



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน  
ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2553 – 2557)

สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ  
มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

# คำนำ

ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการขับเคลื่อนการบริหารจัดการและการดำเนินงานของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม ให้สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้มุ่งเน้นการพัฒนาให้ครบทุกพันธกิจ คือ ด้านสนับสนุนการเรียนการสอน ด้านการบริการวิชาการสู่สังคม ด้านการวิจัย และด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม รวมทั้งการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการในหน่วยงาน โดยได้กำหนดกลยุทธ์ทางการเงิน แบบครบวงจรคุณภาพ (PDCA) ประกอบด้วย การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย การจัดหาทรัพยากรทางด้านเงิน แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน ระบบและกลไกการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงาน

(นายเกียรติพงษ์ ยอดเยี่ยมแกว)

ผู้อำนวยการสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

## ส่วนที่ 1 ข้อมูลพื้นฐานของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

- ปรัชญา
- วิสัยทัศน์
- พันธกิจ
- วัตถุประสงค์
- เป้าหมาย
- ประเด็นยุทธศาสตร์
- กลยุทธ์
- สภาพปัจจุบันทางการเงิน
- ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย
- การจัดหาทรัพยากรทางการเงิน
- แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ
- การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน
- การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน
- แผนการขอตั้งงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณรายได้ ระยะ 5 ปี

## ส่วนที่ 2 ระบบและกลไกการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงาน

- ระบบและกลไกในการติดตาม ตรวจสอบแผนปฏิบัติงาน
- ขั้นตอนในการปฏิบัติงานตามแผน
- แบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินงานโครงการ
- แบบฟอร์ม จัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย

# ส่วนที่ 1

## ข้อมูลพื้นฐาน

สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

## ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์

### ปรัชญา

“ศูนย์กลางการเรียนรู้ สู่วิทยาลัยที่ทันสมัย สารสนเทศกว้างไกล ร่วมใจให้บริการ”

### วิสัยทัศน์

เป็นแหล่งบริการสื่อสารสนเทศ ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย พัฒนาประสิทธิภาพของระบบงานบริการวิชาการ และเป็นศูนย์กลางการเรียนรู้ด้วยตนเอง

### พันธกิจ

1. ผลิต เผยแพร่ และบริการทรัพยากรสารสนเทศ
2. การพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือทรัพยากรสารสนเทศในระดับชาติ
3. การบริหารจัดการทรัพยากรสารสนเทศตามมาตรฐานคุณภาพ
4. เป็นแหล่งอบรมทักษะการใช้ทรัพยากรสารสนเทศให้แก่ นักศึกษา บุคลากร และบุคคลทั่วไป

### อัตลักษณ์สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

“บริการด้วยใจ ฐานเทคโนโลยี”

## วัตถุประสงค์

1. เป็นศูนย์กลางการจัดทำ วิเคราะห์ และจัดเก็บสารสนเทศที่ทันสมัยในรูปแบบต่าง ๆ
2. เป็นศูนย์กลางการศึกษา ค้นคว้า วิจัย และบริการทางวิชาการ ด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย
3. ผลิตสื่อการเรียนการสอน และบริการโสตทัศนูปกรณ์ในกิจการของมหาวิทยาลัย
4. เชื่อมต่อกับระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตอย่างน้อย 2 เส้นทางในอัตราเร็ว ภายในประเทศ 80 Mbps ต่างประเทศ 16 Mbps
5. เชื่อมต่อเครือข่ายหลักของมหาวิทยาลัย เพื่อบริการหน่วยงาน นักศึกษา อาจารย์ ตลอดจนบุคลากรของมหาวิทยาลัย ในมาตรฐาน Gigabit Ethernet ส่วนเครือข่ายย่อยภายในอาคารเชื่อมต่อด้วยความเร็วในมาตรฐาน Fast Ethernet ไปจนถึงจุดเชื่อมต่อปลายทาง
6. ให้บริการ Dial Up ผ่านระบบโทรศัพท์ จำนวน 200 ช่องสัญญาณ และมีจุดบริการ Wireless ภายในมหาวิทยาลัย 27 จุด
7. ส่งเสริมให้หน่วยงานและอาจารย์ จัดทำโฮมเพจ เพื่อให้บริการสารสนเทศด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยผ่านทางเคเบิลทีวี เว็บไซต์ ฯลฯ
8. ส่งเสริมให้อาจารย์จัดทำเว็บเพจรายวิชา เพื่อเป็นทรัพยากรในการจัดการเรียนการสอนออนไลน์ต่อไป
9. ศึกษาวิจัยหาแนวทางในการเพิ่มประสิทธิภาพ และการจัดการความปลอดภัย ของระบบเครือข่าย เพื่อให้ได้แนวทางที่มีประสิทธิภาพสูงสุดและประหยัด
10. เป็นแหล่งรวบรวม เผยแพร่สารสนเทศ และภูมิปัญญาท้องถิ่น

