****

**กองแผนงาน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม**

**แผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**หน่วยงาน**…………….……………………………

**คณะกรรมการ...............................................**

**อนุมัติในคราวประชุมครั้งที่ ......./.......... วันที่.....................**

# คำนำ

 ………………………………………………………………………………………………….…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

……………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

**สารบัญ**

|  |  |
| --- | --- |
| **เรื่อง** | **หน้า** |
| **แผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562** |  |
| **ส่วนที่ 1 บทนำ …………………………………………………………………………………………………………….….** | **0** |
|  หลักการและเหตุผล .................................................................................................................. | 0 |
|  วัตถุประสงค์ ............................................................................................................................. | 0 |
|  กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ............................................................... | 0 |
|  อื่นๆ........................................................................................................................................... | 0 |
| **ส่วนที่ 2 แนวทางการดำเนินงาน** .......................................................................................................... | **0** |
|  นิยาม ....................................................................................................................................... | 0 |
|  แนวทางการดำเนินงาน วิธีปฏิบัติงาน ..................................................................................... | 0 |
|  แผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปี 2562 .................................... | 0 |
|  อื่นๆ............................................................................................................................................ | 0 |
| **ส่วนที่ 3 การนำแผนสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล** ............................................................... | **0** |
|  การนำแผนสู่การปฏิบัติ ............................................................................................................ | 0 |
|  การติดตามและประเมินผล......................................................................................................... | 0 |
|  อื่นๆ............................................................................................................................................. | 0 |
|  |  |
| **ภาคผนวก** |  |
| ………………………………………………………………………………………………………………………………..…………... | 0 |
| ………………………………………………………………………………………………………………………….……………….... | 0 |
| ………………………………………………………………………………………………………………………………….……….... | 0 |

# ส่วนที่ 1

**บทนำ**

**หลักการและเหตุผล**

..........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

**วัตถุประสงค์**

..........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

**อื่นๆ**

........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................ ........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................

**ส่วนที่ 2**

**แนวทางการดำเนินงาน**

**แนวทางการดำเนินงาน**

1. กรณีหน่วยงาน ที่มีรายได้ ให้จัดทำแผนการเพิ่มรายได้และแผนการลดรายจ่าย

................................................................................................................................................................................................................................-ระบุแผน กิจกรรม โครงการ วิธีการดำเนินงาน-............................................

............................................................................................................................................................................

 2) กรณีหน่วยงาน ที่ไม่มีรายได้ ให้จัดทำเฉพาะแผนการลดรายจ่าย

............................................................................................................................................................................ ....................................................-ระบุแผน กิจกรรม โครงการ วิธีการดำเนินงาน-............................................

............................................................................................................................................................................

**นิยาม**

 1) รายได้ หมายถึง รายได้จากการวิจัย การบริการวิชาการ รายได้จากการขายและบริการ รายได้จากหอพัก รายได้จากการบริจาค และดอกเบี้ย เป็นต้น (ไม่รวมรายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา)

 2) แผนการเพิ่มรายได้ หมายถึง แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม ที่แสดงถึงประสิทธิภาพในการแสวงหารายได้ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งต้องระบุแหล่งที่มาของรายได้และสามารถวัดผลในเชิงปริมาณได้

 3) แผนการลดรายจ่าย หมายถึง แผนงาน-โครงการ-กิจกรรม ที่แสดงถึงประสิทธิภาพในการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีภายใต้กรอบงบประมาณของหน่วยงานหลังการโอนเปลี่ยนแปลง ซึ่งต้องมีตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายที่สามารถวัดผลในเชิงปริมาณได้ เช่น เงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานที่บรรลุวัตถุประสงค์ ประสิทธิภาพในการจัดซื้อจัดจ้าง ประสิทธิภาพในการบริหารโครงการ

 4) การมีส่วนร่วมของบุคลากร หมายถึง บุคลากรภายในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการดำเนินการ เช่น การจัดทำแผนการเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย รับทราบเป้าหมายการดำเนินงาน การมีส่วนร่วมในกิจกรรมตามแผนที่กำหนด เป็นต้น

**อื่นๆ**

........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................ ........................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................

**แผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย**

**ยุทธศาสตร์ที่ 1 การจัดหารายได้และพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน**

**เป้าประสงค์ :** การจัดหาทรัพยากรทางการเงินจากแหล่งอื่น นอกเหนือจากงบประมาณแผ่นดินและ

 งบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย

**กลยุทธ์ :** จัดหาแหล่งเงินงบประมาณหรือทุนสนับสนุนจากภายนอก และการบริหารสินทรัพย์

 เพื่อให้เกิดรายได้

**มาตรการ :** 1. การเพิ่มรายได้จากการเปิดสอนหลักสูตรระยะสั้น

 2. การเพิ่มรายได้จากผลงานการสร้างนวัตกรรม งานสร้างสรรค์ สิ่งประดิษฐ์

 3. การจัดรายได้จากการบริการวิชาการ โครงการวิจัย และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

 4. การบริหารทรัพยากรหรือสินทรัพย์มหาวิทยาลัยที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด

**ผลลัพธ์ :** 1. มีรายได้จากการบริการวิชาการ การสร้างนวัตกรรม โครงการวิจัย งานสร้างสรรค์ หรือ

 สิ่งประดิษฐ์ การอบรมหลักสูตรระยะสั้น และกิจกรรมด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

 2. มีรายได้เพิ่มขึ้นจากการบริหารทรัพยากร

**ยุทธศาสตร์ที่ 2 การลดค่าใช้จ่าย**

**เป้าประสงค์ :** สามารถลดรายจ่าย และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงิน

 และงบประมาณ

**กลยุทธ์ :** ส่งเสริมการรใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ

**มาตรการ :** 1. นโยบายและมาตรการประหยัดพลังงาน

 2. ประสิทธิภาพในการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี

**ผลลัพธ์ :** ลดค่าใช้จ่ายได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

**ยุทธศาสตร์ที่ 1 การหาจัดหารายได้และพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน**

**เป้าประสงค์ :** การจัดหาทรัพยากรทางการเงินจากแหล่งอื่น นอกเหนือจากงบประมาณแผ่นดินและ

 งบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **กลยุทธ์** | **มาตรการ** | **ค่าเป้าหมาย** |
| จัดหาแหล่งเงินงบประมาณจากภายนอก และการบริหารสินทรัพย์เพื่อให้เกิดรายได้ | 1. การเพิ่มรายได้จากการเปิดสอนหลักสูตรระยะสั้น | (1) มีรายได้จากหลักสูตรระยะสั้น(ก่อนหักค่าใช้จ่ายจากการลงทะเบียน)  |
| 2. รายได้จากผลงานการสร้างนวัตกรรม งานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์  | (1) มีรายได้เพิ่มขึ้นจากนวัตกรรม หรืองานสร้างสรรค์ หรือ สิ่งประดิษฐ์ **ร้อยละ..................ต่อปี**(2) จำนวนของนวัตกรรม / ผลงาน / งานสร้างสรรค์ /สิ่งประดิษฐ์ ที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา **จำนวน...........** |
|  | 3. การจัดหารายได้จากการบริการวิชาการ โครงการวิจัย และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม | (1) มีรายได้จากการบริการวิชาการ โครงการวิจัย และ การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมเพิ่มขึ้น จากปีที่ผ่านมา **ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5** |
|  | 4. รายได้จากการบริหารทรัพยากรหรือสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด แสวงหาแนวทางการเพิ่มพูนรายได้เชิงรุกและจัดระบบอย่างจริงจัง | (1) มีรายได้จากการจัดเก็บรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา **ไม่น้อยกว่าร้อยละ 2**  |
|  | 5. อื่นๆ................................ | 5. อื่นๆ................................ |

**ยุทธศาสตร์ที่ 2 การลดค่าใช้จ่าย**

**เป้าประสงค์ :** ความสามารถลดรายจ่าย และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงิน

 และงบประมาณ

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **กลยุทธ์** | **มาตรการ** | **ค่าเป้าหมาย** |
| ส่งเสริมให้มีการใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ | 1. นโยบายและมาตรการประหยัดพลังงาน | (1) มีกิจกรรม/โครงการสนับสนุนการลดรายจ่าย ในรอบปีงบประมาณ 2562 **อย่างน้อยจำนวน 3 กิจกรรม**(2) มีจำนวนกิจกรรม/โครงการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมาโดยไม่ใช้งบประมาณแต่คงไว้ซึ่งประสิทธิภาพ **จำนวน.............**กิจกรรม |
|  | 2. ประสิทธิภาพในการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี | (1) ร้อยละผลเบิกจ่ายปี 2562 ที่ลดลงไม่น้อยกว่า **ร้อยละ.............**ของผลเบิกจ่ายในปี 2561 |
|  |  | (2) ผลการเบิกจ่ายงบดำเนินงานลดลงไม่**น้อยกว่าร้อยละ 3** จากปีที่ผ่านมา |
|  |  | (3) เงินเหลือจ่ายจากการจัดซื้อ จัดจ้าง ปี 2562 **ร้อยละ ...............** 3.1 เงินเหลือจ่ายจากค่าจ้างเหมาบริการ ปี 2562 **ร้อยละ ...............** 3.2 เงินเหลือจ่ายจากงบลงทุน ปี 2562 **ร้อยละ ...............** |
|  |  | (4) ผลการเบิกจ่ายวัสดุสิ้นเปลือง ลดลงจากปีที่ผ่านมา**ร้อยละ 2** 4.1 การเบิกจ่ายกระดาษ ลดลงจากปี 2561  4.2 การเบิกจ่ายวัสดุสำนักงาน ลดลงจากปี 2561  4.3 การเบิกจ่ายวัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่นลดลงจากปี 2561  |
|  | 3. อื่นๆ............................ | 3. อื่นๆ............................ |

