริการอื่น ๆ จำนวน 400,000 บาท
  - 1.2 รายได้จากหน่วยงานภายในคณะฯ จำนวน 100,000 บาท
2. สามารถเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการงบประมาณเพื่อป้องกันการขาดสภาพคล่องเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจ
3. มีระบบบริหารจัดการทางการเงินที่โปร่งใส ตรวจสอบได้

### กลยุทธ์ทางการเงิน

1. เปิดหลักสูตรในสาขาที่เป็นความต้องการของท้องถิ่น
2. ประชาสัมพันธ์หลักสูตรแบบตรงเป้า
3. เพิ่มเครือข่ายความร่วมมือทางการศึกษาเพื่อสนับสนุนการจัดการศึกษา
4. แสวงหาแหล่งงบประมาณจากหน่วยงานภาครัฐและเอกชน
5. จัดเก็บรายได้ค่าลงทะเบียนโครงการบริการวิชาการ/หลักสูตรระยะสั้น
6. นโยบายการบริหารเงินฝากและบริหารสินทรัพย์ของคณะเทคโนโลยีการเกษตรเพื่อให้เกิดประโยชน์

### สูงสุด

7. ดำเนินการตามมาตรการประหยัดพลังงานอย่างเข้มงวด
8. เสริมสร้างจิตสำนึกด้านการประหยัดพลังงานให้กับบุคลากร
9. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ
10. พัฒนาบุคลากรทางการเงินและบัญชีเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### บทที่ 3

#### การติดตามและประเมินผลแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

สำนักงานคณบดีจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนเมื่อสิ้นปีงบประมาณให้แก่คณบดี และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารคณะและคณะกรรมการประจำคณะ การติดตามประเมินผลตามแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ระยะ 3 ปี (พ.ศ. 2563 - 2565) ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จะดำเนินการเพื่อเปรียบเทียบระหว่างผลงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ อันจะนำไปสู่การแก้ไข ปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน หรือการทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์ให้มีความเหมาะสมต่อไป

# ภาคผนวก

ความเชื่อมโยงแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2561 – 2565)

ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ระหว่างมหาวิทยาลัย กับ คณะเทคโนโลยีการเกษตร

มหาวิทยาลัย		คณะเทคโนโลยีการเกษตร							
ยุทธศาสตร์	Objective	Key Result	โปรแกรม	ยุทธศาสตร์	Objective	Key Result	โปรแกรม	โครงการ	ตบช.ประกันคุณภาพ
3 นำพองค์กรสู่ความสุขและความมั่นคง	3.3 สร้างรายได้เพื่อการบริหารมหาวิทยาลัยอย่างยั่งยืน	3.3.2 รายได้จากทรัพย์สินทางปัญญา	1. ส่งเสริมการจัดหารายได้จากทรัพย์สินทางปัญญา	3 นำพองค์กรสู่ความสุขและความมั่นคง	3.2 สร้างรายได้เพื่อการบริหารคณะอย่างยั่งยืน	3.2.1 รายได้จากทรัพย์สินทางปัญญา	1. ส่งเสริมการจัดหารายได้จากทรัพย์สินทางปัญญา	ส่งเสริมการจัดทำข้อเสนอโครงการวิจัยเพื่อขอรับการสนับสนุนทุนวิจัยจากภายนอก	คณะ 2.1, 2.1
		3.3.3 หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย	2. ส่งเสริมการจัดหารายได้จากหน่วยงานภายใน			2. ส่งเสริมการจัดหารายได้จากหน่วยงานภายใน	1. รายได้จากผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการจัดการเรียนการสอน	คณะ 5.2	
		3.3.4 หลักสูตรระดับต้นเพื่อจัดหารายได้ระดับคณะ	3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้คณะมีรายได้จากการจัดทำหลักสูตรระดับต้น			3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้คณะมีรายได้จากการจัดทำหลักสูตรระดับต้น	1. โครงการอบรมหลักสูตรระยะสั้นสำหรับบุคคลทั่วไป		