## เป้าหมายกลยุทธ์ทางการเงิน

1. บริหารการเงินโดยใช้ระบบงบประมาณ จัดซื้อ – จ้าง คลังพัสดุ การเงินและบัญชี จากงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณรายได้ของมหาวิทยาลัย เพื่อสนับสนุนภารกิจและกลยุทธ์ของสำนักฯ
2. บริหารการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้โดยมีการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์อย่างสูงสุดในองค์กร

## **ประเด็นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม**

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ผลผลิตบัณฑิตที่มีมาตรฐานและคุณภาพตามความต้องการของประเทศ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ความเป็นเลิศทางการวิจัย และวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ 3 บูรณาการองค์ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถทางชุมชน / ท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ที่ 4 ส่งเสริมงานด้านทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ 5 พัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

## **ประเด็นยุทธศาสตร์ของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ**

### **ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาระบบการบริหารจัดการ**

#### **เป้าประสงค์**

- 1.1 บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล
- 1.2 มีบรรยากาศที่ดี เหมาะกับการส่งเสริมการเรียนรู้
- 1.3 เป็นศูนย์รวมสารสนเทศที่ทันสมัย
- 1.4 พัฒนาให้เกิดระบบการทำงานเพื่อให้บริการที่มีประสิทธิภาพขององค์กร
- 1.5 พัฒนาโครงสร้างและภาระงานในสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 1.6 มีระบบการประกันคุณภาพการศึกษาของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 1.7 มีระบบการจัดการความรู้ เพื่อพัฒนาสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้ที่ยั่งยืน
- 1.8 มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

### **ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาระบบห้องสมุดและเทคโนโลยีสารสนเทศ**

#### **เป้าประสงค์**

- 2.1 เป็นห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ (e-Library) ที่สมบูรณ์ และมีประสิทธิภาพ
- 2.2 ช่วยผู้ใช้บริการให้เข้าถึงสารสนเทศด้วยเทคโนโลยีได้อย่างสะดวกรวดเร็ว
- 2.3 เป็นศูนย์การเรียนรู้ตามอัธยาศัย (Temperament Learning Center) เพื่อพัฒนาให้เกิดการเรียนรู้ตลอดชีวิต
- 2.4 พัฒนาระบบห้องสมุดอัตโนมัติให้ได้มาตรฐานสากล

### **ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาศักยภาพบริการ**

#### **เป้าประสงค์**

- 3.1 จัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์ เพื่อสนับสนุนการบริการ การเรียนการสอน และเคเบิลทีวี
- 3.2 ส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรมีการเรียนรู้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาอย่างมีเป้าหมาย
- 3.3 สร้างทัศนคติที่ดีให้บุคลากรเพื่อให้เกิดความรักองค์กร และมีความสุขในการทำงาน
- 3.4 ให้ความสำคัญกับความต้องการของผู้ใช้บริการ
- 3.5 สร้างแรงบันดาลใจด้วยงานศิลปะแก่ผู้ใช้บริการ



**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การบูรณาการวิชาการ วิจัย และศิลปวัฒนธรรม  
เข้าประสงค์**

- 4.1 ให้ความรู้ด้านห้องสมุดและความรู้ทั่วไปแก่นักศึกษาและชุมชน
- 4.2 สร้างเครือข่ายความร่วมมือและการมีส่วนร่วมกับชุมชน
- 4.3 การใช้ทรัพยากรร่วมกันทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- 4.4 การเป็นศูนย์รวมเผยแพร่ผลงานวิชาการ วิจัย ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- 4.5 ส่งเสริมกิจกรรมการเป็นองค์การแห่งการเรียนรู้

**ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบเครือข่าย ICT ระบบฐานข้อมูลกลางเพื่อใช้ในการบริหารจัดการและการตัดสินใจ สนับสนุนการเรียนการสอนและการวิจัย โดยร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน**

