



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖, ๓๐๓๗

ที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๖๓๘

วันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการที่ประชุมรองอธิการบดีและผู้ช่วยอธิการบดี

เรียน รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล) /

เลขาธิการคณะกรรมการวิเคราะห์และพิจารณางบประมาณมหาวิทยาลัย

ตามที่มหาวิทยาลัยอยู่ระหว่างการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้การจัดทำงบประมาณฯ สามารถขับเคลื่อนแผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้ ระยะที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๙) และแผนปฏิบัติการมหาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้ได้รับผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

คณะกรรมการวิเคราะห์และพิจารณางบประมาณมหาวิทยาลัย ครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๖ ได้มีมติเห็นชอบค่าใช้จ่ายส่วนกลางมหาวิทยาลัย เพื่อประกอบการเสนอของบประมาณเงินรายได้ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ นั้น

เนื่องจากงบประมาณค่าใช้จ่ายที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายที่ประมาณการไว้ ทั้งนี้ เพื่อให้การจัดสรรค่าใช้จ่ายส่วนกลางมหาวิทยาลัยสอดคล้องกับการขับเคลื่อนการบริหารงบประมาณ ภายใต้การกำกับดูแลหน่วยงานของผู้บริหาร (รองอธิการบดี/ผู้ช่วยอธิการบดี) จึงเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา แนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

๑. ปรับลดงบประมาณค่าใช้จ่ายส่วนกลางร้อยละ ๔๐ จากวงเงิน ๕๙,๒๒๙,๖๐๐ บาท คงเหลือ ๓๕,๕๕๖,๕๐๐ บาท
๒. คงงบประมาณค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ให้อยู่ภายใต้วงเงิน ๘๕,๐๔๖,๐๒๐ บาท หรือลดลง จากปี พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นเงินประมาณ ๑๑,๔๐๔,๔๒๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๒ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

คณะกรรมการที่ประชุมรองอธิการบดีและผู้ช่วยอธิการบดี ครั้งที่ ๖/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๖ พิจารณาแล้วมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. รองอธิการบดี ผู้ช่วยอธิการบดี ควรหารือกับหน่วยงานที่กำกับดูแล และตรวจสอบ รายละเอียดค่าใช้จ่ายส่วนกลางเพื่อหาแนวทางการปรับลดค่าใช้จ่ายดังกล่าวให้เหมาะสม
๒. ควรสื่อสารไปยังคณะ สำนักเพื่อร่วมกันรณรงค์การประหยัดพลังงานไฟฟ้า รวมถึง การปฏิบัติตามมาตรการประหยัดพลังงานไฟฟ้าอย่างเคร่งครัดเพื่อช่วยกันลด ค่าไฟฟ้าที่มีแนวโน้มเพิ่มมากขึ้นทุกปี

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติปรับลดงบประมาณส่วนกลางมหาวิทยาลัยให้อยู่ภายใต้กรอบ
วงเงิน ๑๖๓,๖๐๒,๕๒๐ บาท (ใช้ฐานปี ๒๕๖๖) ดังนี้

- ๑) ค่าไฟฟ้า กรอบวงเงิน ๔๓,๐๐๐,๐๐๐ บาท
- ๒) ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ปรับลดร้อยละ ๔๐ จากค่าขอปี ๒๕๖๗ วงเงิน ๕๙,๒๒๙,๖๐๐ บาท ให้อยู่ภายใต้กรอบวงเงิน ๓๕,๕๕๖,๕๐๐ บาท
- ๓) ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ใช้ฐานปี ๒๕๖๖) ปรับลดร้อยละ ๑๒ จากกรอบปี ๒๕๖๖ ให้อยู่ภายใต้กรอบวงเงิน ๘๕,๐๔๖,๐๒๐ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ



(นางพัชรี คำรินทร์)

ผู้อำนวยการกองกลาง

เลขานุการคณะกรรมการที่ประชุมรองอธิการบดีฯ

วาระที่ 4.1 การพิจารณาค่าใช้จ่ายส่วนกลาง มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.2567

เสนอ ที่ประชุมรองอธิการบดี และผู้ช่วยอธิการบดี ในการประชุมครั้งที่ 6/2566
วันที่ 2 มิถุนายน 2566

ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการวิเคราะห์และพิจารณางบประมาณมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566

รายจ่ายค่าไฟฟ้า

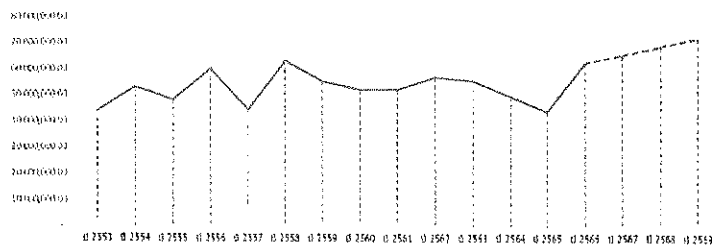
ชื่อรายการประเภท	ปีงบประมาณ						หมายเหตุ
	ปี 2565		ปี 2566			ปี 2567	
	บาท	บาท (ใช้ปี)	บาท	บาท (8 เดือน)	บาท (ใช้ปี)	บาท	
รวม	29,272,440	43,915,379	42,243,500	41,456,467	62,184,700	65,289,500	ปี 67 เพิ่มขึ้น 5% - 5%
1) งบประมาณแผ่นดิน	22,289,500	22,289,500	22,289,500	22,289,500	22,289,500	22,289,500	
2) เงินรายได้	5,982,940	4,152,389	19,954,000	13,337,533	** 39,802,600	43,000,000	
3) เงินบริจาค		10,180,360		2,736,835			
4) เงินอุดหนุนงบประมาณแผ่นดิน *		3,393,121		-			
5) เงินที่มิได้อิงแผนอื่น : ยกเว้นศูนย์ศึกษา/รวม.		1,600,000		1,092,600	1,092,600		

