



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

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 โดยมีแผนงานและแผนเงินเป็นกรอบแนวทางเพื่อเป็นกลไกไปสู่เป้าหมายตามปรัชญาและวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย

ทั้งนี้ แผนเงิน มหาวิทยาลัยมีกลยุทธ์ที่สำคัญโดยจัดทำในรูปแผนกลยุทธ์ทางการเงินเป็นกรอบแนวทางการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร มีการวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน มีวิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย มีแนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน นโยบายการจัดสรรงบประมาณประจำปี รวมทั้งมีการบริหารและติดตามงบประมาณ แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และมีมาตรการติดตามงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

สารบัญ

หน้า

คำนำ	ก
สารบัญ.....	ข
แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	1
1. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2566.....	2
2. การวิเคราะห์สถานการณ์ภาพทางการเงิน.....	3
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน	4
4. แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน.....	7
5. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ	8
6. การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566.....	9
7. การบริหารและติดตามงบประมาณ.....	24
8. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ	25
9. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ.....	27
10. มาตรการติดตามงบประมาณ	28
11. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม	29
12. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร.....	29

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

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. 2566
2. การวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงิน
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน
4. แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน
5. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ
6. กรอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
7. การบริหารและติดตามงบประมาณ
8. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ
9. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
10. มาตรการติดตามงบประมาณ
11. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม
12. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

1. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

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. ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อนโยบายทางการเงิน 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 อ.ว. เป็นต้น

อุปสรรค (Threats)

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

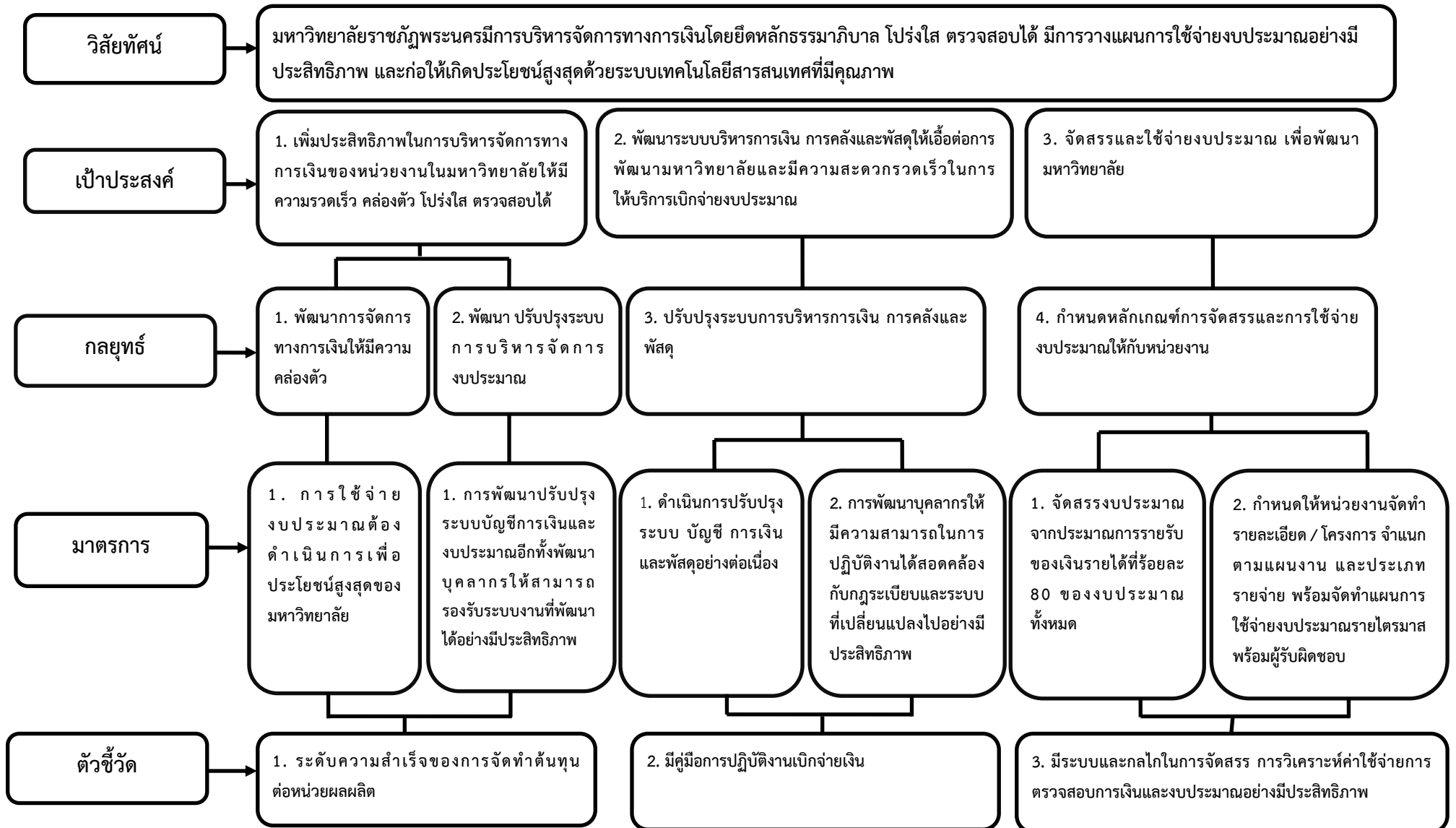
3. วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ มาตรการ และตัวชี้วัดทางการเงิน

