

กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
มติคณะกรรมการบริหารการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ก.จ.ส.)
การประชุมคณะกรรมการ ก.จ.ส. ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๑ (ร่าง) งบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

นางประไพ ปรีชา ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน นำเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณาว่า ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย การบริหารการเงินและทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๕๙ ข้อ ๑๑ (๕) ก.จ.ส. มีอำนาจและหน้าที่ ในการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการเสนอขอตั้ง งบประมาณรายจ่ายประจำปีของมหาวิทยาลัย ตามที่มหาวิทยาลัยได้จัดทำ (ร่าง) เอกสารงบประมาณ รายจ่ายเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ดังนั้น เพื่อให้เป็นไป ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มหาวิทยาลัย จึงขอนำเรื่องดังกล่าว เข้าสู่วาระการประชุม คณะกรรมการบริหารการเงินและทรัพย์สิน (ก.จ.ส.) เพื่อพิจารณา

ที่ประชุมร่วมกันพิจารณาและมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. นางอรรวรรณ ชยางกูร กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มีข้อซักถามดังนี้
 - ๑.๑ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ นี้ ตามที่สำนักงบประมาณ ให้ใช้งบประมาณไปพลางก่อนนี้ มหาวิทยาลัยมีการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ควบคุมไปกับงบประมาณแผ่นดินอย่างไร และมีการใช้ งบประมาณในส่วนของงบลงทุนที่เป็นผูกพันข้ามปีอย่างไร
 - ๑.๒ กระบวนการพิจารณาจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย กรณีนี้ต้องเสนอ สภามหาวิทยาลัย ทั้ง ๒ รอบ เพื่อทำควบคุมไปกับงบประมาณแผ่นดินใช่หรือไม่
 ๒. ดร.ณรงค์ ตนานุวัฒน์ ผู้ทรงคุณวุฒิ มีข้อซักถามในเรื่องของการใช้งบประมาณแผ่นดิน ที่มหาวิทยาลัยสามารถใช้ได้ ๒ ใน ๓ แสดงว่ามหาวิทยาลัยสามารถใช้งบประมาณในส่วนของงบประมาณ แผ่นดินอยู่ที่ ร้อยละ ๖๖.๖๖ และในส่วนของงบประมาณเงินรายได้อยู่ที่ ร้อยละ ๑๐๐ ใช่หรือไม่
 ๓. นางกมลวรรณ เปรมเกษม ผู้ทรงคุณวุฒิ มีข้อซักถามในเรื่องของงบประมาณโครงการ ยุทธศาสตร์มหาลัยเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น อธิบายได้หรือไม่ ว่าเป็นโครงการประเภทใด
 ๔. รศ.น.สพ.ศุภชัย ศรีธวัช ประธานสภาคณาจารย์และข้าราชการ มีข้อซักถามดังนี้
 - ๔.๑ ในเรื่องของการจัดสรรงบประมาณโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจาก พระราชดำริฯ มีรายละเอียดโครงการหรือไม่
 - ๔.๒ ในเรื่องของการประมาณการรายรับของมหาวิทยาลัยจากข้อมูลการประมาณการรายรับ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กับรายรับจริง ของ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ มีการประมาณการติดลบ มหาวิทยาลัย มีแนวทางการปรับลดหรือพิจารณาจัดสรรงบรายได้อะไร
 - ๔.๓ เสนอให้มีการจัดสรรงบประมาณให้หน่วยงานการศึกษาที่มีการจัดการเรียนการสอน เพิ่มขึ้น ได้หรือไม่ ยกตัวอย่างเช่น ค่าใช้จ่ายในส่วนของการวัสดุจัดการเรียนการสอนที่ให้กับนักศึกษา ในอัตรา หัวละ ๘๐๐ บาท ในส่วนตัวมองว่า เป็นงบประมาณที่ไม่เพียงพอต่อการจัดการเรียนการสอน
 - ๔.๔ เห็นชอบแบบมีเงื่อนไขและขอสงวนการให้ความเห็นชอบในวาระนี้เพื่อนำไปอภิปราย ในการประชุมสภามหาวิทยาลัยในคราวต่อไป