หมายเหตุ:-

* เงินอุดหนุนราชการค้ำหนุนที่กระทรวงศึกษาธิการ (งบอุดหนุน)

** หามเงินใช้เงิน

แผนภาพแสดงสถิติค่าไฟฟ้า จ่ายจริง ปี 2553-2565 และคาดว่าจะจ่าย ปี 2566-2569 (อ้างอิงงบการเงิน,ระบบ e-fin และการคาดการณ์)



ค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
รวม	96,340,940	96,450,300	61,372,920
1) คน	20,207,280	11,107,630	11,107,630
2) พัฒนา นศ.	24,244,690	27,623,000	25,458,050
3) โครงการทุนรื้อ ★	3,500,000	5,000,000	16,360,200
4) งบสำรอง ★	4,008,180	6,198,150	8,180,100
5) สมทบกองทุนสวัสดิการ	980,100	1,306,800	1,372,140
6) สมทบกองทุนสะสม (พัฒนาแม่ใจ)	6,035,260	7,189,900	7,189,900
7) สมทบกองทุนพัฒนาวิชาการ	2,213,420	2,586,200	2,586,200
8) สมทบคณะกรรมการดำเนินงานบริหารทรัพย์สิน	403,080	378,700	378,700
9) สมทบกองทุนบริการวิชาการ	993,900	2,822,100	2,822,100
10) สมทบกองทุนวิจัยและพัฒนา	2,883,100	4,278,800	4,278,800
11) สมทบกองทุนพัฒนาศูนย์	3,339,800	4,040,700	4,040,700
12) สมทบกองทุนเงินชดเชย	712,100	1,271,500	1,271,500
13) อื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง,ค่าโทรศัพท์,ค่าใช้จ่ายประชุม,ค่าสมาชิกต่างๆ,ที่รวมมหาวิทยาลัย,วัสดุ,ค่าตอบแทนต่างๆ,	26,820,030	22,646,820	(23,673,100)
			(23,673,100.00)

85,046,020



สัดส่วนตามนโยบายการจัดทำงบประมาณ โครงการทุนรื้อ ร้อยละ 10, งบสำรองร้อยละ 5 จากรายรับที่ส่งจ่ายได้

แนวทางการ ปัญหาทำอย่างไร



1. นำเงินสะสมตามวัตถุประสงค์มาสมทบ

2. นำเงินรายได้จากแหล่งอื่นมาสมทบ

3. ลดค่าใช้จ่ายทั้งในส่วน of ค่าใช้จ่ายกลาง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

3.1 เสนอพิจารณาการปรับลดค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ในลำดับแรก
จากนั้นปรับลดค่าใช้จ่ายอื่นๆ

3.2 Scenario



Scenario

จากตาราง 3
ปี 67 สัดส่วนของค่าใช้จ่ายอื่นที่เพิ่มขึ้น 3% เมื่อคิดเป็นวงเงินแล้ว ยังไม่เพียงพอเมื่อเทียบกับ ปี 66
36,450,300-85,046,020
= -11,404,280 บาท = -12%
ซึ่งถ้าต้องการให้เท่ากับปี 66 ต้องหาแหล่งเงินมาสมทบ

ตาราง 1: การปรับลดค่าใช้จ่ายกลาง ปี 67

ค่าใช้จ่ายกลาง	ปี 67		
	ค่าขอ	เสนอปรับลด	หลังปรับลด
วงเงิน (บาท)	59,229,600	(23,673,100)	35,556,500
สัดส่วน (%)		40%	60%

ตาราง 2: วงเงิน และ สัดส่วน ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ) ปี 67

ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ)	ปี 67	สัดส่วน (%)		
		ปี 67	ปี เดิม (ปี 66 และ ปี 65)	เพิ่ม (ลด) ปี 67-ปี เดิม
รวม	120,602,520	100%	100%	
1) ค่าใช้จ่ายกลาง (หลังปรับ)	35,556,500	30%	33%	-3%
2) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	85,046,020	70%	67%	3%

ตาราง 3: เปรียบเทียบ วงเงินและสัดส่วน ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ) ระหว่างปี 65-67

ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ)	วงเงิน (บาท)			สัดส่วน (%)			
	ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 65	ปี 66	ปี 67	ส่วนต่าง ปี 67 กับ ปี 65-66
รวม	142,832,610	143,648,520	120,602,520	100%	100%	100%	
1) ค่าใช้จ่ายกลาง (หลังปรับ)	46,491,670	47,198,220	35,556,500	33%	33%	30%	-3%
2) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	96,340,940	96,450,300	85,046,020	67%	67%	70%	3%

เสนอที่ประชุมพิจารณา

- ปรับลดงบประมาณค่าใช้จ่ายส่วนกลางจากวงเงิน 59,229,600 บาท เหลือ 35,556,500 หรือประมาณ ร้อยละ 40
- คงงบประมาณค่าใช้จ่ายอื่นๆ ให้อยู่ภายใต้วงเงิน 85,046,020 หรือลดลงจากปี 2566 ประมาณ 11,404,428 คิดเป็นร้อยละ 12

