

# แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

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. 2568 .....                | 2  |
| 2. การวิเคราะห์สถานภาพทางการเงิน .....                                 | 3  |
| 3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน ..... | 4  |
| 4. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ .....                                       | 7  |
| 5. การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 .....                   | 13 |
| 6. การบริหารและติดตามงบประมาณ .....                                    | 26 |
| 7. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ .....                             | 26 |
| 8. เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ .....                                   | 28 |
| 9. มาตรการติดตามงบประมาณ .....                                         | 29 |
| 10. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม .....                                     | 31 |
| 11. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร .....             | 31 |

## สารบัญภาพ

หน้า

### ภาพที่

- 1 แสดงความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2568..... 5
- 2 การจัดทำของงบประมาณเงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568..... 8
- 3 มาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568..... 30

## แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

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. 2568
2. การวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน
4. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ
5. กรอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
6. การบริหารและติดตามงบประมาณ
7. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ
8. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
9. มาตรการติดตามงบประมาณ
10. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม
11. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

# 1. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

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. ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อยุทธศาสตร์ทางการเงิน 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

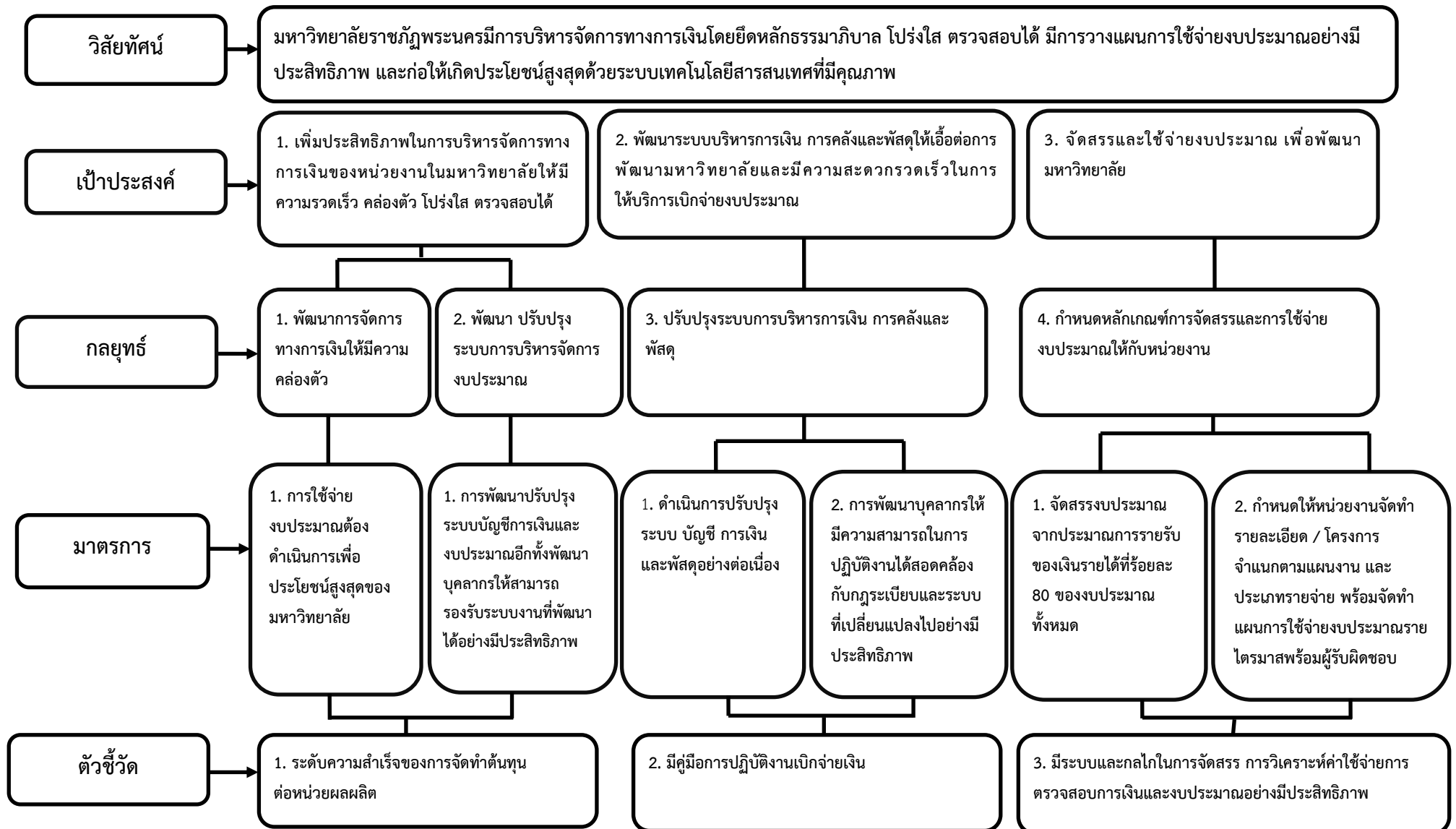
**วิสัยทัศน์ :** เป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำในพื้นที่ เพื่อการขับเคลื่อนการศึกษา การวิจัย การบริการวิชาการ การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม การผลิตและพัฒนาครู การพัฒนาชุมชนท้องถิ่นสู่ความยั่งยืน และได้มาตรฐานระดับสากลภายในปี พ.ศ. 2569

**พันธกิจ :** มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร มีพันธกิจ ดังนี้

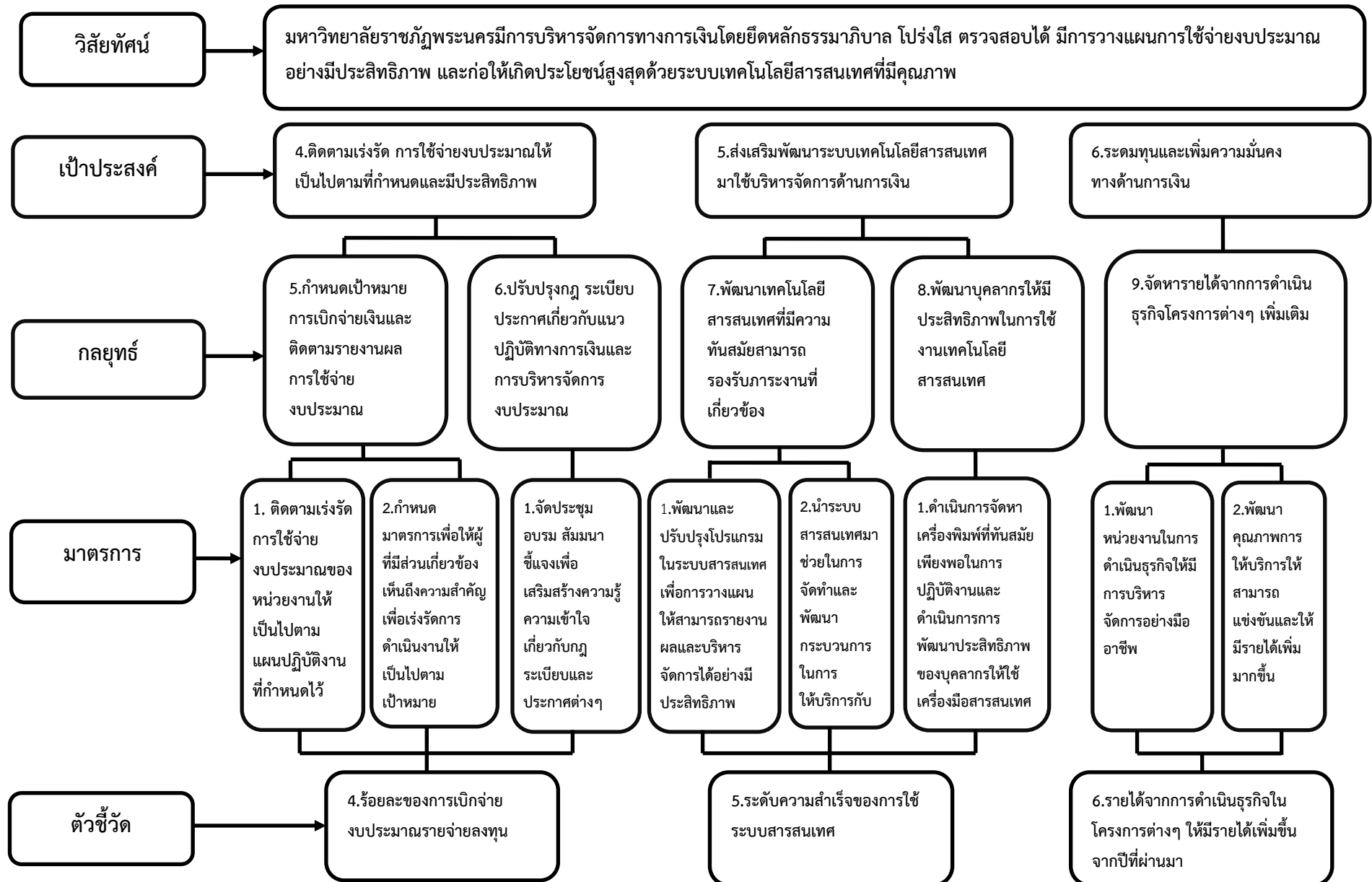
1. ผลิตบัณฑิต และพัฒนาครู ที่มีคุณภาพตามความต้องการของสังคม เป็นผู้มีความรู้คู่คุณธรรม มีทักษะแห่งศตวรรษที่ 21 เพื่อเป็นประชากรที่มีคุณค่าของท้องถิ่นในสังคมไทยและสังคมโลก
2. วิจัยและพัฒนาวิชาการที่มีคุณภาพ สร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมให้ได้มาตรฐานสากล เพื่อมุ่งเน้นแก้ปัญหาและพัฒนาคุณภาพชีวิตของท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
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. 2568