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

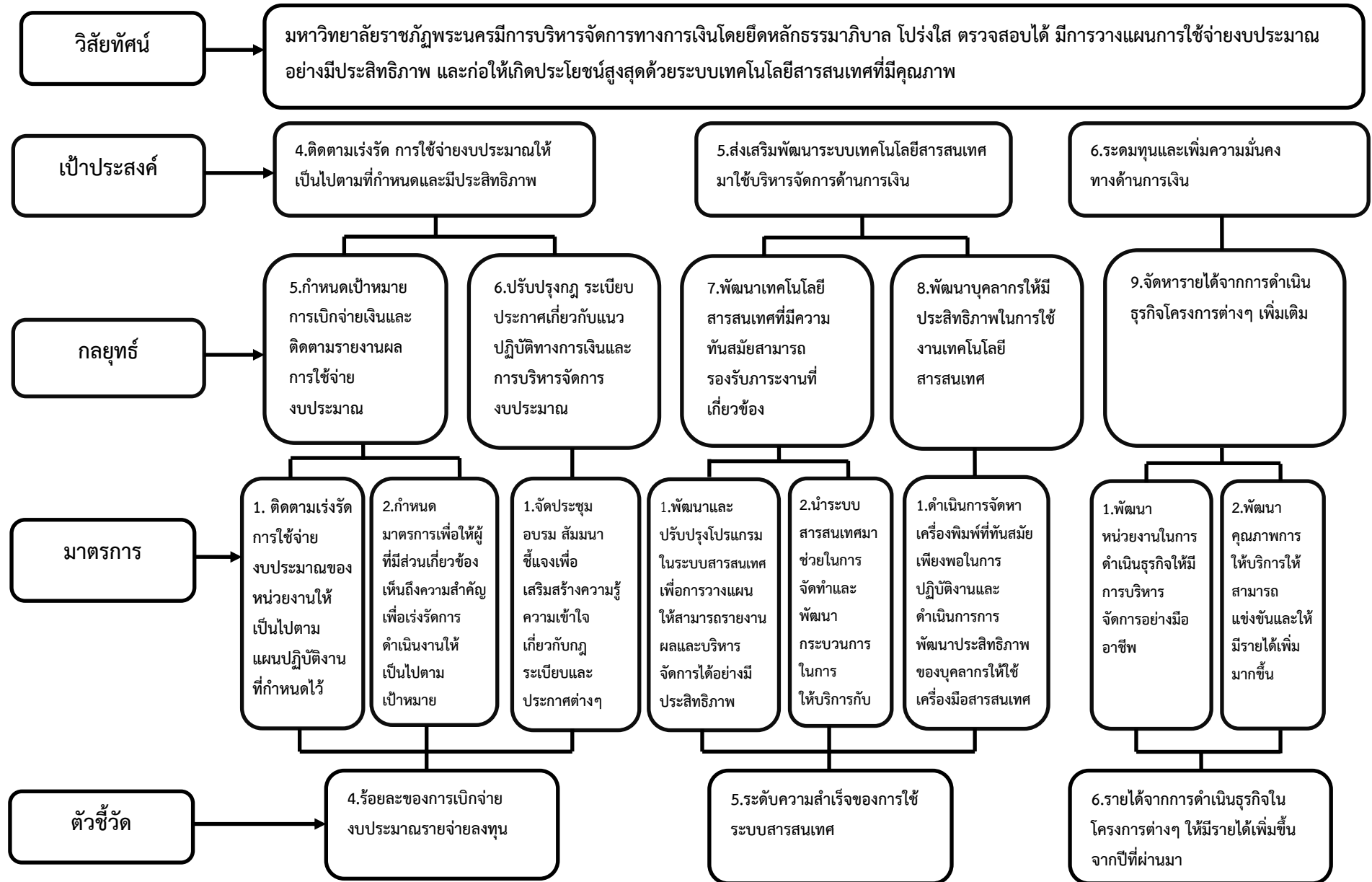
พันธกิจ : มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร มีพันธกิจ ดังนี้

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. 2566



แผนภาพที่ 1 แสดงความเชื่อมโยงของแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2566 (ต่อ)



4. แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

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

1. งบประมาณแผ่นดิน

งบประมาณแผ่นดิน เป็นเงินงบประมาณที่มหาวิทยาลัยได้รับการจัดสรรจากรัฐในแต่ละปีงบประมาณ 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 หรือรายจ่ายที่สำนักงบประมาณกำหนดให้ใช้จ่ายในงบรายจ่ายนี้

2. เงินนอกงบประมาณ

เงินนอกงบประมาณ เป็นเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย แบ่งเป็น 3 ประเภท ได้แก่

2.1 เงินรายได้จากการจัดการศึกษา ซึ่งจำแนกตามประเภทนักศึกษา คือ เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติและภาคพิเศษ

1) เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ เป็นเงินบำรุงการศึกษาที่จัดเก็บรายได้จากค่าธรรมเนียมและค่าลงทะเบียนของนักศึกษาภาคปกติ

2) เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ เป็นเงินรายได้ที่จัดเก็บจากค่าธรรมเนียมและค่าลงทะเบียนของนักศึกษาภาคพิเศษทุกโครงการ ได้แก่

นักศึกษาโครงการจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาบุคลากร (กศ.พบ.) ในมหาวิทยาลัย โครงการบัณฑิตศึกษา และโครงการฝึกกำลังการเปิดสอนหลักสูตรปริญญาเอก

2.2 เงินคงคลัง เป็นเงินคงคลังที่สะสมถึงปัจจุบัน ซึ่งเป็นเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยนอกเหนือจากที่จัดสรรงบประมาณรายจ่าย และงบประมาณเหลือจ่ายเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

2.3 รายได้จากการดำเนินงานศูนย์วัฒนธรรมพระนคร มหาวิทยาลัยไม่ได้นำงบประมาณมาประมาณการรายจ่ายในการบริหารจัดการภายในองค์กรในภาพรวมเป็นไปตามระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยศูนย์วัฒนธรรมพระนคร (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2555 ข้อ 4 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 10/1 และข้อ 10/2 แห่งระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยศูนย์วัฒนธรรมพระนคร พ.ศ. 2552

“10/1 เงินรายได้ที่ได้จากโครงการศูนย์อาหารและร้านค้า ตามข้อ 8(2)(ฉ) และโครงการการให้บริการ การใช้อาคารและสถานที่ตามข้อ 8(2)(ซ) เมื่อหักค่าบริหารจัดการและค่าสาธารณูปโภค ไม่เกินร้อยละยี่สิบห้าตามที่คณะกรรมการบริหารกำหนดแล้ว ให้นำส่งเข้าบัญชีเงินสวัสดิการบุคลากร มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ตามระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยการรับจ่ายเงินรายได้เพื่อการจัดสวัสดิการแก่บุคลากร พ.ศ. 2547 เพื่อใช้จ่ายในการจัดสวัสดิการตามระเบียบดังกล่าว

การส่งเงินตามวรรคหนึ่ง ให้ส่งตามระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารกำหนด

ข้อ 10/2 เงินรายได้ของศูนย์วัฒนธรรมพระนคร เมื่อหักรายจ่ายตามงบประมาณประจำปีและเงินที่กันไว้เพื่อเหลือเผื่อขาด และกันไว้สำหรับการลงทุนตามที่คณะกรรมการบริหารศูนย์วัฒนธรรมพระนครกำหนดแล้ว เหลือเท่าใดให้นำส่งเป็นเงินรายได้มหาวิทยาลัย”

5. นโยบายการจัดสรรงบประมาณ

มหาวิทยาลัยมีนโยบายการจัดสรรงบประมาณสำหรับการผลักดันขับเคลื่อนการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และหน่วยงานต่างๆ ดังนี้

1. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ (เงินงบประมาณแผ่นดิน)

งบประมาณแผ่นดินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีแนวทางในการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณและประสานสำนักงบประมาณ เพื่อพิจารณากรอบวงเงินงบประมาณก่อนได้รับความเห็นชอบตามขั้นตอนของรัฐ จากการกำหนดวงเงินรายจ่ายประจำและวงเงินตามแผนยุทธศาสตร์ นำมาจัดสรร ร้อยละ 100 ตามประเภทงบรายจ่าย

2. เงินนอกงบประมาณ ประกอบด้วยเงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (เงิน บ.กศ.) และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (เงิน กศ.พบ.) โดยประมาณการรายรับจากจำนวนนักศึกษา และนำมาจัดสรร ไม่เกินร้อยละ 80 ของประมาณการรายรับ ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ว่าด้วยการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2548

ซึ่งหน่วยงานจัดโครงการ/กิจกรรม ตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัย ซึ่งมีวัตถุประสงค์ดังนี้

- 1) จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
- 2) จัดโครงการ/กิจกรรม ที่มุ่งผลักดันผลสำเร็จตามค่าเป้าหมายของแต่ละตัวชี้วัดตามประเด็นยุทธศาสตร์ในแผนปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย
- 3) จัดให้มีการดำเนินงานตามภารกิจและจุดเน้นของหน่วยงานอย่างเต็มศักยภาพ
- 4) จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อพัฒนาบุคลากรและคุณภาพบัณฑิต
- 5) จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อสนับสนุนการวิจัย และผลิตผลงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์
- 6) จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อบริการวิชาการสู่ชุมชนในพื้นที่เป้าหมายของมหาวิทยาลัย และการมีส่วนร่วมในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ทั้งในด้านการเรียนการสอนและการวิจัย
- 7) จัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม
- 8) ส่งเสริมประสิทธิภาพการบริหารจัดการและการลดค่าใช้จ่าย โดยใช้แนวทางการคิดต้นทุนผลผลิตต่อหน่วย (Unit Cost)

อีกทั้งมหาวิทยาลัยคำนึงถึงหลักธรรมาภิบาล ในการจัดสรรและวางแผนการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีขั้นตอนการพิจารณางบประมาณของหน่วยงาน เมื่อดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานไประยะหนึ่งจะมีการทบทวนงบประมาณที่จัดสรรอีกครั้ง เพื่อพิจารณาให้สอดคล้องกับโครงการ / กิจกรรม ซึ่งจะเป็นพลังในการขับเคลื่อนและพัฒนาตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยต่อไป

3. งบประมาณจากหน่วยงานภายใน ซึ่งจัดหารายได้ และบริหารจัดการงบประมาณตามข้อบังคับเฉพาะของแต่ละหน่วยงาน ประกอบด้วยหน่วยงานภายใน 4 หน่วยงาน คือ

ศูนย์วัฒนธรรมพระนคร เป็นหน่วยงานให้บริการเพื่อจัดหารายได้ ซึ่งประกอบด้วยโครงการย่อย เช่น การให้บริการอาคารสถานที่ โครงการศูนย์กีฬาและสุขภาพ โครงการน้ำดื่มกาชาด โครงการอาคารฝึกประสบการณ์วิชาชีพพระนครแกรนด์วิว โครงการขนมดอกป๊อป โครงการสวัสดิการหอพักพระนครนิเวศ โครงการศูนย์อาหารและร้านค้าเป็นต้น โดยแต่ละโครงการสามารถจัดหารายได้และบริหารจัดการงบประมาณตามระเบียบข้อบังคับเฉพาะของหน่วยงาน

6. การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

1. ประมาณการรายรับ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับ ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 ประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำแนกตามแหล่งงบประมาณ

หน่วย : บาท

ประเภทงบประมาณ	ประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เปรียบเทียบประมาณรายรับ ปี พ.ศ. 2566 กับ ปี พ.ศ. 2565		
		ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	ผลต่าง	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
1. งบประมาณแผ่นดิน	541,204,700	551,325,700	- 10,121,000	- 1.84
2. เงินนอกงบประมาณ	294,559,000	306,597,100	- 12,038,100	- 3.93
2.1 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.)	220,018,700	219,451,400	567,300	0.26
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ	166,064,500	176,671,200	- 10,606,700	- 6.00
2) โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ	23,139,000	19,624,800	3,514,200	17.91
3) ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	9,409,600	9,281,400	128,200	1.38
4) โรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	21,405,600	13,874,000	7,531,600	54.29
2.2 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)	74,540,300	87,145,700	- 12,605,400	- 14.46
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ	56,394,300	69,363,200	- 12,968,900	- 18.70
2) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ	18,146,000	17,782,500	363,500	2.04
รวม (1) + (2)	835,763,700	857,922,800	- 22,159,100	- 2.58
3. เงินรายได้จากหน่วยงานภายใน				
3.1 ศูนย์วัฒนธรรมพระนคร	27,436,200	26,275,497	1,160,703	4.42
รวม (3)	27,436,200	26,275,497	1,160,703	4.42
รวมทั้งสิ้น รวม (1) + (2) + (3)	863,199,900	884,198,297	- 20,998,397	- 2.37

จากตารางที่ 1 ประมาณการรายรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับจากการจัดการศึกษา วงเงินงบประมาณแผ่นดิน ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2566 และเงินรายได้จากหน่วยงานภายใน จำนวนรวมทั้งสิ้น 863,199,900 บาท ซึ่งต่ำกว่าประมาณการรายรับของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อยู่ 20,998,397 บาท หรือลดลง ร้อยละ 2.37 จำแนกตามแหล่งงบประมาณได้ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 วงเงิน 541,204,700 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 10,121,000 บาท หรือลดลงร้อยละ 1.84

2. เงินนอกงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยประมาณการรายรับ วงเงิน 294,559,000 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อยู่จำนวน 12,038,100 บาท หรือลดลง ร้อยละ 3.93 โดยรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติจำนวน 220,018,700 บาท ได้จากประมาณการค่าธรรมเนียมการลงทะเบียนของนักศึกษาภาคปกติ นักเรียนโรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุ และนักเรียนศูนย์สาธิตการปริบาลและปฐมวัย และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.) จำนวน 74,540,300 บาท ประมาณการจากค่าธรรมเนียมการลงทะเบียนของนักศึกษาภาค กศ.พบ. ระดับปริญญาตรี และระดับบัณฑิตศึกษา

3. รายได้จากหน่วยงานภายในซึ่งสามารถจัดหารายได้ ในปีงบประมาณ 2566 โดยประมาณการรายรับ วงเงิน 27,436,200 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,160,703 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.42 โดยรายรับทั้งหมดเป็นรายได้จากจากศูนย์วัฒนธรรมพระนคร

2. ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

จากประมาณการรายรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครนำมาจัดสรรงบประมาณ จำแนกตามประเภทงบประมาณดังนี้

1) งบประมาณแผ่นดิน จัดสรรได้เต็มกรอบวงเงินจากพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 541,204,700 บาท หรือร้อยละ 100

2) เงินนอกงบประมาณ จัดสรรไม่เกินร้อยละ 80 ของงบประมาณรายรับ

3) รายได้จากหน่วยงานภายใน ซึ่งบริหารงบประมาณตามข้อบังคับเฉพาะของหน่วยงาน และจัดสรรไม่เกินร้อยละ 65 ของประมาณการรายรับ รายละเอียดดังแสดงไว้ในตารางที่ 2

ตารางที่ 2 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

หน่วย : บาท

ประเภทงบประมาณ	ประมาณการรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เปรียบเทียบประมาณการรายจ่าย ปี พ.ศ. 2566 กับ ปี พ.ศ. 2565		
		ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	ผลต่าง	เพิ่ม/ลด ร้อยละ
1. งบประมาณแผ่นดิน	541,204,700	551,256,100	- 10,051,400	- 1.82
2. เงินนอกงบประมาณ	235,647,100	245,277,400	- 9,630,300	- 3.93
2.1 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.ศ.)	176,014,900	175,560,900	454,000	0.26
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ	132,851,600	141,336,900	- 8,485,300	- 6.00
2) โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุฯ	18,511,200	15,699,800	2,811,400	17.91
3) ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	7,527,600	7,425,000	102,600	1.38
4) โรงเรียนประถมสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร	17,124,500	11,099,200	6,025,300	54.29
2.2 เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ.)	59,632,200	69,716,500	- 10,084,300	- 14.46
1) นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคพิเศษ	45,115,400	55,490,500	- 10,375,100	- 18.70
2) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา ภาคพิเศษ	14,516,800	14,226,000	290,800	2.04
รวม (1) + (2)	776,851,800	796,533,500	- 19,681,700	- 2.47
3. เงินรายได้จากหน่วยงานภายใน				
3.1 ศูนย์วัฒนธรรมพระนคร	24,436,200	19,388,979	5,047,221	26.03
รวม (3)	24,436,200	19,388,979	5,047,221	26.03
รวมทั้งสิ้น รวม (1) + (2) + (3)	801,288,000	815,922,479	- 14,634,479	- 1.79

จากตารางที่ 2 ประมาณการรายจ่ายประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยประมาณการรายจ่ายจากเงินงบประมาณแผ่นดิน เงินนอกงบประมาณ วงเงิน และเงินรายได้จากหน่วยงานภายใน จำนวน 801,288,000 บาท ซึ่งต่ำกว่าประมาณการรายจ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อยู่จำนวน 14,634,479 บาท หรือ ลดลงร้อยละ 1.79 จำแนกตามแหล่งงบประมาณได้ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 วงเงิน 541,204,700 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อยู่จำนวน 10,051,400 บาท หรือลดลงร้อยละ 1.82 โดยสามารถนำมาจัดสรรได้เต็มวงเงิน
2. เงินนอกงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยประมาณการรายจ่ายจากเงินนอกงบประมาณ วงเงิน 235,647,100 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อยู่จำนวน 9,630,300 บาท หรือลดลง ร้อยละ 3.93 โดยประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้การจัดการศึกษาภาคปกติ (บ.กศ.) จำนวน 176,014,900 บาท และรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ (กศ.พบ) จำนวน 59,632,200 บาท
3. เงินรายได้จากหน่วยงานภายในซึ่งสามารถหารายได้และบริหารจัดการงบประมาณตามข้อบังคับของแต่ละหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ประมาณการรายจ่ายวงเงิน 24,436,200 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อยู่จำนวน 5,047,221 หรือร้อยละ 26.03

มหาวิทยาลัยขออนุมัติจัดสรรวงเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อให้ทุกหน่วยงานดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยดังนี้

ขออนุมัติจัดสรรวงเงินรวม 776,851,800 บาท จากแหล่งเงิน ดังนี้

1. งบประมาณแผ่นดิน วงเงิน 541,204,700 บาท
 2. เงินนอกงบประมาณ วงเงิน 235,647,100 บาท
 - 1) เงินบำรุงการศึกษา วงเงิน 176,014,900 บาท
 - 2) เงินจัดการศึกษาภาคพิเศษ วงเงิน 59,632,200 บาท
- โดยจำแนกประเภทงบค่าใช้จ่ายดังรายละเอียดในตารางที่ 3 ดังนี้

ตารางที่ 3 ประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำแนกตามหน่วยงานและแหล่งงบประมาณ

หน่วย : บาท

ลำดับ	หน่วยงาน	แหล่งงบประมาณ			รวมทั้งสิ้น
		งบประมาณแผ่นดิน	เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ	เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	5,416,700	4,284,300	4,903,700	14,604,700
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	6,525,000	18,511,200	-	25,036,200
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	399,600	7,527,600	-	7,927,200
	-โรงเรียนประถมสาธิตฯ	1,115,000	17,124,500	-	18,239,500
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	10,466,300	6,657,400	3,652,900	20,776,600
3	คณะวิทยาการจัดการ	3,454,600	3,910,700	5,870,300	13,235,600
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	24,645,900	5,412,500	1,675,500	31,733,900
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	7,332,700	3,374,800	1,803,300	12,510,800
6	พุทธวิชาลัย	-	504,200	-	504,200
7	วิทยาลัยพยาบาลพัฒนา	-	1,533,800	960,000	2,493,800
8	สำนักงานอธิการบดี	466,288,000	73,516,500	18,483,500	558,288,000
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	9,272,000	10,100,000	19,372,000
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,000,000	12,985,300	6,944,000	28,929,300
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	2,255,900	2,345,300	-	4,601,200
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	4,305,000	3,850,900	2,800,000	10,955,900
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	-	975,400	-	975,400
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	3,078,200	2,439,000	5,517,200

ลำดับ	หน่วยงาน	แหล่งงบประมาณ			รวมทั้งสิ้น
		งบประมาณแผ่นดิน	เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคปกติ	เงินรายได้จากการจัดการศึกษาภาคพิเศษ	
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	1,150,300	-	1,150,300
รวมจัดสรรทั้งสิ้น		541,204,700	176,014,900	59,632,200	776,851,800
คิดเป็นร้อยละ		69.67	22.66	7.68	100.00