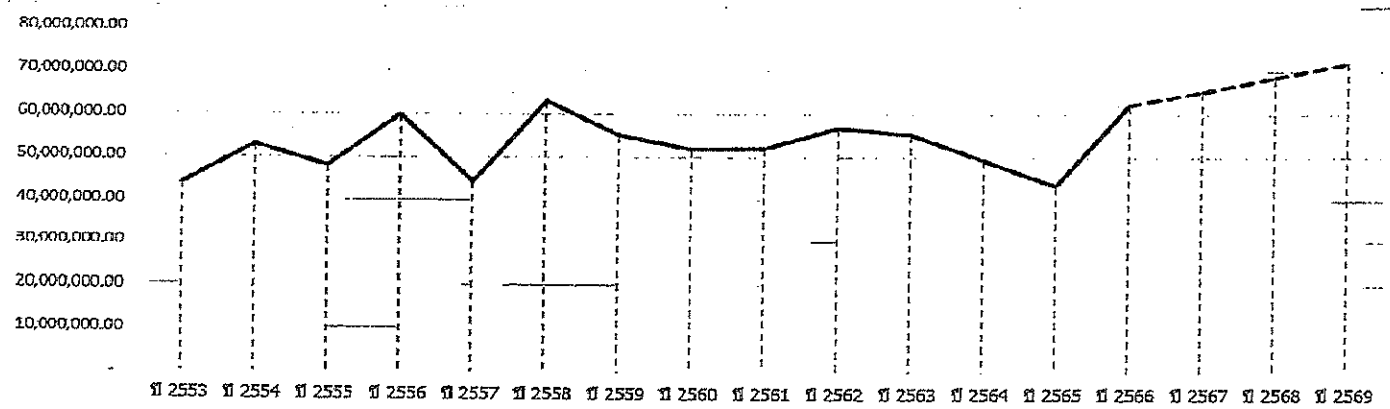
รายจ่ายค่าไฟฟ้า

ที่มาของงบประมาณ	ปีงบประมาณ						หมายเหตุ
	ปี 2565		ปี 2566			ปี 2567	
	แผน	ผล (ทั้งปี)	แผน	ผล (8 เดือน)	คาดว่าจะผล (ทั้งปี)	แผน	
รวม	28,272,440	43,415,370	42,243,500	41,456,467	62,184,700	65,289,500	ปี 67 เพิ่มจาก ทั้งปี 66= 5%
1) งบประมาณแผ่นดิน	22,289,500	22,289,500	22,289,500	22,289,500	22,289,500	22,289,500	
2) เงินรายได้	5,982,940	4,152,389	19,954,000	15,337,533	★★ 38,802,600	43,000,000	
3) เงินรับฝาก		10,180,360		2,736,835			
4) เงินเหลือจ่ายงบประมาณแผ่นดิน *		5,393,121		-			
5) เงินกันไว้เบิกเหลือปี : กองทุนอุดหนุนศึกษา/ววน.		1,400,000		1,092,600	1,092,600		

หมายเหตุ :

- * เงินคงเหลือจากการดำเนินงานที่บรรลุวัตถุประสงค์แล้ว (งบลงทุน)
- ★★ หาแหล่งเงินเพิ่ม

แผนภาพแสดงสถิติค่าไฟฟ้า จ่ายจริง ปี 2553-2565 และคาดว่าจะจ่าย ปี 2566-2569 (อ้างอิงงบการเงิน,ระบบ e fin และการคาดการณ์)



รายรับ-รายจ่าย งบประมาณเงินรายได้ ประจำปี พ.ศ.2565-2566 และ (ร่าง) ประมาณการรายรับ-รายจ่าย ประจำปี พ.ศ.2567

รายการ	ปี 2565			ปี 2566			ปี 2567			หมายเหตุ
	วงเงิน	ค่าไฟฟ้า		วงเงิน	ค่าไฟฟ้า		วงเงิน	ค่าไฟฟ้า		
		รวม	ไม่รวม		รวม	ไม่รวม		รวม	ไม่รวม	
	บาท	%		บาท	%		บาท	%		
1 รายรับ	198,643,020	100%		218,136,720	100%		218,136,720	100%		ปี 67 ใช้ฐานปี 66
1) ส่วนกลาง (ค่าบำรุง ม.,ค่าพัฒนา นศ.ค่า หอพัก,ค่าเช่าที่)	101,211,730	51%		109,765,850	50%		109,765,850	50%		
2) จากส่วนงาน เช่น ค่าหน่วยกิต 24%,บำรุง พิเศษ 16%,ค่าธรรมเนียมการศึกษาอื่นๆ 30%, เงินผลประโยชน์ และเงินฟาร์ม 10%, แห่ล่ง ทุนภายนอก 7.5%	97,431,290	49%		108,370,870	50%		108,370,870	50%		ปี 67 ใช้ฐานปี 66
2 ป้องกันความเสี่ยง	49,827,470	25%		54,534,200	25%		54,534,200	25%		
3 รายรับเพื่อตั้งรายจ่าย (1-2)	148,815,550	75%		163,602,520	75%		163,602,520	75%		
4 รายจ่าย	148,815,550	100%		163,602,520	100%		163,602,520	100%		
4.1) ค่าไฟ	5,982,940	4%		19,954,000	12%		43,000,000	26%		เอกสาร 1
4.2) คงเหลือรายรับหลังหักค่าไฟ (3)-(4.1)	142,832,610	96%	100%	143,648,520	88%	100%	120,602,520	74%	100%	
4.3) ค่าใช้จ่ายกลาง	46,491,670		33%	47,198,220		33%	59,229,600		49%	เอกสาร 2
4.4) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	96,340,940		67%	96,450,300		67%	61,372,920		51%	เอกสาร 3 ปี 67 กรอบวงเงิน คงเหลือที่สามารถตั้งจ่าย

ค่าใช้จ่ายส่วนกลางมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

คณะกรรมการบริหารและจัดการงบประมาณ ให้ความเห็นชอบในการประชุมครั้งที่ 4/2566 วันที่ 27 เมษายน 2566

ลำดับที่	รายการ	ปี 2565			ปี 2566			ปี 2567			หมายเหตุ
		วงเงิน			วงเงิน			วงเงิน	หน่วยงานรับผิดชอบ	ผู้บริหาร	
		แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง	แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง 8 เดือน (ณ 30 พ.ค.66)	ค่าขอ			จ่ายจริงจากระบบ e-Proc
	รวม	52,474,810.00	21,516,900.00	45,218,406.90	67,152,220.00	27,269,558.00	43,655,870.68	102,229,600.00			
	ส่วนที่ 1 : ค่าไฟฟ้า	5,982,940.00	-	4,152,389.03	19,954,000.00	-	15,337,532.64	43,000,000.00			
	ค่าไฟฟ้า	5,982,940.00		4,152,389.03	19,954,000.00		15,337,532.64	43,000,000.00	กองภาษา, กองคลัง	รองศาสตราจารย์/ ผอ.ชัยยศ	ปี 65 จ่ายจริง 43,415,370.01 (แผ่นดิน 22,289,500+เหลือจ่าย แผ่นดิน 5,393,120.54+รด.4,152,389.03+เหลือปี รวม 1,400,000+รับฝาก 10,180,360.44 ปี 66 จ่ายจริง 8 เดือน 41,456,467.15 (แผ่นดิน 22,289,500+รด. 15,337,532.64+เหลือปี รวม 1,092,600+รับฝาก 2,736,834.51 เหลือเดือนละ 5,064,872.83 (ฐานจาก 6 เดือน) คาดว่าสิ้นปี 66 ... 60,778,473.98

ลำดับที่	รายการ	ปี 2565			ปี 2566			ปี 2567			หมายเหตุ
		แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง	แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง 8 เดือน (ณ 30 พ.ค.66)	วงเงิน ค่าขอ	หน่วยงานรับผิดชอบ	ผู้บริหาร	
ส่วนที่ 2 : ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง		46,491,670.00	21,516,900.00	41,061,017.87	47,198,220.00	27,269,558.00	28,298,338.04	59,229,600.00			จ่ายจริงจากรวม ๓ ปี
1	ค่าจ้างเหมาบริการรักษาความปลอดภัย	7,962,000.00	7,915,499.00	7,915,499.00	9,790,000.00	8,178,950.00	4,608,080.00	9,963,000.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	ปี 65 (1 เดือนแรก 665,999 + 11 เดือน 7,249,500 บ) ปี 66 (2 เดือนแรก 648,000 + 10 เดือน 8,178,950 บ) โอนจากค่า สาธารณูปโภค
2	ค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาด	10,366,000.00	9,194,448.00	9,194,448.00	10,800,000.00	9,182,908.00	5,357,658.00	9,679,200.00			ปี 67 คณะกรรมการวิเคราะห์ ให้อำนาจสั่งจ้างในภาพรวมมหาวิทยาลัย , คำขอเพิ่มจากสัญญาปี 66 เป็นเงิน 496,292 บาท
2.1	ส่วนกลาง (อาคารส่วนกลาง, สนาม, เรือนรม อาคารอเนกประสงค์ ฯลฯ)	4,300,000.00	4,178,760.00	4,178,760.00	4,550,000.00	9,182,908.00	5,357,658.00	๕,538,400.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	ปี 66 (2 เดือนแรก 1,532,408+10 เดือน 7,650,500 บ)
2.2	หอพัก	5,166,000.00	4,160,688.00	4,160,688.00	5,350,000.00			4,384,800.00	กองพัฒนา บศ.	รองฯ ภูวนิ / ผ.นิโรจน์	
2.3	โรงอาหาร	900,000.00	855,000.00	855,000.00	900,000.00			756,000.00	กองพัฒนา บศ.	รองฯ ภูวนิ / ผ.นิโรจน์	
3	ค่าจ้างเหมาบริการกำจัดขยะ	1,000,000.00	902,000.00	902,000.00	1,000,000.00	982,800.00	573,300.00	1,000,000.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	ปี 66 โอนจากค่าสาธารณูปโภค
4	ค่าจ้างเหมาบริการ (กำจัดปลวก,หนู)	100,000.00	-	18,000.00	200,000.00	-	28,500.00	118,000.00			
4.1	กำจัดปลวก,หนู	100,000.00	-	18,000.00	100,000.00	-	-	18,000.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	สนาม, อาคาร, อาคารอเนกประสงค์
4.2	กำจัดปลวก หมด แสงสาม หนู	-	-	-	100,000.00	-	28,500.00	100,000.00	กองพัฒนา บศ.(หอพัก)	รองฯ ภูวนิ / ผ.นิโรจน์	จ้างเหมาเป็นครั้ง
5	ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	1,095,400.00	-	267,830.96	1,095,400.00		345,041.22	500,000.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	ซ่อมแซมอาคารส่วนกลาง และอาคารที่อยู่ในความรับผิดชอบของกองกษา
6	ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน(ลิฟต์)	800,000.00	-	754,500.00	560,000.00	209,820.00	16,435.20	750,000.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	สัญญาบำรุงรักษาลิฟต์ อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย / อาคารเรียนรวม 70 ปี / ศูนย์กีฬา โชนะปี / อาคารเรียนรวม 80 ปี
6.1	ค่าจ้างเหมาบริการ บำรุงรักษาลิฟต์ (สนาม, 70 ปี, 80 ปี, ศูนย์กีฬา โชนะปี)			485,680.00		209,820.00		209,820.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	ปี 66 จ่ายครึ่งเดียว กับยอด 2566
6.2	ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน(ลิฟต์)	800,000.00		209,820.00	500,000.00		16,435.20	290,180.00	กองกษา	รองฯณัฐวุฒิ	
6.3	บำรุงรักษาลิฟต์ (หอ 10,11)			59,000.00	60,000.00		-	250,000.00	กองพัฒนา บศ.(หอพัก)	รองฯ ภูวนิ / ผ.นิโรจน์	

ลำดับที่	รายการ	ปี 2565			ปี 2566			ปี 2567			หมายเหตุ
		วงเงิน			วงเงิน			วงเงิน	หน่วยงานรับผิดชอบ	ผู้บริหาร	
		แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง	แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง 8 เดือน (ณ 30 พ.ค.66)				
							ค่าขอ			จ่ายจริงจากรวม e กิก	
7	งานพระราชทานปริญญาบัตร	3,500,000.00	-	4,448,709.30	3,500,000.00	-	2,890,687.46	4,500,000.00	กองกลาง	รองศาสตราจารย์	
8	จัดหาบุคคลภายนอกเป็นผู้สอบบัญชี	1,500,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	กองคลัง	ผ.ช.ชัยยศ	ผูกพัน 3 ปี (ตั้งแต่ปี 2566- 2568)
9	ค่าน้ำดื่ม	6,898,920.00	-	6,133,029.19	6,780,120.00	-	3,483,575.55	8,330,000.00			
9.1	ค่าน้ำดื่มเอกสาร / ค่าน้ำดื่มเครื่องใช้ในเอกสาร	898,800.00	-	1,110,251.70	830,000.00	-	851,243.14	830,000.00	กองคลัง	ผ.ช.ชัยยศ	ปี 65 เป็นค่าน้ำดื่มเอกสารจริง (เบิกจากรวบรวมศูนย์) ปี 66 เป็นค่าน้ำดื่มเอกสารจริง (เบิกจากรวบรวมศูนย์) โดยจะโอนเงินค่าเช่าไปร่วมกับรวบรวมศูนย์ ปี 67 เป็นค่าน้ำดื่มจำนวน 19 เครื่อง เฉลี่ย 69,100 บ / เครื่อง
9.2	รวบรวมศูนย์	5,150,120.00	-	4,864,377.49	5,150,120.00	-	2,311,603.01	6,000,000.00	กองคลัง	ผ.ช.ชัยยศ	ปี 65 โอนจากค่าบริหารศูนย์
9.3	ค่าเดินทางไปยังต่างประเทศ(ผู้บริหาร)	850,000.00	-	158,400.00	800,000.00	-	320,729.40	1,500,000.00	กองวิเทศ	รองศาสตราจารย์	
10	ค่าน้ำค่าไฟในโลจิสติกส์สถานศึกษา DT	2,568,000.00	-	834,535.20	-	4,215,000.00	4,215,000.00	6,419,600.00	กอง DT		4,215,000
10.1	ค่าลิขสิทธิ์โปรแกรมไมโครซอฟท์และลิขสิทธิ์วิชาความปลอดภัย					4,215,000.00	4,215,000.00	4,219,600.00	กอง DT	ผ.ช.นิโรจน์	ปี 65 จัดสรร จากเงินพัฒนา นศ. 50% โอนจากค่าบริหารศูนย์ 50% ปี 66 มีเงิน 3 แหล่ง รวม 6,327,100 คือ เงินพัฒนา นศ. 2,112,100 +เงินกับเทคโนโลยี(เงินพัฒนา นศ.) 2,112,100+เงินกับเทคโนโลยี DSU (กรุงเทพฯ) 2,102,900 บาท จ่ายจริงจากเงินกับเทคโนโลยี (เงินพัฒนา นศ.)DSU (สัญญา ลงนาม 18 พย 65 : ลิขสิทธิ์ 22 พย 65-30 พย 65)
10.2	ค่าเช่าสัญญาอินเตอร์เน็ต	2,568,000.00	-	834,535.20	-	-	-	-	กอง DT	ผ.ช.นิโรจน์	ปี 65 โอนจากค่าบริหารศูนย์ ปี 66 ผู้ระหว่างทำ MOU กับ True
10.3	คอมพิวเตอร์ ห้องบริการสารสนเทศ (D) จำนวน 100 เครื่อง***	-	-	-	-	-	-	2,200,000.00	กอง DT	ผ.ช.นิโรจน์	ปี 65 โอนจากค่าเช่า ไปซื้อคอมพิวเตอร์ 22 ชุด (เงินพัฒนา กับเงิน) และ ปี 66 จะซื้อคอมพิวเตอร์ 75 เครื่อง (จากเงินพัฒนา นศ) ทบทวนคอมพิวเตอร์ ห้องบริการสารสนเทศ (B) ปี 67 ซื้อ 100 เครื่องเพื่อทดแทนคอมพิวเตอร์บริการสารสนเทศ(D)

แผนการ 2

ลำดับที่	รายการ	ปี 2565			ปี 2566			ปี 2567			หมายเหตุ
		วงเงิน			วงเงิน			วงเงิน	หน่วยงานรับผิดชอบ	ผู้บริหาร	
		แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง	แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง 8 เดือน (ณ 30 พ.ค.66)	ค่าขอ			
11	ด้านสื่อสารประชาสัมพันธ์ ของพรรค	775,000.00	-	809,985.46	1,040,000.00	99,000.00	483,185.00	1,900,000.00			
11.1	ค่าจ้างของพิธีกรชมรมมหาวิทยาลัย	100,000.00	-	99,381.60	150,000.00		83,068.50	300,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	
11.2	ค่าจัดทำปฏิทิน โดอาร์ บัตรอวยพร (ปี 2568)	400,000.00	-	399,975.00	350,000.00		294,250.00	450,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	
11.3	ค่าสนับสนุน ค่าโฆษณา สื่อมวลชนแขนงต่างๆ	50,000.00	-	50,000.00			8,000.00	100,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	
11.4	ค่าจ้างเหมาบริการต่างๆ (ค่าสื่อประชาสัมพันธ์/สื่ออิเล็กทรอนิกส์/สร้างภาพลักษณ์องค์กร)	225,000.00	-	118,818.86	300,000.00		74,856.50	100,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	ปี 65-66 บริหารจัดการภายใต้วงเงินค่าจ้างเหมาบริการผลิตสื่อประชาสัมพันธ์ สำหรับจัดกิจกรรมออกอากาศ ผ่านโลกาต่างๆ เช่น Back drop/X-Star/Standby
11.5	ค่าจ้างเหมาจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์		-	11,810.00				300,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	ป้ายคั่นเวทีภาคภูมิใจ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมมหาวิทยาลัยและสื่อต่างๆของมหาวิทยาลัย / ป้ายงานพิเศษ (ปรับขึ้นตามค่าวัสดุในท้องถิ่น)
11.6	ค่าจ้างเหมาผลิตเอกสารประชาสัมพันธ์		-	95,000.00				150,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	ผลิตสื่อสิ่งพิมพ์และสื่อออนไลน์รูปแบบใหม่ให้เข้ากับกลุ่มเป้าหมายที่ใหม่และต่างประเทศ นำเสนอข้อมูลข่าวสาร วิจัย นโยบาย ทิศทางองค์กร ให้ความรู้ของมหาวิทยาลัยที่ต่อเนื่องไปยังประชาสัมพันธ์ ทั้งในและต่างประเทศ
11.7	ผลิตวีซีดี แผ่นประชาสัมพันธ์ (3 ภาษา ไทย/อังกฤษ/จีน)		-			99,000.00		200,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	ปี 66 ได้รับโอน 99,000 บาท
11.8	ค่ารับรองสื่อมวลชน/อาคันตุกะ		-	35,000.00	40,000.00		23,010.00	50,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	เพื่อต้อนรับ (อาหาร / ที่พัก) คณะสื่อมวลชน และแขกพิเศษที่ให้การสนับสนุนมหาวิทยาลัย
11.9	โครงการผู้บริหารพบปะและขอบคุณสื่อมวลชน		-		200,000.00			250,000.00	ฝ่ายสื่อสาร	รองนายกฯ	
12	ค่าน้ำไฟฟ้า	700,000.00	-596,953.00	699,921.83	1,450,000.00	-	31,030.00	1,832,000.00			
12.1	บำรุงรักษาระบบไฟฟ้า	700,000.00	596,953.00	699,921.83	700,000.00	-	14,980.00	800,000.00			ทั้ง 3 รายการบริหารเงินร่วมกัน
	1) ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สินระบบไฟฟ้า	700,000.00		102,968.83	700,000.00			50,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	ปี 65 โอนจากค่าสาธารณูปจ่ายจ่าย 393,760 บาท และจ่ายเป็นเงินค้ำประกันและทดสอบ On Load Tap Changer (OLTC) 203,193 บาท ปี 66 อยู่ระหว่างขอใบเสนอราคาจากทางไฟฟ้า
	2) ค่าจ้างเหมาบำรุงรักษาไฟฟ้าย่อย		596,953.00	596,953.00				720,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	ได้บริการปีละครั้ง ส่งงาน 1 ชม 65 รอบต่อปี พ.ศ.66 ปี 65 กั้นเงินไว้ปี 66 596,953 บ. (ดูใบในข้างปี 66) ปี 66 อยู่ระหว่างงบไฟฟ้าเสนอราคา (พ.ศ. 66) ปี 67 คือการซ่อมไฟช่วงปี 65
	3) ค่าบำรุงรักษาหม้อแปลงภายในมหาวิทยาลัย						14,980.00	30,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	จ้างเหมาบำรุงรักษาหม้อแปลงไฟฟ้าขนาด 800 KVA จำนวน 2 ชุด ศูนย์กีฬา ปี 66 โอนจากค่าซ่อมแซม (ระบบไฟฟ้า)
12.2	ค่าบำรุงรักษาโถล้างท่อ				500,000.00			500,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	ปี 66 อยู่ระหว่างดำเนินการ ปี 67 ขอมแมก (อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย อาคารยานวอ ๒๓๒๒ ๒๓๒๓ ๒๓๒๔ ๒๓๒๕ ๒๓๒๖)
12.3	ทำความสะอาด (แสงโสมและแสงทำความสะอาด)				250,000.00		16,050.00	532,000.00	กองพัฒนา นศ.	ผ.บ.โรจน์	
13	ด้านระบบประปา	4,578,600.00	-	4,575,674.00	4,578,600.00	-	2,980,006.60	4,858,600.00			
13.1	ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์(เคมีภัณฑ์)	4,578,600.00		4,515,674.00	4,578,600.00		2,980,006.60	4,578,600.00	กองกลาง	รองนายกฯ	ปี 65 โอนจากค่าสาธารณูป
13.2	ค่าจ้างเหมาบริการเปลี่ยนทรายกรองน้ำ							260,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	รอบการเปลี่ยน 2 ปี 1 ครั้ง (เปลี่ยนเมื่อปี 64 = 255,000 บ.)
13.3	ค่าจ้างเหมาบริการ(เปลี่ยนถ่ายน้ำมันเครื่องเครื่องยนต์สูบน้ำ)			60,000.00				20,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	
14	ภูมิทัศน์ ภายนอก	1,826,950.00	-1,688,000.00	1,688,000.00	2,000,000.00	2,821,080.00	1,645,630.00	3,815,200.00			ปี 67 คณะกรรมการวิเคราะห์ วัตถุประสงค์จ้างในการพัฒนาระบบมหาวิทยาลัย
14.1	ค่าจ้างเหมาบริการดูแลภูมิทัศน์และกายภาพมหาวิทยาลัย	1,826,950.00	1,688,000.00	1,688,000.00	2,000,000.00	2,821,080.00	1,645,630.00	2,850,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	ไม่รวมการจ้างตัดกิ่งไม้แนวภายในพื้นที่และสระ เนื่องจากเป็นการระบายที่จำเป็นต่อการใช้เครื่องจักร เครื่องมือการตัดกิ่งไม้ขนาดใหญ่ และมีความเชี่ยวชาญ ต้องมีระดับฝีมือและความปลอดภัยจากกระแสไฟฟ้าและสระอย่างมาก
14.2	ค่าจ้างเหมาบริการดูแลภูมิทัศน์ (หอพัก)							715,200.00	กองพัฒนา นศ. (หอพัก)	รองฯ สุภาภิน / ผ.บ.โรจน์	
14.3	ค่าจ้างเหมาติดตั้งไม้แนวสายไฟฟ้าแรงสูงและแรงต่ำ							250,000.00	กองกลาง	รองนายกฯ	ปีงบประมาณ 2566 ไม่ได้บังคับจัดสรร (ขอมแมกจากการจ้างเหมาดูแลภูมิทัศน์ เนื่องจากการทำงานจะใช้เวลาดำเนินการติดตั้งไม้ที่อยู่นอกระยะไฟฟ้าแรงสูง ต้องมีการตัดกระแสไฟฟ้า การจ้างเหมาขนาดใหญ่ ซึ่งรวมจากการดำเนินการจ้างเหมาภูมิทัศน์) ต้องใช้

เอกสาร 2

ลำดับที่	รายการ	ปี 2565			ปี 2566			ปี 2567			หมายเหตุ
		แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง	แผน	วงเงินตามสัญญา	จ่ายจริง 8 เดือน (ณ 30 พ.ค.66)	วงเงิน	หน่วยงานรับผิดชอบ	ผู้บริหาร	
											จ่ายจริงจากรบณ e link
15	ด้านยานพาหนะ	150,000.00	-	373,494.93	450,000.00	-	847,658.18	1,010,000.00			
15.1	ค่าวัสดุยานพาหนะและขนส่ง	150,000.00	-	149,619.27	150,000.00	-	12,820.00	150,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	ในปีงบประมาณ 2566 มหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณไว้ที่กองกายาฯ ที่เดียว ทำให้การบริหารจัดการทำได้ยาก แยกทางการแก้ไข การดูแลงบประมาณ
15.2	ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน(ยานพาหนะ)	-	-	113,875.66	300,000.00	-	614,838.18	500,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	ให้หน่วยงานบริหารจัดการ/ควบคุมค่าใช้จ่าย เช่น กองพัฒนามหาวิทยาลัย กองกลาง (งานประสานงาน)
	1) รถกองกายาฯ						551,491.47	300,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	
	2) รถกองพัฒนา นศ.						63,346.71	200,000.00	กองพัฒนา นศ.	รองฯ สุภาณิน / ผศ.นิโรจน์	
	3) รถกองกลาง (งานประสานงาน)						-	-	กองกลาง	รองฯณัฐวุฒิ	
15.3	ค่าซ่อมแซม และบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า			110,000.00			220,000.00	360,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	โรงไฟฟ้า 4 คัน - เบื้องต้นยกรง 12 คัน*2,500 น.= 30,000 น. - แบบเสร็จ 1 ชุด*110,000 น. (ปี 65 เบื้องต้น 1 คัน,และ ปี 66 เบื้องต้น 2 คัน) - ค่าเช่ารถขนบลิฟท์ 4คัน*25,000 น.= 100,000 น. - วัสดุอุปกรณ์ 4คัน*30,000 น.= 120,000 น.
16	ระบบเครื่องปรับอากาศ	1,300,000.00	-	99,350.00	900,000.00	-	155,745.00	800,000.00			
16.1	ค่าวัสดุ (บำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศ)	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-	100,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	ปี 65-66 โอนจากค่าสาธารณูปโภค
16.2	ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน(เครื่องปรับอากาศ)	1,200,000.00	-	99,350.00	800,000.00	-	155,745.00	700,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	ปี 65 ไม่สั่งแม่อร์ แต่จัดโครงการสนับสนุนแม่อร์
17	ค่าจ้างเหมาตรวจดูแลปริมาณงานรายปีเพื่อพลังงานของอาคารควบคุมมหาวิทยาลัย	-	120,000.00	120,000.00	120,000.00	80,000.00	80,000.00	120,000.00	กองกายา	รองฯณัฐวุฒิ	ถือเป็นค่าตรวจดูแลปริมาณงานการใช้พลังงานของอาคารควบคุมมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในปี 66 ได้ขอความอนุเคราะห์จากผู้ตรวจ 40,000 บาท ทำให้ยอดจ่ายจริงต่ำกว่า แผนการจ่าย
18	ด้านพัฒนาคุณภาพการศึกษา	1,370,800.00	-	1,126,040.00	1,434,100.00	-	556,805.83	2,134,000.00	สำนักบริหารฯ	รองฯณัฐวุฒิ	
18.1	ค่าตอบแทนการดำเนินงานจัดการศึกษาศูนย์	20,000.00	-	22,600.00	23,200.00	-	22,400.00	23,200.00			
18.2	OT	-	-	-	20,000.00	-	-	20,000.00			OT บุคลากรทำงานประจวบคณะกรรมการวิชาการ
18.3	ค่าเบี้ยประชุม	75,000.00	-	75,600.00	100,000.00	-	36,000.00	130,000.00			คณะกรรมการวิชาการ และคณะกรรมการสำนักของหลักสูตรฯ
18.4	ค่าใช้จ่ายในการประชุม	50,000.00	-	6,350.00	30,000.00	-	7,330.00	50,000.00			คณะกรรมการวิชาการ และคณะกรรมการสำนักของหลักสูตรฯ
18.5	ค่าวัสดุ	130,000.00	-	2,010.00	200,000.00	-	85,050.00	460,000.00			วัสดุสำนักงานสำหรับประชุมคณะกรรมการวิชาการ อาคารเรียนรวมวัสดุคอมพิวเตอร์ วัสดุไฟฟ้าวิทยุ
18.6	ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาทรัพย์สิน(อาคารเรียนรวม)	100,000.00	-	-	111,200.00	-	54,790.00	150,000.00			
18.7	ค่าบำรุงรักษาโปรแกรมระบบบริการการศึกษา AVS	149,800.00	-	149,800.00	149,800.00	-	49,933.33	149,800.00			
18.8	คอมพิวเตอร์แท็บเล็ต จำนวน 1 เครื่อง	-	-	-	23,900.00	-	23,900.00	-			
18.9	จ้างเหมาบริการต่างๆ	-	-	-	-	-	-	-			
18.10	จ้างเหมาคน บริการอาคารเรียนรวม อาคาร 80 ปี (2คน x 11,500 บาท x 12 เดือน)	276,000.00	-	239,300.00	276,000.00	-	146,300.00	276,000.00			
18.11	จ้างเหมาจัดทำสติกเกอร์จัดพิมพ์คำขวัญนี้แบบอาคารเรียนรวม	20,000.00	-	-	-	-	14,490.00	32,000.00			
18.12	จ้างเหมาจัดทำโปสเตอร์ติดบอร์ดเพื่อมอบให้กับนักศึกษา งานสหกิจศึกษาและพัฒนาอาชีพ	-	-	-	-	-	25,412.50	26,000.00			
18.13	จ้างเหมาบริการ (จัดทำโปสเตอร์ 5 แผ่น) แบบฟอร์มงานราชการ	550,000.00	-	630,380.00	500,000.00	-	91,200.00	817,000.00			
	1) ปกปฏิญญาบัตร (4,500 ปก x 94 บาท)			470,800.00				423,000.00			
	2) เข็มวิทยฐานะ (4,500 เข็ม x 40 บาท)			50,000.00				180,000.00			
	3) ทรัพย์สินทางปัญญาบัตร (1,500 ใบ x 40 บาท)			51,800.00			91,200.00	60,000.00			
	4) แบบฟอร์มใบปฏิญญาบัตร (6,000 ใบ x 10 บาท)			57,780.00				60,000.00			
	5) ปกรางวัลเหรียญเกียรติ (1,000 ปก x 94 บาท)			-				94,000.00			

เอกสาร 3

ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567	
รวม	96,340,940	96,450,300	61,372,920	
1) คน	20,207,280	11,107,630	11,107,630	85,046,020
2) พัฒนา นศ.	24,244,690	27,623,000	25,458,050	
3) โครงการยุทธ์	3,500,000	5,000,000	16,360,200	
4) งบสำรอง	4,008,180	6,198,150	8,180,100	
5) สมทบกองทุนสวัสดิการ	980,100	1,306,800	1,372,140	
6) สมทบกองทุนสะสม (พัฒนาแม่ใจ)	6,035,260	7,189,900	7,189,900	
7) สมทบกองทุนพัฒนาวิชาการ	2,213,420	2,586,200	2,586,200	
8) สมทบสะสมสนับสนุนงานบริหารทรัพย์สิน	403,080	378,700	378,700	
9) สมทบกองทุนบริการวิชาการ	993,900	2,822,100	2,822,100	
10) สมทบกองทุนวิจัยและพัฒนา	2,883,100	4,278,800	4,278,800	
11) สมทบกองทุนพัฒนาบุคลากร	3,339,800	4,040,700	4,040,700	
12) สมทบกองทุนเงินชดเชย	712,100	1,271,500	1,271,500	
13) อื่นๆ เช่น ค่าเดินทาง,ค่าโทรศัพท์,ค่าใช้จ่ายประชุม,ค่าสมาชิกต่างๆ,กีฬามหาวิทยาลัย,วัสดุ,ค่าตอบแทนต่างๆ,ฝึกอบรม	26,820,030	22,646,820	(23,673,100)	(23,673,100.00)

การวางแผนทางแก้ปัญหาต้องทำอะไร

1. นำเงินสะสมตามวัตถุประสงค์มาสมทบ
2. นำเงินรายได้จากแหล่งอื่นมาสมทบ
3. ลดค่าใช้จ่ายทั้งในส่วน of ค่าใช้จ่ายกลาง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ
 - 3.1 เสนอพิจารณาการปรับลดค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ในลำดับแรก จากนั้นปรับลดค่าใช้จ่ายอื่นๆ
 - 3.2 Scenario ดังนี้

ตาราง 1: การปรับลดค่าใช้จ่ายกลาง ปี 67

ค่าใช้จ่ายกลาง	ปี 67		
	คำขอ	เสนอปรับลด	หลังปรับลด
วงเงิน (บาท)	59,229,600	(23,673,100)	35,556,500
สัดส่วน (%)		40%	60%

ตาราง 2: วงเงิน และ สัดส่วน ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ) ปี 67

ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ)	ปี 67	สัดส่วน (%)		
		ปี 67	ปี เดิม (ปี 66 และ ปี 65)	เพิ่ม (ลด) ปี 67-ปี เดิม
รวม	120,602,520	100%	100%	
1) ค่าใช้จ่ายกลาง (หลังปรับ)	35,556,500	30%	33%	-3%
2) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	85,046,020	70%	67%	3%

ตาราง 3 : เปรียบเทียบ วงเงินและสัดส่วน ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ) ระหว่างปี 65-67

ค่าใช้จ่าย (ไม่รวมค่าไฟ)	วงเงิน (บาท)			สัดส่วน (%)			
	ปี 65	ปี 66	ปี 67	ปี 65	ปี 66	ปี 67	ส่วนต่าง ปี 67 กับ ปี 66-65
รวม	142,832,610	143,648,520	120,602,520	100%	100%	100%	
1) ค่าใช้จ่ายกลาง (หลังปรับ)	46,491,670	47,198,220	35,556,500	33%	33%	30%	-3%
2) ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	96,340,940	96,450,300	85,046,020	67%	67%	70%	3%

จากตาราง 3 ปี 67 สัดส่วนของค่าใช้จ่ายอื่นที่เพิ่มขึ้น 3% เมื่อคิดเป็นวงเงินแล้ว ยังไม่เพียงพอ

(36,450,300-85,046,020 = -11,404,280 บาท) หรือประมาณ 12%

ซึ่งคือยอดที่ต้องปรับลด หรือต้องหาแหล่งเงินมาสมทบ อีก "11,404,280 บาท"