



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖ โทรสาร ๓๐๓๗

ที่ ศธ ๐๕๒๓.๑.๑.๖/๑ ๑๕๕

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

เรียน เลขาธิการสภามหาวิทยาลัย/เลขาธิการคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยด้านยุทธศาสตร์  
และพัฒนามหาวิทยาลัย/เลขาธิการคณะกรรมการนโยบายทรัพย์สินมหาวิทยาลัย/  
เลขาธิการคณะกรรมการอำนวยการบริหารทรัพย์สินและหน่วยงานในกำกับของ  
มหาวิทยาลัยแม่โจ้/รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กชพร ศิริโกตาทิจ)/  
รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ทองเลื่อน บัวจุม)/ผู้อำนวยการกองแผนงาน/  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ด้วยคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒๐/๒๕๕๙  
เมื่อวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ ได้พิจารณา “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.  
๒๕๖๐ โดยจำแนกออกเป็น ๒ ส่วน ดังนี้

### หน่วยงานปกติ

กองแผนงานได้เสนอ “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐  
จำนวนทั้งสิ้น ๕๕๓.๒๔๙๖ ล้านบาท ซึ่งลดลงจากประมาณการรายรับประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙  
จำนวน ๑๓๘.๐๓๔๕ ล้านบาท (ร้อยละ ๑๙.๙๕) โดยเป็นประมาณการรายรับจากประเภทต่าง ๆ ดังนี้

๑. ค่าธรรมเนียมการศึกษา วงเงินทั้งสิ้น ๔๒๖.๐๓๙๔ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๗๗.๐๐
๒. เงินผลประโยชน์ วงเงิน ๒๒.๙๔๕๓ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๔.๑๕
๓. เงินอุดหนุนการวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก วงเงิน ๕๐.๐๐๐๐ ล้านบาท  
คิดเป็นร้อยละ ๙.๐๓
๔. เงินอุดหนุนบริการวิชาการจากแหล่งทุนภายนอก วงเงิน ๕๐.๐๐๐๐ ล้านบาท  
คิดเป็นร้อยละ ๙.๐๓
๕. เงินจากการฝึกอบรมและสัมมนา วงเงิน ๐.๓๐๐๐ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๐.๐๕
๖. เงินจากฟาร์ม วงเงิน ๓.๙๖๕๕ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๐.๗๕

ประมาณการรายจ่ายจากงบประมาณรายรับ ๕๕๓.๒๔๙๖ ล้านบาท จำแนกเป็น  
ประมาณการรายจ่ายภาพรวม ๔๙๐.๔๘๙๖ ล้านบาท โดยบริหารความเสี่ยงในภาพรวมเฉลี่ยร้อยละ  
๑๑ วงเงิน ๖๒.๓๖๐๐ ล้านบาท โดยประมาณการรายจ่ายไม่รวมการบริหารความเสี่ยง จำแนกได้ ดังนี้

๑. แผนงานบุคลากร วงเงิน ๕๘.๓๔๒๖ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๑๒
๒. แผนงานพื้นฐาน วงเงิน ๒๔๗.๑๐๖๔ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๕๐
๓. แผนงานยุทธศาสตร์ วงเงิน ๑๘๕.๔๔๐๗ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๓๘
๔. รายจ่ายเพื่อประกันความเสี่ยง วงเงิน ๖๒.๓๖๐๐ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๑๑

#### ขั้นตอนการพิจารณา

- คณะกรรมการที่ประชุมรองอธิการบดีและผู้ช่วยอธิการบดี เมื่อวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ และคณะกรรมการวางแผนและงบประมาณ ในการประชุม ครั้งที่ ๕/๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๕๙ พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบ และให้เสนอคณะกรรมการเงินรายได้พิจารณา

- คณะกรรมการเงินรายได้ ในการประชุม ครั้งที่ ๙/๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ พิจารณาแล้วมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

#### ๑. แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับเงินเหลือจ่าย

ตามนโยบายเงินรายได้ ประจำปี ๒๕๖๐ สามารถจัดสรรเงินเหลือจ่ายไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐ ให้สมทบกองทุนของหน่วยงาน (ที่ใช้ได้เฉพาะดอกผล) และส่วนที่เหลือสามารถจัดสรรเป็นเงินสะสมเพื่อการจัดหางบลงทุนและพัฒนาบุคลากร หรือ หน่วยงานสามารถจัดสรรเงินทั้งจำนวนเข้ากองทุนหน่วยงาน (ที่ใช้ได้เฉพาะดอกผล)

ขั้นตอนการพิจารณา ให้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการหน่วยงาน คณะกรรมการเงินรายได้ และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยตามลำดับ

ขั้นตอนการเบิกจ่าย ให้มีการพิจารณาขั้นตอนร่วมกับผู้เกี่ยวข้องอีกครั้งหนึ่ง

#### ๒. การจัดทำประมาณการของหน่วยงาน

ประมาณการรายรับจากค่าธรรมเนียมการศึกษาให้หน่วยงานใช้จำนวนนักศึกษาจากแผนฯ การศึกษามหาวิทยาลัยตามการตกลงร่วมกันระหว่างหน่วยงานและมหาวิทยาลัย ในการคำนวณรายรับค่าธรรมเนียมฯ สำหรับการประมาณการรายจ่าย

ให้หน่วยงานพิจารณาจากรายรับจริงของปีที่ผ่านมาเป็นตัวกำหนดค่าป้องกันความเสี่ยงจากรายรับจริงต่ำกว่าประมาณการ หากสถิติที่ผ่านหน่วยงานใดมีความเสี่ยงมากกว่าร้อยละ ๑๐ สามารถตั้งการป้องกันความเสี่ยงฯ ได้มากกว่าร้อยละ ๑๐ ทั้งนี้ ตามนโยบายเงินรายได้ ปี ๒๕๖๐ ให้ตั้งการป้องกันความเสี่ยงไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ จากประมาณการรายรับ