๕. อ.นิมิต วุฒินิพนธ์ กรรมการสภามหาวิทยาลัยจากคณาจารย์ประจำ มีข้อเสนอให้มีการปรับลดค่าใช้จ่ายในส่วนของการดำเนินงานเพื่อความสะอาด มหาวิทยาลัยจะมีมาตรการอย่างไรที่จะปรับลดงบประมาณในส่วนนี้ และขอสงวนการให้ความเห็นชอบในวาระนี้เพื่อนำไปอภิปราย ในการประชุมสภามหาวิทยาลัยในคราวต่อไป

๖. อ.ดร.ถนัด บุญชัย รองอธิการบดี ให้ข้อมูลเพิ่มเติม

๖.๑ ตอบข้อคำถามของ นางอรวรรณ ชยางกูร กรณีงบลงทุนที่เป็นงบประมาณผูกพันงบประมาณข้ามปี ที่ปรากฏในเล่มงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ นั้นมี ๑ รายการคือสิ่งก่อสร้างกลุ่มอาคารมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ส่วนงบลงทุนงบประมาณแผ่นดินรายการอื่นไม่ได้ระบุไว้ในเล่มงบประมาณดังกล่าว ถ้าหากมีการงบลงทุนเพิ่มเติมจากสำนักงบประมาณจะนำกลับมาเสนอคณะกรรมการ ก.ง.ส. และนำเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อทราบต่อไป

๖.๒ ตอบข้อคำถามของ นางอรวรรณ ชยางกูร กรณีกระบวนการพิจารณาจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย กรณีของการจัดสรรงบประมาณในภาพรวมของงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้นั้น ในเล่มงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้มีการจำแนกไว้แล้วว่ามีในแต่ละหน่วยงาน ได้รับจัดสรรงบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้ไว้เท่าไร และในส่วนของการเบิกจ่ายในระบบงบประมาณแผ่นดินของมหาวิทยาลัย ก็จะมีการกำหนดการเบิกจ่ายอยู่ที่ร้อยละ ๖๖.๖๖ ตามที่สำนักงบประมาณกำหนด และงบประมาณเงินรายได้มหาวิทยาลัยกำหนดการเบิกจ่ายได้ ร้อยละ ๑๐๐

๖.๓ ตอบข้อคำถามของ ดร.ณรงค์ ตนานัฐวัฒน์ กรณีการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินที่มหาวิทยาลัยสามารถใช้ได้ ๒ ใน ๓ แสดงว่ามหาวิทยาลัยสามารถใช้งบประมาณในส่วนหนึ่งของงบประมาณแผ่นดินอยู่ที่ ร้อยละ ๖๖.๖๖ และในส่วนหนึ่งของงบประมาณเงินรายได้อยู่ที่ ร้อยละ ๑๐๐ นั้นถูกต้อง

๖.๔ ตอบข้อคำถามของนางกมลวรรณ เปรมเกษม ผู้ทรงคุณวุฒิ ในเรื่องของโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น นั้นเป็นงบประมาณที่มหาวิทยาลัยราชภัฏทั้ง ๓๘ แห่งทั่วประเทศได้รับการจัดสรรงบประมาณตามโครงการตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ซึ่งเป็นเงินอุดหนุนทั่วไป ซึ่งมหาวิทยาลัยแต่ละแห่งมีบริบทแตกต่างกันในการจัดสรรงบประมาณโครงการ โดยมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบทั้งมิติเชิงพื้นที่และมิติเชิงภารกิจในการพัฒนามหาวิทยาลัยเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาท้องถิ่นทั้ง ๒ พื้นที่ คือเชียงใหม่กับแม่ฮ่องสอน โดยสอดคล้องกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ ๒๐ ปี และการจัดสรรงบประมาณแบ่งเป็น ๓ กลุ่มคือ ๑) โครงการตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ๒) โครงการที่เกี่ยวข้องกับงานวิจัยและพัฒนา และ ๓) โครงการบริการวิชาการการพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งคณะกรรมการก็จะประกาศเป้าหมายการพัฒนาที่ ที่ต้องประสานร่วมกัน และมีการจัดสรรงบประมาณให้กับแต่ละโครงการตามบริบทที่กำหนดไว้

๖.๕ ตอบข้อคำถามของ รศ.น.สพ.ศุภชัย ศรีธีวิวัฒน์ ประธานสภาคณาจารย์และข้าราชการ ดังนี้

