



## แผนกลยุทธ์ทางการเงินคณะนิติศาสตร์ ระยะ 5 ปี

พ.ศ. 2560-2564

แผนกลยุทธ์ทางการเงินฉบับนี้ได้รับความเห็นชอบจาก

ที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะนิติศาสตร์

ในการประชุมครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2559

## คำนำ

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินคณะนิติศาสตร์ ระยะ 5 ปี พ.ศ. 2560-2564 มีความสำคัญต่อการวางแผนบริหารและจัดการงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดประโยชน์คุ้มค่ามากที่สุด รวมทั้งใช้กำหนดกรอบการจัดสรรงบประมาณและการลงทุนด้านทรัพยากร การจัดการศึกษา การวิจัยและพัฒนาให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพอันจะนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถของนักศึกษา บัณฑิตและศิษย์เก่าคณะนิติศาสตร์ รองรับความท้าทายและการเปลี่ยนแปลงของบริบทโลกเพื่อให้สามารถคาดการณ์สถานการณ์มองเชิงรุกไปข้างหน้าและมีความยืดหยุ่นต่อการเปลี่ยนแปลงมากขึ้น

งานนโยบายและแผนร่วมกับงานการเงินและบัญชี  
คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

## สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 ข้อมูลพื้นฐานและข้อมูลด้านการเงิน	
1.ข้อมูลพื้นฐานคณะนิติศาสตร์	1
2.การวิเคราะห์สถานะแวดล้อม ทางด้านการเงินและงบประมาณ	2
3.การวิเคราะห์จุดคุ้มทุน	3
ส่วนที่ 2 แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	
1.หลักการและเหตุผล	4
2.วิสัยทัศน์ทางการเงิน	4
4.เป้าประสงค์ทางการเงิน	4
5.กลยุทธ์ทางการเงิน	4
6.มาตรการทางการเงิน	5
7.ความสอดคล้องของวิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ และมาตรการทางการเงิน	9
ส่วนที่ 3 ทิศทางการบริหารการเงินและงบประมาณ	
1.แหล่งที่มาของเงินและงบประมาณ	10
2.แนวทางการจัดหารายได้	10
3.แผนการรับนักศึกษา	11
4. แนวโน้มการใช้จ่ายงบประมาณ	11
5.ประมาณการรายรับและรายจ่าย	12
6.แนวทางการประหยัดงบประมาณ	13
7.แนวทางการบริหารงบประมาณ (เกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ)	13
เอกสารอ้างอิง	15

## ส่วนที่ 1

### ข้อมูลพื้นฐานและข้อมูลด้านการเงิน

#### 1. ข้อมูลพื้นฐานคณะนิติศาสตร์

##### 1.1 สถานภาพปัจจุบัน

มหาวิทยาลัยอุบลราชธานีตั้งขึ้นเมื่อ พ.ศ. 2533 ระยะแรกมุ่งผลิตบัณฑิตทางวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแต่เพียงอย่างเดียว ต่อมาจึงได้มีการเปิดสอนทางสังคมศาสตร์และได้จัดตั้งคณะศิลปศาสตร์และคณะบริหารศาสตร์ขึ้นเพื่อผลิตบัณฑิตทางสังคมศาสตร์ หลังจากนั้นได้มีแผนที่จะเปิดการเรียนการสอนสาขานิติศาสตร์ในปี พ.ศ. 2547 จึงให้จัดตั้ง “โครงการจัดตั้งคณะนิติศาสตร์” เพื่อรับผิดชอบดำเนินงานให้มีคณะนิติศาสตร์

ต่อมามหาวิทยาลัยเห็นความจำเป็นในการจัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐศาสตร์ เพิ่มขึ้น จึงได้เปลี่ยนแปลงชื่อโครงการฯ เป็น “โครงการจัดตั้งคณะนิติศาสตร์และรัฐศาสตร์” และในปี 2548 สภามหาวิทยาลัยอุบลราชธานี จึงได้มีมติให้จัดตั้ง “คณะนิติศาสตร์และรัฐศาสตร์” ขึ้นเป็นส่วนงานในกำกับของมหาวิทยาลัย

จนกระทั่งในเดือนกันยายน 2549 สภามหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ได้ให้ความเห็นชอบในการแยกคณะนิติศาสตร์และรัฐศาสตร์ออกเป็น 2 คณะ คือ “คณะนิติศาสตร์” คณะหนึ่งและอีกคณะหนึ่งคือ “คณะรัฐศาสตร์” คณะนิติศาสตร์จึงเป็นคณะที่มุ่งผลิตบัณฑิตทางด้านกฎหมาย สร้างองค์ความรู้ทางกฎหมาย บริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมจนถึงปัจจุบัน

##### ๑.๒ ปรัชญา

คุณภาพ คุณธรรม นำสังคม

##### ๑.๓ วิสัยทัศน์

คณะนิติศาสตร์เป็นโรงเรียนกฎหมายชั้นนำในอนุภูมิภาคลุ่มน้ำโขง

##### ๑.๔ พันธกิจ

๑.ผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพมาตรฐานมีภาวะผู้นำ มุ่งมั่นสร้างคามยุติธรรมยึดมั่นในคุณธรรมและเคารพต่อหลักนิติรัฐและหลักนิติธรรม

๒.สร้างองค์ความรู้ และประยุกต์ใช้ความรู้ด้านกฎหมายเชิงบูรณาการ เพื่อพัฒนาท้องถิ่น สังคมและอนุภูมิภาคลุ่มน้ำโขงอย่างเป็นธรรมและยั่งยืน

๓.เผยแพร่องค์ความรู้และให้ความช่วยเหลือประชาชนทางกฎหมายให้ได้รับความเป็นธรรมทั้งเสริมสร้างวัฒนธรรมประชาธิปไตยและธรรมาภิบาลให้เป็นส่วนหนึ่งของวิถีชีวิต

๔.ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมด้านการสร้างความเข้าใจในวัฒนธรรมที่หลากหลายของอนุภูมิภาคลุ่มน้ำโขงและการเข้าร่วมในการดำเนินกิจกรรม เสริมสร้าง ทำนุบำรุง อนุรักษ์ พัฒนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น

#### 2. การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ทางด้านการเงินและงบประมาณ

จุดแข็ง(Strengths)	จุดอ่อน(weaknesses)
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. มีการเบิกจ่ายตามระเบียบของกรมบัญชีกลางและข้อกำหนด</li> <li>2. มีระบบและกลไกในการกำกับ ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนงานโครงการต่าง ๆ</li> <li>3. มีการบริหารจัดการงบประมาณที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ขาดแผนการจัดการรายได้ที่ต่อเนื่อง</li> <li>2. ขาดการนำแผนกลยุทธ์ทางการเงินไปปฏิบัติใช้อย่างเป็นรูปธรรม</li> <li>3. การดำเนินงานโครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาในแผนงานของงบประมาณ</li> <li>4. การดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามแผนงบประมาณประจำปีที่ได้ดำเนินการแล้ว แต่ยังขาดการวิเคราะห์ความคุ้มค่าในการใช้จ่ายเงิน</li> <li>5. ผู้บริหารขาดประสบการณ์ด้านการเงินและงบประมาณ</li> </ol>
อุปสรรค(Threats)	โอกาส(Opportunities)
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. สาขาวิชานิติศาสตร์มีคู่แข่งเพิ่มขึ้นทั้งในพื้นที่และนอกพื้นที่</li> <li>2. มหาวิทยาลัยยังไม่กำหนดระเบียบ แนวปฏิบัติทางด้านการเงินที่ยืดหยุ่นเพียงพอสำหรับคณะสำหรับคณะที่เป็นหน่วยงานภายใน</li> <li>3. นโยบายของรัฐบาลลดการผลิตบัณฑิตด้านสังคมศาสตร์</li> <li>4. ได้รับความจัดสรรงบประมาณแผ่นดินลดลง</li> <li>5. จำนวนประชากรวัยศึกษาลดลง</li> <li>6. มีการจัดสรรค่าธรรมเนียมนการศึกษาล่าช้า</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. เป็นหน่วยงานที่ตั้งอยู่ในท้องถิ่นและอนุภูมิภาคผู้นำโขงตอนใต้ที่สามารถให้บริการทางวิชาการได้</li> <li>2. องค์กรของรัฐมีนโยบายให้ผู้สอบรับราชการต้องมีความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ</li> <li>3. มีงบประมาณสนับสนุนจากหน่วยงานภายในและภายนอกด้านวิจัย</li> </ol>

### 3. การวิเคราะห์จุดคุ้มทุน ปีงบประมาณ 2560-2564

	2560	2561	2562	2563	2564
ต้นทุนคงที่	14,402,545	14,846,457	15,664,340	16,522,592	17,432,044
ต้นทุนผันแปร	8,075,685	7,616,816	7,886,614	8,198,043	8,535,025
จำนวนนักศึกษา	1,134	1,132	1,200	1,200	1,200
รายรับ	26,123,120	26,766,610	31,190,000	31,190,000	31,190,000
รายรับ/หน่วย	23,036	23,645	25,992	25,992	25,992
ต้นทุนคงที่/หน่วย	12,701	13,115	13,054	13,769	14,527
ต้นทุนผันแปร/หน่วย	7,121	6,729	6,572	6,832	7,113
จุดคุ้มทุนต่อหน่วย 4 ปี	1,037	713	806.63	862.35	923.35
จุดคุ้มทุนต่อหน่วย	259	178	202	216	231

จากตารางข้างต้น พบว่า

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ปีการศึกษา 2559) หลักสูตรนิติศาสตรบัณฑิตจะต้องรับนักศึกษา จำนวน 259 คน จึงจะคุ้มทุน ซึ่งต่ำกว่าแผนรับนักศึกษาที่กำหนดไว้ 400 คน อยู่ 141 คน (ร้อยละ 35.50) วิเคราะห์ได้ว่า คณะนิติศาสตร์มีรายรับเพียงพอต่อการบริหารจัดการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ปีการศึกษา 2560) หลักสูตรนิติศาสตรบัณฑิต จะต้องรับนักศึกษา จำนวน 178 คน จึงจะคุ้มทุน ซึ่งต่ำกว่าแผนรับนักศึกษาที่กำหนดไว้ 400 คน จำนวน 222 คน (ร้อยละ 55.50) วิเคราะห์ได้ว่า คณะนิติศาสตร์มีรายรับเพียงพอต่อการบริหารจัดการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ปีการศึกษา 2561) หลักสูตรนิติศาสตรบัณฑิต จะต้องรับนักศึกษา จำนวน 202 คน จึงจะคุ้มทุน ซึ่งต่ำกว่าแผนรับนักศึกษาที่กำหนดไว้ 400 คน จำนวน 198 คน (ร้อยละ 49.50) วิเคราะห์ได้ว่า คณะนิติศาสตร์มีรายรับเพียงพอต่อการบริหารจัดการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ปีการศึกษา 2562) หลักสูตรนิติศาสตรบัณฑิต จะต้องรับนักศึกษา จำนวน 216 คน จึงจะคุ้มทุน ซึ่งต่ำกว่าแผนรับนักศึกษาที่กำหนดไว้ 400 คน จำนวน 184 คน (ร้อยละ 46) วิเคราะห์ได้ว่า คณะนิติศาสตร์มีรายรับเพียงพอต่อการบริหารจัดการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ปีการศึกษา 2563) หลักสูตรนิติศาสตรบัณฑิต จะต้องรับนักศึกษา จำนวน 231 คน ซึ่งต่ำกว่าแผนรับนักศึกษาที่กำหนดไว้ 400 คน จำนวน 169 คน (ร้อยละ 42.25) วิเคราะห์ได้ว่า คณะนิติศาสตร์มีรายรับเพียงพอต่อการบริหารจัดการ

## ส่วนที่ 2

### แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

#### 1. หลักการและเหตุผล

การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 – 2564 ได้จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารการเงินและงบประมาณรายรับ – รายจ่าย เงินรายได้คณะนิติศาสตร์และเงินกองทุนส่งเสริมและพัฒนาการผลิตบัณฑิตคณะนิติศาสตร์ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และเป็นเครื่องมือสำคัญในการเชื่อมโยงการบริหารงบประมาณกับแผนกลยุทธ์คณะนิติศาสตร์ ในระหว่างปี พ.ศ. 2560 – 2564 โดยแผนกลยุทธ์ทางการเงินคณะนิติศาสตร์นี้ สามารถใช้เป็นกรอบทิศทางให้คณะนิติศาสตร์ได้นำเป็นแนวทางดังกล่าวไปปฏิบัติให้บรรลุผลได้ตามพันธกิจ

#### 2. วิสัยทัศน์ทางการเงิน

คณะนิติศาสตร์มุ่งจัดหารายได้ ลดรายจ่าย และบริหารจัดการด้านการเงินภายใต้หลักธรรมาภิบาล (รายได้ดี มีธรรมาภิบาล ประสานประโยชน์)

#### 3. ยุทธศาสตร์ทางการเงิน

1. การบริหารงบประมาณด้านการจัดหาเงินและการจัดสรรเงิน เพื่อสนับสนุนกิจกรรมตามภารกิจหลักของคณะ
2. การบริหารการเงินและงบประมาณเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ในการดำเนินการตามระบบและกลไกบริหารงบประมาณ เพื่อสนับสนุนภารกิจและแผนยุทธศาสตร์ของคณะให้เกิดประโยชน์สูงสุด
3. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการฐานข้อมูลทางการเงินให้เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจ

#### 4. เป้าประสงค์ทางการเงิน

1. จัดหารายได้เพิ่มขึ้น และจัดสรรเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมตามภารกิจหลักของคณะให้เพิ่มมากขึ้น
2. การบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้
3. การใช้จ่ายงบประมาณและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

#### 5. กลยุทธ์ทางการเงิน

1. ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อหารายได้ หรือจัดหารายได้จากแหล่งเงินทุนอื่น
2. บริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณที่โปร่งใส และตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล
3. บริหารจัดการการใช้งบประมาณและทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด

6.มาตรการทางการเงิน

กลยุทธ์ที่ 1 ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อหารายได้ หรือจัดหารายได้จากแหล่งทุนอื่น

มาตรการ	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	ค่าเป้าหมาย					แนวคิดโครงการ
			2560	2561	2562	2563	2564	
1. บริหารและจัดการงานรับนักศึกษาเข้าให้เป็นไปตามแผนการรับนักศึกษา	จำนวนนักศึกษาใหม่เทียบตามแผนรับ	ร้อยละ	80	85	85	90	90	1. โครงการแนะแนวเชิงรุก 2. โครงการค่ายเยาวชนพิทักษ์สิทธิ์
	จำนวนนักศึกษาหัว จริง/ปีการศึกษา	คน	80	80	85	85	85	
	จำนวนนักศึกษา ตกออก	ร้อยละ	10	8	6	5	5	
2. แสวงหารายได้ที่หลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของนักศึกษาประชาชนชุมชน ท้องถิ่นและอนุภูมิภาคลุ่มน้ำโขงให้ทันต่อความเปลี่ยนแปลงของโลก	อัตราการเพิ่มของ รายรับ/ปี	ร้อยละ	15	15	20	20	25	1. เปิดวิชาเลือกเสรี วิชาศึกษาทั่วไป วิชาโท สำหรับศึกษานอกคณะ 2. จัดหลักสูตรอบรมกฎหมาย ระยะสั้น 3. จัดหาแหล่งทุนการศึกษาจาก ภายนอก 4. จัดหาแหล่งทุนวิจัยจาก ภายนอก 5. เปิดหลักสูตรภาคนอกเวลา ราชการ(ภาคปกติ) 6. แสวงหาประโยชน์จากทรัพย์สิน ทางปัญญา



มาตรการ	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	ค่าเป้าหมาย					แนวคิดโครงการ
			2560	2561	2562	2563	2564	
3. ประชาสัมพันธ์เชิงรุกอย่างมีประสิทธิภาพและเข้าถึงประชาชน ชุมชนท้องถิ่นและอนุภูมิภาคุ่มแม่น้ำโขงเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ของคณะนิติศาสตร์ให้เป็นที่ยอมรับอย่างยั่งยืน	จำนวนนักศึกษาตามแผน	ร้อยละ	100	100	100	100	100	<p>1. โครงการแนะแนวการศึกษาเชิงรุก</p> <p>กลุ่มเป้าหมายโรงเรียนมัธยม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โรงเรียนประจำจังหวัดขนาดใหญ่</li> <li>- โรงเรียนในเขตรับผิดชอบของม.อบ.</li> </ul> <p>2. โครงการบริการวิชาการทางกฎหมายแก่นักศึกษา</p> <p>กลุ่มเป้าหมายโรงเรียนมัธยม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โรงเรียนประจำจังหวัดขนาดใหญ่</li> <li>- โรงเรียนในเขตรับผิดชอบของม.อบ.</li> </ul> <p>3. โครงการส่งเสริมภาพลักษณ์คณะนิติศาสตร์</p>

