

กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
มติคณะกรรมการบริหารการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ก.จ.ส.)
การประชุมคณะกรรมการ ก.จ.ส. ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๕

.....

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณา (ร่าง) งบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นางประไพ ปรีชา ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน นำเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณาว่า ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย การบริหารการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๙ ข้อ ๑๑ (๕) ก.จ.ส. มีอำนาจและหน้าที่ ในการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการเสนอขอตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีของมหาวิทยาลัย ตามที่มหาวิทยาลัยได้จัดทำ (ร่าง) เอกสารงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มหาวิทยาลัย จึงนำเรื่องดังกล่าว เข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริหารการเงินและทรัพย์สิน (ก.จ.ส.) เพื่อพิจารณา รายละเอียดตามเอกสารหมายเลข ๔.๑

ที่ประชุมร่วมกันพิจารณาและมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. นางกมลวรรณ เปรมเกษม ผู้ทรงคุณวุฒิ มีข้อสังเกตและข้อถามดังนี้
 - ๑.๑ กรณีที่มหาวิทยาลัยมีการประมาณการรายรับ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำหรับค่าธรรมเนียมการศึกษาและค่ารับสมัครนักศึกษา ของปีงบประมาณนี้ มหาวิทยาลัยมีความมั่นใจมากน้อยเพียงใดว่าจะสามารถจัดเก็บงบประมาณได้ตามที่มีการประมาณการ
 - ๑.๒ ให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับข้อมูลในตาราง หน้า ๔ เล่ม (ร่าง) สรุปสาระสำคัญของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กรณีที่มหาวิทยาลัยนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับรายได้ที่สามารถนำมาจัดสรรงบประมาณได้ ทั้งหมด ๒ รายการ จะประกอบด้วย รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา และรายได้จากการรับสมัครนักศึกษา แต่ข้อมูลที่น่าสนใจในตารางจะมีรายรับทั้งหมด ๕ รายการ เสนอให้เพิ่มเติมเหตุผลประกอบและแก้ไขตารางอธิบายให้ชัดเจนมากขึ้น
๒. ดร.ณรงค์ ตนานันต์ ผู้ทรงคุณวุฒิ มีข้อสังเกตดังนี้
 - ๒.๑ ข้อมูล หน้า ๖ ในเอกสาร (ร่าง) สรุปสาระสำคัญของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายการที่ ๒.๓ - ๒.๕ ทำไมรายรับจริงน้อยกว่าข้อมูลประมาณการ ควรระบุหรือเพิ่มเติมหมายเหตุให้ชัดเจน
 - ๒.๒ กรณีงบประมาณในส่วนของบุคลากรควรจัดหาข้อมูลอ้างอิงจากมหาวิทยาลัยอื่น ๆ พิจารณาร่วมด้วย
๓. อ.ดร.ถนัด บุญชัย รองอธิการบดี ให้ข้อมูลเพิ่มเติมดังนี้
 - ๓.๑ จากข้อสังเกต ของนางกมลวรรณ เปรมเกษม ผู้ทรงคุณวุฒิ ในเรื่องของรายรับจริงและการประมาณรายรับ นั้น ทางมหาวิทยาลัยได้ใช้ข้อมูลจำนวนนักศึกษาจริงที่มีในระบบข้อมูลของมหาวิทยาลัยเพื่อนำมาคำนวณรายรับ ในส่วนของรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษาจึงทำให้ข้อมูลในส่วนนี้มีความแม่นยำค่อนข้างสูง

๓.๒ จากข้อสังเกตของ ดร.ณรงค์ ตนานุวัฒน์ ผู้ทรงคุณวุฒิ ในส่วนของรายได้จากการจัดการรายได้และผลประโยชน์ของทรัพย์สินมหาวิทยาลัย เป็นข้อมูล ณ วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๕ ข้อมูลรายรับจริงเป็นเงิน ๑๙,๗๕๒,๓๘๖ บาท จะเห็นได้ว่าข้อมูลในส่วนนี้เป็นข้อมูลที่ยังไม่สรุป ณ สิ้นปีงบประมาณ จึงทำให้ รายรับจริงสูงกว่าประมาณการ ส่วนข้อมูลประมาณการรายการที่ ๒.๔ -๒.๕ ทางมหาวิทยาลัย จะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลกับกองคลังและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและนำเสนอข้อมูลต่อสภามหาวิทยาลัย ถึงสาเหตุที่ข้อมูลมีความคลาดเคลื่อนนั้นมีสาเหตุจากอะไร เนื่องจากรายการดังกล่าว ทางกองนโยบาย และแผน ไม่ได้นำเงินในรายการดังกล่าวมาใช้ในการจัดสรรงบประมาณรายได้ประจำปี