ที่มา : คำขอต้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

งบประมาณพัฒนาโครงการ/กิจกรรมรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ดำเนินการพัฒนามหาวิทยาลัยตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โดยจัดสรรงบประมาณรายไตรมาสเพื่อการพัฒนาให้บรรลุวัตถุประสงค์ในแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ด้วยวงเงินที่ขอจัดสรรทั้งสิ้น 776,851,800 บาท ซึ่งหน่วยงานทั้งหมดในมหาวิทยาลัย ได้ดำเนินโครงการหลัก 24 โครงการ 489 กิจกรรม ตามแผนปฏิบัติงาน(Action Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สรุปได้ดังตารางที่ 4

ตารางที่ 4 ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

หน่วย : บาท

ลำดับ	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส				รวมทั้งสิ้น
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	2,917,952	4,157,614	4,648,134	2,881,000	14,604,700
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	6,441,110	6,439,255	7,242,375	4,913,460	25,036,200
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาคณะครู	1,842,550	2,079,045	2,214,900	1,790,705	7,927,200
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	3,927,600	6,863,795	3,474,706	3,973,399	18,239,500
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	2,704,350	10,466,550	4,970,650	2,635,050	20,776,600
3	คณะวิทยาการจัดการ	2,784,100	3,529,305	4,098,330	2,823,865	13,235,600
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	2,212,405	23,371,915	3,657,880.00	2,491,700	31,733,900
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	6,289,667	2,090,440	2,521,774	1,608,919	12,510,800
6	พุทธวิทยาลัย	193,550	113,550	103,550	93,550	504,200
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	643,450	753,450	553,450	543,450	2,493,800
8	สำนักงานอธิการบดี	121,004,705	187,834,675	126,043,015	123,405,605	558,288,000
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	4,488,000	4,859,000	5,274,000	4,751,000	19,372,000
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	6,207,075	12,313,435	5,744,575	4,664,215	28,929,300
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	825,325	1,213,825	1,266,325	1,295,725	4,601,200
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	4,115,995	2,946,985	2,183,225	1,709,695	10,955,900

ตารางที่ 4 (ต่อ)ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส ตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

หน่วย : บาท

ลำดับ	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายรายไตรมาส				รวมทั้งสิ้น
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	251,250	248,850	248,850	226,450	975,400
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	1,394,550	1,374,216	1,374,216	1,374,218	5,517,200
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	268,575	334,575	268,575	278,575	1,150,300
รวมจัดสรรทั้งสิ้น		168,512,209	270,990,480	175,888,530	161,460,581	776,851,800
คิดเป็นร้อยละ		21.69	34.88	22.64	20.78	100

ที่มา : แผนปฏิบัติงาน(Action Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

จากตารางที่ 4 จากประมาณการรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำแนกตามหน่วยงาน พบว่า หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณมากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี จำนวน 558,288,000 บาท รองลงมาคือ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จำนวน 31,733,900 บาท สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 28,929,300 บาท โรงเรียนมัธยมสาธิตวัดพระศรีมหาธาตุ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร จำนวน 25,036,200 บาท และคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ จำนวน 20,776,600 บาท ตามลำดับ

3. งบประมาณตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ดำเนินการพัฒนามหาวิทยาลัยตามแผนยุทธศาสตร์ 4 แผน โดยจัดสรรงบประมาณเพื่อการพัฒนาให้บรรลุวัตถุประสงค์ในแผนยุทธศาสตร์ด้วยวงเงินที่ขอจัดสรรทั้งสิ้น 796,533,500 บาท ซึ่งหน่วยงานทั้งหมดในมหาวิทยาลัย ได้จัดทำข้อเสนอ โครงการ/กิจกรรม ตามแผนยุทธศาสตร์ทั้ง 4 ด้านสรุปได้ดังตารางที่ 5 และตารางที่ 6

ตารางที่ 5 ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	รายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์				รวม	จำนวน	
		ยุทธศาสตร์ที่ 1	ยุทธศาสตร์ที่ 2	ยุทธศาสตร์ที่ 3	ยุทธศาสตร์ที่ 4		โครงการภายใต้ 24 โครงการหลัก	กิจกรรม
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	4,205,810	2,480,300	4,643,016	4,430,600	15,759,726	8	58
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	151,600	93,300	4,467,090	17,336,710	22,048,700	10	31
	- ศูนย์สาธิตการบิบาลและ พัฒนาเด็กปฐมวัย	-	-	397,000	7,381,300	7,778,300	3	7
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	-	-	1,105,008	10,696,392	11,801,400	3	5
2	คณะมนุษยศาสตร์และ สังคมศาสตร์	3,069,080	-	4,979,505	9,936,665	17,985,250	7	18
3	คณะวิทยาการจัดการ	4,759,110	-	1,721,360	11,414,065	17,894,535	10	89
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	4,823,765	-	2,042,400	12,515,700	19,381,865	6	19
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	4,555,603	15,000	2,029,356	13,242,420	19,842,379	10	55
6	พุทธวิทยาลัย	240,000	-	-	393,000	633,000	2	4
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพิพัฒน์	-	-	-	2,559,700	2,559,700	1	3

ตารางที่ 5 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

หน่วย : บาท

ที่	หน่วยงาน	รายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์				รวม	จำนวน	
		ยุทธศาสตร์ที่ 1	ยุทธศาสตร์ที่ 2	ยุทธศาสตร์ที่ 3	ยุทธศาสตร์ที่ 4		โครงการภายใต้ 24 โครงการหลัก	กิจกรรม
8	สำนักงานอธิการบดี	4,170,545	-	8,938,100	579,480,600	592,589,245	10	34
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	-	2,880,000	20,932,400	23,812,400	4	22
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยี	-	-	-	20,125,500	20,125,500	1	10
	สารสนเทศ							
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	640,000	-	-	1,769,500	2,409,500	3	6
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	3,138,450	-	5,876,800	2,998,250	12,013,500	3	12
13	สำนักงานประกันคุณภาพ การศึกษา	-	-	100,000	812,800	912,800	2	3
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	1,700,000	5,020,000	6,720,000	2	5
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	1,109,100	1,109,100	2	3
16	กลุ่มงานการตลาดและธุรกิจรายได้	-	-	-	1,156,600	1,156,600	1	1
รวมทั้งสิ้น		29,753,963	2,588,600	40,879,635	723,311,302	796,533,500	88	385

ที่มา : แผนปฏิบัติงาน(Action Plan) และคำขอต้งงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