**เป้าประสงค์**

- 5.1 เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศ (MIS) ของมหาวิทยาลัย ให้ทันสมัยและมีความเร็วสูง เป็นมาตรฐานร่วมกันเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย
- 5.2 เพื่อจัดหาอุปกรณ์และขยายระบบเครือข่ายของมหาวิทยาลัยให้ครอบคลุมทั้งมหาวิทยาลัย รวมทั้งขยายไปยังวิทยาเขต และศูนย์การเรียนรู้ (Network)
- 5.3 มีระบบฐานข้อมูลกลางและผู้รับผิดชอบให้สามารถเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างหน่วยงาน ภายในของมหาวิทยาลัยและแลกเปลี่ยนกับหน่วยงานภายนอกได้
- 5.4 เพื่อเป็นห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ (e-Library) ที่ผู้ใช้บริการเข้าถึงสารสนเทศได้สะดวก รวดเร็วด้วยเทคโนโลยีทันสมัย สมบูรณ์และมีประสิทธิภาพ
- 5.5 เป็นศูนย์กลางการเรียนรู้ตามอัธยาศัย (Temperament Learning Center) เพื่อพัฒนาให้เกิด การเรียนรู้ตลอดชีวิต
- 5.6 เพื่อสร้างเครือข่ายความร่วมมือด้านต่างๆ ตามพันธกิจของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5.7 เพื่อพัฒนาศักยภาพด้าน ICT แก่นักศึกษา บุคลากร และบุคคลภายนอกให้รู้เท่าทัน เทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5.8 พัฒนาบุคลากรด้านการวิจัย ICT เพื่อนำมาปรับปรุงแนวทางในการดำเนินงานและเพิ่ม ประสิทธิภาพการทำงานของบุคลากรสายสนับสนุน
- 5.9 พัฒนาระบบ E-Learning และเนื้อหารายวิชาเพื่อการเรียนการสอนและการบริการวิชาการ

## สถานภาพปัจจุบันทางการเงิน

ผลการวิเคราะห์สภาพความเป็นจริงฝ่ายอำนวยการของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ  
ด้วยการทำ SWOT พบว่า

### จุดแข็ง (Strength)

1. มีบุคลากรที่มีความรอบรู้ด้านระเบียบการเบิกจ่าย ด้านพัสดุ และด้านครุภัณฑ์
2. บุคลากรมีความตั้งใจและอดทนในการทำงาน
3. บุคลากรมีการพัฒนาตนเองในการเรียนรู้ ระบบงานใหม่ ๆ

### จุดอ่อน (Weakness)

1. งบประมาณมีค่อนข้างจำกัด
2. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่สอดคล้องกับจำนวนนักศึกษา
3. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้บริการ
4. งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่สอดคล้องกับความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี
5. เจ้าหน้าที่ทางด้านพัสดุและการเงินมีจำนวนไม่เพียงพอ

### โอกาส (Opportunity)

1. มีความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก ในภารกิจต่าง ๆ เพื่อสร้างชื่อเสียงของสำนักวิทยบริการฯ

### ภัยคุกคาม (Threat)

1. ได้รับจัดสรรงบประมาณจากรัฐบาลน้อยลง
2. ปัญหาการใช้งานซอฟต์แวร์ละเมิดลิขสิทธิ์เนื่องจากขาดงบประมาณสนับสนุน

## ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย

กระบวนการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามแนวทางการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี (งบประมาณแผ่นดินและงบประมาณรายได้) สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ และตามมาตรฐานการประเมินการประกันคุณภาพภายใน การประเมินภายนอก

1. การจัดสรรงบประมาณเน้นความถูกต้อง สมเหตุสมผล เป็นธรรมกับทุกหน่วยงาน และเป็นประโยชน์โดยตรงต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย และเพื่อประสิทธิภาพในการให้บริการสนับสนุนการเรียนการสอน
2. การวิเคราะห์ การจัดทำโครงการ และการจัดทำคำของบประมาณให้ทุกฝ่าย ดำเนินการบนพื้นฐานของหลักการเหตุผลและขั้นตอนการวางแผนและบริหารโครงการของสำนักฯ

## การจัดหาทรัพยากรทางการเงิน

สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศได้รับเงินงบประมาณเพื่อการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงาน ดังนี้

1. งบประมาณรายได้ประจำปี จากการจัดสรรของทางมหาวิทยาลัย
2. งบประมาณแผ่นดินประจำปี จากการจัดสรรของทางมหาวิทยาลัย

## แนวทางการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ และยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณทางการเงิน สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการจัดสรรงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณรายได้ตามภารกิจด้านผลิตบัณฑิต และสนับสนุนการเรียนการสอน

โดยสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มีเป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณตามที่รัฐบาลกำหนด