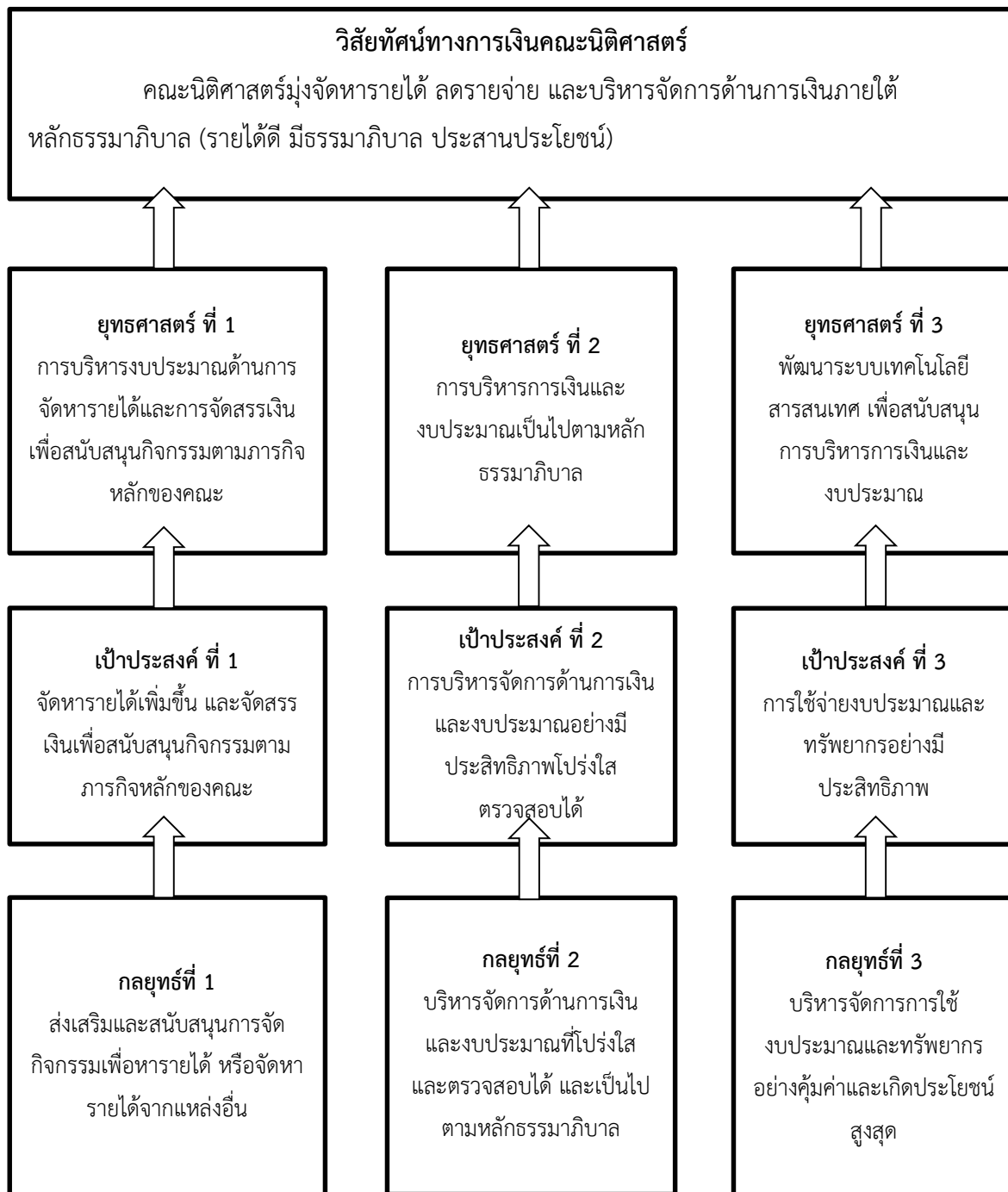
กลยุทธ์ที่ 2 บริหารและจัดการด้านการเงินและงบประมาณที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล

มาตรการ	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย					แนวคิดโครงการ
			2560	2561	2562	2563	2564	
1. สร้างแนวทางในการจัดสรรงบประมาณตามความเหมาะสมสอดคล้องตามวิสัยทัศน์พันธกิจของคณะ	แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	เล่ม	1	1	1	1	1	
2. สนับสนุนให้มีระบบและกระบวนการในการติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	ผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	ร้อยละ	80	80	80	80	80	1. โครงการส่งเสริมการใช้งานระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง มีประสิทธิภาพและตรวจสอบได้ 2. โครงการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ
3. สนับสนุนส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎ ระเบียบฯ และรายงานทางการเงินและงบประมาณที่ถูกต้องและนำไปปฏิบัติใช้ได้จริง	ความรู้ความเข้าใจเพิ่มขึ้น	ร้อยละ	80	85	85	90	90	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนทักษะความรู้ความเข้าใจด้านการเงินและงบประมาณ : 1. กลุ่มผู้บริหาร 2. กลุ่มบุคลากรทุกคน 3. นักวิชาการเงินและบัญชี นักวิชาการพัสดุ

กลยุทธ์ที่ 3 บริหารจัดการการใช้งบประมาณและทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด

มาตรการ	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	ค่าเป้าหมาย					แนวคิดโครงการ
			2560	2561	2562	2563	2564	
1. สร้างระบบกลไกและจัดการทรัพยากรในการบริหารจัดการเพื่อเตรียมพร้อมในการแสวงหารายได้จากการจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและอื่นๆที่เกี่ยวข้อง	ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อจัดจ้าง  ลดลง	ร้อยละ	50	55	60	65	70	1. โครงการลดโลกร้อน เช่น ลดการใช้กระดาษเพิ่มการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศการบริหาร ฯลฯ 2. SMART OFFICE 3. โครงการรณรงค์ ตระหนักรู้ในการใช้ทรัพยากรตามความจำเป็นและเหมาะสม