ตารางที่ 6 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 1 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาท้องถิ่น					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	330,000	120,900	600,000	-	3,154,910	4,205,810
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	-	91,600	-	60,000	-	151,600
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	-	-	-	-	-	-
	- โรงเรียนประถมนสาธิตฯ	-	-	-	-	-	-
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	318,000	50,000	1,877,530	140,000	683,550	3,069,080
3	คณะวิทยาการจัดการ	3,000	10,000	4,673,110	20,000	53,000	4,759,110
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	175,595	110,000	4,320,935	-	217,235	4,823,765
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	690,090	5,824	3,090,091	-	769,598	4,555,603
6	พุทธวิทยาลัย	-	240,000	-	-	-	240,000
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	-	-	-
8	สำนักงานอธิการบดี	4,170,545	-	-	-	-	4,170,545
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	-	-	-	-	-
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-	-	-	-
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	-	640,000	-	-	-	640,000
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	3,105,000	-	33,450	-	-	3,138,450
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	-	-	-	-	-	-
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-
16	กลุ่มงานการตลาดและธุรกิจรายได้	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		8,792,230	1,268,324	14,595,116	220,000	4,878,293	29,753,963

ตารางที่ 6 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 2 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 2 ผลิตบัณฑิตและพัฒนาครู					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	1,307,500	197,600	120,000	309,200	546,000	2,480,300
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ				16,000	77,300	93,300
	- ศูนย์สาธิตการบริหารและพัฒนาเด็กปฐมวัย	-	-	-	-	-	-
	- โรงเรียนประถมสาธิตฯ	-	-	-	-	-	-
2	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	-	-	-	-	-	-
3	คณะวิทยาการจัดการ	-	-	-	-	-	-
4	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	-	-	-	-	-	-
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	15,000	-	-	-	-	15,000
6	พุทธวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	-	-	-
8	สำนักงานอธิการบดี	-	-	-	-	-	-
9	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	-	-	-	-	-	-
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	-	-	-	-
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	-	-	-	-	-	-
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	-	-	-	-	-	-
13	สำนักงานประกันคุณภาพการศึกษา	-	-	-	-	-	-
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
16	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-
17	กลุ่มงานการตลาดและธุรกิจรายได้	-	-	-	-	-	-
	รวมทั้งสิ้น	1,322,500	197,600	120,000	325,200	623,300	2,588,600

ตารางที่ 6 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 3 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาคุณภาพการศึกษา					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	347,016	-	150,000	3,807,500	338,500	4,643,016
	- โรงเรียนมัธยมสาธิต	14,800	-	14,800	4,433,420	4,070	4,467,090
	- ศูนย์สาธิตการบริบาลฯ	-	-	-	397,000	-	397,000
	- โรงเรียนประถมสาธิต	-	-	-	1,105,008	-	1,105,008
2	คณะมนุษยศาสตร์ฯ	1,478,800	-	1,825,885	1,114,820	560,000	4,979,505
3	คณะวิทยาการจัดการ	414,575	-	254,400	877,075	175,310	1,721,360
4	คณะวิทยาศาสตร์ฯ	874,900	-	6,500	1,110,000	51,000	2,042,400
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	165,380	-	143,600	1,436,376	284,000	2,029,356
6	พุทธวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	-	-	-
8	สำนักงานอธิการบดี	5,172,100	-	-	3,766,000	-	8,938,100
9	สำนักส่งเสริมวิชาการฯ	-	2,725,000	155,000	-	-	2,880,000
10	สำนักวิทยบริการฯ	-	-	-	-	-	-
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	-	-	-	-	-	-
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	-	-	5,785,050	91,750	-	5,876,800
13	สำนักงานประกันคุณภาพฯ	-	-	-	-	100,000	100,000
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	1,700,000	-	-	1,700,000
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-
16	กลุ่มงานการตลาดและธุรกิจรายได้	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		8,467,571	2,725,000	10,035,235	18,138,949	1,512,880	40,879,635

ตารางที่ 6 (ต่อ) ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 4 จำแนกตามกลยุทธ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายจ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาบริหารจัดการ					รวม
		กลยุทธ์ที่ 1	กลยุทธ์ที่ 2	กลยุทธ์ที่ 3	กลยุทธ์ที่ 4	กลยุทธ์ที่ 5	
1	วิทยาลัยการฝึกหัดครู	20,000	-	100,000	4,310,600	-	4,430,600
	- โรงเรียนมัธยมสาธิตฯ	-	-	10,800	17,325,910	-	17,336,710
	- ศูนย์สาธิตการบริบาลฯ	-	-	30,000	7,351,300	-	7,381,300
	- โรงเรียนประถมนสาธิต	-	-	376,500	10,319,892	-	10,696,392
2	คณะมนุษยศาสตร์ฯ	-	-	450,000	9,486,665	-	9,936,665
3	คณะวิทยาการจัดการ	-	-	420,000	10,994,065	-	11,414,065
4	คณะวิทยาศาสตร์ฯ	-	-	30,000	12,485,700	-	12,515,700
5	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	-	-	65,000	13,177,420	-	13,242,420
6	พุทธวิทยาลัย	-	-	-	393,000	-	393,000
7	วิทยาลัยชัยบาดาลพัฒนา	-	-	-	2,559,700	-	2,559,700
8	สำนักงานอธิการบดี	500,000	1,200,000	535,000	576,245,600	1,000,000	579,480,600
9	สำนักส่งเสริมวิชาการฯ	-	-	159,000	20,773,400	-	20,932,400
10	สำนักวิทยบริการฯ	-	-	-	20,125,500	-	20,125,500
11	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	50,000	-	-	1,719,500	-	1,769,500
12	สถาบันวิจัยและพัฒนา	-	-	-	2,998,250	-	2,998,250
13	สำนักงานประกันคุณภาพฯ	-	-	-	812,800	-	812,800
14	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	-	-	-	5,020,000	-	5,020,000
15	กลุ่มตรวจสอบภายใน	-	-	52,200	1,056,900	-	1,109,100
16	กลุ่มงานการตลาดและธุรกิจรายได้	-	-	-	1,156,600	-	1,156,600
รวมทั้งสิ้น		570,000	1,200,000	2,228,500	718,312,802	1,000,000	723,311,302

4. หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ที่สามารถจัดหารายได้และมีข้อบังคับประกาศ ระเบียบ ประกาศในการดำเนินงานและการบริหารจัดการงบประมาณเป็นการเฉพาะซึ่งเสนอขออนุมัติแผนงบประมาณในวงเงิน 24,436,200 บาท

7. การบริหารและติดตามงบประมาณ

เพื่อให้การบริหารและติดตามงบประมาณของหน่วยงาน และภาพรวมของมหาวิทยาลัยเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

