



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

คำนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครเป็นสถาบันอุดมศึกษาเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามวัตถุประสงค์ในมาตรา 7 และภาระหน้าที่ในมาตรา 8 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 และมีพันธกิจหลักของการเป็นสถาบันอุดมศึกษา 4 ประการ ได้แก่ การผลิตบัณฑิต การวิจัย การให้บริการวิชาการแก่สังคม และการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม การดำเนินงานตามพันธกิจหลักดังกล่าวต้องอาศัยการเงินและงบประมาณเพื่อเป็นพลังกลไกในการขับเคลื่อนการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2566-2570 และแผนกลยุทธ์ทางการเงินระยะ 5 ปี พ.ศ. 2566-2570 โดยมีแผนงานและแผนเงินเป็นกรอบแนวทางเพื่อเป็นกลไกไปสู่เป้าหมายตามปรัชญาและวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย

ทั้งนี้ แผนเงินมหาวิทยาลัยมีกลยุทธ์ที่สำคัญโดยจัดทำในรูปแผนกลยุทธ์ทางการเงินเป็นกรอบแนวทางการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร มีการวิเคราะห์สถานภาพทางการเงิน มีวิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย มีแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน นโยบายการจัดสรรงบประมาณประจำปี รวมทั้งมีการบริหารและติดตามงบประมาณ แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และมีมาตรการติดตามงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

สารบัญ

หน้า

คำนำ.....	ก
สารบัญ.....	ข
สารบัญภาพ.....	ค
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	1
1. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2567	2
2. การวิเคราะห์สถานภาพทางการเงิน	3
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน	4
4. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ	7
5. การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	11
6. การบริหารและติดตามงบประมาณ	25
7. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ	26
8. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	28
9. มาตรการติดตามงบประมาณ	28
10. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม	31
11. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	31

สารบัญภาพ

หน้า

ภาพที่

- 1 แสดงความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2567..... 5
- 2 การจัดทำของงบประมาณเงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567..... 8
- 3 มาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567..... 30

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครมีการขับเคลื่อนการดำเนินงานทางการเงินและงบประมาณ เพื่อเป็นพลังกลไกการขับเคลื่อนพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2566-2570 โดยมีแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงิน ทั้งการจัดสรรงบประมาณ การติดตาม และประเมินผลตามแผนปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการจัดทำรายงานผลการใช้งบประมาณ มีการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินโดยหน่วยตรวจสอบภายในและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน มีการมอบอำนาจการบริหารจัดการทางการเงินและกระจายงานให้กับหน่วยงาน มีการเร่งรัดดำเนินการให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยมีกองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี เป็นผู้ประสานการรายงานและติดตามการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานทุกไตรมาส เพื่อรายงานคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) คณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัยฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยงและคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครมีแผนกลยุทธ์ทางการเงินประเด็นหลัก ดังต่อไปนี้

1. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2567
2. การวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน
4. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ
5. กรอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
6. การบริหารและติดตามงบประมาณ
7. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ
8. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
9. มาตรการติดตามงบประมาณ
10. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม
11. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

1. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร กำหนดแผนยุทธศาสตร์ 4 ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น

เป้าประสงค์ ชุมชนท้องถิ่นยั่งยืน

กลยุทธ์ 1 สืบสานพระราชปณิธาน

กลยุทธ์ 2 วัฒนธรรมนำวิถีชีวิต

กลยุทธ์ 3 พัฒนาเศรษฐกิจฐานราก

กลยุทธ์ 4 ชุมชนน่าอยู่ สิ่งแวดล้อมยั่งยืน

กลยุทธ์ 5 เครือข่ายความร่วมมือพัฒนาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตบัณฑิตและพัฒนาครู

เป้าประสงค์ ผลผลิตและพัฒนาครูมีคุณภาพ

กลยุทธ์ 1 ผลผลิตสอดคล้องกับความต้องการ

กลยุทธ์ 2 ความรู้คู่คุณธรรมนำสังคม

กลยุทธ์ 3 มีปัญญา พึ่งพาตนเอง

กลยุทธ์ 4 บัณฑิตและครู ได้มาตรฐานวิชาชีพ

กลยุทธ์ 5 เครือข่ายความร่วมมือจัดการศึกษา

ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกคุณภาพการศึกษา

เป้าประสงค์ นวัตกรรมสร้างสรรค์

กลยุทธ์ 1 บูรณาการการสอน วิจัย บริการ ยึดหยุ่นตามอัธยาศัย

กลยุทธ์ 2 หลักสูตรได้มาตรฐานวิชาชีพ มุ่งเน้นการปฏิบัติได้จริง

กลยุทธ์ 3 อาจารย์มีศักยภาพ และมีเครือข่ายความรู้สู่การปฏิบัติ

กลยุทธ์ 4 พัฒนาทักษะในศตวรรษที่ 21 และเทคโนโลยีที่ทันสมัย

กลยุทธ์ 5 หลักประกันคุณภาพการศึกษา การวัดและประเมินผล

ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ

เป้าประสงค์ ยึดหลักธรรมาภิบาล

กลยุทธ์ 1 ปรับโครงสร้างการบริหารจัดการ

กลยุทธ์ 2 ภาระงานครอบคลุมพันธกิจ

กลยุทธ์ 3 พัฒนาบุคลากรทุกระดับ

กลยุทธ์ 4 ศักยภาพการบริหาร สมรรถนะการบริการ

กลยุทธ์ 5 บุคลากรมั่นคง ก้าวหน้า ในอาชีพ

2. การวิเคราะห์สถานภาพทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครได้มีการวิเคราะห์ถึงจุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรคในการบริหารจัดการทางการเงิน ดังนี้

จุดแข็ง (Strength)

1. ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อยุทธศาสตร์ด้านการเงิน ในการถ่วงดุลการจัดสรรงบประมาณ และในการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ
2. การบริหารงบประมาณมีความยืดหยุ่น สามารถปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์
3. มีการเบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลาง และข้อบังคับ ที่มหาวิทยาลัยฯ กำหนด
4. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานด้านการเงิน
5. มีข้อมูลทางการเงินชัดเจน แบ่งตามรายละเอียด โปร่งใส และตรวจสอบได้

จุดอ่อน (Weakness)

1. บุคลากรยังขาดความแม่นยำในกฎระเบียบ ด้านการเงินที่เกี่ยวข้อง และทักษะในการคิดวิเคราะห์
2. ระเบียบการบริหารงบประมาณ การเบิกจ่าย และการจัดซื้อจัดจ้าง มีการเปลี่ยนแปลง บุคลากรต้องใช้เวลาในการทำความเข้าใจในระเบียบที่เปลี่ยนแปลงไป
3. บุคลากรยังไม่ให้ความสำคัญของผลกระทบจากการเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่รัฐบาลกำหนด
4. ระบบการให้บริการนักศึกษาไม่เบ็ดเสร็จในจุดเดียว

โอกาส (Opportunities)

1. มีกฎระเบียบที่เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน
2. การเชื่อมโยงฐานข้อมูลจากสำนักงานงบประมาณและกรมบัญชีกลาง เช่น ระบบ e-budgeting ระบบ GFMS ทำให้กองนโยบายและแผนมีข้อมูลในการตัดสินใจ
3. นโยบายระดับประเทศ ส่งเสริมให้มหาวิทยาลัยและหน่วยงาน มีการบริหารจัดการที่ดี
4. บุคลากรได้รับการพัฒนา โดยได้รับโอกาสในการเข้าร่วมประชุม อบรม สัมมนา กับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนักงานงบประมาณ กรมบัญชีกลาง อว. เป็นต้น

อุปสรรค (Threats)

1. ข้อกำหนดในระเบียบการปฏิบัติงานไม่มีความยืดหยุ่น
2. กฎระเบียบทางการเงินมีความหมายไม่ชัดเจนทำให้เกิดการตีความไม่ตรงกัน และมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งทำให้ต้องมีการติดตามอยู่ตลอดเวลา
3. ความล่าช้าของการตอบข้อหารือของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการ
4. ความไม่มั่นคงทางการเมือง ส่งผลต่อการจัดการงบประมาณของหน่วยงาน

