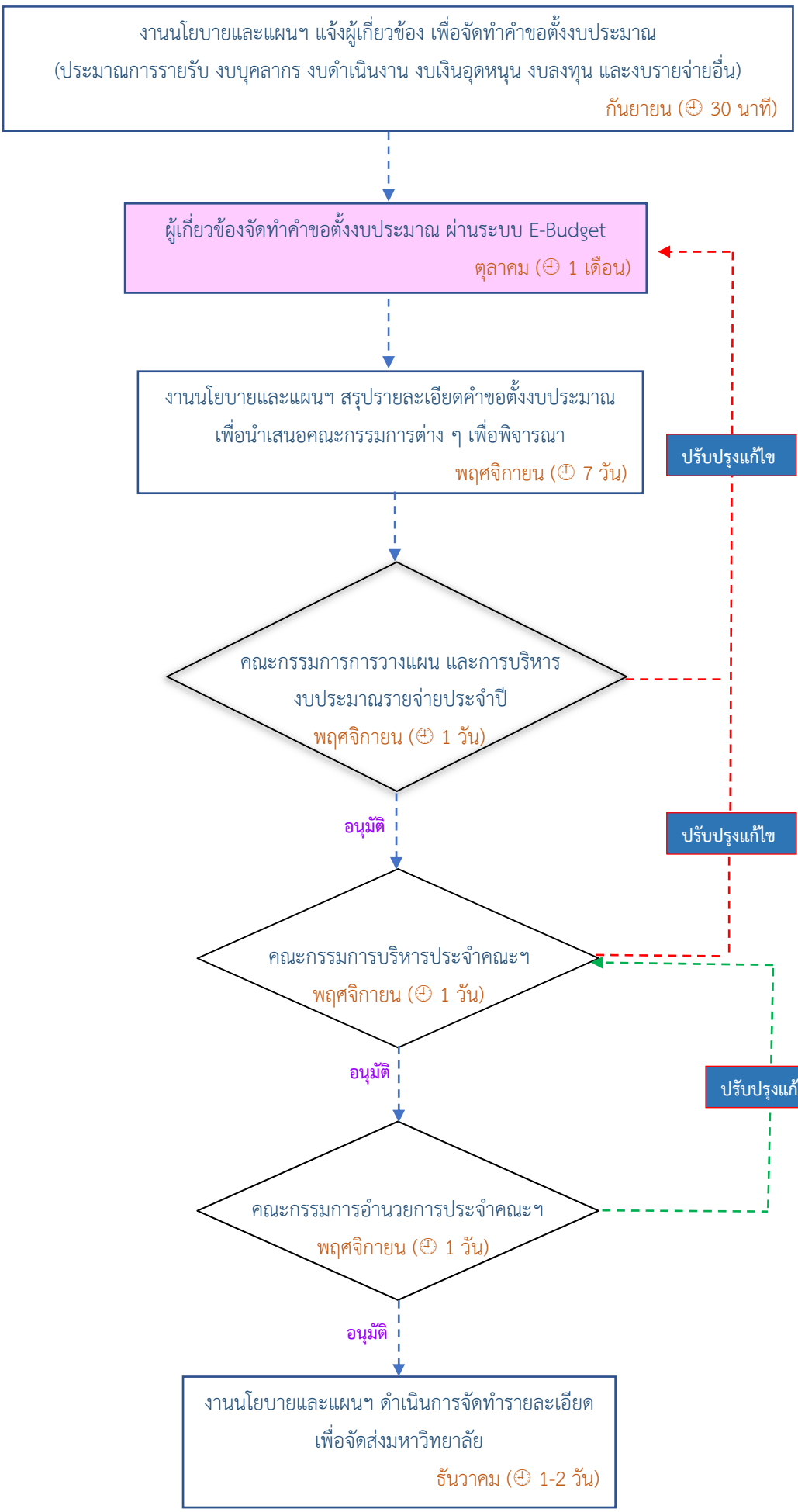




## การจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายรายได้

ผู้ใช้คู่มือ : บุคลากรสายสนับสนุน  
ผู้จัดทำ : นางวรวรรณ ถิ่นนคร  
โทร : 053 - 942210  
E-mail : worawan.k@cmu.ac.th

### กระบวนการ ขั้นตอน และระยะเวลา



## แนวทางการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้

### 1. ประมาณการรายรับ

- ค่าธรรมเนียม ค่าบำรุง ค่าตอบแทน เบี้ยปรับ และค่าบริการต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย
- รายได้จากการบริการวิชาการ
- รายได้หรือผลประโยชน์อื่นที่ได้จากการให้กู้ยืมเงิน การร่วมลงทุน การลงทุน
- รายได้หรือผลประโยชน์ที่ได้มาจากการใช้ที่ราชพัสดุ หรือจัดหาประโยชน์ในที่ราชพัสดุ
- เงินบำรุงโรงพยาบาลมหาราชนครเชียงใหม่และเงินบำรุงอื่น ๆ
- ส่วนงานวิชาการภายใน และหน่วยงานในส่วนงานวิชาการ
- เงินรายได้หรือผลประโยชน์อื่น

### 2. ประมาณรายจ่าย

**2.1 งบบุคลากร** การตั้งงบบุคลากร รวมถึงเงินประกันสังคม สมทบเงินสะสมพนักงานมหาวิทยาลัย เงินเพิ่มค่าจ้าง และค่าตอบแทนบริหาร และค่าอื่น ๆ ที่จ่ายตามตัวบุคคล ที่ต้องเบิกจ่ายจากเงินรายได้ รวมกันแล้วต้องไม่เกินร้อยละ 40 ของวงเงินงบประมาณเงินรายได้ (ประมาณการรายรับหลังหักให้มหาวิทยาลัย ไม่รวมเงินสะสม)

- **เงินสมทบ-สะสมพนักงานมหาวิทยาลัย กรณีเลือกประกันสังคม** ต้องตั้งสมทบเงินสะสมพนักงานมหาวิทยาลัยชั่วคราว (พนักงานส่วนงาน) และต้องตั้งสมทบค่าประกันสังคมพนักงานมหาวิทยาลัยชั่วคราว (พนักงานส่วนงาน) ร้อยละ 5 ของอัตราเงินเดือน (แต่ไม่เกิน 750 บาท/ เดือน วงเงิน 15,000 บาท)

- **เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน** ต้องตั้งสมทบกองทุนเงินทดแทนพนักงานมหาวิทยาลัยชั่วคราว (พนักงานส่วนงาน) ร้อยละ 0.02 ของอัตราเงินเดือน (วงเงิน 20,000 บาท)

**2.2 งาน/โครงการ/กิจกรรม (เพื่อพัฒนาบุคลากรของส่วนงาน)** ต้องตั้งงบประมาณเพื่อรองรับการพัฒนาผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัยไม่เกินร้อยละ 20 ของวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ของส่วนงานในปีนั้น ๆ

**2.3 สมทบจ่ายเป็นค่าสาธารณูปโภค** ต้องตั้งไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของค่าสาธารณูปโภคงบประมาณแผ่นดินที่ส่วนงานได้รับจัดสรรในปีนั้น ๆ

#### 2.4 สมทบกองทุนพัฒนาคณะ

- ตั้งได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของประมาณการรายได้ประจำปีงบประมาณนั้น ๆ (ไม่รวมรายรับจากหน่วยงานของส่วนงานวิชาการ ส่วนงานวิชาการภายใน และเงินบำรุงโรงพยาบาล/ เงินบำรุงอื่น ๆ ในลักษณะเดียวกัน)

- การเบิกเงินสมทบกองทุนพัฒนาส่วนงานจะต้องดำเนินการภายหลังการปิดบัญชีรายได้ประจำปี ส่วนงานจะต้องขออนุมัติกันเงินงบประมาณ เพื่อเบิกจ่ายเหลือปี

- การเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนพัฒนาส่วนงาน ให้เบิกจ่ายได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของยอดเงินรายได้ประจำปีงบประมาณตามที่เกิดขึ้นจริง

**2.5 งบรายจ่ายอื่นเพื่อสำรองไว้กรณีฉุกเฉิน** ตั้งได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ (ยกเว้นสำนักงานมหาวิทยาลัย ตั้งได้ตามความจำเป็น)

#### 2.6 งบลงทุน

2.6.1 ค่าครุภัณฑ์ : จัดทำรายละเอียดการขอตั้งงบประมาณ งบลงทุนจากงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้มหาวิทยาลัย ในระบบ One Planning โดยให้ระบุชื่อรายการครุภัณฑ์เป็นภาษาไทยเท่านั้น พร้อมทั้งระบุเหตุผลความจำเป็น และกำหนดคุณลักษณะ (specification) ให้ชัดเจน

2.6.2 ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง :

(1) โครงการก่อสร้างผูกพันเดิม จัดทำรายละเอียดการขอตั้งงบประมาณ งบลงทุนจากงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้มหาวิทยาลัย ในระบบ One Planning ให้เป็นปัจจุบัน

## (2) โครงการก่อสร้างผูกพันใหม่

- ส่วนงานกรอกข้อมูลโครงการในระบบ One Planning
- จัดทำรายละเอียดการขอตั้งงบประมาณ งบลงทุนจากงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้

มหาวิทยาลัย ในระบบ One Planning

- ต้องได้รับการอนุมัติใช้พื้นที่จากคณะกรรมการการใช้ที่ดินของมหาวิทยาลัย
- ต้องมีความพร้อมในรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ รายละเอียดประมาณราคา

ก่อสร้างและแบบรูปรายการ ซึ่งผ่านการอนุมัติจากมหาวิทยาลัย (กองอาคารสถานที่)

- จัดทำแผนการดำเนินงานและการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยต้องมีความพร้อมที่จะก่อ

หนี้ผูกพันได้ทันภายในไตรมาส 2

- อาคารที่มีพื้นที่รวมทุกชั้นในหลังเดียวกันตั้งแต่ 2,000 ตร.ม. ขึ้นไป ส่วนงานจะต้อง

จัดทำรายละเอียดตามแบบฟอร์มสรุปผลการตรวจประเมินแบบอาคารเพื่อการอนุรักษ์พลังงานพร้อมไฟล์ AutoCAD แบบรูปรายการ ส่งกระทรวงพลังงาน เพื่อขอศูนย์ประสานงานการออกแบบอาคารเพื่อการอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน ตรวจประเมินอาคาร/ปรับปรุงอาคารเพื่ออนุรักษ์พลังงานตามกฎหมายกระทรวงฯ

- โครงการหรือกิจการซึ่งจะต้องจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม ให้

ส่วนงานตรวจสอบและปฏิบัติตามประกาศกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เรื่อง การกำหนดประเภทและขนาดโครงการ หรือกิจการซึ่งต้องจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลักเกณฑ์ วิธีการ ระเบียบ และแนวทางการจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม

## (3) ก่อสร้าง/ปรับปรุง 1 ปี

- ส่วนงานกรอกข้อมูลโครงการในระบบ One Planning
- จัดทำรายละเอียดการขอตั้งงบประมาณ งบลงทุนจากงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้

มหาวิทยาลัย ในระบบ One Planning ในกรณีก่อสร้าง/ปรับปรุง 1 ปี ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบโครงการ ให้กรอกข้อมูลตามแบบฟอร์ม การก่อสร้าง/ปรับปรุง จะต้องมีรายละเอียดและแบบรูปรายการที่ผ่านการอนุมัติจากมหาวิทยาลัยเรียบร้อยแล้ว และประมาณราคา

- จัดทำแผนการดำเนินงานและการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยต้องมีความพร้อมที่จะก่อ

หนี้ผูกพันได้ทันภายในไตรมาส 1

## ระเบียบ/ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ตามระเบียบแนวทางการจัดทำงบประมาณของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่