ไตรมาสที่ 1	เดือน ตุลาคม – ธันวาคม	20%
ไตรมาสที่ 2	เดือน มกราคม – มีนาคม	43%
ไตรมาสที่ 3	เดือน เมษายน – มิถุนายน	68%
ไตรมาสที่ 4	เดือน กรกฎาคม – กันยายน	94%

## การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มีระบบฐานข้อมูลทางการเงินทั้งระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร (MIS) และ Micros office (Excel) ทั้งงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณรายได้ สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทั้งระดับโครงการและภาพรวมทั้งหมดของแผนปฏิบัติการในแต่ละเดือน และจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเงินเป็นรายไตรมาสเพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารคณะกรรมการประจำสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ใช้ในการตัดสินใจเพื่อการบริหารต่อไป และมีระบบการติดตามผลการใช้จ่ายเงินในสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยสามารถเข้าไปดูผลการใช้จ่ายในระบบงบประมาณได้

## การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน

ฝ่ายสำนักงานผู้อำนวยการ สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้จัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินตามไตรมาส





## ส่วนที่ 2

ระบบและกลไกการติดตาม ตรวจสอบ และ  
ประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงาน

## ระบบและกลไกในการติดตาม ตรวจสอบแผนปฏิบัติงาน

สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม ได้มอบหมายให้หัวหน้าสำนักงานผู้อำนวยการ ทำหน้าที่ในการติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนงาน โดยแจ้งในที่ประชุมสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้ฝ่ายที่ได้รับงบประมาณมีการเร่งรัดใช้จ่ายเงินตามโครงการที่ได้รับการอนุมัติตามไตรมาสที่กำหนด

## ขั้นตอนในการปฏิบัติงานตามแผน

### วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานตามนโยบาย วิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายองค์กร
2. เพื่อให้การปฏิบัติงานนโยบายและแผน ถูกต้อง ตรงตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานนโยบายและแผน ผู้ใช้งบประมาณทราบและเข้าใจว่าควรทำอะไรก่อนและหลัง
4. เพื่อให้การปฏิบัติงานนโยบายและแผนเป็นไปด้วยความถูกต้อง
5. เพื่อให้ผู้บริหารสามารถติดตามงานทุกขั้นตอน
6. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการดำเนินงาน
7. เพื่อใช้เป็นเอกสารอ้างอิงในการทำงาน
8. เพื่อใช้เป็นสื่อในการประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก

## ขอบเขต

ในการจัดทำคู่มือฝ่ายผู้อำนวยการ สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม ครอบคลุมถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายผู้อำนวยการ ขั้นตอนการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณรายได้ ขั้นตอนการจัดสรรเงินงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณรายได้ ขั้นตอนการบริหารงบประมาณ ขั้นตอนการติดตามและประเมินผลงบประมาณ



## คำจำกัดความ

**งบประมาณ** หมายถึง แผนที่แสดงให้เห็นถึงรายรับและรายจ่ายของรัฐบาลโดยเน้นการประมาณการกิจกรรม โครงการ ตลอดจนค่าใช้จ่ายและทรัพยากรที่จำเป็นสำหรับการดำเนินการโครงการให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามระยะเวลาที่กำหนด

**งบประมาณแผ่นดิน** หมายถึง แผนการเงินของรัฐบาลที่จัดทำขึ้น เพื่อแสดงรายรับและรายจ่ายของโครงการต่าง ๆ ที่รัฐบาลกำหนดว่าจะกระทำในระยะเวลาที่กำหนด โดยกำหนดจำนวนเงินค่าใช้จ่ายของแต่ละโครงการ ว่าจะต้องใช้จ่ายเงินเป็นจำนวนเท่าใด และจะหาเงินจากทางใดเพื่อนำมาใช้จ่ายตามโครงการนั้นๆ

**งบประมาณรายได้** หมายถึง แผนการเงินของมหาวิทยาลัยที่จัดทำขึ้น เพื่อแสดงรายรับและรายจ่ายของโครงการต่าง ๆ ที่มหาวิทยาลัยกำหนดว่าจะกระทำในระยะเวลาที่กำหนด โดยกำหนดจำนวนเงินค่าใช้จ่ายของแต่ละโครงการ ว่าจะต้องใช้จ่ายเงินเป็นจำนวนเท่าใด และจะหาเงินจากทางใดเพื่อนำมาใช้จ่ายตามโครงการนั้นๆ

**การอนุมัติงบประมาณ** หมายถึง การที่มหาวิทยาลัยจะพิจารณางบประมาณที่กองนโยบายและแผนได้รวบรวมจัดเตรียมและเสนอขึ้นมาโดยมหาวิทยาลัยมีอำนาจที่จะวิเคราะห์ ตัด และแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณที่เสนอขึ้นมาได้ แต่จะต้องอยู่ภายในวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ เมื่อมหาวิทยาลัย (อธิการบดี) ได้อนุมัติค่าของงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ของทุกหน่วยงานแล้ว กองนโยบายและแผนจะแจ้งให้หน่วยงานทราบ และจะต้องถือปฏิบัติตามทั้งทางด้านแผนงาน โครงการ กิจกรรม การใช้จ่ายเงินตามหมวดต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้ในรายละเอียด

**การบริหารงบประมาณ** หมายถึง การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามรายการ แผนงาน โครงการ กิจกรรมที่ได้รับอนุมัติงบประมาณจากมหาวิทยาลัย เพื่อป้องกันการรั่วไหลของงบประมาณโดยวิธีการอนุมัติเงินประจำงวด การเบิกจ่าย การตรวจสอบ การใช้จ่ายเงิน รวมถึงการรายงานผลต่าง ๆ และการติดตามประเมินผลการใช้งบประมาณที่ได้ใช้งบประมาณเพื่องานนั้น ๆ

**การติดตามประเมินผลงบประมาณ** หมายถึง กระบวนการทางวิทยาศาสตร์เพื่อหาข้อมูลที่เป็นจริงเกี่ยวกับโครงการโดยการเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ การวางแผน การดำเนินการ และผลกระทบที่เกิดขึ้น เพื่อเป็นการกำหนดคุณค่าหรือข้อดีของโครงการดังกล่าวว่าดีหรือไม่ อย่างไร หรือเป็นการค้นหาว่าผลสำเร็จของกิจกรรมจากการดำเนินโครงการที่กำหนดไว้ว่าสามารถ ประสบความสำเร็จตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในแผนหรือไม่

**การจัดสรรงบประมาณ** หมายถึง การแบ่งสรรงบประมาณรายจ่ายตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมเพื่อให้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจใช้จ่ายหรือให้

ก่อนนี้ผู้ผูกพัน ทั้งนี้อาจดำเนินการโดยใช้การอนุมัติเงินประจำงวด หรือโดยวิธีการอื่นใดตามที่สำนักงานงบประมาณ กำหนด

**ปีงบประมาณ** หมายถึง ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคมของปีหนึ่งถึงวันที่ 30 กันยายนของปีถัดไป และให้ใช้ปี พ.ศ. ที่ถัดไปนั้นเป็นชื่อสำหรับปีงบประมาณนั้น

เช่น **งบประมาณปี 2553** หมายถึง ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคมของปีพุทธศักราช 2552 ถึง วันที่ 30 กันยายนของปีพุทธศักราช 2553

**งบรายจ่าย** หมายถึง กลุ่มวัตถุประสงค์ของรายจ่าย ที่กำหนดให้จ่ายตามแผนงาน งานหรือโครงการ ตามหลักการจำแนกประเภทรายจ่ายตามงบประมาณที่สำนักงานงบประมาณกำหนด ได้แก่ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น

**งบบุคลากร** หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการบริหารงานบุคคลภาครัฐ ได้แก่ รายจ่ายที่จ่าย ในลักษณะเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว และค่าตอบแทนพนักงานราชการ รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้ จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใดในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

**งบดำเนินงาน** หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการบริหารงานประจำ ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายใน ลักษณะค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใด ในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

**งบลงทุน** หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการลงทุน ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายในลักษณะค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใดในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