1. การบริหารงบประมาณและติดตาม มีคณะกรรมการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบการใช้งบประมาณ โดยมีการรายงานในที่ประชุมกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) ทุกเดือน รวมถึงหน่วยงานต้องรายงานผลการดำเนินงานงบประมาณทุกประเภททั้งงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณทุกสิ้นไตรมาส 1, 2, 3 และ 4 ตามลำดับ คือ ไตรมาส 1 วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ไตรมาส 2 วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2566 ไตรมาส 3 วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2566 และไตรมาส 4 วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2566 โดยสรุปผลการดำเนินงานสังเคราะห์สรุปเป็นภาพรวมเสนอรายงานต่อสภามหาวิทยาลัย สำหรับงบประมาณแผ่นดินต้องดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาส 3

2. การบริหารงบประมาณ ต้องจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง งบประมาณทุกประเภท คือ ค่าครุภัณฑ์ และค่าสิ่งก่อสร้าง โดยให้ดำเนินการเผยแพร่ประกาศนิตยภัตผู้รับจ้าง เว้นแต่ขั้นตอนการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ การจัดซื้อหรือการจัดจ้างจะมีการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือได้ต่อเมื่อพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ มีผลบังคับใช้ และได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จากสำนักงบประมาณแล้ว ทั้งนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้องดำเนินการให้เสร็จสิ้น ภายในไตรมาสที่ 2 คือสิ้นเดือนมกราคม 2566

3. การบริหารดำเนินงานทุกโครงการ/กิจกรรม ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานต้องประเมินผลและส่งแบบรายงานทุกครั้งที่เกิดกิจกรรมเสร็จสิ้นตามแผนปฏิบัติงาน ในระบบกองนโยบายและแผน โดยแนบเอกสารรายงานพร้อมการขออนุมัติเบิก/จ่าย

4. หน่วยงานนำผลการประเมินโครงการ/กิจกรรมไปเป็นแนวทางการพัฒนาหน่วยงานและเตรียมการจัดทำแผนปฏิบัติงานในปีต่อไป

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

6. เอกสารการอนุมัติจัดสรรงบประมาณตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักงานอธิการบดี โดยกองนโยบายและแผน จะดำเนินการประสานการจัดทำแผนปฏิบัติงานให้ครบถ้วนเพื่อจัดส่งให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานตามแผนต่อไป

8. แนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณ

เพื่อให้การขับเคลื่อนการพัฒนามหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ดังนั้นการบริหารงบประมาณ ทั้งงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ โดยเฉพาะการดำเนินงานตามโครงการและการเบิกจ่ายงบประมาณของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างประหยัด มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการบริหารงบประมาณในภาพรวมของมหาวิทยาลัย อีกทั้งเพื่อให้การติดตามและรายงานการใช้งบประมาณเป็นไปตามแผนการที่กำหนด ทั้งงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณ มหาวิทยาลัยจึงกำหนดแนวปฏิบัติการบริหารจัดการงบประมาณตามประเภทรายจ่าย ดังนี้

1. **งบบุคลากร** (เงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว ของพนักงานราชการและพนักงานมหาวิทยาลัย) เริ่มเบิกจ่ายได้ตั้งแต่ตุลาคม พ.ศ. 2565 – กันยายน พ.ศ. 2566

2. **งบดำเนินงาน** (ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค)

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

กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินได้ตามเป้าหมาย มหาวิทยาลัยอาจจะพิจารณาปรับลดงบประมาณและปรับแผนต่อไป

2.2 เงินนอกงบประมาณ ให้งานเร่งรัดให้มีการดำเนินโครงการ/กิจกรรมให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2566 และดำเนินการเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2566 **เว้นแต่** รายการที่จะต้องเบิกจ่ายผูกพันไปจนถึง 1 กันยายน พ.ศ. 2566 รวมทั้งค่าสอนและค่านิเทศที่ดำเนินการต่อเนื่องถึงเดือนตุลาคม พ.ศ. 2566

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

- 1) งบประมาณแผ่นดิน ในวันที่ 18 สิงหาคม พ.ศ. 2566
- 2) เงินนอกงบประมาณ ในวันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2566

2.4 สำหรับค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์) ค่าเช่า และค่าจ้างเหมาบริการ ให้เบิกจ่ายจากงบประมาณแผ่นดินก่อนเป็นลำดับแรก แล้วจึงเบิกจ่ายจากเงินนอกงบประมาณ

3. งบลงทุน (ค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)

3.1 หน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ จะต้องจัดทำแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง งบลงทุนทุกประเภท คือ ค่าครุภัณฑ์ และค่าสิ่งก่อสร้าง โดยให้ดำเนินการเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างจนถึงขั้นตอนได้ตัวผู้ขายหรือผู้รับจ้างไว้ก่อนได้ เว้นแต่ขั้นตอนการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือ ให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ การจัดซื้อหรือการจัดจ้างจะมีการลงนามในสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือได้ต่อเมื่อพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ มีผลบังคับใช้ และได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จากสำนักงบประมาณแล้ว

3.2 ให้ทุกหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบลงทุน ดำเนินการดังนี้

1) ค่าครุภัณฑ์ ดำเนินการตามแผนงานการจัดซื้อจัดจ้างโดยจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะที่ถูกต้องชัดเจนเป็นไปตามมาตรฐานครุภัณฑ์ส่งมายังกองนโยบายและแผน และดำเนินการเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายใน**สิ้นไตรมาส 1**

2) ปรับปรุง/สิ่งก่อสร้าง หน่วยงานประสานกับงานอาคารสถานที่และสิ่งแวดล้อม ในการจัดทำรายละเอียดรูปแบบรายการ และมอบงานพัสดุกลางดำเนินการจัดจ้างต่อไป โดยให้เริ่มดำเนินการ**ตั้งแต่ไตรมาส 1**

3.3 การดำเนินการจัดหาพัสดุทุกรายการ หน่วยงานจะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวปฏิบัติของกระทรวงการคลังและ/หรือของมหาวิทยาลัย

3.4 รายการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทันตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง หรือไม่สามารถดำเนินการตามขั้นตอนทางพัสดุได้ทัน ตามมติคณะรัฐมนตรี หรือตามมาตรการที่มหาวิทยาลัยกำหนด รายการนั้นอาจจะถูกรวบรวมเสนอมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณารายการใหม่ที่มีความจำเป็นเร่งด่วนและมีความพร้อมในการดำเนินการต่อไป

4. งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

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

4.2 กรณีโครงการบริการวิชาการ โครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โครงการวิจัย และโครงการอื่น ๆ ให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