แผนภาพที่ 1 แสดงความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2568 (ต่อ)



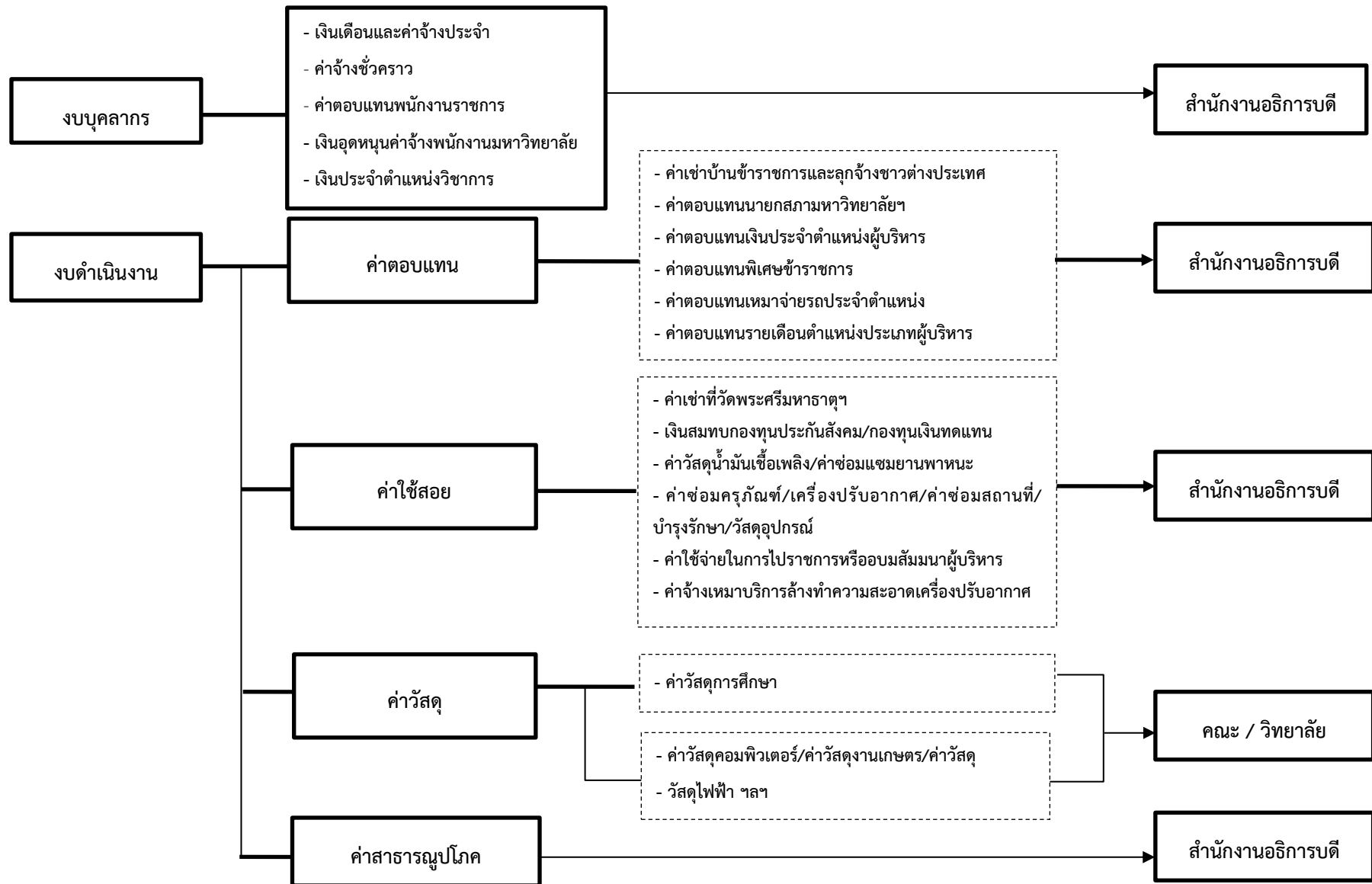
#### 4. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ไปสู่พันธกิจและเป้าหมายที่กำหนด มหาวิทยาลัยมีการดำเนินการโดยมีแนวทางในการบริหารจัดการทางการเงิน และจัดสรรงบประมาณ การติดตามและประเมินผลตามแผนปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานทุกโครงการ มีการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินให้ถูกต้อง โดยหน่วยตรวจสอบภายในและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน มีการมอบอำนาจการบริหารจัดการทางการเงินและกระจายความรับผิดชอบให้กับหน่วยงาน มีการเร่งรัดดำเนินการให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยมีกองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี เป็นผู้ประสาน จัดทำรายงานคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยง และรายงานต่อสภามหาวิทยาลัย โดยมีแผนเงิน ประเด็นหลัก ดังนี้

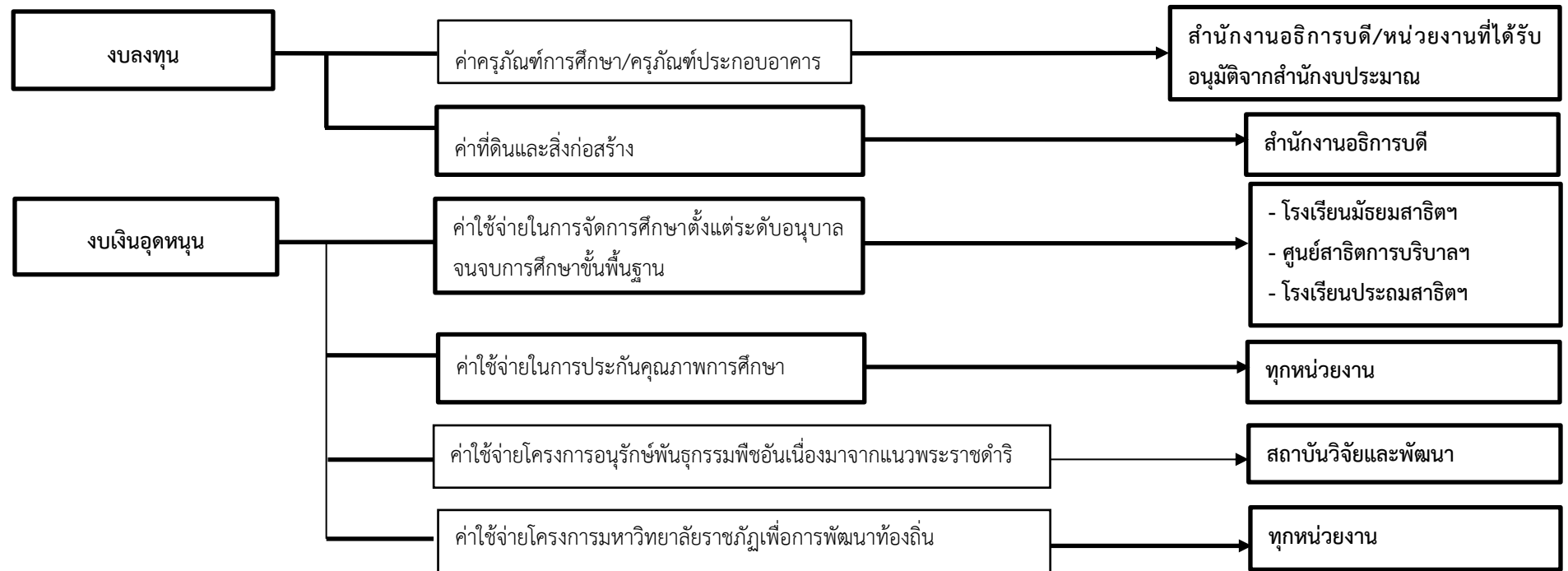
##### 1. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ (เงินงบประมาณแผ่นดิน)

งบประมาณแผ่นดินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มีแนวทางในการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณและประสานสำนักงบประมาณ เพื่อพิจารณากรอบวงเงินงบประมาณก่อนได้รับความเห็นชอบตามขั้นตอนของรัฐ จากการกำหนดวงเงินรายจ่ายประจำและวงเงินตามแผนยุทธศาสตร์ ดังภาพที่ 2