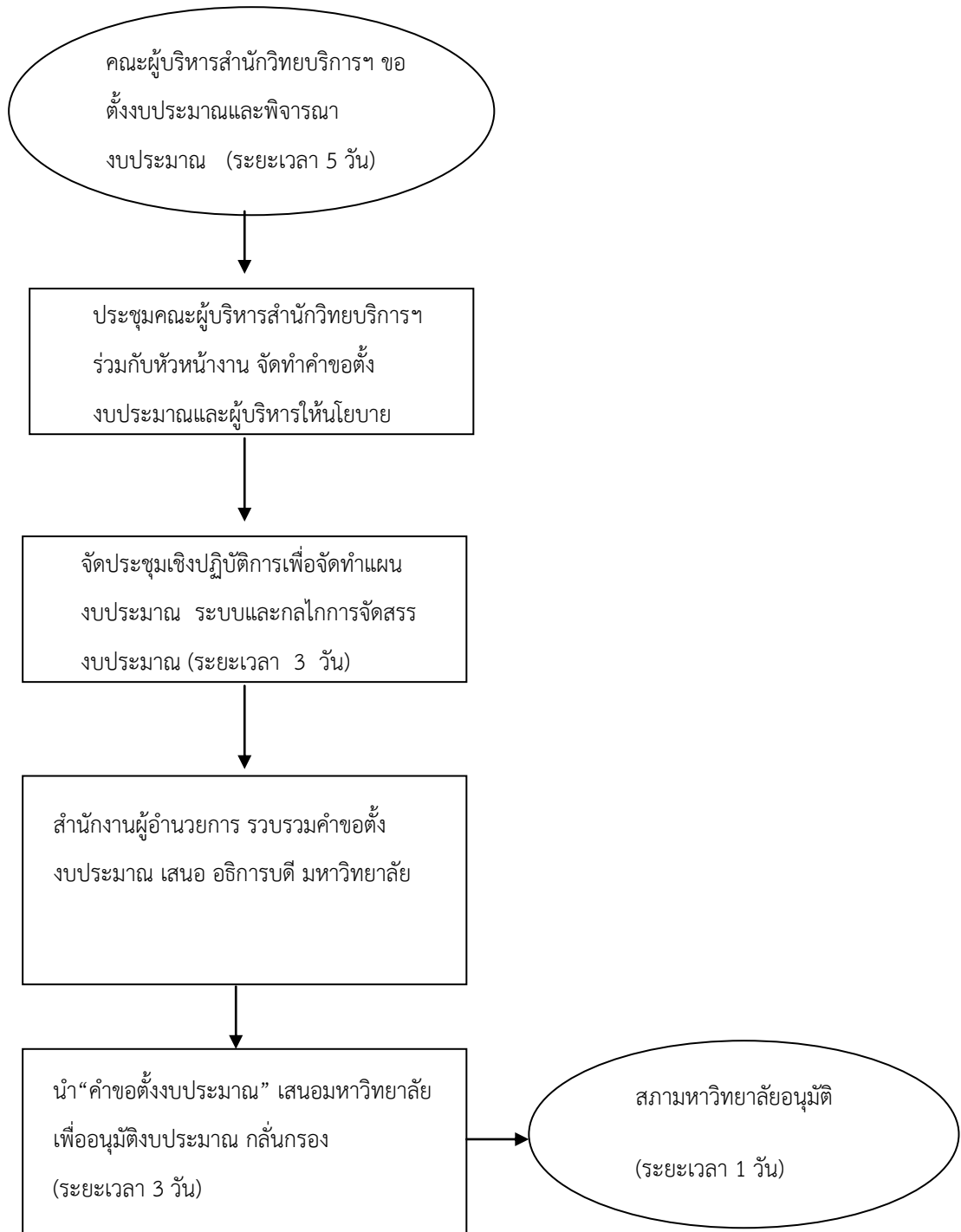
**งบเงินอุดหนุน** หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเป็นค่าบำรุงหรือเพื่อช่วยเหลือ สนับสนุนการ ดำเนินงานของหน่วยงานอิสระตามรัฐธรรมนูญหรือหน่วยงานของรัฐซึ่งมิใช่ราชการส่วนกลางตามพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน หน่วยงานในกำกับของรัฐ องค์การมหาชน รัฐวิสาหกิจ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น สภาดำบล องค์การระหว่างประเทศ นิติบุคคล เอกชนหรือกิจการอันเป็นสาธารณประโยชน์ รวมถึง เงิน อุดหนุนงบประมาณมหากษัตริย์ เงินอุดหนุนการศาสนา และรายจ่ายที่สำนักงานงบประมาณกำหนดให้ใช้จ่ายในงบ รายจ่ายนี้

**งบรายจ่ายอื่น** หมายถึง รายจ่ายที่ไม่เข้าลักษณะประเภทงบรายจ่ายใดงบรายจ่ายหนึ่ง หรือรายจ่าย ที่สำนักงานงบประมาณกำหนดให้ใช้จ่ายในงบรายจ่ายนี้ เช่น เงินราชการลับ เงินค่าปรับที่จ่ายคืนให้แก่ผู้ขายหรือผู้ รับจ้าง ค่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษาวิจัย ประเมินผลหรือพัฒนาระบบต่างๆ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