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

9. เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

เพื่อให้เป็นไปตามที่สำนักงบประมาณ กำหนดให้ทุกสถาบันการศึกษารายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินประจำปีงบประมาณ และให้มหาวิทยาลัยเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายที่คณะรักษาความสงบแห่งชาติกำหนด โดยมีเป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนและในภาพรวม ดังตารางที่ 6

ตารางที่ 6 เป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

รายการ	รวม		ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 3	
	เบิกจ่าย	ใช้จ่าย	เบิกจ่าย	ใช้จ่าย	เบิกจ่าย	ใช้จ่าย	เบิกจ่าย	ใช้จ่าย	เบิกจ่าย	ใช้จ่าย
1. รายจ่ายภาพรวม	93.00%	100.00%	32.00%	34.08%	20.00%	22.16%	23.00%	25.50%	18.00%	18.26%
2. รายจ่ายประจำ	98.00%	100.00%	35.00%	35.33%	20.00%	20.45%	25.00%	25.98%	18.00%	18.24%
3. รายจ่ายลงทุน	75.00%	100.00%	19.00%	28.96%	20.00%	29.19%	18.00%	23.50%	18.00%	18.35%

ที่มา : หนังสือบันทึกข้อความของคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐกระทรวงการคลัง ที่ กค 0412.4/36206 ลงวันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2565

ประกอบกับสภามหาวิทยาลัยมีนโยบายให้มหาวิทยาลัยดำเนินการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี แล้วรายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบทุกสิ้นไตรมาส ดังนั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครจึงกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โดยใช้ค่าเป้าหมายการเบิกจ่าย เงินงบประมาณ ตามเกณฑ์ของกรมบัญชีกลาง และสำนักงบประมาณ

นอกจากนั้นมหาวิทยาลัยได้เตรียมการรองรับการตรวจประเมินการประกันคุณภาพทั้งภายในและนอก โดยคำนึงถึงตัวชี้วัดตามเกณฑ์การประเมิน

10. มาตรการการติดตามงบประมาณ

เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถรายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบทุกสิ้นไตรมาส มหาวิทยาลัยจึงมีมาตรการการติดตามงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ดังนี้

1. ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ลงนามคำรับรองการปฏิบัติราชการกับหัวหน้าหน่วยงาน และ หัวหน้าหน่วยงานทุกหน่วยงานลงนามคำรับรองการปฏิบัติราชการกับมหาวิทยาลัย ตามลำดับ
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. ทุกสิ้นไตรมาส สำนักงานอธิการบดี โดยกองนโยบายและแผน ประสานรวบรวมรายงานสรุปผลติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานจากทุกหน่วยงานโดยภาพรวม เสนอต่อคณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยง แล้วรายงานต่อสภามหาวิทยาลัย
6. กรณีที่โครงการ/กิจกรรมใดไม่ได้เริ่มดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานภายใน 1 เดือน ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมต้องรายงานปัญหาและอุปสรรคตามแบบ กณผ.02 ต่อหัวหน้าหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย/ และให้ดำเนินการในไตรมาสถัดไปทันที หากไม่ได้ดำเนินการหลังจากปรับแผนการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม มหาวิทยาลัยจะปรับงบประมาณมาดำเนินการในโครงการพัฒนามหาวิทยาลัยต่อไป มหาวิทยาลัยพิจารณา ดังนี้

- 6.1 ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ดำเนินการแก้ไข/ปรับปรุงการจัดทำโครงการแล้วดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานที่มหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบ
- 6.2 โครงการ/กิจกรรมใดที่ไม่ได้ใช้งบประมาณตามแผนปฏิบัติงานจะปรับงบประมาณมาใช้ในโครงการที่จะไปปรับปรุงพัฒนามหาวิทยาลัยต่อไป

11. ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครได้พัฒนากรอบแนวทางการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร พ.ศ. 2566-2570 ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีแนวทางการประเมินผลโครงการ/กิจกรรม โดยคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลโครงการตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ ซึ่งแต่งตั้งโดยมหาวิทยาลัย การประเมินผลของคณะกรรมการชุดนี้เป็นการประเมินผลสรุปโครงการ/กิจกรรม และสังเคราะห์ภาพรวมเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (กบ.) คณะกรรมการดำเนินงานของสภามหาวิทยาลัย ฝ่ายนโยบายและแผน งบประมาณและความเสี่ยง และคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

12. หลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการในด้านต่างๆ อย่างมีคุณภาพ เพื่อให้ทุกภารกิจของมหาวิทยาลัยเกิดสัมฤทธิ์ผลตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อให้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการสำหรับทุกหน่วยงาน มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร ขอประกาศให้ใช้การนำหลักธรรมาภิบาล 10 ข้อ ดังต่อไปนี้มาใช้ในการบริหารจัดการ

1. หลักประสิทธิผล (Effectiveness) คือผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการรวมถึงสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกันและมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศเพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชนโดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีแผนยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์ที่ชัดเจนมีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐานรวมถึงมีการติดตามประเมินผลและพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ

2. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency) คือการบริหารมหาวิทยาลัยแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงานโดยใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้ทุกหน่วยงานสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุนแรงงานและระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

3. หลักการตอบสนอง (Responsiveness) คือการให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและสร้างความเชื่อมั่นความไว้วางใจรวมถึงตอบสนองความคาดหวังหรือความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

4. หลักการรับผิดชอบ (Accountability) คือการแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยความรับผิดชอบนั้นควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะรวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

5. หลักความโปร่งใส (Transparency) คือกระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมาซึ่งแจ่มแจ้งได้เมื่อมีข้อสงสัยและสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรีโดยประชาชนรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

6. หลักการมีส่วนร่วม (Participation) คือกระบวนการที่ข้าราชการประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้เรียนรู้ทำความเข้าใจร่วมแสดงทัศนะร่วมเสนอปัญหาหรือประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องร่วมคิดแนวทางร่วมการแก้ไขปัญหาพร้อมในกระบวนการตัดสินใจและร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

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

8. หลักนิติธรรม (Rule of Law) คือ การใช้อำนาจของกฎหมายกฎระเบียบข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

9. หลักความเสมอภาค (Equity) คือการได้รับการปฏิบัติและได้รับการอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีแบ่งแยกด้านชายหรือหญิงถิ่นกำเนิดเชื้อชาติภาษาเพศอายุความพิการสภาพทางกายหรือสุขภาพสถานะของบุคคลฐานะทางเศรษฐกิจและสังคมความเชื่อทางศาสนาการศึกษาการฝึกอบรมและอื่น ๆ

10. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) คือการหาข้อตกลงทั่วไปภายในในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ในประเด็นที่สำคัญโดยฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่าเห็นพ้องโดยเอกฉันท์