**ส่วนที่ 3**

**การนำแผนสู่การปฏิบัติ และการติดตามประเมินผล**

**การนำแผนสู่การปฏิบัติ**

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ............................................................................................................................................................................

**การติดตามประเมินผล**

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ............................................................................................................................................................................

**อื่นๆ**

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ............................................................................................................................................................................

............................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ............................................................................................................................................................................

**ปฏิทินการดำเนินงานการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

**มหาวิทยาลัยมหาสารคาม**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **วัน เดือน ปี** | **กิจกรรม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| พฤศจิกายน 2561 | มหาวิทยาลัยมอบหมายและผู้รับผิดชอบ ตัวชี้วัดระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 | กองแผนงาน |
|  | เสนอรายชื่อแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดฯ | กองแผนงาน |
| ธันวาคม 2561 | แจ้งเวียนคำสั่งมหาวิทยาลัย เรื่องการ แต่งตั้งคณะทำงานตัวชี้วัด ระดับความสำเร็จในการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 | กองแผนงาน |
| มกราคม 2562 | คณะทำงานประชุม หารือแนวทางการดำเนินงานในการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ(กองแผนงาน) |
| มกราคม 2562 | จัดทำแผนการดำเนินงาน การจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ  (กองแผนงาน) |
|  | ประชุมชี้แจงนโยบาย แนวทางการดำเนินงานตัวชี้วัดฯ แผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ระดับคณะหน่วยงาน | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน) |
| กุมภาพันธ์ 2562  | จัดทำแผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ผ่านความเห็นชอบที่ประชุม และผู้บริหารของคณะ / หน่วยงาน  | คณะ /หน่วยงาน |
|  | นำเสนอแผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ของคณะ หน่วยงานที่ผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหาร เสนอต่ออธิการบดี | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน) |
| มีนาคม 2562 | กำกับติดตามความก้าวหน้าผลดำเนินงาน ตัวชี้วัดฯ การจัดทำแผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ระดับ คณะหน่วยงาน รอบ 6 เดือน และรายงานต่อผู้บริหาร | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน)คณะ /หน่วยงาน |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **วัน เดือน ปี** | **กิจกรรม** | **ผู้รับผิดชอบ** |
| เมษายน 2562  | รายงานผลการดำเนินงานตัวชี้วัดฯ รอบ 6 เดือน เสนอต่อผู้บริหารมหาวิทยาลัย | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน) |
| มิถุนายน 2562 | กำกับติดตามความก้าวหน้าผลดำเนินงาน ตัวชี้วัดฯ การจัดทำแผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ระดับคณะ หน่วยงาน รอบ 9 เดือน และรายงานต่อผู้บริหาร | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน)คณะ /หน่วยงาน |
| กรกฎาคม 2562 | รายงานผลการดำเนินงานตัวชี้วัดฯ รอบ 9 เดือน เสนอต่อผู้บริหารมหาวิทยาลัย | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน) |
| สิงหาคม 2562 | กำกับติดตามความก้าวหน้าผลดำเนินงาน ตัวชี้วัดฯ การจัดทำแผนเพิ่มรายได้ลดรายจ่าย ระดับคณะ หน่วยงาน รอบ 12 เดือน และรายงานต่อผู้บริหาร | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน)คณะ /หน่วยงาน |
| กันยายน 2562 | รายงานผลการดำเนินงานตัวชี้วัดฯ รอบ 12 เดือน เสนอต่อผู้บริหารมหาวิทยาลัย | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน) |
|  | จัดทำสรุปผลการดำเนินงานการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามรูปแบบที่มหาวิทยาลัยกำหนด และรายงานผู้บริหาร คณะ หน่วยงาน และเสนอต่ออธิการบดี | คณะ /หน่วยงาน |
| ตุลาคม 2562 | รวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงานของคณะ หน่วยงาน และ สรุปรายงานผลการดำเนินงานการจัดทำแผนเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เสนอต่ออธิการบดี | คณะทำงานตัวชี้วัดฯ (กองแผนงาน) |