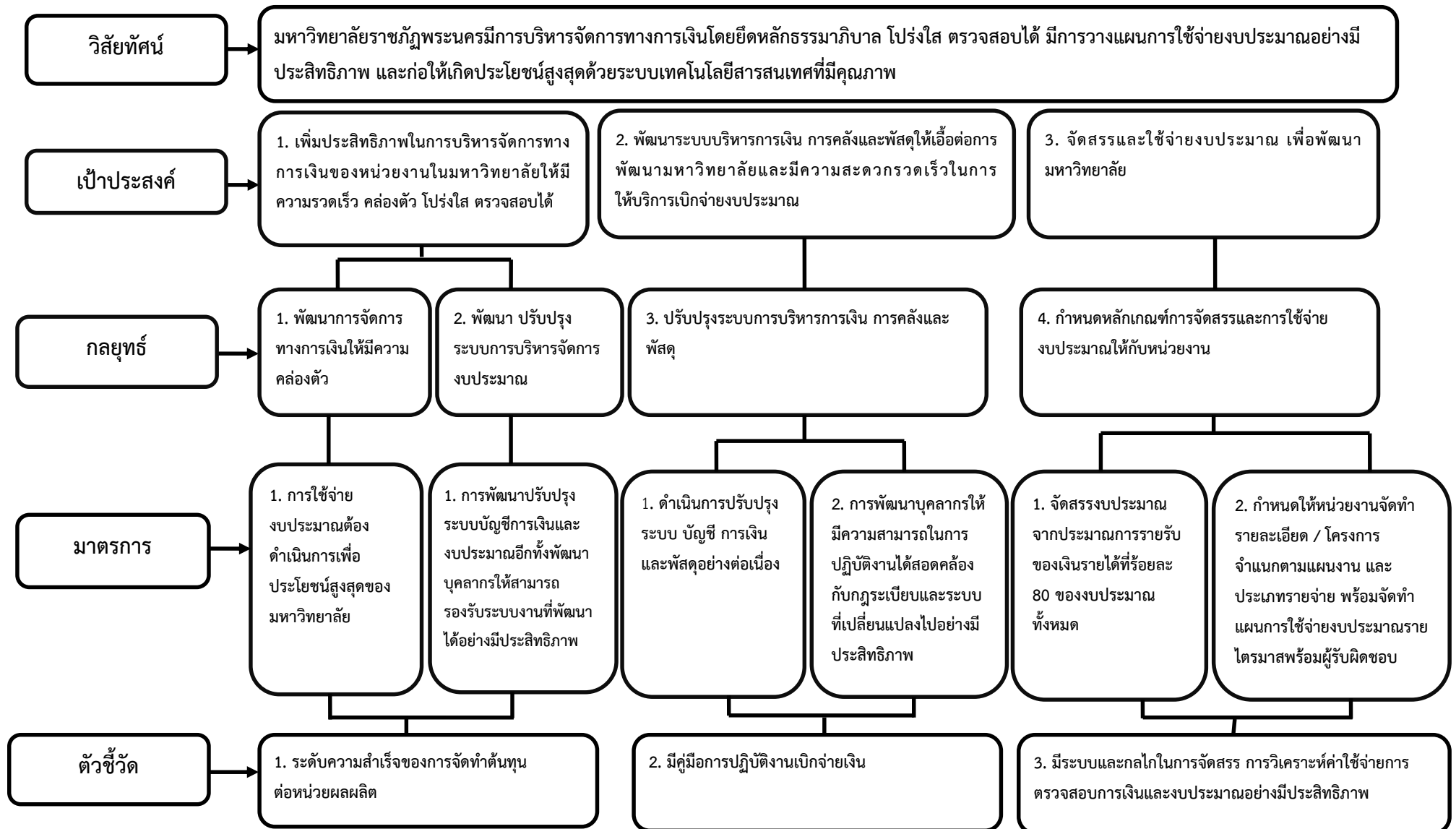
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน

วิสัยทัศน์ : เป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำในพื้นที่ เพื่อการขับเคลื่อนการศึกษา การวิจัย การบริการวิชาการ การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม การผลิตและพัฒนาครู การพัฒนาชุมชนท้องถิ่นสู่ความยั่งยืน และได้มาตรฐานระดับสากลภายในปี พ.ศ. 2569

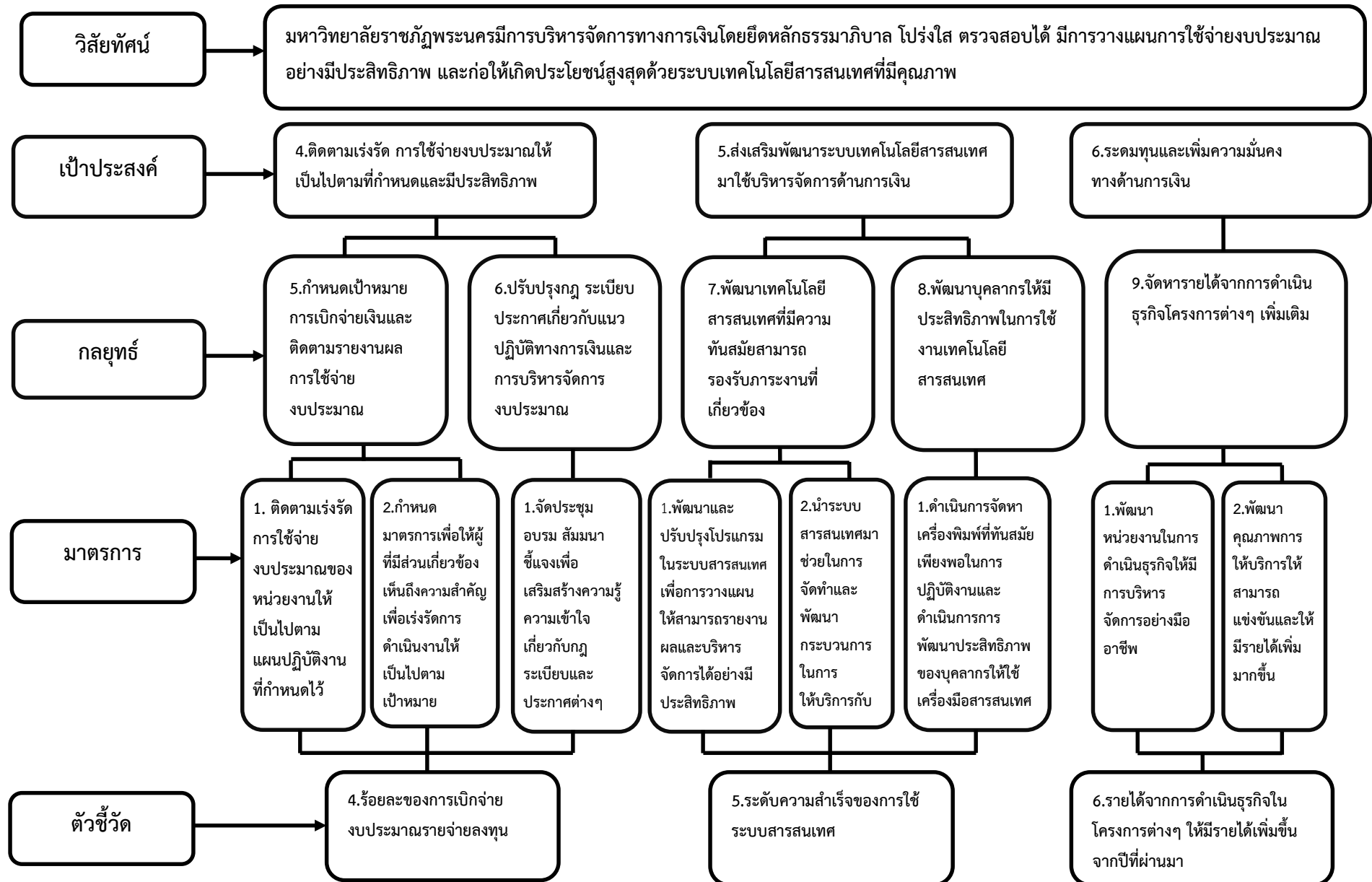
พันธกิจ : มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร มีพันธกิจ ดังนี้

1. ผลิตบัณฑิต และพัฒนาครู ที่มีคุณภาพตามความต้องการของสังคม เป็นผู้มีความรู้คู่คุณธรรม มีทักษะแห่งศตวรรษที่ 21 เพื่อเป็นประชากรที่มีคุณค่าของท้องถิ่นในสังคมไทยและสังคมโลก
2. วิจัยและพัฒนาวิชาการที่มีคุณภาพ สร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมให้ได้มาตรฐานสากล เพื่อมุ่งเน้นแก้ปัญหาและพัฒนาคุณภาพชีวิตของท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
3. บริการวิชาการแก่ท้องถิ่นและสังคมภายใต้การจัดการเทคโนโลยีสมัยใหม่ น้อมนำแนวพระราชดำริเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนท้องถิ่นและสังคมอย่างต่อเนื่อง
4. สร้างเครือข่ายและความร่วมมือกับภาคประชาชน ชุมชน ท้องถิ่น ผู้ประกอบการ ในการจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
5. บริหารจัดการมหาวิทยาลัยด้วยหลักธรรมาภิบาลให้มีความคล่องตัว ยืดหยุ่นโปร่งใส ตรวจสอบได้เพื่อการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

โดยสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย คือ **พัฒนาระบบบริหารจัดการ** โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ช่วยแก้ปัญหาในระบบราชการและเป็นแนวทางในการจัดระเบียบสังคม ครอบคลุมทั้งฝ่ายวิชาการและฝ่ายปฏิบัติ ซึ่งมีเป้าประสงค์กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน ดังแผนภาพที่ 1 แผนภาพที่ 1 แสดงความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2567



แผนภาพที่ 1 แสดงความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2567 (ต่อ)



4. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครเป็นสถาบันอุดมศึกษาเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามวัตถุประสงค์ในมาตรา 7 และภาระหน้าที่ในมาตรา 8 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 ต้องอาศัยงบประมาณเพื่อเป็นพลังกลไกในการขับเคลื่อนการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2561-2565 โดยจัดทำแผนงานประจำปี เป็นกรอบแนวทางการจัดทำงานงบประมาณและแผนปฏิบัติงานประจำปี (Action Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อเป็นกลไกในการพัฒนาตามปรัชญาและวิสัยทัศน์ไปสู่เป้าหมายและคุณค่าของมหาวิทยาลัย โดยมีแหล่งงบประมาณรายจ่ายในการสนับสนุนการดำเนินการกิจดังกล่าว จำแนกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ เงินงบประมาณแผ่นดิน และเงินนอกงบประมาณ ดังนี้

1. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ (เงินงบประมาณแผ่นดิน)

งบประมาณแผ่นดิน มีแนวทางในการจัดสรรงบประมาณตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 กำหนดกรอบวงเงินรายจ่ายประจำปี ให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการเชิงแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จัดสรรร้อยละ 100 ตามประเภทงบรายจ่าย เป็นเงินงบประมาณที่มหาวิทยาลัยได้รับการจัดสรร ในแต่ละปีงบประมาณ แบ่งเป็น 5 ประเภท คือ

1.1 งบบุคลากร เป็นรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการบริหารงานบุคคลภาครัฐ ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายในลักษณะเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว และค่าตอบแทนพนักงานราชการรวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใดในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

1.2 งบดำเนินงาน เป็นรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการบริหารงานประจำ ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายในลักษณะค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใดในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

1.3 งบลงทุน เป็นรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการลงทุน ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายในลักษณะค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใดในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

1.4 งบเงินอุดหนุน เป็นรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเป็นเงินสนับสนุนการดำเนินงานอย่างใดอย่างหนึ่ง เช่น งานบริการวิชาการ งานวิจัย ฯลฯ

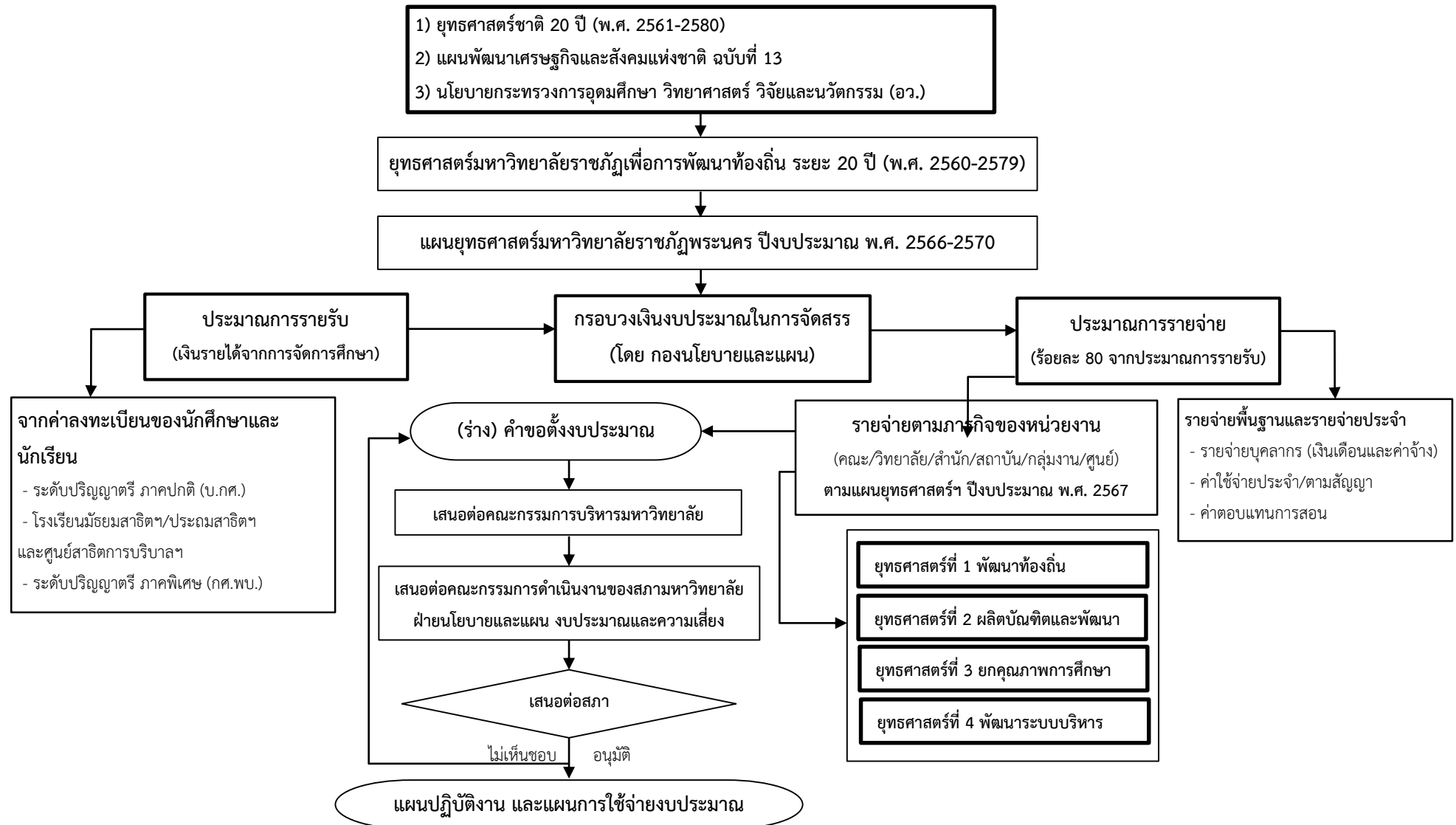
1.5 งบรายจ่ายอื่น เป็นรายจ่ายที่ไม่เข้าลักษณะประเภทงบรายจ่ายใดงบรายจ่ายหนึ่ง หรือรายจ่ายที่สำนักงานงบประมาณกำหนดให้ใช้จ่ายในงบรายจ่ายนี้

2. เงินนอกงบประมาณ ประกอบด้วยเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (เงิน บ.กศ.) และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (เงิน กศ.พบ.)

โดยประมาณการรายรับจากจำนวนนักศึกษา และนำมาจัดสรร ไม่เกินร้อยละ 80 ของประมาณการรายรับ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วย

การเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2548 ในหมวด 1 ข้อความทั่วไป ข้อ 7 กำหนดไว้ว่า “ให้มหาวิทยาลัยจัดทำงบประมาณประจำปี โดยแยกเป็นงบประมาณที่จะเบิกจากงบประมาณแผ่นดิน งบที่จะเบิกจากเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยตามข้อ 11 หมวด 2 รายรับ เพื่อเสนอขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัย ในวงเงินไม่เกินร้อยละ 80 ของประมาณการรายได้ประจำปีงบประมาณนั้นๆ ” ซึ่งมีแนวทางการจัดสรรเงินรายได้จากการจัดการศึกษา ดังแผนภาพที่ 2

แผนภาพที่ 2 การจัดทำของงบประมาณเงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร โดยกองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดทำของประมาณเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้จากการจัดการศึกษา) ซึ่งได้ดำเนินการตาม 4 ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1. จัดทำกรอบวงเงินงบประมาณเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ ซึ่งประมาณการรายรับจากค่าลงทะเบียนของนักศึกษาและนักเรียน

1) เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)

- นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ
- นักเรียนโรงเรียนมัธยมสาธิต วัดพระศรีมหาธาตุฯ
- นักเรียนโรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร
- นักเรียนศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย

2) เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)

- นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ และนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ

ขั้นตอนที่ 2. จัดสรรงบประมาณตามกรอบวงเงินที่ได้จากการประมาณการรายรับ ไม่เกินร้อยละ 80 ของประมาณการรายรับ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2548 ในหมวด 1 โดยประมาณการรายจ่ายจำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย ดังนี้

1) รายจ่ายพื้นฐานและรายจ่ายประจำ ได้แก่ รายจ่ายบุคลากร (เงินเดือนและค่าจ้าง) **ค่าใช้จ่ายประจำ/ตามสัญญา** (ค่าใช้จ่ายที่จ่ายควบกับงบบุคลากร คือ สมทบเงินประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าสาธารณูปโภค ค่าจ้างเหมาบริการในสัญญา ค่าตอบแทนกรณีพิเศษ เช่น ค่าตอบแทนเหมาจ่ายรถประจำตำแหน่งและเงินประจำตำแหน่งผู้บริหาร ค่าตอบแทนรายเดือนผู้บริหาร ค่าตอบแทนที่ปรึกษา ค่าตอบแทนวิชาชีพ ค่าตอบแทนถึงขั้นสูงสุดพนักงานมหาวิทยาลัย ค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิประเมินต่อเวลาราชการ ค่าตอบแทนนายกสภาฯ ค่าตอบแทนลูกจ้างรายวัน เป็นต้น) และ**ค่าตอบแทนการสอน** ฯลฯ

2) รายจ่ายตามภารกิจของหน่วยงาน โดยหน่วยงานจัดการศึกษา 8 หน่วยงาน ดังนี้ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี วิทยาลัยการฝึกหัดครู คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะวิทยาการจัดการ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม โรงเรียนมัธยมสาธิต วัดพระศรีมหาธาตุฯ โรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร และศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย **โดยจัดสรรกรอบวงเงินงบประมาณตามรายหัวจำนวนนักศึกษาของแต่ละหน่วยงาน จำแนกเป็นผลผลิตด้านสังคมศาสตร์ ผลผลิตด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และผลผลิตด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ** และหน่วยงานสนับสนุนการจัดการศึกษา 10 หน่วยงาน ดังนี้ สำนักงานอธิการบดี สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม สถาบันวิจัยและพัฒนา สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา สำนักงานสภามหาวิทยาลัย กลุ่มตรวจสอบภายใน พุทธวิชาลัย และวิทยาลัยชัยบาดาลพิพัฒน์ โดยจัดสรรกรอบวงเงินงบประมาณให้สอดคล้องตามบริบทและภารกิจของหน่วยงาน และพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายในปีที่ผ่านมาเป็นฐานในการจัดสรร

ทุกหน่วยงานนำกรอบเงินงบประมาณที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) ไปดำเนินการจัดทำโครงการ/กิจกรรม ให้สอดคล้องตามภารกิจของหน่วยงาน และแผนยุทธศาสตร์ฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ประกอบด้วย 4 ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น ยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตภัณฑ์และพัฒนาศูนย์ ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกคุณภาพการศึกษา และยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ

ขั้นตอนที่ 3. จัดทำ (ร่าง) คำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เสนอต่อคณะกรรมการตามลำดับ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

- เสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย
- เสนอต่อคณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยง
- เสนอต่อสภามหาวิทยาลัย ตามลำดับ

ขั้นตอนที่ 4. (ร่าง) คำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้รับการพิจารณาอนุมัติจากสภามหาวิทยาลัย โดยหน่วยงานนำไปดำเนินการโครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติงาน และแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยต่อไป

ซึ่งหน่วยงานจัดทำโครงการ/กิจกรรม ตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัย มีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1) เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
- 2) ที่มุ่งผลักดันผลสำเร็จตามค่าเป้าหมายของแต่ละตัวชี้วัดตามประเด็นยุทธศาสตร์ในแผนปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย
- 3) จัดให้มีการดำเนินงานตามภารกิจและจุดเน้นของหน่วยงานอย่างเต็มศักยภาพ
- 4) เพื่อพัฒนาบุคลากรและคุณภาพบัณฑิต
- 5) เพื่อสนับสนุนการวิจัย และผลิตผลงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์
- 6) เพื่อบริการวิชาการสู่ชุมชนในพื้นที่เป้าหมายของมหาวิทยาลัย และการมีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ทั้งในด้านการเรียนการสอนและการวิจัย
- 7) เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม
- 8) ส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการลดค่าใช้จ่าย โดยใช้แนวทางการคิดต้นทุนผลผลิตต่อหน่วย (Unit Cost)

ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยคำนึงถึงหลักธรรมาภิบาล ในการจัดสรรงบประมาณและวางแผนการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเมื่อดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานไประยะหนึ่งจะมีการทบทวนงบประมาณที่จัดสรรอีกครั้ง เพื่อพิจารณางบประมาณให้สอดคล้องกับโครงการ/กิจกรรม ซึ่งจะเป็นพลังในการขับเคลื่อนและพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยต่อไป

5. การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

5.1 ประมาณการรายรับ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับ ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 ประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำแนกตามแหล่งงบประมาณ

หน่วย : บาท

ประเภทงบประมาณ	ประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	เปรียบเทียบประมาณรายรับ ปี พ.ศ. 2567 กับ ปี พ.ศ. 2566		
		ปีงบประมาณ พ.ศ.2566	ผลต่าง	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
1. งบประมาณแผ่นดิน	550,371,800	541,204,700	9,167,100	1.69
2. เงินนอกงบประมาณ	285,168,200	294,559,000	- 9,390,800	- 3.19
2.1 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)	229,153,700	220,018,700	9,135,000	4.15
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ	165,731,300	166,064,500	- 333,200	- 0.20
2) โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ	23,019,000	23,139,000	- 120,000	- 0.52
3) ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	13,701,000	9,409,600	4,291,400	45.61
4) โรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	26,702,400	21,405,600	5,296,800	24.74
2.2 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)	56,014,500	74,540,300	- 18,525,800	- 24.85
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ	39,861,500	56,394,300	- 16,532,800	- 29.32
2) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ	16,153,000	18,146,000	- 1,993,000	- 10.98
รวม (1) + (2)	835,540,000	835,763,700	- 223,700	- 0.03
3. เงินรายได้จากหน่วยงานภายใน				
3.1 ศูนย์วัฒนธรรมพระนคร	34,953,334	27,436,200	7,517,134	27.40
รวม (3)	34,953,334	27,436,200	7,517,134	27.40
รวมทั้งสิ้น รวม (1) + (2) + (3)	870,493,334	863,199,900	7,293,434	0.84

จากตารางที่ 1 ประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับจากการจัดการศึกษา วงเงินงบประมาณแผ่นดิน ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567 และเงินรายได้จากหน่วยงานภายใน จำนวนรวมทั้งสิ้น 870,493,334 บาท ซึ่งสูงกว่าประมาณการรายรับของปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 อยู่ 7,293,434 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.84 จำแนกตามแหล่งงบประมาณได้ ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 วงเงิน 550,371,800 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 9,167,100 บาท หรือลดลงร้อยละ 1.69
2. เงินนอกงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับ วงเงิน 285,168,200 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อยู่จำนวน 9,390,800 บาท หรือลดลง ร้อยละ 3.19 โดยรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติจำนวน 229,153,700 บาท ได้จากประมาณการค่าธรรมเนียมการลงทะเบียนของนักศึกษาภาคปกติ นักเรียนโรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุ และนักเรียนศูนย์สาธิตการบริหารและปฐมวัย และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.) จำนวน 56,014,500 บาท ประมาณการจากค่าธรรมเนียมการลงทะเบียนของนักศึกษาภาค กศ.พบ. ระดับปริญญาตรี และระดับบัณฑิตศึกษา
3. รายได้จากหน่วยงานภายในซึ่งสามารถจัดหารายได้ ในปีงบประมาณ 2567 โดยประมาณการรายรับ วงเงิน 34,953,334 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,517,134 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.40 โดยรายรับทั้งหมดเป็นรายได้จากจากศูนย์วัฒนธรรมพระนคร

5.2 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จากประมาณการรายรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครนำมาจัดสรรงบประมาณ จำแนกตามประเภทงบประมาณดังนี้

