

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 Governance and Management : นวัตกรรมบริหารจัดการ

จัดทำงบประมาณ แผนงาน และผลผลิต/โครงการ/รายการ ดังนี้

แผนงาน	ผลผลิต/โครงการ/รายการ
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 ให้จำแนกตามวัตถุประสงค์ของการใช้งาน
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 - โครงการพระราชทานความช่วยเหลือด้านการศึกษากับประชาชนภูมิภาค 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	คำอธิบายการตั้งงบรายจ่าย
8. โครงการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษาตั้งแต่ระดับ อนุบาลจนจบการศึกษา ขั้นพื้นฐาน	- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน นักเรียน โรงเรียนสาธิตอนุบาลราชมงคล และโรงเรียนสาธิตนวัตกรรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ตามอัตราที่รัฐบาลกำหนด ○ ค่าหนังสือเรียน ○ ค่าอุปกรณ์การเรียน ○ ค่าเครื่องแบบนักเรียน ○ ค่าจัดการเรียนการสอน ○ เงินอุดหนุนเป็นค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน
9. โครงการผลิตและพัฒนา บุคลากรสำหรับ อุตสาหกรรมเป้าหมาย เพื่อรองรับความ ต้องการของ อุตสาหกรรมในเขต พัฒนาพิเศษภาค ตะวันออก	- ตั้งงบประมาณในงบเงินอุดหนุน เป็นงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์ หรืองบอุดหนุน โครงการอบรม สัมมนา เพื่อรองรับการพัฒนาอุตสาหกรรมศักยภาพที่ใช้ เทคโนโลยีขั้นสูงในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC)

กรอบการพิจารณาโครงการในงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

1. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับทิศทางของนโยบายของรัฐบาลและของจังหวัดในระยะยาว และยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณของสำนักงานงบประมาณ
2. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่ตอบสนองแผนพัฒนา และการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย
3. สนับสนุนโครงการและกิจกรรมที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติราชการประจำปี ของหน่วยงาน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย (คณะ/สถาบัน/สำนัก/กอง)
4. การจัดทำและบริหารงบประมาณ ตัวเงิน/โครงการ ต้องไปอุดช่องว่างหรือข้อเสนอแนะของการประเมินคุณภาพภายในเพื่อให้มีการพัฒนางานที่ดีขึ้น
5. พิจารณถึงความพร้อมและความเป็นไปได้ในการดำเนินโครงการ 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 หรือไม่ปฏิบัติตามอัตราที่สำนักงานงบประมาณกำหนดในการใช้งบประมาณเสนอขอ
 - 7.5 ไม่มีรายละเอียดโครงการ
 - 7.6 ไม่แตกตัวคุณค่าใช้จ่าย และไม่มีรายละเอียดรายการวัสดุ
 - 7.7 โครงการบริการวิชาการควรจัดในจังหวัดเป้าหมาย (area base) ได้แก่ ปทุมธานี นครนายก ปราจีนบุรี สระแก้ว และฉะเชิงเทรา และวิทยาการควรเป็นวิทยาการภายในมหาวิทยาลัย
8. กำหนดการจัดโครงการหรือกิจกรรม ให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือน กรกฎาคม 2566 ทั้งนี้ หากหน่วยงานมีความจำเป็นต้องจัดภายหลังเวลาที่กำหนดให้ระบุเหตุผลความจำเป็นในรายละเอียดโครงการที่เสนอขอ