7. ความสอดคล้องของวิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ และมาตรการทางการเงิน



## ส่วนที่ ๓

### แนวทางการบริหารงบประมาณ

#### แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

##### 3.1 แหล่งที่มาของเงินและงบประมาณ

คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนการดำเนินการบริหารจัดการคณะนิติศาสตร์ ดังต่อไปนี้

1. **งบประมาณแผ่นดิน** คณะได้รับเงินจัดสรรเงินงบประมาณแผ่นดิน ประเภทเงินอุดหนุน ในส่วนของงบดำเนินงาน (ค่าใช้สอยและค่าวัสดุ) นอกจากนี้คณะยังได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณแผ่นดิน ประเภทเงินอุดหนุน ได้แก่ บริการวิชาการแก่ชุมชน ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการวิจัย รวมทั้งเงินสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอก

2. **งบประมาณเงินรายได้** มหาวิทยาลัยได้จัดสรรเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาเพื่อเป็นเงินรายได้เงินกองทุนส่งเสริมและพัฒนาการผลิตบัณฑิตคณะนิติศาสตร์ (กองทุน 13) เกณฑ์การจัดสรรงบประมาณลักษณะเหมาจ่าย เริ่มใช้ปี พ.ศ. 2558 เป็นการจัดสรรงบประมาณแบบค่าเทอมเหมาจ่ายต่อหัวนักศึกษา โครงการปกติคณะนิติศาสตร์ 17,500 บาท/คน/ภาคการศึกษา หักให้ มหาวิทยาลัย 4,000 บาท/คน และจัดสรรหัก 10% เข้าเงินกองทุนสำรองฯ และคณะหักค่าใช้จ่ายให้วิชาศึกษาทั่วไปนอกคณะ รายวิชาบรรยาย 150 บาท/หน่วยกิต/คน รายวิชาปฏิบัติ 300 บาท/หน่วยกิต/คน

3. **รายรับจากเงินอุดหนุนงานวิจัย**

4. **รายรับจากการให้บริการวิชาการแก่ชุมชนและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม**

5. **รายรับจากการบริจาค**

6. **รายรับจากการให้ความร่วมมือกันระหว่างหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน**

7. **รายรับจากเงินผลประโยชน์อื่นๆ**

##### 3.2 แนวทางการจัดหารายได้

1. **เปิดวิชาเลือกเสรี** วิชาศึกษาทั่วไป วิชาโท สำหรับนักศึกษานอกคณะ

2. **จัดหลักสูตรอบรมกฎหมายระยะสั้น** ที่ตรงตามความสนใจของกลุ่มเป้าหมายและประชาคมท้องถิ่น

3. **จัดหาแหล่งทุนการศึกษาจากภายนอก**

4. **จัดหาแหล่งทุนวิจัยจากภายนอก**

5. **เปิดหลักสูตรภาคนอกเวลาราชการ**(ภาคปกติ)

6. **ร่วมทำกิจกรรม CSR** กับองค์กรเอกชน

7. **เปิดหลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษา**

8. **แสวงหาประโยชน์จากทรัพย์สินทางปัญญา** เช่น การผลิตหนังสือ ตำรา เป็นต้น

### 3.3 แผนการรับนักศึกษาและผู้สำเร็จการศึกษาในระยะเวลา 5 ปี พ.ศ. 2560-2564

รายการ	ปีงบประมาณ				
	2560	2561	2562	2563	2564
แผนการรับนักศึกษา : ปีการศึกษา	2559	2560	2561	2562	2563
- ชั้นปีที่ 1	400	400	400	400	400
- ชั้นปีที่ 2		400	400	400	400
- ชั้นปีที่ 3			400	400	400
- ชั้นปีที่ 4				400	400
รวมจำนวนนักศึกษา	400	800	1,200	1,600	1,600
จำนวนบัณฑิต ที่คาดว่าจะสำเร็จการศึกษา	280	300	320	340	340
ร้อยละ	70	75	80	85	85

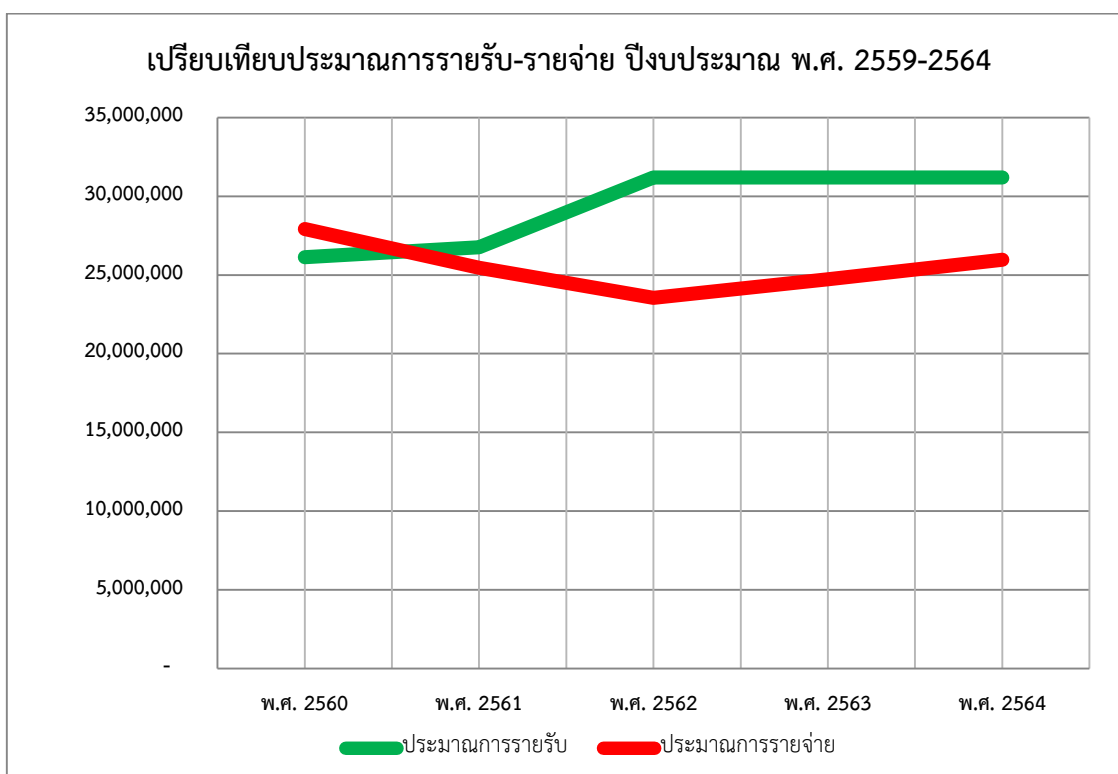
### 3.4 แนวโน้มการใช้จ่ายงบประมาณ (ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560-2564)

รายจ่าย	2560	2561	2562	2563	2564
รายจ่ายประจำ					
งบบุคลากร					
- เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	13,698,520	14,019,633	14,804,958	15,637,403	16,519,794
งบดำเนินงาน					
- ค่าตอบแทน	801,412	830,015	836,353	843,143	850,425
- ค่าใช้สอย	1,248,711	1,104,024	1,108,482	1,145,290	1,170,350
- ค่าวัสดุ	777,270	444,000	470,000	482,000	505,000
- ค่าสาธารณูปโภค	687,882	714,400	694,400	674,400	664,400
งบลงทุน					
- ค่าก่อสร้าง	5,443,432	3,000,000	-	-	-
- ค่าครุภัณฑ์	510,910	360,000	396,000	435,600	479,160
งบบริหารจัดการกลยุทธ์ 1-7	4,753,525	499,120	524,076	550,279	577,793
รวมประมาณการรายจ่าย	27,921,662	25,463,272	23,550,954	24,720,635	25,967,068

3.5 ประมาณการรายรับ-รายจ่ายงบประมาณเงินรายได้คณะนิติศาสตร์ ในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 – 2564

ปีงบประมาณ	ประมาณการรายรับ	ประมาณการรายจ่าย	ส่วนต่าง
พ.ศ. 2560	26,123,120	27,921,662.11	(1,798,5421)
พ.ศ. 2561	26,766,610	25,463,272.37	1,303,338
พ.ศ. 2562	31,190,000	23,550,953.71	7,639,046
พ.ศ. 2563	31,190,000	24,720,634.75	6,469,365
พ.ศ. 2564	31,190,000	25,967,068.21	5,222,932

ตารางแสดงการเปรียบเทียบประมาณการรายรับ-รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560-2564



### 3.6 แนวทางการประหยัดงบประมาณรายจ่าย

1. คณะมีนโยบายประหยัดงบประมาณด้านสาธารณูปโภค เช่น กำหนดเวลาเปิด-ปิดเครื่องปรับอากาศ กำหนดเวลาการเปิด-ปิดอาคาร
2. คณะมีนโยบายประหยัดงบประมาณ โดยกำหนดอัตราค่าใช้จ่าย สำหรับค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม สำหรับการจัดประชุมและการดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เป็นอัตราเดียวกัน
3. คณะมีแนวทางในการอนุมัติการเดินทางไปราชการ ฝึกอบรม/สัมมนา ของบุคลากร โดยมุ่งเน้นการฝึกอบรม/สัมมนาในส่วนที่เป็นประโยชน์กับงานและองค์กร

### 3.7 แนวทางการบริหารงบประมาณ (เกณฑ์ในการจัดสรรงบประมาณ)

คณะมีเกณฑ์ในการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามจำนวนยอดประมาณการรายรับ ดังนี้

1. จัดสรรงบประมาณที่จำเป็นและต้องดำเนินการ คือจัดสรรงบประมาณให้รายจ่ายประจำ ได้แก่ งบบุคลากร ได้แก่ค่าเงินเดือน/ค่าจ้างของบุคลากรคณะนิติศาสตร์ งบดำเนินงาน งบลงทุน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของยอดประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้
2. จัดสรรงบประมาณตามกลยุทธ์ ร้อยละ 14 ของยอดประมาณการรายรับในแต่ละปีงบประมาณ มีกรอบจัดสรรงบประมาณแยกรายกลยุทธ์จากงบประมาณร้อยละ 14 เทียบเป็นร้อยละ 100 ดังนี้

กลยุทธ์	ร้อยละการจัดสรร				
	2560	2561	2562	2563	2564
กลยุทธ์ที่ 1 สร้างบัณฑิตทางกฎหมายที่มีคุณภาพ มีความเป็นเลิศทางวิชาการและสมรรถนะตามมาตรฐานของวิชาชีพ มีความคิดสร้างสรรค์ มีความพร้อมในการทำงานเป็นที่ยอมรับทั้งในระดับชาติและในอนุภูมิภาค กลุ่มน้ำโขง มีความเป็นผู้นำ มีคุณธรรม จริยธรรม ใฝ่รู้ สามารถทำงานเป็นทีมและพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และดำรงชีพในศตวรรษที่ 21 ได้อย่างมีความสุข	35	35	35	35	35
กลยุทธ์ที่ 2 สร้างองค์ความรู้ และประยุกต์ใช้ความรู้ ด้านกฎหมายเชิงบูรณาการ เพื่อพัฒนาท้องถิ่น สังคม และอนุภูมิภาคกลุ่มน้ำโขงอย่างเป็นธรรมและยั่งยืน	15	15	15	15	15
กลยุทธ์ที่ 3 ถ่ายทอดองค์ความรู้ทางกฎหมายหลัก นิติรัฐ นิติธรรมและวัฒนธรรมประชาธิปไตยสู่ชุมชน ท้องถิ่น สังคมและอนุภูมิภาคกลุ่มน้ำโขงเพื่อให้สามารถอยู่ร่วมกันอย่างสันติ เป็นธรรมและยั่งยืน	3	3	3	3	3



กลยุทธ์	ร้อยละการจัดสรร				
	2560	2561	2562	2563	2564
กลยุทธ์ที่ 4 อนุรักษ์ สืบสาน ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมไทยและภูมิปัญญาท้องถิ่นอีสานโดยใช้กฎหมายเป็นสื่อ	2	2	2	2	2
กลยุทธ์ที่ 5 บริหารจัดการภายใต้หลักธรรมาภิบาลสามารถปรับตัวให้ทันกับพลวัตทางเศรษฐกิจ สังคม การเมือง สร้างสภาพแวดล้อมและวัฒนธรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิต และให้เป็นมาตรฐานสากล	15	15	15	15	15
กลยุทธ์ที่ 6 พัฒนาบุคลากรคณะให้สามารถทำงานเต็มศักยภาพ เพิ่มทักษะการทำงานที่หลากหลาย และทำงานอย่างมีความสุข	20	20	20	20	20
กลยุทธ์ที่ 7 นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารและการบริการการศึกษา	10	10	10	10	10
<b>รวมกลยุทธ์ที่ 1-7</b>	100	100	100	100	100

## เอกสารอ้างอิง

แผนพัฒนาการศึกษาแห่งชาติ ระยะที่ 11 (พ.ศ. 2555-2559)

แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)

แผนกลยุทธ์คณะนิติศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2560-2564)

แผนกลยุทธ์ทางการเงินมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี (พ.ศ. 2560-2564)

แผนกลยุทธ์ทางการเงินคณะนิติศาสตร์ พ.ศ. 2557-2559