- 1) งบประมาณแผ่นดิน จัดสรรได้เต็มกรอบวงเงินจากพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำนวน 550,371,800 บาท หรือร้อยละ 100
 - 2) เงินนอกงบประมาณ จัดสรรไม่เกินร้อยละ 80 ของงบประมาณรายรับ
 - 3) รายได้จากหน่วยงานภายใน ซึ่งบริหารงบประมาณตามข้อบังคับเฉพาะของหน่วยงาน และจัดสรรไม่เกินร้อยละ 65 ของประมาณการรายรับ
- รายละเอียดดังตารางที่ 2

ตารางที่ 2 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ประเภทงบประมาณ	ประมาณการรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	เปรียบเทียบประมาณการรายจ่าย ปี พ.ศ. 2567 กับ ปี พ.ศ. 2566		
		ปีงบประมาณ พ.ศ.2566	ผลต่าง	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
1. งบประมาณแผ่นดิน	550,371,800	541,204,700	9,167,100	1.69
2. เงินนอกงบประมาณ	228,134,500	235,647,100	- 7,512,600	- 3.19
2.1 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)	183,322,900	176,014,900	7,308,000	4.15
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ	132,585,000	132,851,600	- 266,600	- 0.20
2) โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ	18,415,200	18,511,200	- 96,000	- 0.52
3) ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	10,960,800	7,527,600	3,433,200	45.61
4) โรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	21,361,900	17,124,500	4,237,400	24.74
2.2 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)	44,811,600	59,632,200	- 14,820,600	- 24.85
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ	31,889,200	45,115,400	- 13,226,200	- 29.32
2) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ	12,922,400	14,516,800	- 1,594,400	- 10.98
รวม (1) + (2)	778,506,300	776,851,800	1,654,500	0.21
3. เงินรายได้จากหน่วยงานภายใน				
3.1 ศูนย์วัฒนธรรมพระนคร	21,879,813	24,436,200	- 2,556,387	- 10.46
รวม (3)	21,879,813	24,436,200	- 2,556,387	- 10.46
รวมทั้งสิ้น รวม (1) + (2) + (3)	800,386,113	801,288,000	- 901,887	- 0.11

จากตารางที่ 2 ประมาณการรายจ่ายประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยประมาณการรายจ่ายจากเงินงบประมาณแผ่นดิน เงินนอกงบประมาณ วงเงิน และเงินรายได้จากหน่วยงานภายใน จำนวน 800,386,113 บาท ซึ่งต่ำกว่าประมาณการรายจ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อยู่จำนวน 901,887 บาท หรือลดลง ร้อยละ 0.11 จำแนกตามแหล่งงบประมาณได้ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 วงเงิน 550,371,800 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อยู่จำนวน 9,167,100 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.69 โดยสามารถนำมาจัดสรร ร้อยละ 100
2. เงินนอกงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยประมาณการรายจ่ายจากเงินนอกงบประมาณ วงเงิน 228,134,500 บาท ลดลงจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อยู่จำนวน 7,512,600 บาท หรือลดลง ร้อยละ 3.19 โดยประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้การจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.) จำนวน 183,322,900 บาท และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ) จำนวน 44,811,600 บาท
3. เงินรายได้จากหน่วยงานภายในซึ่งสามารถหารายได้และบริหารจัดการงบประมาณตามข้อบังคับของแต่ละหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ประมาณการรายจ่ายวงเงิน 21,879,813 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อยู่จำนวน 2,556,387 หรือร้อยละ 10.46

5.3 มหาวิทยาลัยขออนุมัติจัดสรรวงเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อให้ทุกหน่วยงานดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ดังนี้
 ขออนุมัติจัดสรรวงเงินรวม 778,506,300 บาท จากแหล่งเงิน ดังนี้

1. งบประมาณแผ่นดิน วงเงิน 550,371,800 บาท
2. เงินนอกงบประมาณ วงเงิน 228,134,500 บาท
 - 1) เงินบำรุงการศึกษา วงเงิน 183,322,900 บาท
 - 2) เงินจัดการศึกษาภาคพิเศษ วงเงิน 44,811,600 บาท

โดยจำแนกประเภทงบค่าใช้จ่ายดังรายละเอียดในตารางที่ 3 ดังนี้

ตารางที่ 3 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำแนกตามหน่วยงานและแหล่งงบประมาณ

หน่วย : บาท

ลำดับ	หน่วยงาน	แหล่งงบประมาณ			รวมทั้งสิ้น
		งบประมาณแผ่นดิน	เงินรายได้จากการจัด การศึกษาภาคปกติ	เงินรายได้จากการจัด การศึกษาภาคพิเศษ	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	9,023,970	2,213,800	1,423,500	12,661,270
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	6,769,900	17,415,200	-	24,185,100
	-โรงเรียนประถมสาธิตฯ	1,528,300	20,893,900	-	22,422,200
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	954,300	10,940,480	-	11,894,780
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	3,552,100	4,904,800	2,797,600	11,254,500
3	คณะวิทยาการจัดการ	4,187,360	2,188,600	2,564,800	8,940,760
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	14,942,160	3,565,300	1,046,400	19,553,860
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	9,911,200	1,806,500	1,021,200	12,738,900
6	พุทธวิชชาลัย	-	130,000	-	130,000
7	วิทยาลัยชัยบาลาพัฒนา	-	300,000	880,000	1,180,000
8	สำนักงานอธิการบดี	488,967,160	98,608,220	16,037,400	603,612,780
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	3,810,000	8,605,200	12,415,200
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,588,000	10,154,000	5,160,000	17,902,000
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	4,947,350	634,000	-	5,581,350
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	3,000,000	5,350,000	-	8,350,000
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	-	100,000	-	100,000
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	208,100	5,275,500	5,483,600

ลำดับ	หน่วยงาน	แหล่งงบประมาณ			รวมทั้งสิ้น
		งบประมาณแผ่นดิน	เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ	เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ	
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	100,000	-	100,000
รวมจัดสรรทั้งสิ้น		550,371,800	183,322,900	44,811,600	778,506,300
คิดเป็นร้อยละ		70.70	23.55	5.76	100.00

ที่มา : คำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

5.4 งบประมาณพัฒนาโครงการ/กิจกรรมรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ดำเนินการพัฒนามหาวิทยาลัยตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยจัดสรรงบประมาณรายไตรมาสเพื่อการพัฒนาให้บรรลุวัตถุประสงค์ในแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ด้วยวงเงินที่ขอจัดสรรทั้งสิ้น 778,506,300 บาท ซึ่งหน่วยงานทั้งหมดในมหาวิทยาลัย ได้ดำเนินโครงการหลัก 32 โครงการ 263 กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติงาน (Action Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สรุปได้ดังตารางที่ 4

ตารางที่ 4 ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ลำดับ	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส				รวมทั้งสิ้น
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	938,820	1,206,440	3,926,150	6,589,860	12,661,270
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	5,914,140	5,290,890	7,578,325	5,401,745	24,185,100
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	6,092,884	5,003,799	6,874,856	5,017,761	22,989,300
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	2,760,781	2,715,241	3,445,713	2,973,045	11,894,780
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	1,470,315	2,370,833	2,755,074	4,658,278	11,254,500
3	คณะวิทยาการจัดการ	1,110,484	1,656,226	2,503,702	3,670,348	8,940,760
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,200,525	1,565,915	9,079,255	7,708,165	19,553,860
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	577,939	1,218,452	3,372,164	7,570,345	12,738,900
6	พุทธวิทยาลัย	90,000	20,000	20,000		130,000
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	305,500	403,500	245,000	226,000	1,180,000
8	สำนักงานอธิการบดี	126,430,210	124,692,540	152,248,250	199,674,680	603,045,680
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	1,640,550	3,370,485	3,888,885	3,515,280	12,415,200
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	4,240,400	5,740,000	4,328,000	3,593,600	17,902,000
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	239,185	164,500	935,676	4,241,989	5,581,350
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	4,180,780	1,359,500	1,688,349	1,121,371	8,350,000

ตารางที่ 4 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ลำดับ	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส				รวมทั้งสิ้น
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	45,700	15,000	35,000	4,300	100,000
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	1,096,720	1,588,673	1,704,472	1,093,735	5,483,600
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	80,000		20,000	100,000
รวมจัดสรรทั้งสิ้น		158,334,933	158,461,994	204,628,871	257,080,502	778,506,300
คิดเป็นร้อยละ		20.34	20.35	26.28	33.02	100

ที่มา : แผนปฏิบัติงาน (Action Plan) มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

จากตารางที่ 4 จากประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำแนกตามหน่วยงาน พบว่า หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณมากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี จำนวน 603,045,680 บาท รองลงมาคือ โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร จำนวน 24,185,100 บาท โรงเรียนประถมสาธิตฯ จำนวน 22,989,300 บาท คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จำนวน 19,553,860 บาท และสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 17,902,000 บาท ตามลำดับ

5.5 งบประมาณตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ดำเนินการพัฒนามหาวิทยาลัยตามแผนยุทธศาสตร์ 4 แผน โดยจัดสรรงบประมาณเพื่อการพัฒนาให้บรรลุวัตถุประสงค์ในแผนยุทธศาสตร์ด้วยวงเงินที่ขอจัดสรรทั้งสิ้น 778,506,300 บาท ซึ่งหน่วยงานทั้งหมดในมหาวิทยาลัย ได้จัดทำข้อเสนอ โครงการ/กิจกรรม ตามแผนยุทธศาสตร์ทั้ง 4 ด้านสรุปได้ดังตารางที่ 5 ตารางที่ 6 ตารางที่ 7 ตารางที่ 8 และตารางที่ 9

ตารางที่ 5 ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์				รวม	จำนวน	
		ยุทธศาสตร์ที่ 1	ยุทธศาสตร์ที่ 2	ยุทธศาสตร์ที่ 3	ยุทธศาสตร์ที่ 4		โครงการภายใต้ 32 โครงการหลัก	กิจกรรม
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	1,405,390	4,772,060	3,142,020	3,341,800	12,661,270	5	38
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	210,540	71,800	6,223,820	17,678,940	24,185,100	2	3
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	-	-	2,540,640	20,448,660	22,989,300	3	11
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและ พัฒนาเด็กปฐมวัย	-	36,500	1,042,300	10,815,980	11,894,780	4	7
2	คณะมนุษยศาสตร์และ สังคมศาสตร์	1,763,525	102,800	3,590,975	5,797,200	11,254,500	2	7
3	คณะวิทยาการจัดการ	2,502,865	-	1,910,234	4,527,661	8,940,760	4	50
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	5,659,920	275,730	1,545,930	12,072,280	19,553,860	4	11
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	2,752,500	2,320,300	4,986,662	2,679,438	12,738,900	7	28
6	พุทธวิทยาลัย	90,000	-	-	40,000	130,000	2	2
7	วิทยาลัยพยาบาลพัฒน	-	-	-	1,180,000	1,180,000	1	3

ตารางที่ 5 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์				รวม	จำนวน	
		ยุทธศาสตร์ที่ 1	ยุทธศาสตร์ที่ 2	ยุทธศาสตร์ที่ 3	ยุทธศาสตร์ที่ 4		โครงการภายใต้ 32 โครงการหลัก	กิจกรรม
8	สำนักงานอธิการบดี	5,181,596	-	2,445,000	595,419,084	603,045,680	9	47
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	-	1,854,000	10,561,200	12,415,200	4	23
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยี สารสนเทศ	-	-	250,400	17,651,600	17,902,000	1	10
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	2,455,340	624,650	2,321,960	179,400	5,581,350	2	4
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	3,010,000	-	4,743,900	596,100	8,350,000	3	12
13	สำนักงานประกันคุณภาพ การศึกษา	-	-	100,000	-	100,000	1	2
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	5,483,600	5,483,600	2	4
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	100,000	100,000	1	1
รวมทั้งสิ้น		25,031,676	8,203,840	36,697,841	708,572,943	778,506,300	263	

ที่มา : แผนปฏิบัติงาน (Action Plan) มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และคำขอต้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 6 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 1 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	200,000	20,000	223,320	35,000	927,070	1,405,390
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	-	150,540	-	60,000	-	210,540
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	-	-	-	-	-	-
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาคณะครู	-	-	-	-	-	-
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	54,805	139,120	710,250	481,200	378,150	1,763,525
3	คณะวิทยาการจัดการ	9,260	45,800	2,149,805	3,600	294,400	2,502,865
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	57,880	85,000	5,117,090	-	399,950	5,659,920
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	175,268	105,370	2,431,862	-	40,000	2,752,500
6	พุทธวิทยาลัย	-	90,000	-	-	-	90,000
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	-	-	-
8	สำนักงานอธิการบดี	5,181,596	-	-	-	-	5,181,596
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	-	-	-	-	-
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-	-	-	-
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	-	1,452,450	288,400	-	714,490	2,455,340
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	1,878,076	605,500			526,424	3,010,000
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	-	-	-	-	-	-
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		7,556,885	2,693,780	10,920,727	579,800	3,280,484	25,031,676

ตารางที่ 7 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 2 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิtbัณฑิตและพัฒนาครู					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	709,960	60,000	117,200	936,700	2,948,200	4,772,060
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	-	-	-	10,000	61,800	71,800
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	-	-	-	-	-	-
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	-	-	-	-	36,500	36,500
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	102,800	-	-	-	-	102,800
3	คณะวิทยาการจัดการ	-	-	-	-	-	-
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	223,850	-	-	-	51,880	275,730
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	2,204,200	-	-	-	116,100	2,320,300
6	พุทธวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	-	-	-
8	สำนักงานอธิการบดี						-
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	-	-	-	-	-
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-	-	-	-
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม		624,650				624,650
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา						-
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	-	-	-	-	-	-
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		3,240,810	684,650	117,200	946,700	3,214,480	8,203,840

ตารางที่ 8 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 3 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาคุณภาพการศึกษา					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	80,700	371,420	70,000	2,548,300	71,600	3,142,020
	- โรงเรียนมัธยมสาธิต			8,400	6,215,420		6,223,820
	- โรงเรียนประถมสาธิต	-	-	-	2,540,640	-	2,540,640
	- ศูนย์สาธิตการบริหารฯ				1,042,300		1,042,300
2	คณะมนุษยศาสตร์ฯ	1,355,775	-	-	2,187,200	48,000	3,590,975
3	คณะวิทยาการจัดการ	28,800	30,000	154,000	1,517,434	180,000	1,910,234
4	คณะวิทยาศาสตร์ฯ	669,600	51,880	75,000	698,450	51,000	1,545,930
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	3,889,360	89,500	79,600	728,202	200,000	4,986,662
6	พุทธวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	-	-	-
8	สำนักงานอธิการบดี				2,445,000		2,445,000
9	สำนักส่งเสริมวิชาการฯ	-	1,770,000	-	84,000	-	1,854,000
10	สำนักวิทยบริการฯ	-	-	-	250,400	-	250,400
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	1,969,460			352,500		2,321,960
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	-	-	4,743,900	-	-	4,743,900
13	สำนักงานประกันคุณภาพฯ	-	-	-	-	100,000	100,000
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		7,993,695	2,312,800	5,130,900	20,609,846	650,600	36,697,841

ตารางที่ 9 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 4 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนการบริหารจัดการ					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	-	-	87,640	3,254,160	-	3,341,800
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	-	-	-	17,678,940	-	17,678,940
	- โรงเรียนประถมสาธิต	-	-	488,590	19,960,070	-	20,448,660
	- ศูนย์สาธิตการบริหารฯ			198,480	10,617,500		10,815,980
2	คณะมนุษยศาสตร์ฯ	-	-	-	5,797,200	-	5,797,200
3	คณะวิทยาการจัดการ	-	-	51,355	4,476,306	-	4,527,661
4	คณะวิทยาศาสตร์ฯ	-	-	100,000	11,972,280	-	12,072,280
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	-	-	40,000	2,639,438	-	2,679,438
6	พุทธวิทยาลัย	-	-	-	40,000	-	40,000
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	1,180,000	-	1,180,000
8	สำนักงานอธิการบดี	-	30,400	42,750	595,254,734	91,200	595,419,084
9	สำนักส่งเสริมวิชาการฯ	-	-	178,000	10,383,200	-	10,561,200
10	สำนักวิทยบริการฯ			82,400	17,569,200		17,651,600
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม			24,400	155,000		179,400
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา				596,100		596,100
13	สำนักงานประกันคุณภาพฯ	-	-	-	-	-	-
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	3,503,840	1,979,760	5,483,600
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	100,000	-	100,000
รวมทั้งสิ้น		-	30,400	1,293,615	705,177,968	2,070,960	708,572,943

5.6 หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ที่สามารถจัดหารายได้และมีข้อบังคับประกาศ ระเบียบ ประกาศในการดำเนินงานและการบริหารจัดการงบประมาณเป็นการเฉพาะซึ่งเสนอขออนุมัติแผนงบประมาณในวงเงิน 21,879,813 บาท

6. การบริหารและติดตามงบประมาณ

เพื่อให้การบริหารและติดตามงบประมาณของหน่วยงาน และภาพรวมของมหาวิทยาลัยเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

1. จัดทำแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามยุทธศาสตร์ แผนงาน โครงการ/กิจกรรม ที่มีรายละเอียดชัดเจน ทั้งเงื่อนไขเวลาหมวดรายจ่าย และวงเงินงบประมาณจำแนกตามไตรมาส โดยคนบติลงนามการกำกับ ติดตาม และรายงานผล อธิการบดีลงนามอนุมัติการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ที่เสนอมหาวิทยาลัยในครั้งนี้

2. การบริหารงบประมาณและติดตาม โดยมีการรายงานคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) ทุกเดือน รวมถึงหน่วยงานต้องรายงานผลการดำเนินงานงบประมาณทุกโครงการ/กิจกรรม ทุกสิ้นไตรมาส 1, 2, 3 และ 4 ตามลำดับ คือ ไตรมาส 1 วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ไตรมาส 2 วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 ไตรมาส 3 วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2567 และไตรมาส 4 วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 โดยสรุปผลการดำเนินงานสังเคราะห์สรุปเป็นภาพรวมเสนอรายงานต่อสภามหาวิทยาลัย

3. เมื่อเสร็จสิ้นโครงการ/กิจกรรม ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ต้องประเมินผลและส่งแบบรายงานทุกครั้งที่เกิดกิจกรรมเสร็จสิ้นตามแผน ปฏิบัติงานโดยรายงานในระบบกองนโยบายและแผน และจัดส่งเอกสารรายงานผลพร้อมการขออนุมัติเบิก/จ่ายตามกำหนดเวลา

4. การขอปรับแผนปฏิบัติงาน หรือแผนการใช้จ่ายงบประมาณ หรือการโอนหมวดรายจ่าย ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2548 ในหมวด 4 วิธีการงบประมาณ ข้อ 20 กำหนดไว้ว่า “ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงรายการโอนหมวดรายจ่ายให้อธิการบดีเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย”

5. หน่วยงานนำผลการประเมินโครงการ/กิจกรรมไปเป็นแนวทางการพัฒนาหน่วยงานและเตรียมการจัดทำแผนปฏิบัติงานในปีต่อไป

7. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ

เพื่อให้การขับเคลื่อนการพัฒนามหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการดำเนินงานตามโครงการและการเบิกจ่ายงบประมาณของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบริหารงบประมาณในภาพรวมของมหาวิทยาลัย อีกทั้งเพื่อให้การติดตามและรายงานการใช้งบประมาณเป็นไปตามแผนการที่กำหนด มหาวิทยาลัยจึงกำหนดแนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณตามประเภทรายจ่าย ดังนี้

1. **งบบุคลากร** (เงินเดือนพนักงานมหาวิทยาลัย) เริ่มเบิกจ่ายได้ตั้งแต่ตุลาคม พ.ศ. 2566 – กันยายน พ.ศ. 2567
2. **งบดำเนินงาน** (ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค)

2.1 งบประมาณแผ่นดิน ให้องค์กรเร่งรัดให้มีการดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาส 1 – 3 และดำเนินการเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาส 3 (เว้นแต่ค่าสาธารณูปโภค และรายจ่ายประจำ)

กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินได้ตามเป้าหมาย มหาวิทยาลัยอาจจะพิจารณาปรับลดงบประมาณและปรับแผนต่อไป

2.2 เงินนอกงบประมาณ ให้องค์กรเร่งรัดให้มีการดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2567 และดำเนินการเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 17 กันยายน พ.ศ. 2567 **เว้นแต่** รายการที่จะต้องเบิกจ่ายผูกพันไปจนถึง 30 กันยายน พ.ศ. 2567 รวมทั้งค่าสอนและค่านิเทศที่ดำเนินการต่อเนื่องถึงเดือนตุลาคม พ.ศ. 2567

2.3 มหาวิทยาลัยจะรวบรวมเงินเหลือจ่ายจากทุกหน่วยงาน เพื่อนำไปบริหารจัดการในรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อมหาวิทยาลัย (**เว้นแต่** รายการที่ได้ผูกพันไว้แล้ว) ตามกำหนดวันสิ้นสุดการส่งเรื่องเบิกจ่ายที่กองคลัง ตามข้อ 2.1 และ 2.2 โดยจะรวบรวมเงินเหลือจ่ายจากทุกหน่วยงานตามกำหนด ดังนี้

- 1) งบประมาณแผ่นดิน ในวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2567
- 2) เงินนอกงบประมาณ ในวันที่ 17 กันยายน พ.ศ. 2567

2.4 สำหรับค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์) ค่าเช่า และค่าจ้างเหมาบริการ ให้เบิกจ่ายจากงบประมาณแผ่นดินก่อนเป็นลำดับแรก แล้วจึงเบิกจ่ายจากเงินนอกงบประมาณ

3. งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

3.1 หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ จะต้องจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง งบลงทุนทุกประเภท คือ ค่าครุภัณฑ์ และค่าสิ่งก่อสร้าง โดยให้ดำเนินการเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างจนถึงขั้นตอนได้ตัวผู้ขายหรือผู้รับจ้างไว้ก่อนได้ เว้นแต่ขั้นตอนการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ การจัดซื้อหรือการจัดจ้างจะมีการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือได้ต่อเมื่อพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีผลบังคับใช้ และได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จากสำนักงบประมาณแล้ว

3.2 ให้ทุกหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบลงทุน ดำเนินการดังนี้

1) ค่าครุภัณฑ์ ดำเนินการตามแผนงานโดยจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะที่ถูกต้องชัดเจนเป็นไปตามมาตรฐานครุภัณฑ์ และพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

2) ปรับปรุง/สิ่งก่อสร้าง หน่วยงานประสานกับงานอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อม ในการจัดทำรายละเอียดรูปแบบรายการ และมอบงานพัสดกลาง ดำเนินการจัดจ้างต่อไป โดยให้เริ่มดำเนินการต่อเมื่อพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีผลบังคับใช้

3.3 การดำเนินการจัดหาพัสดุทุกรายการ หน่วยงานจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และ/หรือของมหาวิทยาลัย

3.4 รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง หรือไม่สามารถดำเนินการตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทัน ตามมติคณะรัฐมนตรี หรือตามมาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนด รายการนั้นอาจจะถูกรวบรวมเสนอมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณารายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป

4. งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

4.1 หน่วยงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน เพื่อจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยในหมวดเงินอุดหนุน จะต้องดำเนินการจ้างตามระเบียบและขั้นตอน การปฏิบัติตามระเบียบที่สำนักงบประมาณ และ/หรือมหาวิทยาลัยกำหนด และให้ดำเนินการตั้งแต่ (ตุลาคม พ.ศ. 2565 - กันยายน พ.ศ. 2566)

4.2 กรณีโครงการบริการวิชาการ โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โครงการวิจัย และโครงการอื่น ๆ ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตาม ที่มหาวิทยาลัยกำหนด

อนึ่ง สำหรับโครงการบริการวิชาการ จะต้องประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการด้วย เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) และคณะรวบรวมนำเสนอรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและบริการวิชาการ

8. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

สภามหาวิทยาลัยมีนโยบายให้มหาวิทยาลัยดำเนินการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี แล้วรายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบ ดังนั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยาจึงกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เงินรายได้จากการจัดการศึกษา โดยใช้ค่าเป้าหมายการเบิกจ่าย เงินงบประมาณตามเกณฑ์ ดังตารางที่ 14

ตารางที่ 14 เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ เงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

รายไตรมาส	เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2567				
	รวมเป้าหมาย การเบิกจ่าย	สิ้นไตรมาส 1 (31 ธ.ค. 66)	สิ้นไตรมาส 2 (31 มี.ค. 67)	สิ้นไตรมาส 3 (30 มิ.ย. 67)	สิ้นไตรมาส 4 (30 ก.ย. 67)
ร้อยละการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย เงินรายได้จากการจัดการศึกษา	100	20	45	75	100

ที่มา : บันทึกข้อความแจ้งหน่วยงาน ที่ กณผ. 0247/2566 ลงวันที่ 5 กันยายน 2566

นอกจากนั้น มหาวิทยาลัยได้เตรียมการรองรับการตรวจประเมินการประกันคุณภาพการศึกษา โดยคำนึงถึงตัวชี้วัดตามเกณฑ์การประเมิน

