

การจัดทำแผนปฏิบัติงานและการจัดสรรงบประมาณประจำปี

สำนักงบประมาณจะจัดสรรงบประมาณให้มหาวิทยาลัยผ่านระบบ GFMS โดยสอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงาน และแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่อนุมัติไว้ พร้อมกันนี้มหาวิทยาลัยโดยกองนโยบายและแผน จะจัดทำแผนปฏิบัติงานและการจัดสรรงบประมาณประจำปี โดยมีเนื้อหาประกอบด้วย ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนงาน เป้าหมายการให้บริการ หน่วยงาน ตัวชี้วัด โครงการ/กิจกรรม และงบประมาณที่มหาวิทยาลัยจะดำเนินการจำแนกตามแต่ละแผนงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานรวมถึงเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานในทุกภาคส่วนของมหาวิทยาลัย เพื่อนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด ทั้งนี้ แหล่งงบประมาณที่ใช้ในการจัดสรรงบประมาณดังกล่าว จะประกอบด้วย 3 แหล่ง คือ

1) เงินอุดหนุนทั่วไป คือ งบประมาณที่ได้จัดสรรจากรัฐบาลประจำปี

2) การประมาณการรายได้เงินนอกงบประมาณ ประกอบด้วย เงินบำรุงการศึกษาและเงินรายได้อื่น

2.1) เงินบำรุงการศึกษา คือ งบประมาณที่มาจากค่าเล่าเรียนของนักศึกษา โดยจะประมาณการจากจำนวนนักศึกษาคงอยู่ในช่วงปีงบประมาณนั้นๆ ซึ่งกองนโยบายและแผนจะขอข้อมูลจากสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน แล้วคำนวณค่าเล่าเรียนตามประกาศมหาวิทยาลัยสวนดุสิต เรื่องอัตราค่าธรรมเนียมการศึกษา นักศึกษาระดับปริญญาตรีภาคปกติ พ.ศ. 2560 ประกาศมหาวิทยาลัยสวนดุสิต เรื่อง ค่าธรรมเนียมการศึกษา นักศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ พ.ศ. 2564 และข้อบังคับมหาวิทยาลัยสวนดุสิต ว่าด้วยการบริหารงบประมาณ การเงิน และทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2563 ซึ่งจากยอดประมาณการรายรับจากเงินบำรุงการศึกษา (ร้อยละ 100) มหาวิทยาลัย จะแบ่งออกเป็น

1. ร้อยละ 80 ของประมาณการรายรับ จะจัดสรรเพื่อใช้ในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

2. ร้อยละ 20 ของประมาณการรายรับ จะเก็บเป็นเงินสำรองประจำปี เพื่อสำรองไว้ใช้ตามความจำเป็นเร่งด่วนหรือสถานการณ์ฉุกเฉินต่างๆ โดยหากมีความจำเป็นต้องใช้จ่าย จะต้องเสนอขออนุมัติจากสภามหาวิทยาลัย

2.2) เงินรายได้อื่น คือ งบประมาณที่ประมาณการมาจากรายได้จากการให้บริการวิชาการตามความเชี่ยวชาญของมหาวิทยาลัย ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยสวนดุสิตว่าด้วยโครงการพิเศษ พ.ศ. 2559 ข้อบังคับมหาวิทยาลัยสวนดุสิต ว่าด้วยการบริหารงบประมาณ การเงิน และทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2563 ซึ่งจากยอดประมาณการรายรับจากเงินรายได้อื่น (ร้อยละ 100) มหาวิทยาลัย จะแบ่งออกเป็น

1. ร้อยละ 80 ของประมาณการเงินรายได้อื่น จะจัดสรรเพื่อใช้ในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

2. ร้อยละ 20 ของประมาณการเงินรายได้อื่น จะเก็บเป็นเงินสำรองประจำปีไว้ใช้ตามความจำเป็นเร่งด่วนหรือสถานการณ์ฉุกเฉินต่างๆ โดยหากมีความจำเป็นต้องใช้จ่าย จะต้องเสนอขออนุมัติจากสภามหาวิทยาลัย

แนวทางการจัดสรรงบประมาณ ประจำปี เมื่อได้กรอบวงเงินจัดสรรแล้ว กองนโยบายและแผน จะประมาณการรายจ่ายประจำปี เพื่อจัดสรรงบประมาณให้ครอบคลุมรายจ่ายดังกล่าว และให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติงาน และแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่สำนักงบประมาณได้ให้ความเห็นชอบไว้ โดยจะจัดสรรงบประมาณให้กับหน่วยงานต่างๆ ตามภารกิจของหน่วยงาน เพื่อใช้ในการบริหารจัดการและดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี ทั้งนี้ กองนโยบายและแผน จะเสนอร่างแผนปฏิบัติงานและการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ให้อธิการบดีพิจารณาให้ข้อเสนอแนะก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาอนุมัติ จากนั้นกองนโยบายและแผน แจกแผนปฏิบัติงานและการจัดสรรงบประมาณประจำปี ให้ทุกหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ ผ่านเว็บไซต์ <http://planning.dusit.ac.th> และบันทึกข้อมูลลงในระบบบริหารงบประมาณ (GL) เพื่อเป็นฐานข้อมูลในการบริหารงบประมาณให้มีประสิทธิภาพต่อไป

การจัดทำแผนปฏิบัติงานและการจัดสรรงบประมาณประจำปี

