

รายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน

ครั้งที่ ๕/๒๕๖๘

วันอังคารที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมพวงแสด (ชั้น ๒) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

ผู้มาประชุม

- | | |
|--|-----------------------|
| ๑. อธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพล ทองมา) | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล) | กรรมการ |
| ๓. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชลลดา ชะโลมกลาง
แทนคณบดีคณะบริหารธุรกิจ | กรรมการ |
| ๔. คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์
และการออกแบบสิ่งแวดล้อม
(อาจารย์ ดร.โชคอนันต์ วาณิชย์เลิศนาศาร) | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองแผนงาน
(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์) | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง
(นางสาวนীর เรียนกุนา) | กรรมการและเลขานุการ |
| ๗. นางสาวพรรณราย ชันคำหมุด | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๘. นางสาววรรณภา กลัดกลีบ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. นางสาววิไลพร นามวงศ์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๐. นางสาวรัชนิวรรณ เครือปัญญา | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๑. นางสาวบายศรี สุขจิตต์ | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |
| ๑๒. นางสาวสุพรรณษา ยอดคำ | เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ |

ผู้ไม่มาประชุม

- | | |
|--|------------------------------|
| ๑. รองอธิการบดี
รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) | กรรมการ (ติดภารกิจ) |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนานิเวศวิทยา
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรีดา นาเทเวศน์) | กรรมการ (ติดภารกิจ) |
| ๓. นางสาวสวิตตา สิงห์คำ | ผู้ช่วยเลขานุการ (ติดภารกิจ) |

ผู้เข้าร่วม

- | |
|------------------------------|
| ๑. นางธัญญภรณ์ เมธีวิริศวงศ์ |
|------------------------------|

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๐๐ น.

เมื่อคณะกรรมการมาครบองค์ประชุมแล้ว ประธานคณะกรรมการการเงินได้กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังต่อไปนี้

ระเบียบวาระที่ ๑.๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ตามที่สำนักงบประมาณได้กำหนดให้มีการนำเสนองบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในวันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๖๘ โดยการนำเสนอคณะกรรมการบริหารฯ ในระบบงบประมาณออนไลน์ ซึ่งมหาวิทยาลัยได้มีการจัดทำแผนงบประมาณประจำปี ๒๕๖๙ ไว้ ๖-๗ ข้อ รวมถึงงบประมาณที่ได้รับจากการเป็นเจ้าภาพการประชุมวิชาการ และนิทรรศการโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.) ปี พ.ศ. ๒๕๖๘ อีกประมาณ ๒๗ ล้านบาท นอกเหนือจากงบประมาณปกติ จึงทำให้งบประมาณเพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับงบประมาณในส่วนของการเป็นเจ้าภาพจัดการแข่งขันกีฬามหาวิทยาลัย ในปี ๒๕๖๙ ซึ่งมหาวิทยาลัยคาดว่าจะได้รับการสนับสนุนงบประมาณ ๒ แหล่ง คือ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม วงเงิน ๑๕ ล้านบาท และมหาวิทยาลัยสมทบภายในกรอบวงเงินไม่เกิน ๕ ล้านบาท

มติที่ประชุม รับทราบ

๑.๒ เรื่องที่เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

๑.๒.๑ แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงิน

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ได้แจ้งผลการดำเนินการติดตามวาระการประชุมตามมติและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการการเงินมาเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงิน ขอให้ที่ประชุมพิจารณารายงานการประชุมคณะกรรมการการเงิน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๘ เมื่อวันอังคารที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๘

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินพิจารณาแล้วมีมติรับรองรายงานการประชุมโดยไม่แก้ไข

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ พิจารณา “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ) (กองแผนงาน)

ตามที่งานวิเคราะห์งบประมาณและอัตรากำลัง กองแผนงาน ได้จัดทำ “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ) โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการวิเคราะห์และบริหารงบประมาณมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในการประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา หากเห็นชอบ เห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน และสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป นั้น