หรือหน่วยงานควรมีการติดตามผลรายรับจริงและประมาณการ หากมีแนวโน้มว่ารายรับจริงจะต่ำกว่าประมาณการ ให้หน่วยงานทำการปรับลดงบประมาณระหว่างปีงบประมาณได้

### หน่วยงานในกำกับ

คณะกรรมการอำนวยการบริหารทรัพย์สินและหน่วยงานในกำกับของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในการประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ ได้พิจารณาการดำเนินงานของหน่วยงานในกำกับ และมีมติเกี่ยวกับประมาณการรายรับ รายจ่าย และประมาณการค่าใช้จ่ายส่วนกลางของหน่วยงานในกำกับ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และให้เสนอคณะกรรมการบริหารฯ พิจารณา ดังนี้

๑. เห็นชอบประมาณการรายรับ รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ของหน่วยงานในกำกับ จำนวน ๘ หน่วยงาน และหน่วยงานเฉพาะภารกิจ (สำนักงานบริหารทรัพย์สิน) โดยรายรับจากการดำเนินงาน จำนวน ๘๐,๙๔๑,๔๓๖.๙๗ บาท (แปดสิบล้านเก้าแสนสี่หมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยสามสิบกบาทเก้าสิบบเจ็ดสตางค์) และเงินเหลือจ่ายการดำเนินงาน จำนวน ๑๒,๔๖๕,๓๓๙.๔๗ บาท (สิบสองล้านสี่แสนหกหมื่นห้าพันสามร้อยสามสิบบาทสี่สิบบเจ็ดสตางค์)

๒. เห็นชอบประมาณการค่าใช้จ่ายส่วนกลางหน่วยงานในกำกับ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ซึ่งเป็นรายรับที่ได้รับการจัดสรรจากหน่วยงานในกำกับ ร้อยละ ๕ โดยประมาณการรายรับจำนวนเงินทั้งสิ้น ๓,๖๕๓,๙๐๖.๘๕ บาท (สามล้านหกแสนห้าหมื่นสามพันเก้าร้อยหกบาทแปดสิบบาทแปดสตางค์) ประมาณการรายจ่าย จำนวนเงินทั้งสิ้น ๓,๖๔๐,๐๐๐ บาท (สามล้านหกแสนสี่หมื่นบาทถ้วน) และประมาณการเงินคงเหลือ จำนวนทั้งสิ้น ๑๓,๙๐๖.๘๕ บาท (หนึ่งหมื่นสามพันเก้าร้อยหกบาทแปดสิบบาทแปดสตางค์)

ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ นั้น

ที่ประชุมมีข้อเสนอแนะพอสรุปได้ว่า เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดสรรเงินเหลือจ่ายประจำปีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ควรกำหนดนโยบายในเรื่องดังกล่าวให้ชัดเจน โดยให้หน่วยงานสามารถจัดสรรเงินเหลือจ่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ ให้สมทบกองทุนหน่วยงาน (ที่ใช้ได้เฉพาะดอกผล) และส่วนที่เหลือสามารถจัดสรรเป็นเงินสะสมเพื่อการจัดหางบลงทุนและพัฒนาบุคลากร (รับฝากที่กองคลัง) หรือ หน่วยงานสามารถจัดสรรวงเงินทั้งจำนวนเข้ากองทุนอื่น (ที่ใช้ได้ทั้งจำนวน) หรือ อาจกระจายเข้ากองทุนของคณะ (กองทุนคณะฯ กองทุนสินทรัพย์ กองทุนพัฒนาบุคลากรและบริการวิชาการ ฯลฯ) ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาตามบริบทของคณะ และให้มีความโปร่งใส ไม่ขัดกับวัตถุประสงค์ของกองทุนนั้น ๆ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการประจำหน่วยงาน คณะกรรมการเงินรายได้ และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. รับทราบงบประมาณที่ได้รับจัดสรร วงเงิน ๑,๓๓๗/๓๕๑๒ ล้านบาท
  ๒. เห็นชอบ “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ตามที่เสนอ และให้เสนอคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยด้านยุทธศาสตร์ฯ และสภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบตามลำดับ
  ๓. เห็นชอบงบประมาณหน่วยงานในกำกับตามที่เสนอ และให้เสนอคณะกรรมการนโยบายทรัพย์สินมหาวิทยาลัย และสภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบตามลำดับ
  ๔. เห็นชอบนโยบายการจัดสรรเงินเหลือจ่ายประจำปี คือ ให้องค์กรสามารถจัดสรรเงินเหลือจ่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐ ให้สมทบกองทุนหน่วยงาน (ที่ใช้ได้เฉพาะดอกผล) และส่วนที่เหลือสามารถจัดสรรเป็นเงินสะสมเพื่อการจัดหางบลงทุนและพัฒนาบุคลากร หรือ หน่วยงานสามารถจัดสรรเงินเข้ากองทุนของคณะ โดยให้เป็นไปตามระเบียบของกองทุนนั้น ๆ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการประจำหน่วยงาน คณะกรรมการเงินรายได้ และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย
- ทั้งนี้ มอบหมายให้รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กชพร ศิริโกศาภิจ) รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ทองเลื่อน บัวจุม) ผู้อำนวยการกองแผนงาน และผู้อำนวยการกองคลัง ทารือร่วมกันเกี่ยวกับวิธีการบริหารกองทุนและแนวปฏิบัติทั้งระดับมหาวิทยาลัย และระดับคณะให้เหมาะสมอีกครั้งหนึ่ง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กชพร ศิริโกศาภิจ)

รองอธิการบดี

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารฯ