

แนวทางการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี 2563

(1 ตุลาคม 2562 – 30 กันยายน 2563)

การจัดทำงบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยจะเป็นการจัดทำงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงาน ซึ่งให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานและผลสำเร็จของผลผลิต ผลลัพธ์ โดยมีการวัดผลความสำเร็จของผลงานดังกล่าวด้วยตัวชี้วัดที่ชัดเจน และครอบคลุมทั้งปริมาณ คุณภาพ เวลา และต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล งบประมาณเงินรายได้เป็นงบประมาณเสริมงบประมาณแผ่นดิน โดยนำไปใช้สำหรับรายการที่งบประมาณรายจ่ายได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ หรือรายการที่ไม่สามารถขอสนับสนุนจากงบประมาณรายจ่ายหรือเป็นงาน/โครงการเร่งด่วนที่ไม่สามารถรอการสนับสนุนจากงบประมาณรายจ่าย ทั้งนี้รายจ่ายใดสามารถเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายได้ให้เบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายก่อนเสมอ

นโยบายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี 2563

1. ให้หน่วยงานจัดทำค่าของงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี พ.ศ. 2561 – 2564 ตามประเด็นยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาทั้ง 6 ด้าน ประกอบด้วย

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตและพัฒนากำลังคนด้านวิชาชีพและเทคโนโลยีขั้นสูงรองรับ ยุทธศาสตร์ชาติ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรม เพื่อรองรับอุตสาหกรรมเป้าหมาย ของประเทศ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาความเป็นนานาชาติ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนางานบริการวิชาการเพื่อตอบสนองคุณภาพชีวิตที่ยั่งยืนของ ชุมชนและเศรษฐกิจเมืองใหม่
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การอนุรักษ์ สืบสานศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น และสิ่งแวดล้อม
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาศักยภาพองค์กรรองรับการเป็นมหาวิทยาลัย 4.0 และ มหาวิทยาลัยในกำกับ

2. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาคุณภาพและพัฒนามาตรฐานการจัดการศึกษาให้เป็นที่ยอมรับ มาอย่างต่อเนื่อง ให้ได้ตามมาตรฐานสากล รวมทั้งให้ความสำคัญกับการประเมินคุณภาพการศึกษาและ การทำคาร์รับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยงานและมหาวิทยาลัยด้วย

3. สนับสนุนให้มีการดำเนินงาน / โครงการ / กิจกรรม ในลักษณะการบูรณาการระหว่าง หน่วยงาน และให้มีการใช้ทรัพยากรร่วมกันทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย

4. ให้ประเมินผลการดำเนินงาน/โครงการ/กิจกรรม ในช่วงที่ผ่านมาว่ามีผลสัมฤทธิ์มากน้อย เพียงใด สมควรปรับเปลี่ยนเพิ่มหรือลดได้หรือไม่ โดยให้คำนึงถึงความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของ มหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน และแผนแม่บทการพัฒนาในด้านต่างๆ

5. รายการงบประมาณ

5.1 ค่าครุภัณฑ์ จะต้องจัดทำรายละเอียดค่าใช้จ่าย กำหนดรายละเอียดคุณลักษณะสำคัญของรายการ (Specs) และแนบใบเสนอราคาอย่างน้อย 3 บริษัท/ร้านค้า ทุกรายการ

5.2 รายการสิ่งก่อสร้าง จะพิจารณาเฉพาะรายการที่มีแบบรูปรายการ BOQ และราคากลางแล้วเท่านั้น

6. การเสนอขอตั้งงบประมาณในหมวดต่างๆ ให้ดูความจำเป็นและประหยัดพร้อมเรียงลำดับความสำคัญของแต่ละรายการในแต่ละหมวดรายจ่าย และกำหนดให้วงเงินที่เสนอขอในภาพรวมเพิ่มขึ้นไม่เกิน 10% ของวงเงินที่ได้รับจัดสรรในงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี 2562

7. โครงการด้านการบริการทางวิชาการ มีนโยบายให้หน่วยงานเสนอขอในงบประมาณแผ่นดินเป็นหลัก ทุกหน่วยงานควรพิจารณาใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในการเพิ่มศักยภาพการหารายได้โดยการพัฒนางานบริการวิชาการในลักษณะกิจกรรมที่นำมาซึ่งรายได้เพื่อนำไปพัฒนาหน่วยงานและมหาวิทยาลัยฯ ต่อไป

แนวทางการจัดทำคำเสนอขอเงินรายได้ ประจำปี 2563

1. การตั้งงบประมาณจำแนกตามผลผลิต

ให้หน่วยงานตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ใน 4 ผลผลิต ดังนี้

1. ผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
2. ผลผลิต ผลงานวิจัยและนวัตกรรม
3. ผลผลิต ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
4. ผลผลิต ผลงานการให้บริการวิชาการ

1.1 หน่วยงานสนับสนุน (ยกเว้นสถาบันวิจัยและพัฒนา) ตั้งงบประมาณในส่วนของผู้จ้างชั่วคราว งบดำเนินงานและงบลงทุนไว้ในผลผลิต ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี งบประมาณในส่วนอื่นๆให้ตั้งตามผลผลิตที่สอดคล้องกับแต่ละงาน/โครงการ ที่จะดำเนินงาน

1.2 สถาบันวิจัยและพัฒนา ตั้งงบประมาณในส่วนของผู้จ้างชั่วคราว งบดำเนินงานและงบลงทุน ไว้ในผลผลิตผลงานวิจัยและนวัตกรรม งบประมาณในส่วนอื่นๆ ให้ตั้งตามผลผลิตที่สอดคล้องกับแต่ละงาน/โครงการ ที่จะดำเนินงาน

2. การตั้งงบประมาณเงินรายได้จำแนกตามงบรายจ่าย

2.1 งบบุคลากร

- ค่าจ้างชั่วคราว มหาวิทยาลัยฯ มีนโยบายปรับขนาดอัตรากำลังในภาพรวมให้สอดคล้องกับภารกิจด้านต่างๆ เพื่อให้มีสัดส่วนที่เหมาะสม จึงกำหนดแนวทางในการตั้งงบประมาณเงินรายได้ในส่วนของลูกจ้างชั่วคราว ดังนี้

- กรณีที่หน่วยงานได้บรรจุพนักงานมหาวิทยาลัยแล้ว ขอให้หน่วยงานยุบอัตราลูกจ้างชั่วคราวตามจำนวนอัตราที่ได้รับการบรรจุด้วย

- ลูกจ้างชั่วคราวในสายสนับสนุนไม่ให้เปลี่ยนแปลงชื่อตำแหน่งวุฒิและเพิ่มอัตราใหม่ ให้หน่วยงานตั้งงบประมาณเฉพาะอัตราเดิมที่ได้รับอนุมัติจากมหาวิทยาลัยฯ แล้วเท่านั้น

- กรณีที่ได้รับอนุมัติจากมหาวิทยาลัยฯ ให้เปลี่ยนแปลง/เพิ่มอัตรา ลูกจ้างชั่วคราวระหว่างปีงบประมาณเงินรายได้ 2562 ให้แนบหนังสืออนุมัติจากมหาวิทยาลัยฯ ประกอบการพิจารณาด้วย

- ในส่วนของอัตราค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราวและค่าครองชีพ (4%) ให้หน่วยงานใช้อัตรา ดังนี้

ที่	วุฒิการศึกษา	อัตราค่าจ้าง	ค่าครองชีพ (4%)	รวมเงิน
1	ปริญญาเอก	21,000	840	21,840
2	ปริญญาโท	17,500	700	18,200
3	ปริญญาโท (อาจารย์ที่มีใบประกอบวิชาชีพ)	19,590	790	20,380
4	ปริญญาโท (หลักสูตร 5 ปี)	18,510	750	19,260
5	ปริญญาตรี (อาจารย์ชาวต่างประเทศ)	20,800	-	-
6	ปริญญาตรี (อาจารย์ที่มีใบประกอบวิชาชีพ)	17,090	690	17,780
7	ปริญญาตรี (หลักสูตร 5 ปี)	15,800	640	16,440
8	ปริญญาตรี	15,000	600	15,600
9	อนุปริญญา/ปวท. และ ป.กศ.สูง	10,840	440	11,280
10	อนุปริญญา/ป.6 (พนักงานงานขับเครื่องจักรกลหนัก)	15,000	600	15,600
11	ปวส.	11,500	460	11,960
12	อนุปริญญา ป.6 (พนักงานงานขับเครื่องจักรกลกลาง)	11,500	460	11,960
13	ปวช./ม.ต้น/ม.ปลาย (ลูกมือช่าง) (ผู้ช่วยช่างทั่วไป) (พนักงานขับรถยนต์) (พนักงานขับเครื่องจักรเบา) (หัวหน้าหมวดสถานที่)	9,400	380	9,780
14	ป.4-ม.6/ต่ำกว่า ปวช.	8,690	350	9,040

2.2 งบดำเนินการ

2.2.1 ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ

- ให้พิจารณาตั้งงบประมาณจากฐานการใช้จ่ายจริงของปีที่ผ่านมาโดยยึดหลักการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและก่อให้เกิดประโยชน์มากที่สุด
- ให้หน่วยงานที่ขอตั้งงบประมาณเงินประจำตำแหน่งของผู้บริหารบางตำแหน่งที่ไม่สามารถเบิกจ่ายจากงบประมาณแผ่นดินได้ และจัดทำรายละเอียดชื่อตำแหน่ง อัตราเงินประจำตำแหน่ง จำนวนเงินต่อปี เป็นเอกสารประกอบ
- ให้ทุกหน่วยงานตั้งงบประมาณสทบกองทุนประกันสังคมของค่าจ้างชั่วคราว รายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ทุกอัตรา
- ให้ทุกหน่วยงานตั้งงบประมาณสทบกองทุนเงินทดแทนของค่าจ้างชั่วคราว รายเดือนในอัตราร้อยละ 0.2 ของค่าจ้าง(ไม่รวมค่าครองชีพ)