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินได้พิจารณา “ร่าง” งบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ) โดยมีข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. ภาพรวมรายได้จากส่วนที่มหาวิทยาลัยดำเนินการ ค่าธรรมเนียมการศึกษา ปี ๒๕๖๙ มีสัดส่วนมากที่สุดคิดเป็น ร้อยละ ๖๙.๗๒ ของภาพรวม แสดงให้เห็นว่ามหาวิทยาลัยมีการพึ่งพารายได้จาก ค่าธรรมเนียมการศึกษาเป็นหลัก โดยปีที่ผ่านมามหาวิทยาลัยมีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า แต่จะมีแนวโน้มลดลงภายในปี ๒๕๗๑ และคาดว่าจะมีแนวโน้มลดลงเนื่องจากแนวโน้มการเกิดใหม่ของ ประชากรลดลง ซึ่งจะส่งผลจำนวนนักเรียนที่จะเข้าสู่ระบบการศึกษาที่ลดลง อีกทั้งรูปแบบการเรียนรู้ เปลี่ยนไป ความสามารถของมหาวิทยาลัยซึ่งมีข้อจำกัด ส่งผลให้ไม่เพียงพอต่อการรองรับการจัดการเรียน การสอนสำหรับนักศึกษา ดังนั้นในอนาคตมหาวิทยาลัยควรพิจารณาแนวทางการเพิ่มรายได้จากรายรับ ประเภทอื่น นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษาให้มากขึ้น

๒. มหาวิทยาลัยควรมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการเพิ่มสัดส่วนของเงินรายได้ ต่อเงินงบประมาณแผ่นดินตามที่ตั้งเป้าหมายไว้

๓. การแสวงหารายได้ประเภทอื่น นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา ได้แก่

๓.๑ การเปิดหลักสูตรเกี่ยวกับสหเวชศาสตร์ ซึ่งเป็นการสร้างความร่วมมือของสองส่วน งานขึ้นไป โดยมหาวิทยาลัยควรพิจารณาการกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรรายได้กรณีต้องดำเนินการโดย สองส่วนงาน/หน่วยงาน เนื่องจาก กรณีศึกษาการเปิดหลักสูตรจากความร่วมมือของ ๒ ส่วนงาน/หน่วยงาน นั้นจะนำไปสู่การเพิ่มมูลค่าผลผลิตทางการเกษตร เช่น สารสกัดสำคัญสำหรับผลิตผลทางการเกษตร ดังนั้นควรมีการตั้งหน่วยงานกลางสำหรับการบริหารจัดการกรณีดำเนินกิจการในลักษณะดังกล่าว

๓.๒ การเพิ่มรายได้จากโครงการให้บริการด้านสุขภาวะ (Well being) ควรเริ่มจากการ ดำเนินการด้านสหเวชศาสตร์ก่อนสำหรับผู้สนใจด้านการดูแลสุขภาพ

๓.๓ การแสวงหารายได้จากกลุ่มเป้าหมายใหม่ เช่น การจัดตั้ง Life Long learning Studio เพื่อรองรับการเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ ดังนั้นมหาวิทยาลัยควรพิจารณาการลงทุนเพื่อก่อให้เกิดรายได้ เพิ่มขึ้น

๓.๔ การดำเนินการเพื่อแสวงหารายได้เพิ่มขึ้นควรยึดหลักที่สอดคล้องกับเป้าหมายของ มหาวิทยาลัย เป็นหลักซึ่งมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์ให้แก่สังคม ประเทศชาติ ทั้งนี้ควรจัดทำแนวปฏิบัติ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้รองรับการแสวงหารายได้เพิ่ม

๔. เงินรายได้จากเงินบริจาค มีสัดส่วนร้อยละ ๑.๒๕ ของภาพรวม เนื่องจากหลาย หน่วยงานไม่เสนอประมาณการเงินรายได้จากเงินบริจาค ด้วยสาเหตุเนื่องจากเงินบริจาคเป็นรายได้ที่มี ตัวแปรจากภายนอก ซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ เช่น การบริจาคของเอกชน ซึ่งสาเหตุที่หน่วยงานไม่ประมาณ การเงินบริจาค เป็นเงินรายได้ แต่นำเงินบริจาคเข้าเป็นเงินรับฝากนั้น จึงมีข้อเสนอแนะให้มหาวิทยาลัย/

ส่วนงาน/หน่วยงานมีการสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจเรื่อง หลักเกณฑ์การจัดสรรในนโยบายการจัดทำงบประมาณ ซึ่งระบุไว้ว่าเงินรายได้จากเงินบริจาคนั้นไม่ต้องนำสมทบเข้าส่วนกลางมหาวิทยาลัยให้นำรายได้จากเงินบริจาค เงินอุดหนุน หรือทรัพย์สินซึ่งมีผู้บริจาค ตั้งจ่ายตามวัตถุประสงค์ของผู้บริจาค ทั้งจำนวน ประกอบกับกองคลังได้แจ้งเวียนเกี่ยวกับการสร้างความเข้าใจเรื่องสิทธิประโยชน์ทางภาษีของผู้บริจาค โดยมีวัตถุประสงค์ให้หน่วยงานสื่อสารไปยังผู้บริจาคเพื่อเป็นแรงจูงใจในการบริจาค อีกทั้งการสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ศิษย์เก่า บุคลากรของมหาวิทยาลัย ต่อประเด็นความผูกพันกับมหาวิทยาลัย ซึ่งจะครบรอบ ๑๐๐ ปี ในปี ๒๕๗๗

๕. การเป็นเจ้าภาพจัดการแข่งขันกีฬามหาวิทยาลัย ในปี ๒๕๖๙ ซึ่งมหาวิทยาลัยคาดว่าจะได้รับการสนับสนุนงบประมาณ ๒ แห่ง คือ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม วงเงิน ๑๕ ล้านบาท และมหาวิทยาลัยสมทบภายในกรอบวงเงินไม่เกิน ๕ ล้านบาท เห็นควรเสนอตั้งงบประมาณสำหรับรองรับค่าใช้จ่ายดังกล่าวจากเงินรายได้ไม่เกิน ๕ ล้านบาท

๔.๒ พิจารณา “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง หลักเกณฑ์การอนุมัติให้บุคลากรเดินทางไปต่างประเทศ

ตามที่ประชุมคณะกรรมการการเงิน ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๘ ได้มีมติให้กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย ปรับแก้ไขประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง หลักเกณฑ์ในการอนุมัติให้บุคลากรเดินทางไปราชการต่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๕๒ ประกาศ ณ วันที่ ๓ เมษายน พ.ศ. ๒๕๕๒ เนื่องจากประกาศดังกล่าวมีการอนุมัติวงเงินสำหรับบุคลากรในการเดินทางไปราชการต่างประเทศไม่สอดคล้องกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในสถานการณ์ปัจจุบัน ประกอบกับประกาศได้ถือปฏิบัติมาเป็นเวลานาน โดยให้กองคลังพิจารณาการกำหนดอัตราค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานต่างประเทศ สำหรับบุคลากรสายวิชาการ และบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการ ให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณาในการประชุมคราวต่อไป นั้น

ในการนี้ กองคลังได้ปรับแก้ไขประกาศดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงได้จัดทำ “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง หลักเกณฑ์การอนุมัติให้บุคลากรเดินทางไปต่างประเทศ เพื่อเสนอคณะกรรมการการเงินพิจารณา

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงิน ได้พิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบในหลักการตาม “ร่าง” ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง หลักเกณฑ์การอนุมัติให้บุคลากรเดินทางไปต่างประเทศ จึงขอเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาต่อไป

๔.๓ พิจารณาการขออนุมัติเบิกค่าใช้จ่ายเฉพาะรายเป็นกรณีพิเศษ (ค่าเดินทางไปปฏิบัติงาน)

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๑๘.๑.๒/๕๗๗ ลงวันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๘ อาจารย์ ดร.กาญจนา สมมิตร ตำแหน่งอาจารย์ สังกัดวิทยาลัยนานาชาติ ได้ขออนุมัติเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานเพื่อเข้าร่วมศึกษาดูงานโครงการเสริมสร้างศักยภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากรวิทยาลัยนานาชาติ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ในระหว่างวันที่ ๔-๖ มิถุนายน ๒๕๖๘ ณ จังหวัดสมุทรปราการ และจังหวัดตราด เนื่องจากได้ป่วยเป็นโรคโควิด -๑๙ ในวันที่ ๓ มิถุนายน ๒๕๖๘ (ตามใบรับรองแพทย์) ซึ่งหากเดินทางเข้าร่วมคณะจะทำให้คณะเดินทางติดเชื้อโควิด -๑๙ อาจทำให้เกิดอันตรายร้ายแรงต่อสุขภาพได้จึงไม่ได้เดินทางในวันและเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ เนื่องจากวิทยาลัยนานาชาติ ได้ชำระค่าใช้จ่ายในการเดินทางทั้งหมดให้แก่ผู้รับจ้างจัดการศึกษาดูงานเรียบร้อยแล้ว และผู้รับจ้างไม่สามารถคืนเงินค่าใช้จ่ายในส่วนของผู้จ้างให้แก่วิทยาลัยนานาชาติได้ เพราะได้ชำระค่าค่าใช้จ่ายในการเดินทางแล้วเช่นกัน

ในการนี้ ข้าพเจ้าจึงใคร่ขออนุมัติเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางครั้งนี้ในส่วน of ข้าพเจ้า เป็นกรณีพิเศษ เนื่องด้วยเหตุสุดวิสัยดังกล่าว เป็นเงิน ๑๒,๙๙๑.๘๙ บาท (หนึ่งหมื่นสองพันเก้าร้อยเก้าสิบเอ็ดบาทแปดสิบเก้าสตางค์) โดยเบิกจ่ายจากเงินรายได้ของวิทยาลัยนานาชาติ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ แผนงานยุทธศาสตร์ แผนงานรอง : แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาศักยภาพคนตลอดช่วงชีวิต ผลผลิต : ผู้สำเร็จ การศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี กิจกรรมสนับสนุนบริหารจัดการทั่วไป แผนงานบริหาร มหาวิทยาลัย งานบริหารทั่วไป กองทุนทั่วไป งบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการตามแผนปฏิบัติการ มหาวิทยาลัย (มิติที่ ๒) ดังนั้น จึงขอเสนอคณะกรรมการการเงินเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม คณะกรรมการการเงินได้พิจารณาการขอเบิกเงินค่าใช้จ่ายกรณีไม่ได้เดินทางดังกล่าว เกิดจากเหตุสุดวิสัยทำให้ไม่สามารถเดินทางได้ จึงมีมติเห็นชอบการขออนุมัติเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ไปปฏิบัติงานเพื่อเข้าร่วมศึกษาดูงานโครงการเสริมสร้างศักยภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากรวิทยาลัย นานาชาติ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ในระหว่างวันที่ ๔-๖ มิถุนายน ๒๕๖๘ ของ อาจารย์ ดร.กาญจนา สมมิตร เป็นจำนวนเงิน ๑๒,๙๙๑.๘๙ บาท (หนึ่งหมื่นสองพันเก้าร้อยเก้าสิบเอ็ดบาทแปดสิบเก้าสตางค์) เพื่อเสนออธิการบดีพิจารณาอนุมัติต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี

- ประธานนัดหมายการประชุมครั้งต่อไป ในวันอังคารที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมสารภี (๘๐ ปี) อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.



(นางสาวพรรณราย ชันคำหมุด)

ผู้จัดรายการประชุม



(นางสาวนীর เรียนกุนา)

ผู้ตรวจรายการประชุม