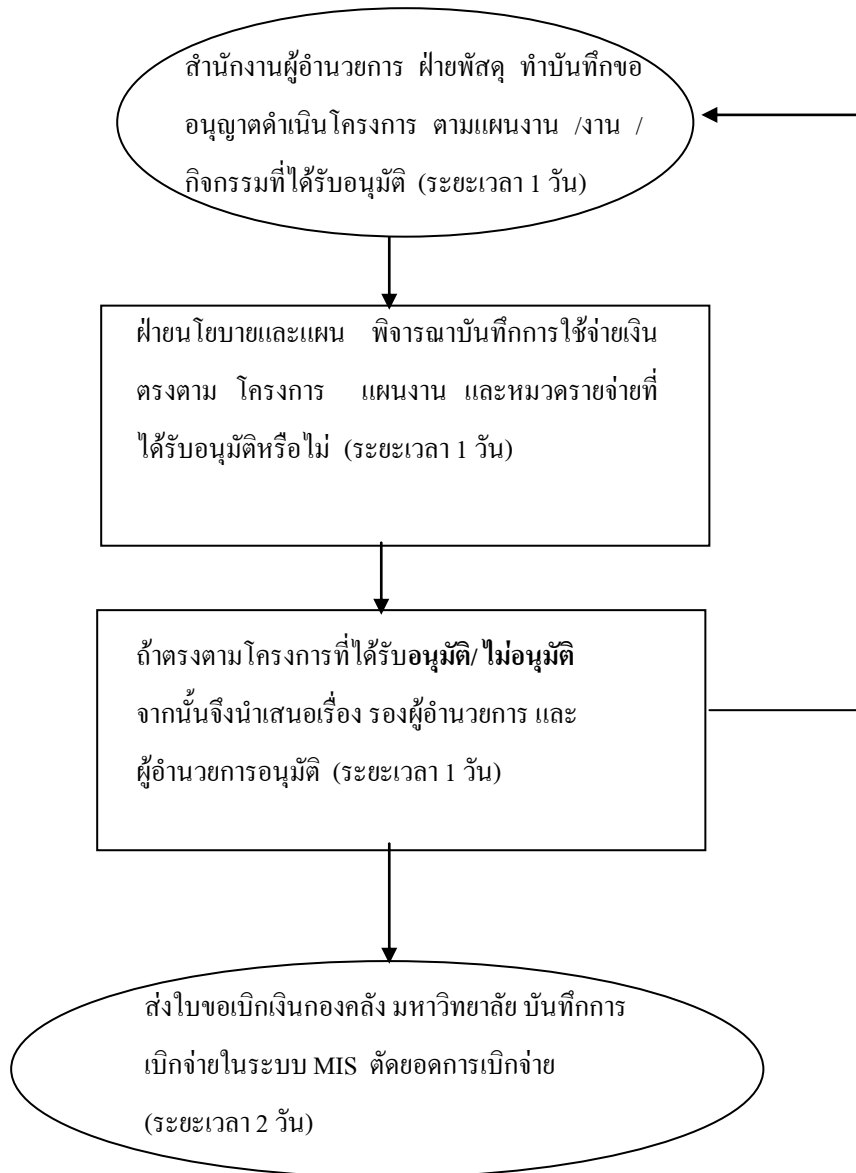
ต่างประเทศชั่วคราว ค่าใช้จ่ายสำหรับหน่วยงานอิสระตามรัฐธรรมนูญ ค่าใช้จ่ายสำหรับกองทุนหรือเงินทุน  
หมุนเวียน หรือรายจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้

**รายจ่ายงบกลาง** หมายถึง รายจ่ายที่ตั้งไว้เพื่อจัดสรรให้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจโดยทั่วไปใช้  
จ่าย เพื่อเป็นเงินเบี้ยหวัดบำเหน็จบำนาญ เงินช่วยเหลือข้าราชการลูกจ้าง และพนักงานของรัฐ เงินเลื่อนขั้นเลื่อน  
อันดับเงินเดือนและเงินปรับวุฒิข้าราชการ เงินสำรองเงินสมทบและเงินชดเชยของข้าราชการ เงินสมทบของ  
ลูกจ้างประจำ เงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการรักษาความมั่นคงของประเทศ  
และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินและต้อนรับประมุขต่างประเทศ เงินราชการลับในการรักษาความ  
มั่นคงของประเทศ ค่าใช้จ่ายตามโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลข้าราชการ  
และอื่นๆ ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ในแต่ละปี

## ขั้นตอนการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายได้



ขั้นตอนและวิธีการควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ



แบบฟอร์ม

แบบรายงานผลการดำเนินโครงการ  
มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....  
ไตรมาสที่.....