ที่	วุฒิการศึกษา	อัตราค่าจ้าง	กองทุนเงินทดแทน (0.2)
1	ปริญญาเอก	21,000	40
2	ปริญญาโท	17,500	35
3	ปริญญาโท (อาจารย์ที่มีใบประกอบวิชาชีพ)	19,590	39
4	ปริญญาโท (หลักสูตร 5 ปี)	18,510	37
5	ปริญญาตรี (อาจารย์ชาวต่างประเทศ)	20,800	40
6	ปริญญาตรี (อาจารย์ที่มีใบประกอบวิชาชีพ)	17,090	34
7	ปริญญาตรี (หลักสูตร 5 ปี)	15,800	32
8	ปริญญาตรี	15,000	30
9	อนุปริญญา/ปวท. และ ป.กศ.สูง	10,840	22
10	อนุปริญญา/ป.6 (พนักงานงานขับเครื่องจักรกลหนัก)	15,000	30
11	ปวส.	11,500	23
12	อนุปริญญา ป.6 (พนักงานงานขับเครื่องจักรกลกลาง)	11,500	23
13	ปวช./ม.ต้น/ม.ปลาย (ลูกมือช่าง) (ผู้ช่วยช่างทั่วไป) (พนักงานขับรถยนต์) (พนักงานขับเครื่องจักรเบา) (หัวหน้าหมวดสถานที่)	9,400	19
14	ป.4-ม.6/ต่ำกว่า ปวช.	8,690	17

2.2.2 ค่าสาธารณูปโภค

- ให้แยกงบประมาณรายการย่อยว่าเป็น ค่าโทรศัพท์ ค่าเคเบิลทีวี ค่าเช่าระบบบริการ SMS Marketing (ระบุรายการ)

2.3 งบประมาณ

ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

- ต้องเป็นรายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน และไม่อาจรอการจัดสรรจากงบประมาณแผ่นดินได้ โดยวงเงินไม่สูงเกินไป
- ค่าครุภัณฑ์ ต้องมีรายละเอียดคำชี้แจง กำหนดรายละเอียดคุณลักษณะสำคัญของรายการ (Specs) และแนบใบเสนอราคาทุกรายการ เพื่อประกอบการพิจารณา
- รายการสิ่งก่อสร้าง ต้องมีแบบรูปรายการและราคากลาง BOQ พร้อมดำเนินการได้ทันที
- ให้จัดเรียงลำดับความสำคัญ และให้จัดทำรายละเอียดคำชี้แจงตามแบบฟอร์ม ง.4 และแบบฟอร์ม ง.5 โดยแนบคำชี้แจงไว้ในส่วนภาคผนวก

2.4 งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น

สนับสนุนโครงการที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี พ.ศ.2561-2564 โดยจัดทำรายละเอียดโครงการตามแบบ ง.7 ประกอบการพิจารณาตามแบบฟอร์ม ง.7_1 โครงการบริการวิชาการ ง.7_2 โครงการด้านวัฒนธรรม ง.7_3 โครงการทั่วไป

- โครงการด้านการบริการทางวิชาการ มหาวิทยาลัยฯ มีนโยบายให้หน่วยงานเสนอขอในงบประมาณแผ่นดินเป็นหลักทุกหน่วยงานควรพิจารณาใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในการเพิ่มศักยภาพการหารายได้โดยการพัฒนางานบริการวิชาการในลักษณะกิจกรรมที่นำมาซึ่งรายได้เพื่อนำไปพัฒนาหน่วยงานและมหาวิทยาลัยฯ ต่อไป
- เงินอุดหนุนโครงการวิจัยที่เสนอขอจะต้องเป็นโครงการที่ผ่านการพิจารณาจากสถาบันวิจัยและพัฒนามาก่อนแล้ว โดยกองนโยบายและแผนจะใช้ข้อมูลที่สถาบันวิจัยและพัฒนา ส่งให้ทางกองนโยบายและแผน ตรวจสอบเช็คกับที่หน่วยงานเสนอขอมาให้สอดคล้องตรงกัน
- เงินอุดหนุนค่าบำรุงสมาชิกองค์กรต่างๆ ให้แนบเอกสารการเป็นสมาชิกและเงื่อนไขการจ่ายชำระเงินและใบเสร็จรับเงินในปีที่ผ่านมาประกอบการเสนอขอของงบประมาณด้วย
- กรณีที่จำเป็นจะต้องเดินทางไปราชการต่างประเทศให้หน่วยงานประมาณการค่าใช้จ่ายที่มีรายละเอียดการคำนวณ ประกอบด้วย ประเภทงาน (ประชุม อบรม นำเสนอผลงาน) จำนวนผู้เดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยงที่พักพาหนะ และอื่น ๆ ประกอบ โดยตั้งงบประมาณในงบรายจ่ายอื่น “ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว”