

การจัดทำงบประมาณรายจ่ายจากรายได้
หน่วยงาน ปีงบประมาณ 2560

อัจฉรา จินดารัตน์

กองแผนงาน

กรอบการจัดทำงบประมาณตามยุทธศาสตร์

- หน่วยงานจัดการเรียนการสอน

รายจ่ายประจำ+งบดำเนินการ : งบยุทธศาสตร์

40 : 60

ยุทธศาสตร์วิจัย ไม่น้อยกว่า 4 %

(จัดสรรเข้ากองทุนวิจัย ไม่น้อยกว่า 2%)

ยุทธศาสตร์การพัฒนาสู่ความเป็นนานาชาติ

ไม่น้อยกว่า 3 %

ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเรียนการสอน ไม่น้อยกว่า 25 % โดยเป็นโครงการจัดการเรียนการสอน

แบบ **Active Learning** 1%

Active Learning

ความหมายของ **Active Learning** คือ
กระบวนการเรียนการสอนที่มุ่งเน้นผู้เรียนให้
ศึกษา ค้นคว้า ด้วยตนเอง เพื่อให้เกิด
กระบวนการเรียนรู้ด้วยตนเอง อาจารย์ผู้สอนมี
หน้าที่บริหารการเรียนรู้

(ดูในเอกสารประกอบ)

- การจัดทำงบประมาณสำหรับรายการ

Active Learning ให้จัดทำใน

ลักษณะเป็นโครงการ หมวดเงินอุดหนุน

- แผนงานพัฒนาคุณภาพการศึกษา โดยไม่มี
งบค่าก่อสร้าง หรือการปรับปรุงสถานที่

ประเด็นการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการ จัดทำงบประมาณ ปี 2560

หน่วยงานจัดการเรียนการสอน

หน่วยงานที่มีรายได้การจัดอบรม สัมมนา

หน่วยงานที่จัดการเรียนการสอน

(ดูเอกสารหมายเลข 2 ประกอบ)

การประมาณการรายได้โครงการบริการการศึกษา เพื่อรับ
ปริญญา เปลี่ยนแปลง ดังนี้

- ❖ เดิมประมาณการรายได้ จากรายได้สุทธิ เปลี่ยน
มาเป็นรายได้ทั้งหมดของโครงการ
- ❖ ค่าธรรมเนียมการศึกษาให้ประมาณการทั้งที่ส่ง
มหาวิทยาลัย 100% กับ ร้อยละที่มหาวิทยาลัย
กำหนดให้นำส่ง 15 – 20 %

การกรอกข้อมูล PD-81 และใน ระบบ on-line

รายได้โครงการ จากรายการค่าธรรมเนียมต่างๆให้
กรอกจำนวนเงินทั้งหมด 100 % ในคอลัมน์ 3

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการการศึกษา

กรอกข้อมูลในตารางที่ 1

- ❖ ปีงบประมาณ 2560 (ตุลาคม 2549 – กันยายน 2560)
- ❖ ข้อมูลจำนวนนักศึกษาประมาณการในเทอม 2/59 ภาคฤดูร้อน และเทอม 1/60
- ❖ อัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาที่นำส่ง 100%

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการการศึกษา

- ❖ อัตราค่าธรรมเนียมการศึกษาที่นำส่งตามที่สภามหาวิทยาลัยกำหนดให้ส่ง 15-20%
- ❖ ต้องดูด้วยว่าอัตราค่าธรรมเนียมไหนจัดเก็บเป็นปีการศึกษา ให้ใส่ข้อมูลเทอมเดียว และจำนวนนักศึกษาทั้งปี เช่น ค่าบำรุงห้องสมุด เก็บเป็นปีการศึกษา ปีละ 2,000 บาท

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการการศึกษา

- ❖ กรอกข้อมูลจำนวนนักศึกษา แต่ละระดับ
การศึกษา แยกแต่ละหลักสูตร
- ❖ ให้แยกข้อมูลแต่ละระดับการศึกษา ออกเป็นแต่ละชุด ทั้งในตารางที่ 1 และ 2

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการการศึกษา

ให้รวมจำนวนเงินรายได้ทั้งหมดของโครงการ และ
จำนวนเงินนำส่งทั้งหมด ไว้ในตารางที่ 1
แล้วนำมากรอกใส่ในแบบฟอร์ม PD-B1

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการการศึกษา

- ❖ การกรอกค่าหน่วยกิต เป็นอัตราค่า
หน่วยกิต * จำนวนหน่วยกิตแต่ละ
เทอม * จำนวนนักศึกษาแต่ละเทอม
- ❖ ให้จัดทำข้อมูลในแต่ละระดับ
การศึกษา และแต่ละหลักสูตร

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการวิชาการ

กรอกข้อมูลโครงการอบรมสัมมนา /โครงการ
บริการทดสอบ/ โครงการบริการสถานที่ ที่ระบุตาม
ระเบียบโครงการบริการวิชาการแก่สังคม ให้
คำนวณรายได้ทั้งหมด 100% และเงินนำส่งตามที่
ได้กำหนดไว้กับมหาวิทยาลัย

การจัดทำประมาณการรายได้และเงินนำส่ง โครงการบริการการศึกษา

แล้วนำข้อมูลมากรอกในแบบฟอร์ม PD-B1 ใน
คอลัมน์ 3 และ 2

ตามระบบงบประมาณ **on line**

การจัดทำงบประมาณรายจ่าย

หน่วยงาน ตั้งแต่ปี 2560

คู่มือเอกสารหมายเลข 3

- ❖ โครงการบริการการศึกษา ให้จัดทำรายการเป็นลักษณะรายการใดอยู่ในค่าใช้จ่ายคงที่ ค่าใช้จ่ายผันแปร ในแบบฟอร์มก่อน โดยรวมเป็นค่าใช้จ่ายโครงการทั้งหมด
- ❖ ให้ใส่รายการเงินนำส่งมหาวิทยาลัยมาในงบประมาณรายจ่ายของโครงการด้วย
- ❖ แล้วนำมากรอกในระบบ **on line**