

## แนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี เป็นการจัดทำรายละเอียด วงเงิน และค่าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565 โดยนำยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 นโยบายรัฐบาล นโยบายรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม นโยบายของสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี และยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี สู่ Innovative University เป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงานใน 4 ยุทธศาสตร์ดังนี้

1. Learning to be Innovator : การเรียนรู้สู่การเป็นนวัตกรรม
2. Research for Innovation : การวิจัยเพื่อสร้างสรรค์นวัตกรรม
3. Social & Culture Enhance by Innovation : การบริการวิชาการและเพิ่มคุณค่าด้านศิลปวัฒนธรรมด้วยนวัตกรรม
4. Innovative Governence and Management : นวัตกรรมบริหารจัดการ

### จัดทำงบประมาณ แผนงาน และผลผลิต/โครงการ/รายการ ดังนี้

<u>แผนงาน</u>	<u>ผลผลิต/โครงการ/รายการ</u>
แผนงานบุคลากรภาครัฐ	รายการบุคลากรภาครัฐ
แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ ผลผลิต ผลงานการให้บริการวิชาการ ผลผลิต ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
แผนงานยุทธศาสตร์เพื่อสนับสนุนด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	โครงการพัฒนาและผลิตกำลังคนของประเทศเพื่อรองรับนโยบาย Thailand 4.0
แผนงานยุทธศาสตร์สร้างความเสมอภาคทางการศึกษา	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน
แผนงานบูรณาการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก	โครงการจัดตั้งศูนย์เครือข่ายในการผลิตและพัฒนาบุคลากรสำหรับอุตสาหกรรมเป้าหมายเพื่อรองรับความต้องการของอุตสาหกรรมในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก

## การจำแนกงบประมาณของหน่วยงาน

### หน่วยงานสนับสนุน

- ➔ งบประมาณ ให้ขอตั้งงบประมาณในผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
- ➔ งบเงินอุดหนุน ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ให้หน่วยงานตั้งงบประมาณในผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

### หน่วยงานจัดการศึกษา (คณะ/วิทยาลัย)

➔ ให้ตั้งงบประมาณแยกเป็นผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ โดยพิจารณาจากภาระงานในการปฏิบัติงานด้านการจัดการเรียนการสอนตามประเภทวิชาและสาขาวิชาในกลุ่มวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และกลุ่มสังคมศาสตร์ ดังนี้

1. งบประมาณ ให้จำแนกตามวัตถุประสงค์ของการทำงาน
2. งบเงินอุดหนุน
  - ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน
    - 2.1 ค่าสอนพิเศษ คำนวณภาระการสอนตามสาขาวิชาที่สอน
    - 2.2 ค่าวัสดุการศึกษา ให้ใช้อัตราค่าวัสดุการศึกษาแต่ละสาขาวิชา ตามอัตราที่กำหนด โดยสายวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี 3,000 บาท/คน สายสังคมศาสตร์ 800 บาท/คน
    - 2.3 นอกเหนือจากรายการดังกล่าวให้ใช้สัดส่วนของนักศึกษา วิทย : สังคม
    - 2.4 ให้จำแนกตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงาน

### **การตั้งงบประมาณจำแนกตามงบรายจ่าย ของแต่ละผลผลิต/โครงการ**

ผลผลิต/โครงการ	คำอธิบายการตั้งงบรายจ่าย
1. รายการบุคลากรภาครัฐ	- หน่วยงานไม่ต้องดำเนินการ กองนโยบายและแผนจัดทำข้อเสนอขอให้
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	- ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน : ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน - โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริสนองพระราชดำริ ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน และส่งรายละเอียดโครงการไปยังสถาบันวิจัยและพัฒนา - โครงการพระราชทานความช่วยเหลือด้านการศึกษแก่ประชาชนภูมิภาคอาเซียน ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน - โครงการพัฒนาอาจารย์ พัฒนานักศึกษา พัฒนาหลักสูตร พัฒนาระบบการเรียนการสอน พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาในด้านต่างๆ ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_3 โครงการทั่วไป

ผลผลิต/โครงการ	คำอธิบายการตั้งบรายจ่าย
3. ผู้สำเร็จการศึกษา ด้านสังคมศาสตร์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน : ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน</li> <li>- โครงการพัฒนาอาจารย์ พัฒนานักศึกษา พัฒนาหลักสูตร พัฒนา กระบวนการเรียนการสอน พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาในด้านต่างๆ ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_3 โครงการทั่วไป</li> </ul>
4. ผลงานการให้บริการ วิชาการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน ค่าใช้จ่ายในการบริการวิชาการ โดย จัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_1 โครงการบริการวิชาการ</li> </ul>
5. ผลงานทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน ค่าใช้จ่ายโครงการศิลปวัฒนธรรม โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_2 โครงการด้านวัฒนธรรม</li> </ul>
6. โครงการพัฒนาและผลิต กำลังคนของประเทศเพื่อ รองรับนโยบาย Thailand 4.0	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน เป็นงบลงทุนค่าครุภัณฑ์ หรือ งบอุดหนุนโครงการอบรม สัมมนา เพื่อผลิตและพัฒนาากำลังคน รองรับ 10 S-curve</li> </ul>
7. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายใน การจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับ อนุบาลจนจบการศึกษาขั้น พื้นฐาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน นักเรียน โรงเรียนสาธิตอนุบาลราช มงคล และโรงเรียนสาธิตนวัตกรรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล ธัญบุรี ตามอัตราที่รัฐบาลกำหนด <ul style="list-style-type: none"> <li>○ ค่าหนังสือเรียน</li> <li>○ ค่าอุปกรณ์การเรียน</li> <li>○ ค่าเครื่องแบบนักเรียน</li> <li>○ ค่าจัดการเรียนการสอน</li> <li>○ เงินอุดหนุนเป็นค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน</li> </ul> </li> </ul>
8. โครงการจัดตั้งศูนย์เครือข่าย ในการผลิตและพัฒนา บุคลากรสำหรับอุตสาหกรรม เป้าหมายเพื่อรองรับความ ต้องการของอุตสาหกรรมใน เขตพัฒนาพิเศษภาค ตะวันออก	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน เป็นงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์ หรือ งบอุดหนุน โครงการอบรม สัมมนา เพื่อรองรับการพัฒนาอุตสาหกรรม ศักยภาพที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC)</li> </ul>

## กรอบการพิจารณาโครงการในงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

1. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับทิศทางของนโยบายของรัฐบาลและของจังหวัดในระยะยาว และยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณของสำนักงบประมาณ
2. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่ตอบสนองแผนพัฒนา และการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
3. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี ของหน่วยงาน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย (คณะ/วิทยาลัย/สถาบัน/สำนัก/กอง)
4. การจัดทำและบริหารงบประมาณ ตัวเงิน/โครงการ ต้องไปอุดช่องว่างหรือข้อเสนอแนะของการประเมินคุณภาพภายในเพื่อให้มีการพัฒนางานที่ดีขึ้น
5. พิจารณาถึงความพร้อมและความเป็นไปได้ในการดำเนินโครงการ มีรายละเอียดการแตกตัวคุณค่าใช้จ่ายครบถ้วน และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อผลสำเร็จของเป้าหมาย
6. พิจารณาจัดลำดับความสำคัญและความพร้อมของโครงการ ซึ่งควรพิจารณาในส่วนของความจำเป็น ความเร่งด่วน และผลที่คาดว่าจะได้รับ หรือความคุ้มค่าที่จะได้รับการดำเนินการโครงการในมิติต่างๆ เช่น ประโยชน์ต่อกลุ่มเป้าหมาย และผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
7. โครงการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ และจะไม่ได้รับการพิจารณา อาทิเช่น
  - 7.1 ไม่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัย
  - 7.2 ขัดข้องกับหน่วยงานส่วนกลาง หรือมีเจ้าภาพดำเนินการในการอบรม
  - 7.3 โครงการที่ดำเนินการในต่างประเทศ
  - 7.4 ค่าใช้จ่ายที่ไม่มีระเบียบรองรับ หรือไม่ปฏิบัติตามอัตราที่สำนักงบประมาณกำหนดในการใช้งบประมาณเสนอขอ
  - 7.5 ไม่มีรายละเอียดโครงการ
  - 7.6 ไม่แตกตัวคุณค่าใช้จ่าย และไม่มีรายละเอียดรายการวัสดุ
  - 7.7 โครงการบริการวิชาการควรจัดในจังหวัดเป้าหมาย (area base) ได้แก่ ปทุมธานี นครนายก ปราจีนบุรี สระแก้ว และฉะเชิงเทรา และวิทยาการควรเป็นวิทยาการภายในมหาวิทยาลัย
8. กำหนดการจัดโครงการหรือกิจกรรม ให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือน มิถุนายน 2565 ทั้งนี้หากหน่วยงานมีความจำเป็นต้องจัดภายหลังเวลาที่กำหนดให้ระบุเหตุผลความจำเป็นในรายละเอียดโครงการที่เสนอขอ