1. แผนงาน .....  งบประมาณเงินรายได้
2. ผลผลิต .....  งบประมาณแผ่นดิน
3. โครงการ .....  งบอื่นๆ .....
4. หน่วยงาน .....
5. สถานะดำเนินการ  ยังไม่ดำเนินการ  ดำเนินการบางส่วน  ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว
6. ระยะเวลา / สถานที่ดำเนินโครงการ วันที่.....ถึง.....ณ.....
7. งบประมาณ
- 7.1 งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ..... บาท
- 7.2 งบประมาณที่จ่ายจริง ..... บาท คิดเป็นร้อยละ.....
- 7.3 งบประมาณเหลือจ่าย ..... บาท คิดเป็นร้อยละ.....
8. ผลการดำเนินโครงการ

ตัวชี้วัดความสำเร็จระดับผลผลิต	หน่วยนับ	แผน	ผล
เชิงปริมาณ :			
- .....			
- .....			
เชิงคุณภาพ :			
- .....			
- .....			
เชิงเวลา :			
- .....			

9. ปัญหา / อุปสรรค

.....

.....

10. ข้อเสนอแนะ

.....

.....

ลงชื่อ .....

ผู้รับผิดชอบโครงการ / ผู้รายงาน

แผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556

มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

แผนงาน .....  งบประมาณแผ่นดิน  
 ผลผลิต .....  งบประมาณรายได้  
 โครงการที่ .....  งบสิทธิประโยชน์  
 ลักษณะโครงการ  งานประจำ  โครงการต่อเนื่อง  โครงการใหม่  
 หน่วยงานที่รับผิดชอบ .....  
 สอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัย ชื่อ.....  
 สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ชื่อ ..... \* (ใส่เพียง 1 ยุทธศาสตร์เท่านั้น)  
 สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน ชื่อ.....  
 งบประมาณ.....บาท

ข้อมูลทั่วไป

1. หลักการและเหตุผล

.....  
 .....

2. วัตถุประสงค์

.....  
 .....

3. เป้าหมาย

.....  
 .....

4. ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมาย

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	หน่วยนับ
เชิงปริมาณ		
- .....		
- .....		
เชิงคุณภาพ		
- .....		
- .....		
เชิงเวลา (เฉพาะโครงการที่วัดเชิงเวลา)		
- .....		
- .....		
เชิงต้นทุน (เฉพาะโครงการที่วัดเชิงต้นทุน)		
- .....		



5. สอดคล้องกับตัวบ่งชี้ของการประกันคุณภาพการศึกษา

5.1 ตัวบ่งชี้ที่.....

5.2 ตัวบ่งชี้ที่.....

5.3 ตัวบ่งชี้ที่.....

6. ระยะเวลาการดำเนินงาน

.....

7. สถานที่ดำเนินงาน

.....

8. แผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

กิจกรรม	หน่วย นับ	แผนปฏิบัติงาน		ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.-ธ.ค.2555)		ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.-มี.ค.2556)		ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.-มิ.ย.2556)		ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.-ก.ย.2556)	
		ปริมาณ	งบประมาณ	ปริมาณ	งบประมาณ	ปริมาณ	งบประมา ณ	ปริมาณ	งบประมาณ	ปริมาณ	งบประมาณ
กิจกรรมที่ 1..... ..... .....											
กิจกรรมที่ 2..... ..... .....											
กิจกรรมที่ 3..... ..... .....											

9. งบประมาณ.....บาท

งบดำเนินงาน.....บาท

- ค่าตอบแทน.....บาท
- ค่าใช้สอย.....บาท
- ค่าวัสดุ.....บาท
- ค่าสาธารณูปโภค.....บาท

งบลงทุน.....บาท

- ค่าครุภัณฑ์.....บาท
- ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง.....บาท

งบเงินอุดหนุน.....บาท

งบรายจ่ายอื่น.....บาท

รายละเอียดการใช้งบประมาณแต่ละกิจกรรม

กิจกรรมที่..... งบประมาณ.....บาท

งบดำเนินงาน.....บาท

ค่าตอบแทน.....บาท

.....

ค่าใช้สอย.....บาท

.....

ค่าวัสดุ.....บาท

.....

ค่าสาธารณูปโภค.....บาท

.....

งบลงทุน.....บาท

ค่าครุภัณฑ์.....บาท

งบเงินอุดหนุน.....บาท

เงินอุดหนุน.....บาท

.....

งบรายจ่ายอื่น.....บาท

รายจ่ายอื่น.....บาท

.....

10. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

.....

11. การติดตามและประเมินผล

.....

12. ผู้รับผิดชอบโครงการ

.....