

## แนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี เป็นการจัดทำรายละเอียด วงเงิน และค่าของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2566 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 Governmence and Management : นวัตกรรมบริหารจัดการ

### จัดทำงบประมาณ แผนงาน และผลผลิต/โครงการ/รายการ ดังนี้

<b>แผนงาน</b>	<b>ผลผลิต/โครงการ/รายการ</b>
แผนงานบุคลากรภาครัฐ	รายการบุคลากรภาครัฐ
แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ ผลผลิต ผลงานการให้บริการวิชาการ ผลผลิต ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
แผนงานยุทธศาสตร์เพื่อสนับสนุนด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์	โครงการพัฒนาและผลิตกำลังคนของประเทศเพื่อรองรับนโยบาย Thailand 4.0
แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาศักยภาพคนตลอดช่วงชีวิต	โครงการพัฒนาศักยภาพตลอดช่วงชีวิต
แผนงานยุทธศาสตร์สร้างความเสมอภาคทางการศึกษา	โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน
แผนงานบูรณาการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก	โครงการผลิตและพัฒนาบุคลากรสำหรับอุตสาหกรรมเป้าหมายเพื่อรองรับความต้องการของอุตสาหกรรมในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก

## การจำแนกงบประมาณของหน่วยงาน

### หน่วยงานสนับสนุน

- ➔ งบลงทุน ให้ขอตั้งงบประมาณในผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
- ➔ งบเงินอุดหนุน ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ให้หน่วยงานตั้งงบประมาณในผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

### หน่วยงานจัดการศึกษา (คณะ)

➔ ให้ตั้งงบประมาณแยกเป็นผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ โดยพิจารณาจากภาระงานในการปฏิบัติงานด้านการจัดการเรียนการสอนตามประเภทวิชาและสาขาวิชาในกลุ่มวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และกลุ่มสังคมศาสตร์ ดังนี้

1. งบลงทุน 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. ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน วิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี	- ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน : ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน - โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริสนองพระราชดำริ ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน และส่งรายละเอียดโครงการไปยังสถาบันวิจัย และพัฒนา - โครงการพระราชทานความช่วยเหลือด้านการศึกษแก่ประชาชนภูมิภาค อาเซียน ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน - โครงการพัฒนาอาจารย์ พัฒนานักศึกษา พัฒนาหลักสูตร พัฒนาระบบการ เรียนการสอน พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาในด้านต่างๆ ตั้งงบประมาณใน งบอุดหนุน โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_3 โครงการทั่วไป
3. ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน สังคมศาสตร์	- ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน : ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน - โครงการพัฒนาอาจารย์ พัฒนานักศึกษา พัฒนาหลักสูตร พัฒนาระบบการ เรียนการสอน พัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาในด้านต่างๆ ตั้งงบประมาณใน งบอุดหนุน โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_3 โครงการทั่วไป
4. ผลงานการให้บริการ วิชาการ	- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน ค่าใช้จ่ายในการบริการวิชาการ โดยจัดทำ โครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_1 โครงการบริการวิชาการ
5. ผลงานทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน ค่าใช้จ่ายโครงการศิลปวัฒนธรรม โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_2 โครงการด้านวัฒนธรรม
6. โครงการพัฒนาและผลิต กำลังคนของประเทศเพื่อ รองรับนโยบาย Thailand 4.0	- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน เป็นงบลงทุนค่าครุภัณฑ์ หรือ งบอุดหนุน โครงการอบรม สัมมนา เพื่อผลิตและพัฒนากำลังคน รองรับ 10 S-curve
7. โครงการพัฒนาศักยภาพ ตลอดช่วงชีวิต	- ตั้งงบประมาณในงบอุดหนุน โดยจัดทำโครงการตามแบบฟอร์ม ง.7_3 โครงการทั่วไป

ผลผลิต/โครงการ	คำอธิบายการตั้งงบประมาณ
<p>8. โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษาตั้งแต่ระดับ อนุบาลจนจบการศึกษา ขั้นพื้นฐาน</p>	<p>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน นักเรียน โรงเรียนสาธิตอนุบาลราชมงคล และโรงเรียนสาธิตนวัตกรรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ตามอัตราที่รัฐบาลกำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ ค่าหนังสือเรียน</li> <li>○ ค่าอุปกรณ์การเรียน</li> <li>○ ค่าเครื่องแบบนักเรียน</li> <li>○ ค่าจัดการเรียนการสอน</li> <li>○ เงินอุดหนุนเป็นค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน</li> </ul>
<p>9. โครงการผลิตและพัฒนา บุคลากรสำหรับ อุตสาหกรรมเป้าหมาย เพื่อรองรับความ ต้องการของ อุตสาหกรรมในเขต พัฒนาพิเศษภาค ตะวันออก</p>	<p>- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน เป็นงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์ หรืองบอุดหนุน โครงการอบรม สัมมนา เพื่อรองรับการพัฒนาอุตสาหกรรมศักยภาพที่ใช้ เทคโนโลยีขั้นสูงในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC)</p>

## กรอบการพิจารณาโครงการในงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

1. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับทิศทางของนโยบายของรัฐบาลและของจังหวัดในระยะยาว และยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณของสำนักงบประมาณ
2. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่ตอบสนองแผนพัฒนา และการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
3. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี ของหน่วยงาน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย (คณะ/สถาบัน/สำนัก/กอง)
4. การจัดทำและบริหารงบประมาณ ตัวเงิน/โครงการ ต้องไปอุดช่องว่างหรือข้อเสนอแนะของการประเมินคุณภาพภายในเพื่อให้มีการพัฒนางานที่ดีขึ้น
5. พิจารณถึงความพร้อมและความเป็นไปได้ในการดำเนินโครงการ มีรายละเอียดการแตกตัวคุณค่าใช้จ่ายครบถ้วน และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นต่อผลสำเร็จของเป้าหมาย
6. พิจารณาจัดลำดับความสำคัญและความพร้อมของโครงการ ซึ่งควรพิจารณาในส่วนของความจำเป็น ความเร่งด่วน และผลที่คาดว่าจะได้รับ หรือความคุ้มค่าที่จะได้รับการดำเนินการโครงการในมิติต่างๆ เช่น ประโยชน์ต่อกลุ่มเป้าหมาย และผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
7. โครงการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ และจะไม่ได้รับการพิจารณา อาทิเช่น
  - 7.1 ไม่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัย
  - 7.2 ขัดแย้งกับหน่วยงานส่วนกลาง 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 กรกฎาคม 2566 ทั้งนี้หากหน่วยงานมีความจำเป็นต้องจัดภายหลังเวลาที่กำหนดให้ระบุเหตุผลความจำเป็นในรายละเอียดโครงการที่เสนอขอ