๔. นางกมลวรรณ เปรมเกษม ผู้ทรงคุณวุฒิ ให้ข้อสังเกตดังนี้

๔.๑ ทางมหาวิทยาลัยควรมีการพยากรณ์เกี่ยวกับการใช้จ่ายในส่วนของค่าจ้างบุคลากรไว้หรือไม่ เนื่องจากงบประมาณที่จัดสรรมีสัดส่วนของงบบุคลากรมากถึงร้อยละ ๕๗ จึงเห็นว่า มหาวิทยาลัยควรมีการพยากรณ์การใช้จ่ายงบประมาณในส่วนนี้ไว้ด้วย เพื่อที่ในอนาคตมหาวิทยาลัยจะได้ทราบถึงค่าใช้จ่ายสำหรับบุคลากรได้อย่างชัดเจน

๔.๒ มหาวิทยาลัยควรมีการจัดการรายได้เพิ่มเติมเพื่อให้เกิดความมั่นคงในอนาคต

๕. อ.นิมิต วุฒิอินทร์ กรรมการสภามหาวิทยาลัยจากคณาจารย์ประจำ ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

๕.๑ งบประมาณหมวดดำเนินการในส่วนของสำนักงานอธิการบดี เช่น ค่าจ้างรักษาความปลอดภัย ค่าจ้างทำความสะอาด ค่าใช้จ่ายที่สูงเกินไป ไม่ควรจัดสรรส่วนหนึ่งและรอจัดสรรเพิ่มเติมอีกส่วนหนึ่ง จึงขอเสนอให้ตัดค่าใช้จ่ายที่รอจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมในส่วนงบดำเนินการที่เป็นส่วนค่าจ้างรักษาความปลอดภัยและค่าจ้างทำความสะอาดซึ่งสูงเกินจริง มีความกังวลในส่วนนี้ ที่มีการใช้จ่ายสูงเกินไป

๕.๒ การจัดสรรงบประมาณรายได้ควรจัดสรรลงสู่หน่วยจัดการศึกษาให้มากขึ้น และควรจัดสรรงบประมาณให้อยู่ในกรอบร้อยละ ๘๐ เพียงครั้งเดียว

๕.๓ การพัฒนาคุณภาพการศึกษานั้น ไม่ควรมองเฉพาะคณะแต่เพียงอย่างเดียว มหาวิทยาลัยได้มีการจัดสรรงบประมาณไปยังหน่วยงานอื่น ๆ ด้วย เช่น กองพัฒนานักศึกษา สำนักหอสมุด สำนักดิจิทัลสำนักศิลปะและวัฒนธรรม เป็นต้น ดังนั้นเรื่องคุณภาพการศึกษา ควรพิจารณาถึงส่วนประกอบต่าง ๆ

๕.๔ จากข้อสังเกตที่กล่าวมาเบื้องต้นของ อ.นิมิต วุฒิอินทร์ กรรมการสภามหาวิทยาลัยจากคณาจารย์ประจำ ไม่เห็นชอบ (ร่าง) งบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๖. รศ.ดร.ชาตรี มณีโกศล รักษาการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ให้ข้อมูลเพิ่มเติมกรณีค่าใช้จ่ายสำหรับค่าจ้างรักษาความปลอดภัย และค่าจ้างทำความสะอาดที่มหาวิทยาลัยจัดสรรนั้น จะเป็นการจัดสรรในภาพรวมทั้งมหาวิทยาลัย จึงทำให้เห็นว่างบประมาณในส่วนนี้ค่อนข้างสูง แต่ถ้าหากมีการถัวเฉลี่ยเป็นรายคณะงบประมาณในส่วนนี้จะอยู่ที่ประมาณคณะละ ๔ ล้านบาท ซึ่งมหาวิทยาลัยตระหนักถึงความจำเป็นในการจัดสรรงบประมาณในส่วนนี้เป็นอย่างมาก

มติที่ประชุม

๑. เห็นชอบ (ร่าง) งบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ วงเงิน ๒๑๕,๐๖๖,๘๐๐ บาท รายละเอียดตาม (ร่าง) เอกสารงบประมาณที่มหาวิทยาลัยนำเสนอ และมอบกองนโยบายและแผน แก่ไขตามข้อเสนอแนะของที่ประชุมแล้วนำเสนอสภามหาวิทยาลัยต่อไป

๒. รับทราบ งบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ วงเงิน ๖๗๒,๕๙๙,๓๐๐ บาท

ถนัด บุญชัย

(ดร.ถนัด บุญชัย)

รองอธิการบดี

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารการเงินและทรัพย์สิน

ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ก.ง.ส.)