แผนภาพที่ 2 การจัดทำคำขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



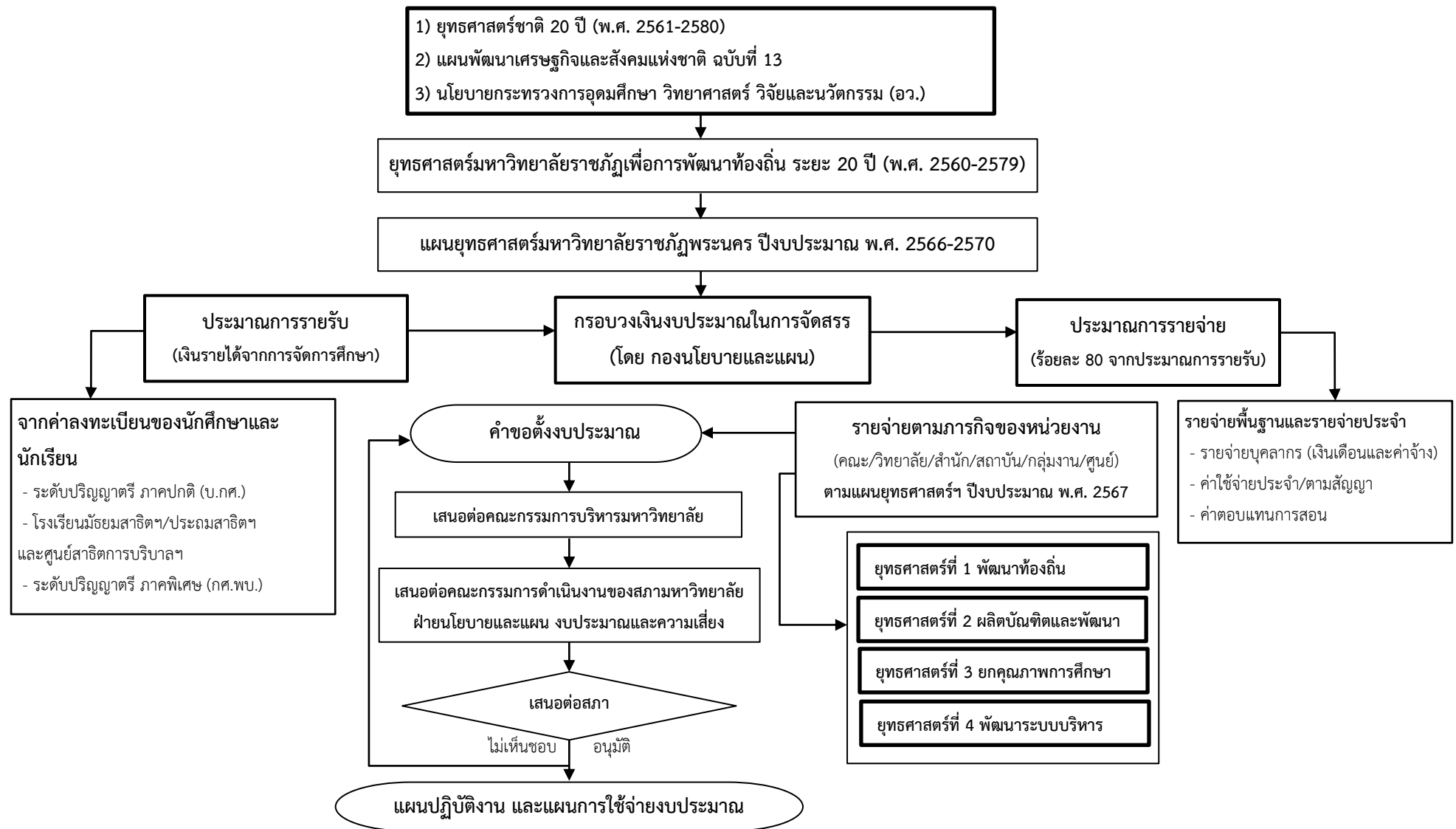
แผนภาพที่ 2 การจัดทำคำขอตั้งงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (ต่อ)



## 2. การจัดสรรเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้จากการจัดการศึกษา)

การจัดสรรงบประมาณของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร จากเงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประกอบด้วยเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.) และเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.) โดยประมาณการรายรับจากจำนวนนักศึกษา และนำมาจัดสรร ไม่เกินร้อยละ 80 ของประมาณการรายรับ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2548 ในหมวด 1 ข้อความทั่วไป ข้อ 7 กำหนดไว้ว่า “ให้มหาวิทยาลัยจัดทำงบประมาณประจำปี โดยแยกเป็นงบประมาณที่จะเบิกจากงบประมาณแผ่นดิน งบประมาณที่จะเบิกจากเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยตามข้อ 11 หมวด 2 รายรับ เพื่อเสนอขออนุมัติต่อสภามหาวิทยาลัย ในวงเงินไม่เกินร้อยละ 80 ของประมาณการรายได้ประจำปีงบประมาณนั้น ๆ” ซึ่งมีแนวทางการจัดสรรเงินรายได้จากการจัดการศึกษาดังแผนภาพที่ 3

แผนภาพที่ 3 การจัดทำงบประมาณเงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร โดยกองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดทำของประมาณเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้จากการจัดการศึกษา) ซึ่งได้ดำเนินการตามขั้นตอน ดังนี้

**1. จัดทำกรอบวงเงินงบประมาณเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ** ซึ่งประมาณการรายรับจากค่าลงทะเบียนของนักศึกษาและนักเรียน

1) เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)

- นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ
- นักเรียนโรงเรียนมัธยมสาธิต วัดพระศรีมหาธาตุฯ
- นักเรียนโรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร
- นักเรียนศูนย์สาธิตการบริบาลและพัฒนาเด็กปฐมวัย

2) เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)

- นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ และนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ

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

**1) รายจ่ายพื้นฐานและรายจ่ายประจำ** ได้แก่ รายจ่ายบุคลากร (เงินเดือนและค่าจ้าง) ค่าใช้จ่ายประจำ/รายจ่ายตามสัญญา ((1) ค่าใช้จ่ายที่จ่ายควบกับงบบุคลากร คือ สมทบเงินประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (2) ค่าสาธารณูปโภค (3) ค่าจ้างเหมาบริการในสัญญา (4) ค่าตอบแทนกรณีพิเศษ เช่น ค่าตอบแทนเหมาจ่ายรถประจำตำแหน่งและเงินประจำตำแหน่งผู้บริหาร ค่าตอบแทนรายเดือนผู้บริหาร ค่าตอบแทนที่ปรึกษา ค่าตอบแทนวิชาชีพ ค่าตอบแทนถึงขั้นสูงสุด พนักงานมหาวิทยาลัย ค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิประเมินต่อเวลาราชการ ค่าตอบแทนลูกจ้างรายวัน ค่าตอบแทนกรรมการคุมงานและตรวจการจ้าง เป็นต้น) และค่าตอบแทนการสอน ฯลฯ

**2) รายจ่ายตามภารกิจของหน่วยงาน** โดยหน่วยงานจัดการศึกษา 8 หน่วยงาน ดังนี้ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี วิทยาลัยการฝึกหัดครู คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะวิทยาการจัดการ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ โรงเรียนประถมสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร และศูนย์สาธิตการบริบาลและพัฒนาเด็กปฐมวัย โดยจัดสรรกรอบวงเงินงบประมาณตามรายหัวจำนวนนักศึกษาของแต่ละหน่วยงาน จำแนกเป็นผลผลิตด้านสังคมศาสตร์ ผลผลิตด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และผลผลิตด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ และหน่วยงานสนับสนุนการจัดการศึกษา 9 หน่วยงาน ดังนี้ สำนักงานอธิการบดี สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม สถาบันวิจัยและพัฒนา สำนักงานสภา

มหาวิทยาลัย กลุ่มตรวจสอบภายใน พุทธวิซาลัย และวิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา โดยจัดสรรกรอบวงเงินงบประมาณให้สอดคล้องตามบริบทและภารกิจของหน่วยงาน และพิจารณาจากผลการเบิกจ่ายในปีที่ผ่านมาเป็นฐานในการจัดสรร

ทุกหน่วยงานนำกรอบวงเงินงบประมาณที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) ไปดำเนินการจัดทำโครงการ/กิจกรรม ให้สอดคล้องตามภารกิจของหน่วยงาน และแผนยุทธศาสตร์ฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ประกอบด้วย 4 ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น ยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตภัณฑ์และพัฒนาครู ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกคุณภาพการศึกษา และยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ

### 3. จัดทำคำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เสนอต่อคณะกรรมการตามลำดับ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

- เสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย
- เสนอต่อคณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยง
- เสนอต่อสภามหาวิทยาลัย ตามลำดับ

4. เล่มคำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ได้รับการพิจารณาอนุมัติจากสภามหาวิทยาลัย โดยหน่วยงานนำไปดำเนินการโครงการ/กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติงาน (Action Plan) และแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยต่อไป ซึ่งหน่วยงานจัดทำโครงการ/กิจกรรม ตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัย มีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1) เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- 2) ที่มุ่งผลักดันผลสำเร็จตามเป้าหมายของแต่ละตัวชี้วัดตามประเด็นยุทธศาสตร์ในแผนปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย
- 3) จัดให้มีการดำเนินงานตามภารกิจและจุดเน้นของหน่วยงานอย่างเต็มศักยภาพ
- 4) เพื่อพัฒนาบุคลากรและคุณภาพบัณฑิต
- 5) เพื่อสนับสนุนการวิจัย และผลิตผลงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์
- 6) เพื่อบริการวิชาการสู่ชุมชนในพื้นที่เป้าหมายของมหาวิทยาลัย และการมีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ทั้งในด้านการเรียนการสอนและการวิจัย
- 7) เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม
- 8) ส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการลดค่าใช้จ่าย โดยใช้แนวทางการคิดต้นทุนผลผลิตต่อหน่วย (Unit Cost)

ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยคำนึงถึงหลักธรรมาภิบาล ในการจัดสรรงบประมาณและวางแผนการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเมื่อดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานไประยะหนึ่งจะมีการทบทวนงบประมาณที่จัดสรรอีกครั้ง เพื่อพิจารณางบประมาณให้สอดคล้องกับโครงการ/กิจกรรม ซึ่งจะเป็นพลังในการขับเคลื่อนและพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยต่อไป



## 5. การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

### 5.1 งบประมาณการรายรับ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับ ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 งบประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำแนกตามแหล่งงบประมาณ

หน่วย : บาท

| ประเภทงบประมาณ                                         | ปีงบประมาณ พ.ศ.<br>2568 | เปรียบเทียบประมาณการรายรับ ปี 2568 กับ ปี 2567 |                   |                 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                                        |                         | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567                           | ผลต่าง            | เพิ่ม/ลด ร้อยละ |
| เงินงบประมาณแผ่นดิน (งปม.)                             | 596,501,600             | 550,371,800                                    | 46,129,800        | 8.38            |
| เงินนอกงบประมาณ                                        | 286,772,600             | 285,168,200                                    | 1,604,400         | 0.56            |
| <b>1. เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)</b>   | <b>232,017,600</b>      | <b>229,153,700</b>                             | <b>2,863,900</b>  | <b>1.25</b>     |
| 1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ                      | 163,127,000             | 165,731,300                                    | -2,604,300        | -1.57           |
| 2) โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ                 | 23,223,000              | 23,019,000                                     | 204,000           | 0.89            |
| 3) ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย               | 14,765,000              | 13,701,000                                     | 1,064,000         | 7.77            |
| 4) โรงเรียนประถมนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร         | 30,902,600              | 26,702,400                                     | 4,200,200         | 15.73           |
| <b>2. เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)</b> | <b>54,755,000</b>       | <b>56,014,500</b>                              | <b>-1,259,500</b> | <b>-2.25</b>    |
| 1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ                     | 37,516,000              | 39,861,500                                     | -2,345,500        | -5.88           |
| 2) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ                   | 17,239,000              | 16,153,000                                     | 1,086,000         | 6.72            |
| <b>รวมทั้งหมด</b>                                      | <b>883,274,200</b>      | <b>835,540,000</b>                             | <b>47,734,200</b> | <b>5.71</b>     |

จากตารางที่ 1 งบประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยได้ประมาณการรายรับจากการจัดการศึกษา(เงินนอกงบประมาณ) จำนวน 286,772,600 บาท ซึ่งมากกว่าประมาณการรายรับของปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำนวน 1,604,400 บาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 0.56 (เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มีการรับจำนวนนักเรียนของโรงเรียนมัธยมสาธิตฯ ศูนย์สาธิตการบริหารฯ โรงเรียนประถมนสาธิตฯ และนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ เพิ่มขึ้น) จำแนกเป็นรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.) จำนวน 232,017,600 บาท จากค่าธรรมเนียมการลงทะเบียนของนักศึกษาภาคปกติ จำนวน 14,303 คน นักเรียนโรงเรียนมัธยมสาธิตฯ จำนวน 1,909 คน นักเรียนศูนย์สาธิตการบริหารฯ จำนวน 380 คน และนักเรียนโรงเรียนประถมนสาธิตฯ จำนวน 798 คน และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)

จำนวน 54,755,000 บาท จากค่าธรรมเนียมการลงทะเบียนของนักศึกษาภาคพิเศษ ระดับปริญญาตรี จำนวน 2,711 คน ระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพครู จำนวน 371 คน และระดับบัณฑิตศึกษา จำนวน 418 คน และเงินงบประมาณแผ่นดิน จำนวน 596,501,600 บาท รวมเป็นประมาณการรายรับทั้งสิ้น จำนวน 883,274,200 บาท

## 5.2 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำแนกตามประเภทงบประมาณ ดังนี้

ตารางที่ 2 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

| ประเภทงบประมาณ                                         | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 | เปรียบเทียบประมาณการรายจ่าย ปี 2568 กับ ปี 2567 |                   |                 |
|--------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                                        |                      | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567                            | ผลต่าง            | เพิ่ม/ลด ร้อยละ |
| เงินงบประมาณแผ่นดิน (งปม.)                             | 596,501,600          | 550,371,800                                     | 46,129,800        | 8.38            |
| เงินนอกงบประมาณ                                        | 229,418,000          | 228,134,500                                     | 1,283,500         | 0.56            |
| <b>1. เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)</b>   | <b>185,614,000</b>   | <b>183,322,900</b>                              | <b>2,291,100</b>  | <b>1.25</b>     |
| 1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ                      | 130,501,600          | 132,585,000                                     | -2,083,400        | -1.57           |
| 2) โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ                 | 18,578,400           | 18,415,200                                      | 163,200           | 0.89            |
| 3) ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย               | 11,812,000           | 10,960,800                                      | 851,200           | 7.77            |
| 4) โรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร          | 24,722,000           | 21,361,900                                      | 3,360,100         | 15.73           |
| <b>2. เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)</b> | <b>43,804,000</b>    | <b>44,811,600</b>                               | <b>-1,007,600</b> | <b>-2.25</b>    |
| 1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ                     | 30,012,800           | 31,889,200                                      | -1,876,400        | -5.88           |
| 2) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ                   | 13,791,200           | 12,922,400                                      | 868,800           | 6.72            |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>                                     | <b>825,919,600</b>   | <b>778,506,300</b>                              | <b>47,413,300</b> | <b>6.09</b>     |

จากตารางที่ 2 ประมาณการรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มหาวิทยาลัยประมาณการรายจ่ายจากเงินงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้จากการจัดการศึกษา วงเงิน 825,919,600 บาท ซึ่งมากกว่าประมาณการรายจ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำนวน 47,413,300 บาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.09 โดยประมาณการรายจ่ายจากเงินงบประมาณแผ่นดิน จำนวน 596,501,600 บาท (ซึ่งได้รับจัดสรรเพิ่มขึ้น จำนวน 46,129,800 บาท หรือร้อยละ 8.38) และเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.) จำนวน 185,614,000 บาท และจากเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ) จำนวน 43,804,000 บาท

มหาวิทยาลัยเสนอคำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จากประมาณการรายรับ ทั้งสิ้น 883,274,200 บาท และนำมาประมาณการรายจ่าย จำนวนทั้งสิ้น 825,919,600 บาท โดยจำแนกตามประเภทงบค่าใช้จ่าย ดังรายละเอียดในตารางที่ 3

ตารางที่ 3 สรุปวงเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย

| แผนยุทธศาสตร์                         | งบประมาณ    | คิดเป็นร้อยละ | จำนวน       |           |                     |         |
|---------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------|---------------------|---------|
|                                       |             |               | โครงการหลัก | ตัวชี้วัด | โครงการที่ดำเนินการ | กิจกรรม |
| 1) ค่าใช้จ่ายประจำ                    | 565,288,180 | 68.44         |             |           |                     |         |
| 2) รายจ่ายตามสัญญา                    | 49,563,400  | 6.00          |             |           |                     |         |
| 3) งบพัฒนาตามภารกิจของหน่วยงาน        | 211,068,020 | 25.56         |             |           |                     |         |
| ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น         | 27,167,840  | 12.87         | 11          | 14        | 11                  | 52      |
| ยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตภัณฑ์และพัฒนาคู   | 11,538,990  | 5.47          | 6           | 11        | 6                   | 29      |
| ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกคุณภาพการศึกษา      | 63,693,600  | 30.18         | 9           | 20        | 9                   | 163     |
| ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ | 108,667,590 | 51.48         | 5           | 7         | 5                   | 116     |
| รวมทั้งหมด                            | 825,919,600 | 100           | 31          | 52        | 31                  | 360     |

การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำนวน 825,919,600 บาท ได้จำแนกค่าใช้จ่ายออกเป็น 3 ประเภทดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายประจำ วงเงิน 565,288,180บาท คิดเป็นร้อยละ 68.44 ได้แก่

1.1 งบบุคลากร ซึ่งประกอบไปด้วย

- เงินเดือนบุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุน
- ค่าใช้จ่ายที่จ่ายควบกับงบบุคลากร ได้แก่ สมทบเงินประกันสังคมและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ ได้แก่ ค่าเช่าบ้าน เงินประจำตำแหน่งและค่าตอบแทนรายเดือนประเภทผู้บริหาร

1.2 ค่าตอบแทนกรณีพิเศษ ได้แก่ ค่าตอบแทนเหมาจ่ายรถประจำตำแหน่งและเงินประจำตำแหน่งผู้บริหาร ค่าตอบแทนรายเดือนผู้บริหาร ค่าตอบแทนที่ปรึกษา ค่าตอบแทนวิชาชีพ ค่าตอบแทนถึงขั้นสูงสุดพนักงานมหาวิทยาลัย ค่าตอบแทนผู้ทรงคุณวุฒิประเมินต่อเวลาราชการ ค่าตอบแทนนายกสภาฯ ค่าตอบแทนลูกจ้างรายวัน ค่าตอบแทนกรรมการคุมงานและตรวจการจ้าง เป็นต้น

1.3 ค่าใช้สอย/วัสดุ ได้แก่ ค่าเช่าที่ดินวัดพระศรีมหาธาตุฯ ค่าซ่อมครุภัณฑ์/เครื่องปรับอากาศ/ค่าซ่อมสถานที่/บำรุงรักษา/วัสดุอุปกรณ์ ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ ค่าประกันภัย ภาษี ตรวจสภาพและพร.บ.รถยนต์ ค่าวัสดุเชื้อเพลิง ค่าชุดเซพพนักงานมหาวิทยาลัยสายวิชาการและสายสนับสนุนที่เกษียณอายุราชการ บำรุงรักษาระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ บำรุงรักษาระบบกล้องวงจรปิด บำรุงรักษาเครื่องสูบน้ำดับเพลิง ค่าจ้างตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ระบบแจ้งเหตุเพลิงไหม้ ค่าธรรมเนียมเก็บขยะและสิ่งปฏิกูล ค่าจ้างดูแลรักษาสระว่ายน้ำ จ้างเหมาบำรุงรักษาโปรแกรมระบบบริหารทรัพยากรสิ่งของคลัง เป็นต้น

1.4 ค่าสาธารณูปโภค ได้แก่ ค่าน้ำ ค่าไฟ ค่าโทรศัพท์ และค่าไปรษณีย์

1.5 ค่าตอบแทนการสอน วงเงิน 17,60,000 บาท

## 2. รายจ่ายตามสัญญา วงเงิน 49,563,400 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.00 ได้แก่

- ค่าจ้างเหมาบริการในสัญญา ได้แก่ ค่าจ้างดูแลรักษาความปลอดภัย ค่าจ้างเหมาทำความสะอาดอาคารสถานที่ฯ ค่าจ้างดูแลรักษาด้าน ภูมิทัศน์ ค่าจ้างฉีดพ่นสารเคมีป้องกันและกำจัดปลวก ค่าเช่าเครื่องคอมพิวเตอร์/ซอฟต์แวร์ ค่าจ้างบำรุงรักษาระบบโทรศัพท์ จ้างเหมาดูแลบำรุงรักษาระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ ค่าบำรุงรักษาระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ค่าซ่อมบำรุงรักษาลิฟต์โดยสารฯ จ้างเหมาดูแลบำรุงรักษาสระว่ายน้ำฯ จ้างเหมาบำรุงรักษาระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Roof top) จ้างเหมาบำรุงรักษาระบบกล้องวงจรปิด จ้างเหมาบำรุงรักษาเครื่องสูบน้ำดับเพลิง จ้างตรวจสอบวัสดุ-อุปกรณ์ระบบแจ้งเหตุเพลิงไหม้ฯ เป็นต้น

5.3 งบประมาณตามภารกิจของหน่วยงาน วงเงิน 211,068,020 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.56 ของประมาณการรายจ่าย  
งบประมาณรายจ่ายจำแนกตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ดำเนินการพัฒนามหาวิทยาลัยตามแผนยุทธศาสตร์ โดยจัดสรรงบประมาณเพื่อการพัฒนาให้บรรลุวัตถุประสงค์ในแผนยุทธศาสตร์ด้วยเงินที่จัดสรรทั้งสิ้น 825,919,600 บาท ซึ่งหน่วยงานทั้งหมดในมหาวิทยาลัย ได้จัดทำข้อเสนอ โครงการ/กิจกรรม ตามแผนยุทธศาสตร์ทั้ง 4 ด้าน ดังตารางที่ 4

ตารางที่ 4 สรุปงบประมาณรายจ่าย จำแนกตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

| แผนยุทธศาสตร์                         | งบประมาณ           | คิดเป็นร้อยละ | จำนวน       |           |                     |            |
|---------------------------------------|--------------------|---------------|-------------|-----------|---------------------|------------|
|                                       |                    |               | โครงการหลัก | ตัวชี้วัด | โครงการที่ดำเนินการ | กิจกรรม    |
| ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น         | 27,167,840         | 3.29          | 11          | 14        | 11                  | 52         |
| ยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตบัณฑิตและพัฒนาครู | 11,538,990         | 1.40          | 6           | 11        | 6                   | 29         |
| ยุทธศาสตร์ที่ 3 ยกคุณภาพการศึกษา      | 83,644,640         | 10.13         | 9           | 19        | 9                   | 176        |
| ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ | 703,568,130        | 85.18         | 5           | 7         | 5                   | 183        |
| <b>รวมทั้งหมด</b>                     | <b>825,919,600</b> | <b>100</b>    | <b>31</b>   | <b>51</b> | <b>31</b>           | <b>440</b> |

หมายเหตุ : 1. ครุภัณฑ์สนับสนุนการจัดการเรียนการสอน เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการในยุทธศาสตร์ที่ 3 โครงการพัฒนาทักษะในศตวรรษที่ 21 และเทคโนโลยีที่ทันสมัย  
 2. ค่าใช้จ่ายประจำ และรายจ่ายตามสัญญา เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการในยุทธศาสตร์ที่ 4 โครงการปรับปรุง/พัฒนาศักยภาพการบริหารและการบริการ

#### 5.4 งบประมาณพัฒนาโครงการ/กิจกรรมรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

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. 2568 สรุปได้ดังตารางที่ 5

ตารางที่ 5 ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ลำดับ | หน่วยงาน                                | ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส |             |             |             | รวมทั้งสิ้น |
|-------|-----------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|       |                                         | ไตรมาส 1                  | ไตรมาส 2    | ไตรมาส 3    | ไตรมาส 4    |             |
| 1     | วิทยาลัยการฝึกหัดครู                    | 242,762                   | 6,241,943   | 6,115,266   | 2,372,064   | 14,972,035  |
|       | - โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ                   | 3,258,835                 | 7,672,145   | 8,837,048   | 6,569,672   | 26,337,700  |
|       | - โรงเรียนประถมสาธิตฯ                   | 7,188,512                 | 6,717,923   | 6,542,900   | 6,111,555   | 26,560,890  |
|       | - ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย | 2,704,375                 | 3,268,086   | 3,388,939   | 3,050,700   | 12,412,100  |
| 2     | คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์            | 586,946                   | 3,916,724   | 3,454,690   | 2,300,150   | 10,258,510  |
| 3     | คณะวิทยาการจัดการ                       | 1,783,868                 | 3,408,604   | 3,434,650   | 2,359,448   | 10,986,570  |
| 4     | คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี              | 1,107,770                 | 4,175,680   | 36,067,450  | 1,700,600   | 43,051,500  |
| 5     | คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม                  | 6,649,850                 | 3,291,307   | 3,622,090   | 1,735,483   | 15,298,730  |
| 6     | พุทธวิทยาลัย                            | 101,160                   | 11,180      | 11,160      | -           | 123,500     |
| 7     | วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา                   | 351,250                   | 348,750     | 245,000     | 220,000     | 1,165,000   |
| 8     | สำนักงานอธิการบดี                       | 152,810,270               | 153,821,702 | 156,877,952 | 157,260,721 | 620,770,645 |
| 9     | สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน       | 1,322,755                 | 2,714,420   | 2,162,100   | 2,213,225   | 8,412,500   |
| 10    | สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ     | 9,225,900                 | 4,248,000   | 4,053,000   | 3,765,400   | 21,292,300  |
| 11    | สำนักศิลปะและวัฒนธรรม                   | 244,185                   | 357,500     | 115,800     | 114,515     | 832,000     |
| 12    | สถาบันวิจัยและพัฒนา                     | 3,756,268                 | 2,118,140   | 1,644,230   | 657,922     | 8,176,560   |

ตารางที่ 5 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ลำดับ             | หน่วยงาน               | ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส |             |             |             | รวมทั้งสิ้น |
|-------------------|------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                   |                        | ไตรมาส 1                  | ไตรมาส 2    | ไตรมาส 3    | ไตรมาส 4    |             |
| 13                | สำนักงานสภามหาวิทยาลัย | 1,226,350                 | 1,583,050   | 1,216,350   | 1,143,310   | 5,169,060   |
| 14                | กลุ่มตรวจสอบภายใน      | -                         | 34,000      | -           | 66,000      | 100,000     |
| รวมจัดสรรทั้งสิ้น |                        | 192,561,056               | 203,929,154 | 237,788,625 | 191,640,765 | 825,919,600 |
| คิดเป็นร้อยละ     |                        | 23.31                     | 24.69       | 28.79       | 23.20       | 100         |

ที่มา : แผนปฏิบัติงาน (Action Plan) มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

จากตารางที่ 5 จากประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำแนกตามหน่วยงาน พบว่า หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณมากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี จำนวน 620,770,645 บาท รองลงมาคือ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จำนวน 43,051,500 บาท โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร จำนวน 26,560,890 บาท โรงเรียนประถมสาธิตฯ จำนวน 26,337,700 บาท และสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 21,292,300 บาท ตามลำดับ