๖.๕.๑ ในเรื่องของการจัดสรรงบประมาณโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริฯ นั้น เป็นการจัดสรรงบประมาณตามกรอบงบประมาณที่ได้รับจัดสรร และต้องจัดทำโครงการเพื่อเสนอขึ้นไปผ่านส่วนกลาง ภายใต้สำนักพระราชวัง โดยจะมีคณะกรรมการกลั่นกรองและวินิจฉัยโครงการที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ ซึ่งจะเป็นโครงการที่จะต้องสนองพระราชดำริ ตามพื้นที่และบริบทต่าง ๆ เป็นต้น

๖.๕.๒ ในเรื่องของการประมาณการรายรับในส่วนของการประมาณการรายรับใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เมื่อเทียบกับรายรับจริงที่เกิดขึ้นนั้น เป็นข้อมูลที่มีการจัดเก็บเงินค่าธรรมเนียม
การศึกษาของนักศึกษาผู้ยืมเงินเพื่อการศึกษา (ก.ย.ศ.) ภาคเรียนที่ ๑/๒๕๖๖ ค้างนำเข้าระบบอยู่ที่
๑๓,๑๕๔,๐๐๐ บาท จึงทำให้ประมาณการรายรับต่ำกว่ารายรับจริง และในส่วนของประมาณการรายรับของ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ นั้น มหาวิทยาลัยมีการประมาณการต่ำกว่า ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อยู่ที่
๓,๐๓๗,๗๑๐ บาท

๖.๕.๓ ในเรื่องของการจัดสรรงบประมาณตามหน่วยงานนั้น ตามบริบทของ
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีระบบการบริหารจัดการแบบกงสี ที่เป็นการจัดการในภาพรวมของ
มหาวิทยาลัย ที่ส่วนกลางหรือสำนักงานอธิการบดี เป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องของงบประมาณในส่วน ค่าใช้จ่ายที่
เป็นค่าใช้จ่ายประจำ ยกตัวอย่างเช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าตอบแทนการสอนแต่ละคณะ รวมไปถึงค่าใช้จ่ายใน
ส่วนของงบบุคลากร เป็นต้น และค่าใช้จ่ายในส่วนของการจัดการศึกษา สำหรับค่าวัสดุการจัดการเรียนการ
สอน มหาวิทยาลัยได้กำหนดเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณให้แก่คณะ/หน่วยงาน ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้
ตามคู่มือการจัดสรรงบประมาณตามมติของคณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ยกตัวอย่างเช่น ค่าวัสดุการจัดการเรียนการสอน จะมีเกณฑ์การจัดสรรจาก
ค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาที่จัดสรรให้ตามจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่า (Full Time Equivalent
Student : FTES) ที่คิดจากจำนวนนักศึกษาที่แต่ละคณะรับผิดชอบ เป็นต้น

๗. รศ.ดร.ชาติรี มณีโกศล รักษาการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ตอบข้อ
ซักถามของ อ.นิมิต วุฒินันท์ ในเรื่องของค่าจ้างเหมาทำความสะอาดและค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย
ในส่วนของจ้างเหมารักษาความปลอดภัยมหาวิทยาลัยได้ใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วย เพื่อช่วยลดการใช้
งบประมาณในด้านนี้ แต่ในส่วนของค่าจ้างเหมาทำความสะอาด มหาวิทยาลัยมีจำนวนอาคารใหม่ที่เพิ่มขึ้นจึง
ทำให้งบประมาณในส่วนนี้ไม่สามารถลดลง

มติที่ประชุม

๑. เห็นชอบ (ร่าง) งบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ วงเงิน ๒๑๒,๑๑๐,๓๐๐ บาท รายละเอียดตาม (ร่าง) เอกสารงบประมาณ
ที่มหาวิทยาลัยนำเสนอ และมอบกองนโยบายและแผน แก้ไขตามข้อเสนอแนะของที่ประชุมแล้วนำเสนอสภา
มหาวิทยาลัยต่อไป

๒. รับทราบ งบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของมหาวิทยาลัยราช
ภัฏ เชียงใหม่ วงเงิน ๖๑๐,๓๐๑,๖๐๐ บาท

ถนัด บุญชัย

(ดร.ถนัด บุญชัย)

รองอธิการบดี

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการบริหารการเงินและทรัพย์สิน

ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ก.ง.ส.)