9. มาตรการการติดตามงบประมาณ

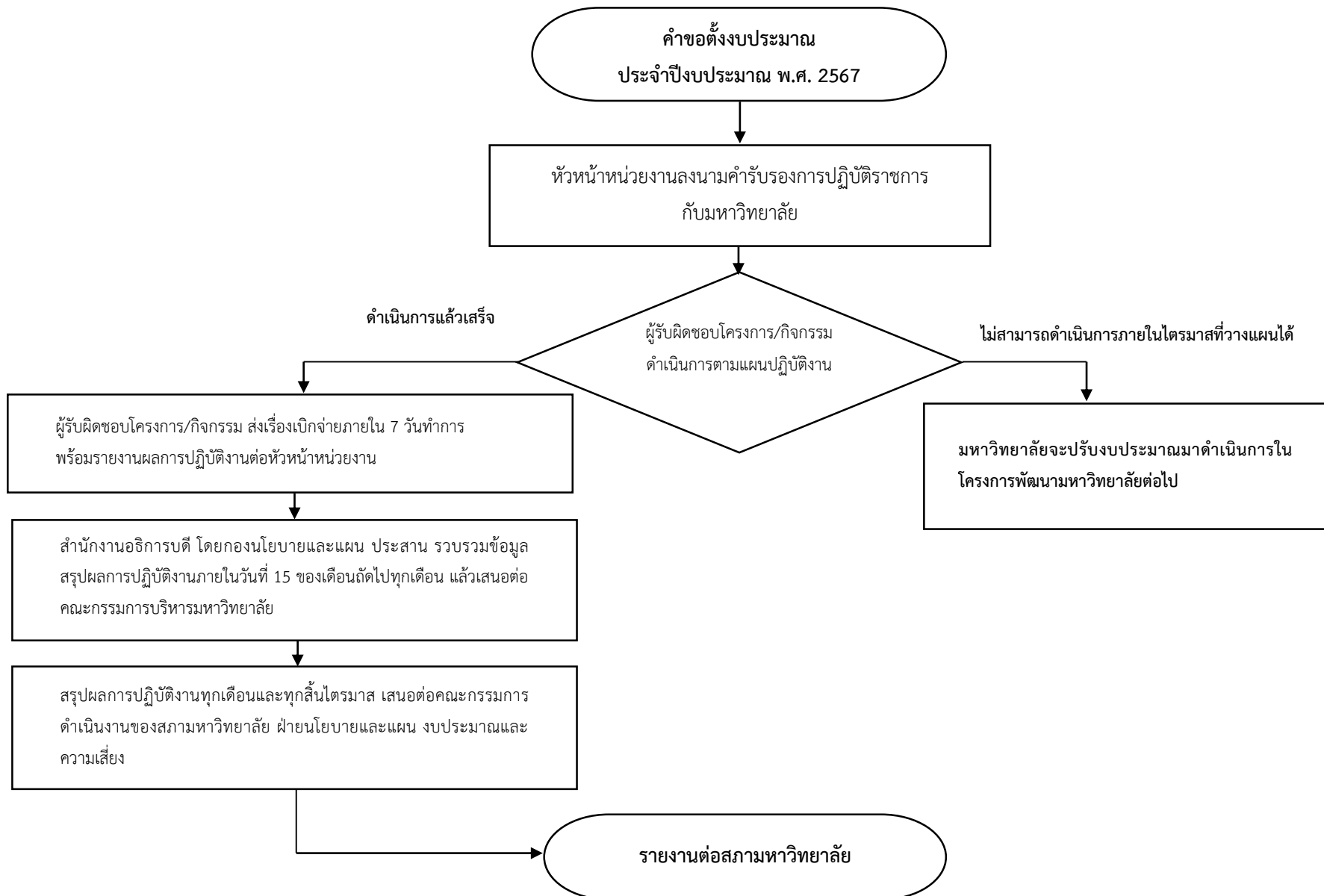
เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถรายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบ มหาวิทยาลัยจึงมีมาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ดังนี้

1. หัวหน้าหน่วยงานทุกหน่วยงานลงนามรับรองการปฏิบัติราชการกับมหาวิทยาลัย
2. ผู้รับผิดชอบและผู้ร่วมดำเนินโครงการ/กิจกรรม ต้องดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ โดยนับเป็นภาระงานและเป็นผลงานในการประเมินผล การปฏิบัติงานประจำปี
3. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานเมื่อดำเนินการโครงการ/กิจกรรม เสร็จสิ้นตามแผนปฏิบัติงาน ต้องส่งเรื่องเบิกจ่ายภายใน 7 วันทำการ พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานต่อหัวหน้าหน่วยงาน

4. สำนักงานอธิการบดี โดยกองนโยบายและแผน ประสานรวบรวมข้อมูลสรุปผลรายงานความก้าวหน้าตามแผนปฏิบัติงาน จากผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมและหัวหน้าหน่วยงานภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไปทุกเดือน แล้วเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.)
5. ทุกเดือนและทุกสิ้นไตรมาส สำนักงานอธิการบดี โดยกองนโยบายและแผน ประสานรวบรวมรายงานสรุปผลติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานจากทุกหน่วยงานโดยภาพรวม เสนอต่อคณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและ ความเสี่ยง แล้วรายงานต่อสภามหาวิทยาลัย
6. กรณีที่โครงการ/กิจกรรมใดไม่ได้ดำเนินการตามแผนปฏิบัติของไตรมาส **จะไม่สามารถย้าย/ขยายไตรมาสได้** (ยกเว้น งบบุคลากร/ค่าใช้จ่ายประจำตามสัญญา/งบลงทุน/ค่าตอบแทนการสอน/ค่าตอบแทนล่วงเวลา/ค่าใช้จ่ายการพัฒนาและปรับปรุงหลักสูตร/ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และงบบริหารสำนักงาน)
7. กรณีที่ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ดำเนินโครงการแล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์และมีงบประมาณคงเหลือให้นำส่งคืนมหาวิทยาลัย เพื่อดำเนินการในส่วนที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต่อไป

ทั้งนี้ ดังแผนภาพที่ 3 แสดงมาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

แผนภาพที่ 3 มาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



10. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครได้พัฒนากรอบแนวทางการกำกับ ติดตาม โดยได้รับความอนุเคราะห์จากสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ พัฒนาระบบ คาดว่าน่าจะได้ใช้ประมาณไตรมาสที่ 3 ตรวจสอบและประเมินผลตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2566 – 2570 ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีแนวทางการประเมินผลโครงการ/กิจกรรม โดยคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลโครงการตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ ซึ่งแต่งตั้งโดยมหาวิทยาลัย จะดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานเชิงรุก โดยการลงพื้นที่ติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อนำมาสังเคราะห์ผลกระทบจากโครงการที่หน่วยงานได้ดำเนินการ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) คณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยง และสภามหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

11. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการในด้านต่างๆ อย่างมีคุณภาพ เพื่อให้ทุกภารกิจของมหาวิทยาลัยเกิดสัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อให้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการสำหรับทุกหน่วยงาน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ขอประกาศให้ใช้นำหลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ดังต่อไปนี้ มาใช้ในการบริหารจัดการ

1. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) คือผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมา ดำเนินการรวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศเพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชนโดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีแผนยุทธศาสตร์และเป้าหมายที่ชัดเจนมีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐานรวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

2. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) คือการบริหารมหาวิทยาลัยแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้ทุกหน่วยงานสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุนแรงงานและระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

3. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) คือการให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและสร้างความเชื่อมั่นความไว้วางใจรวมถึงตอบสนองความคาดหวังหรือความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

4. หลักการรับผิดชอบ (Accountability) คือการแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ด้วยความรับผิดชอบนั้น ควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะรวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

5. หลักความโปร่งใส (Transparency) คือกระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาซึ่งแจ้งได้เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรีโดยประชาชนรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

6. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) คือกระบวนการที่ข้าราชการประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้เรียนรู้ทำความเข้าใจร่วมแสดงทัศนะร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องร่วมคิดแนวทางร่วมการแก้ไขปัญหาพร้อมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

7. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) คือการถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจทรัพยากรและภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยงานปกครองอื่น ๆ (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชนดำเนินการแทนโดยมีอิสระตามสมควรรวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากรโดยมุ่งเน้นการสร้างควมพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียการปรับปรุงกระบวนการและเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ

8. หลักนิติธรรม (Rule of Law) คือ การใช้อำนาจของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

9. หลักความเสมอภาค (Equity) คือการได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีการแบ่งแยกด้านชายหรือหญิงถิ่นกำเนิดเชื้อชาติภาษาเพศอายุความพิการสภาพทางกายหรือสุขภาพสถานะของบุคคลฐานะทางเศรษฐกิจและสังคมความเชื่อทางศาสนาการศึกษาการฝึกอบรมและอื่น ๆ

10. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) คือการหาข้อตกลงทั่วไปภายในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญโดยฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่าเห็นพ้องโดยเอกฉันท์
