

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน

ครั้งที่ ๖/๒๕๖๕

วันจันทร์ที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

ผู้มาประชุม

๑. อธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพล ทองมา)	ประธานกรรมการ
๒. รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)	กรรมการ
๓. รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐฉัตร ดุขภู)	กรรมการ
๔. รองศาสตราจารย์ ดร.จำเนียร บุญมาก (คณบดีคณะบริหารธุรกิจ)	กรรมการ
๕. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พันธุ์ระวี กองบุญเทียม (แทนคณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ และการออกแบบสิ่งแวดล้อม)	กรรมการ
๖. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.อดิศักดิ์ จูมวงษ์ (แทนผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ)	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองแผนงาน (นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองคลัง (นางสาวนীর เรือนกานา)	กรรมการและเลขานุการ
๙. นางสาวสวิตตา สิงห์คำ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๐. นางสาวพรรณราย ชันคำหมุด	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๑. นางสาววิไลพร นามวงศ์	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๒. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๓. นางสาวบายศรี สุขจิตต์	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ
๑๔. นายคมสัน จักรคำ	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ

ผู้ไม่มาประชุม

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|---|------------------|
| ๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล | ผู้ช่วยอธิการบดี |
| ๒. นางธัญญารัตน์ เมธีวริศวงศ์ | |

เริ่มประชุม เวลา ๑๓.๐๐ น.

เมื่อคณะกรรมการการมาครบองค์ประชุมแล้ว ประธานคณะกรรมการการเงินได้กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-ไม่มี

๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

๑.๒.๑ แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของ คณะกรรมการการเงิน

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ได้แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุม ตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงินมาเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม รับทราบ

สภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบตามลำดับ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุม คณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ เมื่อวันอังคารที่ ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติรับรองรายงานการประชุมโดยไม่แก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

-ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณา “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๔ กรกฎาคม ๒๕๖๕ มีมติให้ความเห็นชอบนโยบายการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เพื่อเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น มหาวิทยาลัยจึงได้จัดทำงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วงเงินรวม ๒,๐๙๕,๐๒๑,๒๘๐ บาท (สองพันเก้าสิบล้านสองหมื่นหนึ่งพันสองร้อยแปดสิบบาทถ้วน) จำแนกเป็น ๓ แหล่งงบประมาณ ดังนี้

๑) เงินอุดหนุนจากรัฐบาล วงเงิน ๑,๔๐๖,๐๑๙,๐๐๐ บาท

๒) งบประมาณแหล่งอื่น วงเงิน ๓๕,๑๖๘,๐๐๐ บาท

๓) งบประมาณเงินรายได้ (ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินงาน) วงเงิน ๖๕๓,๘๓๔,๒๘๐ บาท ที่ประชุมฯหารือร่วมกันแล้วเห็นชอบให้ปรับเพิ่มประมาณการรายรับจากงบประมาณแหล่งอื่น จากเดิมเสนอ วงเงิน ๓๕,๑๖๘,๐๐๐ บาท จาก กองทุนวิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม (วงเงินตามการแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม สกสว. ผ่าน สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร)

โดยให้ปรับเพิ่มเป็น วงเงิน ๒๙๕,๑๖๘,๐๐๐ บาท จาก ๑) กองทุนวิทยาศาสตร์ วิจัย และ นวัตกรรม ๓๕,๑๖๘,๐๐๐ บาท ๒) โครงการพลิกโฉมระบบอุดมศึกษาของประเทศไทย (Re-inventing U) หรืออื่น ๆ วงเงิน ๑๔๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (ตามที่ระบุในแผนพัฒนาความเป็นเลิศ พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐

โดยคาดว่าจะในปี ๒๕๖๖ จะได้รับ ๑๔๐ ล้านบาท ตามสัดส่วนร้อยละ ๑๐ ของวงเงินตามร่าง เงินอุดหนุนจากรัฐบาลฯ พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย เล่มข่าวคาดแดง) และ ๓) โครงการศูนย์ผลิตและแปรรูปพืชผักของครบวงจรให้เป็นผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมชั้นกลางสำหรับเกษตรกรรายย่อย (กระทรวงอุตสาหกรรม) หรืออื่น ๆ วงเงิน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท

โดยการปรับปรุงงบประมาณแหล่งอื่นนี้ อ้างถึงผลรายรับจริงที่ได้รับระหว่างปี ๒๕๖๕ เป็นฐานในการปรับปรุงรายรับ ประกอบกับให้สอดคล้องกับการตั้งเป้าหมายการแสวงหารายรับเพิ่มขึ้นภายหลังปรับเปลี่ยนสถานภาพเป็นมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ เพื่อ Challenge การดำเนินงานของผู้บริหารและมหาวิทยาลัย ให้บรรลุเป้าหมายในการเพิ่มสัดส่วนงบประมาณรายได้และงบประมาณแหล่งอื่น

ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ พังโครงสร้างงบประมาณของประเทศ ตามยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณโดยสำนักงบประมาณ ได้ปรับเปลี่ยนจากปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยในปี ๒๕๖๖ มุ่งเน้นให้การดำเนินการกิจหลักของมหาวิทยาลัยคือการจัดการศึกษา ประกอบด้วยผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านต่าง ๆ เป็นผลผลิตในแผนงานยุทธศาสตร์ ซึ่งปรับเปลี่ยนจากปีก่อน ๆ ที่เป็นผลผลิตในแผนงานพื้นฐาน ซึ่งอาจส่งผลต่อการติดตามผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนเงื่อนไขการดำเนินการเกี่ยวกับเงินเหลือจ่ายที่มีข้อกำหนดเป็นการเฉพาะ แตกต่างจากการเป็นผลผลิตในแผนงานพื้นฐานแต่เดิม ที่ประชุมมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. ควรนำงบประมาณเงินรายได้ (ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ) รวมกับงบประมาณแหล่งอื่น เป็น รายได้จากการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เพื่อให้เห็นภาพสัดส่วนของงบประมาณรายได้ ต่อเงินอุดหนุนจากรัฐในอดีต ปัจจุบัน และแนวโน้มหรือทิศทางที่ควรจะเป็นในอนาคต โดยมีข้อสังเกตว่า หลายมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ มีสัดส่วนงบประมาณเงินรายได้ ต่อเงินอุดหนุนจากรัฐ ในสัดส่วน ๗๐:๓๐ ในขณะที่มหาวิทยาลัยแม่โจ้มีสัดส่วนประมาณ ๔๐:๖๐

๒. เนื่องจากปี ๒๕๖๕ ผลรายรับจริงของงบประมาณเงินรายได้ ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ ยังต่ำกว่าเป้าหมายตามแผน แต่ในปี ๒๕๖๖ มีการประมาณการแผนรายรับ สูงขึ้นจากแผนปี ๒๕๖๕ จึงควรแสดงเหตุผลประกอบ เช่น ในปี ๒๕๖๖ จำนวนนักศึกษาแผนสูงกว่า ปี ๒๕๖๕ ส่งผลให้ประมาณการค่าธรรมเนียมการศึกษาเพิ่มขึ้น และเหตุผลที่ปี ๒๕๖๕ มีรายรับจริงต่ำแผน สืบเนื่องจากสถานการณ์โควิด-๑๙ มหาวิทยาลัยมีมาตรการลดหย่อน งดเว้นการเก็บรายรับหลายรายการเพื่อช่วยเหลือผู้ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ฯ ประกอบกับยังเป็นรายรับที่ไม่ครบระยะเวลา ๑๒ เดือนตามปีงบประมาณ สำหรับรายรับประเภทอื่น ๆ ควรแสดงเปรียบเทียบแต่ละประเภท (วงเงิน และร้อยละ) แสดงเหตุผลประกอบรายหน่วยงานและรายการที่มีนัยสำคัญ

๓. ควรแสดงรายละเอียดประกอบเพิ่มเติมกรณีที่มีการจัดสรรของแผนงานบริหารมหาวิทยาลัยมีสัดส่วนที่สูงกว่าแผนงานอื่น เช่นเดียวกันควรแสดงรายละเอียดประกอบเพิ่มเติมของค่าใช้จ่ายประเภทเงินอุดหนุน และรายจ่ายอื่น

มติที่ประชุม

- ๑) รับทราบและเห็นชอบ “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ วงเงินทั้งสิ้น ๒,๓๓๕,๐๒๑,๒๘๐ บาท (สองพันสามร้อยสามสิบห้าล้านสองหมื่นหนึ่งพันสองร้อยแปดสิบบาทถ้วน) จาก ๓ แหล่งงบประมาณ ดังนี้
 - ๑.๑) รับทราบเงินอุดหนุนจากรัฐ วงเงิน ๑,๔๐๖,๕๑๙,๐๐๐ บาท
 - ๑.๒) เห็นชอบงบประมาณแหล่งอื่น ๒๗๕,๑๖๘,๐๐๐ บาท
 - ๑.๓) เห็นชอบงบประมาณเงินรายได้ (มหาวิทยาลัยดำเนินการ) ๖๕๓,๕๖๔,๕๒๐ บาท
- ๒) เห็นควรให้เสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน และสภามหาวิทยาลัยพิจารณาตามลำดับ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี

-ประธานนัดหมายการประชุมครั้งต่อไป ในวันอังคารที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย
เลิกประชุมเวลา ๑๔.๓๐ น.



(นางสาวสวิตตา สิงห์คำ)

ผู้จัดรายการประชุม



(นางสาวนীর เรียนกุนา)

ผู้ตรวจรายการประชุม