### 5.5 งบประมาณตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ดำเนินการพัฒนามหาวิทยาลัยตามแผนยุทธศาสตร์ 4 แผน โดยจัดสรรงบประมาณเพื่อการพัฒนาให้บรรลุวัตถุประสงค์ในแผนยุทธศาสตร์ด้วยวงเงินที่ขอจัดสรรทั้งสิ้น 825,919,600 บาท ซึ่งหน่วยงานทั้งหมดในมหาวิทยาลัย ได้จัดทำข้อเสนอ โครงการ/กิจกรรม ตามแผนยุทธศาสตร์ทั้ง 4 ด้านสรุปได้ดังตารางที่ 6 ตารางที่ 7 ตารางที่ 8 ตารางที่ 9 และตารางที่ 10

ตารางที่ 6 ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ที่ | หน่วยงาน                                    | ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ |                 |                 |                 | รวม        | จำนวน                           |         |
|-----|---------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|---------------------------------|---------|
|     |                                             | ยุทธศาสตร์ที่ 1                  | ยุทธศาสตร์ที่ 2 | ยุทธศาสตร์ที่ 3 | ยุทธศาสตร์ที่ 4 |            | โครงการภายใต้<br>31 โครงการหลัก | กิจกรรม |
| 1   | วิทยาลัยการฝึกหัดครู                        | 242,762                          | 6,241,943       | 6,115,266       | 2,372,064       | 14,972,035 | 6                               | 45      |
|     | - โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ                       | 3,258,835                        | 7,672,145       | 8,837,048       | 6,569,672       | 26,337,700 | 9                               | 39      |
|     | - โรงเรียนประถมสาธิตฯ                       | 7,188,512                        | 6,717,923       | 6,542,900       | 6,111,555       | 26,560,890 | 4                               | 14      |
|     | - ศูนย์สาธิตการบริหารและ<br>พัฒนาเด็กปฐมวัย | 2,704,375                        | 3,268,086       | 3,388,939       | 3,050,700       | 12,412,100 | 5                               | 10      |
| 2   | คณะมนุษยศาสตร์และ<br>สังคมศาสตร์            | 586,946                          | 3,916,724       | 3,454,690       | 2,300,150       | 10,258,510 | 2                               | 11      |
| 3   | คณะวิทยาการจัดการ                           | 1,783,868                        | 3,408,604       | 3,434,650       | 2,359,448       | 10,986,570 | 5                               | 70      |
| 4   | คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี                  | 1,107,770                        | 4,175,680       | 36,067,450      | 1,700,600       | 43,051,500 | 5                               | 15      |
| 5   | คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม                      | 6,649,850                        | 3,291,307       | 3,622,090       | 1,735,483       | 15,298,730 | 8                               | 36      |
| 6   | พุทธวิทยาลัย                                | 101,160                          | 11,180          | 11,160          | -               | 123,500    | 2                               | 2       |
| 7   | วิทยาลัยพยาบาลพัฒน                          | 351,250                          | 348,750         | 245,000         | 220,000         | 1,165,000  | 1                               | 3       |



ตารางที่ 6 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ที่         | หน่วยงาน                                | ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ |                 |                 |                 | รวม         | จำนวน                           |         |
|-------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------------------------|---------|
|             |                                         | ยุทธศาสตร์ที่ 1                  | ยุทธศาสตร์ที่ 2 | ยุทธศาสตร์ที่ 3 | ยุทธศาสตร์ที่ 4 |             | โครงการภายใต้<br>31 โครงการหลัก | กิจกรรม |
| 8           | สำนักงานอธิการบดี                       | 152,810,270                      | 153,821,702     | 156,877,952     | 157,260,721     | 620,770,645 | 20                              | 90      |
| 9           | สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน       | 1,322,755                        | 2,714,420       | 2,162,100       | 2,213,225       | 8,412,500   | 4                               | 23      |
| 10          | สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยี<br>สารสนเทศ | 9,225,900                        | 4,248,000       | 4,053,000       | 3,765,400       | 21,292,300  | 2                               | 14      |
| 11          | สำนักศิลปะและวัฒนธรรม                   | 244,185                          | 357,500         | 115,800         | 114,515         | 832,000     | 3                               | 7       |
| 12          | สถาบันวิจัยและพัฒนา                     | 3,756,268                        | 2,118,140       | 1,644,230       | 657,922         | 8,176,560   | 13                              | 55      |
| 13          | สำนักงานสภามหาวิทยาลัย                  | 1,226,350                        | 1,583,050       | 1,216,350       | 1,143,310       | 5,169,060   | 1                               | 5       |
| 14          | กลุ่มตรวจสอบภายใน                       | -                                | 34,000          | -               | 66,000          | 100,000     | 1                               | 1       |
| รวมทั้งสิ้น |                                         | 192,561,056                      | 203,929,154     | 237,788,625     | 191,640,765     | 825,919,600 | 440                             |         |

ที่มา : แผนปฏิบัติงาน (Action Plan) มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และคำขอตั้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ตารางที่ 7 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 1 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ที่         | หน่วยงาน                                | ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น |              |              |              |              | รวม        |
|-------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|             |                                         | กลยุทธ์ที่ 1                                        | กลยุทธ์ที่ 2 | กลยุทธ์ที่ 3 | กลยุทธ์ที่ 4 | กลยุทธ์ที่ 5 |            |
| 1           | วิทยาลัยการฝึกหัดครู                    | -                                                   | 367,100      | 403,300      | -            | -            | 770,400    |
|             | - โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ                   | -                                                   | 407,840      | 60,000       | -            | -            | 467,840    |
|             | - โรงเรียนประถมสาธิตฯ                   | -                                                   | -            | -            | -            | -            | -          |
|             | - ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย | -                                                   | 35,000       | -            | -            | -            | 35,000     |
| 2           | คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์            | -                                                   | 293,280      | 997,140      | -            | 432,300      | 1,722,720  |
| 3           | คณะวิทยาการจัดการ                       | -                                                   | 942,600      | 2,458,070    | -            | -            | 3,400,670  |
| 4           | คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี              | -                                                   | 494,950      | 4,572,970    | -            | 640,940      | 5,708,860  |
| 5           | คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม                  | -                                                   | 183,810      | 2,796,120    | -            | 225,300      | 3,205,230  |
| 6           | พุทธวิทยาลัย                            | -                                                   | 90,000       | -            | -            | -            | 90,000     |
| 7           | วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา                   | -                                                   | -            | -            | -            | -            | -          |
| 8           | สำนักงานอธิการบดี                       | -                                                   | 500,000      | 3,667,555    | -            | 300,000      | 4,467,555  |
| 9           | สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน       | -                                                   | -            | -            | -            | -            | -          |
| 10          | สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ     | -                                                   | -            | -            | -            | -            | -          |
| 11          | สำนักศิลปะและวัฒนธรรม                   | -                                                   | 558,000      | -            | -            | -            | 558,000    |
| 12          | สถาบันวิจัยและพัฒนา                     | 3,000,000                                           | -            | 7,500        | -            | -            | 3,007,500  |
| 13          | สำนักงานสภามหาวิทยาลัย                  | -                                                   | -            | -            | -            | -            | -          |
| 14          | กลุ่มตรวจสอบภายใน                       | -                                                   | -            | -            | -            | -            | -          |
| รวมทั้งสิ้น |                                         | 3,000,000                                           | 3,872,580    | 14,962,655   | -            | 1,598,540    | 23,433,775 |

ตารางที่ 8 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 2 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ที่         | หน่วยงาน                            | ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตบัณฑิตและพัฒนาครู |              |              |              |              | รวม        |
|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|             |                                     | กลยุทธ์ที่ 1                                                | กลยุทธ์ที่ 2 | กลยุทธ์ที่ 3 | กลยุทธ์ที่ 4 | กลยุทธ์ที่ 5 |            |
| 1           | วิทยาลัยการฝึกหัดครู                | 1,419,745                                                   | -            | 803,000      | -            | 5,670,590    | 7,893,335  |
|             | - โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ               | -                                                           | -            | 8,400        | -            | -            | 8,400      |
|             | - โรงเรียนประถมสาธิตฯ               | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
|             | - ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาคณะครู | -                                                           | -            | -            | -            | 98,300       | 98,300     |
| 2           | คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์        | 128,590                                                     | -            | -            | -            | -            | 128,590    |
| 3           | คณะวิทยาการจัดการ                   | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 4           | คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี          | 298,550                                                     | -            | -            | -            | 27,190       | 325,740    |
| 5           | คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม              | -                                                           | -            | -            | -            | 225,300      | 225,300    |
| 6           | พุทธวิทยาลัย                        | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 7           | วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา               | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 8           | สำนักงานอธิการบดี                   | 700,000                                                     | -            | -            | -            | 1,500,000    | 2,200,000  |
| 9           | สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน   | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 10          | สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 11          | สำนักศิลปะและวัฒนธรรม               | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 12          | สถาบันวิจัยและพัฒนา                 | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 13          | สำนักงานสภามหาวิทยาลัย              | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| 14          | กลุ่มตรวจสอบภายใน                   | -                                                           | -            | -            | -            | -            | -          |
| รวมทั้งสิ้น |                                     | 2,546,885                                                   | -            | 811,400      | -            | 7,521,380    | 10,879,665 |

ตารางที่ 9 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 3 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ที่         | หน่วยงาน               | ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาคุณภาพการศึกษา |              |              |              |              | รวม        |
|-------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|             |                        | กลยุทธ์ที่ 1                                              | กลยุทธ์ที่ 2 | กลยุทธ์ที่ 3 | กลยุทธ์ที่ 4 | กลยุทธ์ที่ 5 |            |
| 1           | วิทยาลัยการฝึกหัดครู   | -                                                         | 2,738,200    | -            | 1,571,200    | 22,800       | 4,332,200  |
|             | - โรงเรียนมัธยมสาธิต   | 10,000                                                    | 270,000      | 78,400       | 1,828,500    | 5,280        | 2,192,180  |
|             | - โรงเรียนประถมสาธิต   | -                                                         | -            | -            | 4,444,000    | -            | 4,444,000  |
|             | - ศูนย์สาธิตการบริหารฯ | -                                                         | -            | -            | 1,159,400    | -            | 1,159,400  |
| 2           | คณะมนุษยศาสตร์ฯ        | -                                                         | 1,087,100    | -            | 1,231,200    | 56,000       | 2,374,300  |
| 3           | คณะวิทยาการจัดการ      | -                                                         | -            | 194,400      | 933,173      | 220,000      | 1,347,573  |
| 4           | คณะวิทยาศาสตร์ฯ        | -                                                         | -            | 75,000       | 32,857,300   | 44,000       | 32,976,300 |
| 5           | คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม | 80,000                                                    | 22,500       | -            | 804,542      | 201,200      | 1,108,242  |
| 6           | พุทธวิทยาลัย           | -                                                         | -            | -            | -            | -            | -          |
| 7           | วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา  | -                                                         | -            | -            | -            | -            | -          |
| 8           | สำนักงานอธิการบดี      | -                                                         | -            | -            | 10,841,300   | -            | 10,841,300 |
| 9           | สำนักส่งเสริมวิชาการฯ  | -                                                         | 1,598,700    | -            | 84,000       | -            | 1,682,700  |
| 10          | สำนักวิทยบริการฯ       | -                                                         | -            | 8,777,300    | -            | -            | 8,777,300  |
| 11          | สำนักศิลปะและวัฒนธรรม  | -                                                         | -            | -            | 188,000      | -            | 188,000    |
| 12          | สถาบันวิจัยและพัฒนา    | -                                                         | -            | 4,450,800    | 530,000.00   | -            | 4,980,80   |
| 13          | สำนักงานสภามหาวิทยาลัย | -                                                         | -            | -            | -            | -            | -          |
| 14          | กลุ่มตรวจสอบภายใน      | -                                                         | -            | -            | -            | -            | -          |
| รวมทั้งสิ้น |                        | 90,000                                                    | 5,716,500    | 13,575,900   | 56,472,615   | 549,280      | 76,404,295 |

ตารางที่ 10 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 4 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วย : บาท

| ที่         | หน่วยงาน               | ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนการบริหารจัดการ |              |              |              |              | รวม         |
|-------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
|             |                        | กลยุทธ์ที่ 1                                              | กลยุทธ์ที่ 2 | กลยุทธ์ที่ 3 | กลยุทธ์ที่ 4 | กลยุทธ์ที่ 5 |             |
| 1           | วิทยาลัยการฝึกหัดครู   | -                                                         | -            | 200,000      | 1,776,100    | -            | 1,976,100   |
|             | - โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ  | -                                                         | 150,000      | 8,435,700    | 15,083,580   | -            | 23,669,280  |
|             | - โรงเรียนประถมสาธิต   | -                                                         | -            | 745,180      | 21,371,710   | -            | 22,116,890  |
|             | - ศูนย์สาธิตการบริหารฯ | -                                                         | -            | 6,212,800    | 4,906,600    | -            | 11,119,400  |
| 2           | คณะมนุษยศาสตร์ฯ        | -                                                         | -            | -            | 6,032,900    | -            | 6,032,900   |
| 3           | คณะวิทยาการจัดการ      | -                                                         | -            | 2,579,730    | 3,658,597    | -            | 6,238,327   |
| 4           | คณะวิทยาศาสตร์ฯ        | -                                                         | -            | 100,000      | 3,940,600    | -            | 4,040,600   |
| 5           | คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม | -                                                         | -            | 560,000      | 10,199,958   | -            | 10,759,958  |
| 6           | พุทธวิทยาลัย           | -                                                         | -            | -            | 33,500       | -            | 33,500      |
| 7           | วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา  | -                                                         | -            | -            | 1,165,000    | -            | 1,165,000   |
| 8           | สำนักงานอธิการบดี      | -                                                         | -            | 1,296,650    | 582,147,650  | -            | 583,444,300 |
| 9           | สำนักส่งเสริมวิชาการฯ  | -                                                         | -            | 138,000      | 6,591,800    | -            | 6,729,800   |
| 10          | สำนักวิทยบริการฯ       | -                                                         | -            | -            | 12,515,000   | -            | 12,515,000  |
| 11          | สำนักศิลปะและวัฒนธรรม  | -                                                         | -            | -            | 86,000       | -            | 86,000      |
| 12          | สถาบันวิจัยและพัฒนา    | -                                                         | 30,000       | -            | 158,260      | -            | 188,260     |
| 14          | สำนักงานสภามหาวิทยาลัย | -                                                         | -            | -            | 3,507,340    | 1,781,960    | 5,289,300   |
| 15          | กลุ่มตรวจสอบภายใน      | -                                                         | -            | -            | 100,000      | -            | 100,000     |
| รวมทั้งสิ้น |                        | -                                                         | 180,000      | 20,268,060   | 673,274,595  | 1,781,960    | 695,504,615 |

## 6. การบริหารและติดตามงบประมาณ

เพื่อให้การบริหารและติดตามงบประมาณของหน่วยงาน และภาพรวมของมหาวิทยาลัยเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

1. จัดทำแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ตามยุทธศาสตร์ แผนงาน โครงการ/กิจกรรม ที่มีรายละเอียดชัดเจน ทั้งเงื่อนไขเวลาหมวดรายจ่าย และวงเงินงบประมาณจำแนกตามไตรมาส โดยคนบติลงนามการกำกับ ติดตาม และรายงานผล อธิการบดีลงนามอนุมัติการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ที่เสนอ มหาวิทยาลัยในครั้งนี้
2. การบริหารงบประมาณและติดตาม โดยมีการรายงานคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) ทุกเดือน รวมถึงหน่วยงานต้องรายงานผลการดำเนินงาน งบประมาณทุกโครงการ/กิจกรรม ทุกสิ้นไตรมาส 1, 2, 3 และ 4 ตามลำดับ คือ ไตรมาส 1 วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ไตรมาส 2 วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 ไตรมาส 3 วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2568 และไตรมาส 4 วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2568 โดยสรุปผลการดำเนินงานสังเคราะห์สรุปเป็นภาพรวมเสนอรายงานต่อสภามหาวิทยาลัย
3. เมื่อเสร็จสิ้นโครงการ/กิจกรรม ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ต้องประเมินผลและส่งแบบรายงานทุกครั้งที่เกิดกิจกรรมเสร็จสิ้นตามแผนปฏิบัติงานโดย รายงานในระบบกองนโยบายและแผน และจัดส่งเอกสารรายงานผลพร้อมการขออนุมัติเบิก/จ่ายตามกำหนดเวลา
4. การขอปรับแผนปฏิบัติงาน หรือแผนการใช้จ่ายงบประมาณ หรือการโอนหมวดรายจ่าย ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยการเงิน และ ทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2548 ในหมวด 4 วิธีการงบประมาณ ข้อ 20 กำหนดไว้ว่า “ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงรายการโอนหมวดรายจ่ายให้อธิการบดีเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย”
5. หน่วยงานนำผลการประเมินโครงการ/กิจกรรมไปเป็นแนวทางการพัฒนาหน่วยงานและเตรียมการจัดทำแผนปฏิบัติงานในปีต่อไป

## 7. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ

เพื่อให้การขับเคลื่อนการพัฒนามหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการดำเนินงานตามโครงการและการเบิกจ่ายงบประมาณของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างคุ้มค่า มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบริหารงบประมาณในภาพรวมของมหาวิทยาลัย อีกทั้งเพื่อให้การติดตามและรายงานการใช้งบประมาณเป็นไปตาม แผนการที่กำหนด มหาวิทยาลัยจึงกำหนดแนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณตามประเภทรายจ่าย ดังนี้

1. **งบบุคลากร** (เงินเดือนพนักงานมหาวิทยาลัย) เริ่มเบิกจ่ายได้ตั้งแต่ตุลาคม พ.ศ. 2567 – กันยายน พ.ศ. 2568
2. **งบดำเนินงาน** (ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค)

2.1 งบประมาณแผ่นดิน ให้หน่วยงานเร่งรัดให้มีการดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาส 1 – 3 และดำเนินการเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายใน ไตรมาส 3 (เว้นแต่ค่าสาธารณูปโภค และรายจ่ายประจำ)

**กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินได้ตามเป้าหมาย มหาวิทยาลัยอาจจะพิจารณาปรับลดงบประมาณและปรับแผนต่อไป**

2.2 เงินนอกงบประมาณ ให้หน่วยงานเร่งรัดให้มีการดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2568 และดำเนินการเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 17 กันยายน พ.ศ. 2568 **เว้นแต่** รายการที่จะต้องเบิกจ่ายผูกพันไปจนถึง 30 กันยายน พ.ศ. 2568 รวมทั้งค่าสอนและค่าเน็ตที่ดำเนินการต่อเนื่องถึงเดือนตุลาคม พ.ศ. 2568

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

- 1) งบประมาณแผ่นดิน ในวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2568
- 2) เงินนอกงบประมาณ ในวันที่ 17 กันยายน พ.ศ. 2568

2.4 สำหรับค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์) ค่าเช่า และค่าจ้างเหมาบริการ ให้เบิกจ่ายจากงบประมาณแผ่นดินก่อนเป็นลำดับแรก แล้วจึงเบิกจ่ายจากเงินนอกงบประมาณ

### **3. งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)**

3.1 หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ จะต้องจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง งบลงทุนทุกประเภท คือ ค่าครุภัณฑ์ และค่าสิ่งก่อสร้าง โดยให้ดำเนินการเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างจนถึงขั้นตอนได้ตัวผู้ขายหรือผู้รับจ้างไว้ก่อนได้ **เว้นแต่** ขั้นตอนการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ การจัดซื้อหรือการจัดจ้างจะมีการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือได้ต่อเมื่อพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 มีผลบังคับใช้ และได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จากสำนักงบประมาณแล้ว

3.2 ให้ทุกหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบลงทุน ดำเนินการดังนี้

1) ค่าครุภัณฑ์ ดำเนินการตามแผนงานโดยจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะที่ถูกต้องชัดเจนเป็นไปตามมาตรฐานครุภัณฑ์ และพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

2) ปรับปรุง/สิ่งก่อสร้าง หน่วยงานประสานกับงานอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อม ในการจัดทำรายละเอียดรูปแบบรายการ และมอบงานพัสดุดกลางดำเนินการจัดจ้างต่อไป โดยให้เริ่มดำเนินการต่อเมื่อพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 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 จะต้องดำเนินการจ้างตามระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติตามระเบียบที่สำนักงบประมาณ และ/หรือมหาวิทยาลัยกำหนด และให้ดำเนินการตั้งแต่ (ตุลาคม พ.ศ. 2567 - กันยายน พ.ศ. 2568)

4.2 กรณีโครงการบริการวิชาการ โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โครงการวิจัย และโครงการอื่น ๆ ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

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

#### 8. เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ

สภามหาวิทยาลัยมีนโยบายให้มหาวิทยาลัยดำเนินการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี แล้วรายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบ ดังนั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครจึงกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เงินรายได้จากการจัดการศึกษา โดยใช้ค่าเป้าหมายการเบิกจ่าย งบประมาณตามเกณฑ์ ดังตารางที่ 14

ตารางที่ 14 เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ เงินรายได้จากการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

| รายไตรมาส                                                    | เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2568 |                              |                               |                               |                              |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
|                                                              | รวมเป้าหมายการเบิกจ่าย                | สิ้นไตรมาส 1<br>(31 ธ.ค. 67) | สิ้นไตรมาส 2<br>(31 มี.ค. 68) | สิ้นไตรมาส 3<br>(30 มิ.ย. 68) | สิ้นไตรมาส 4<br>(30 ก.ย. 68) |
| ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย เงินรายได้จากการจัดการศึกษา | 93                                    | 20                           | 45                            | 75                            | 93                           |



นอกจากนั้น มหาวิทยาลัยได้เตรียมการรองรับการตรวจประเมินการประกันคุณภาพการศึกษา โดยคำนึงถึงตัวชี้วัดตามเกณฑ์การประเมิน

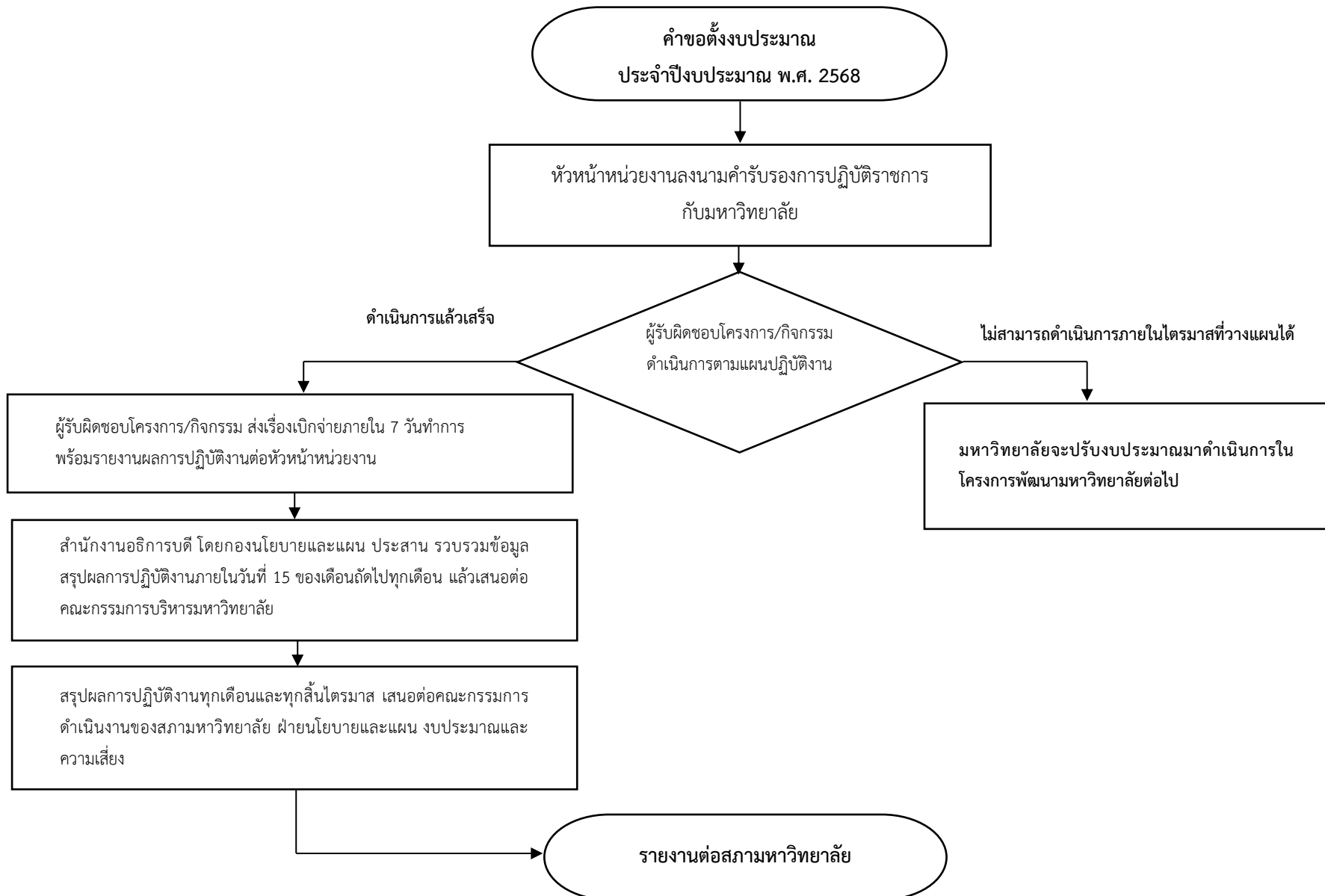
## 9. มาตรการการติดตามงบประมาณ

เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถรายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบ มหาวิทยาลัยจึงมีมาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

1. หัวหน้าหน่วยงานทุกหน่วยงานลงนามรับรองการปฏิบัติราชการกับมหาวิทยาลัย
2. ผู้รับผิดชอบและผู้ร่วมดำเนินโครงการ/กิจกรรม ต้องดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ โดยนับเป็นภาระงานและเป็นผลงานในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี
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. 2568

แผนภาพที่ 3 มาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568



## 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 ฝายนโยบายและแผน 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)** คือกระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรีโดยประชาชนรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

**6. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)** คือกระบวนการที่ข้าราชการประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้เรียนรู้ทำความเข้าใจร่วมแสดงทัศนะร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องร่วมคิดแนวทางร่วมการแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

**7. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)** คือการถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจทรัพยากรและภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยงานปกครองอื่น ๆ (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชนดำเนินการแทนโดยมีอิสระตามสมควรรวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากรโดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียการปรับปรุงกระบวนการและเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ

**8. หลักนิติธรรม (Rule of Law)** คือ การใช้อำนาจของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

**9. หลักความเสมอภาค (Equity)** คือการได้รับการปฏิบัติและได้รับการอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีการแบ่งแยกด้านชายหรือหญิงถิ่นกำเนิดเชื้อชาติภาษา เพศอายุความพิการสภาพทางกายหรือสุขภาพสถานะของบุคคลฐานะทางเศรษฐกิจและสังคมความเชื่อทางศาสนาการศึกษาการฝึกอบรมและอื่น ๆ

**10. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)** คือการหาข้อตกลงทั่วไปภายในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญ โดยฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่าเห็นพ้องโดยเอกฉันท์

\*\*\*\*\*