



รายงานวิจัยสถาบัน

การวิเคราะห์ประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้
ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

ชัชฎาพันธ์ อยู่เพชร

งานวิจัยสถาบันฉบับนี้ได้รับทุนอุดหนุนวิจัยจากมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ชื่องานวิจัย การวิเคราะห์ประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม
ชื่อผู้วิจัย ชัชฎาพันธ์ อยู่เพชร

บทคัดย่อ

การวิจัยนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อศึกษาและวิเคราะห์ข้อมูลการประมาณการรายรับและรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แหล่งข้อมูล คือ รายรับและรายจ่ายที่จำเป็นของมหาวิทยาลัย สำหรับการวิเคราะห์ข้อมูลใช้โปรแกรมสำเร็จรูป (Microsoft Excel) ในการวิเคราะห์ข้อมูล

ผลการวิจัย พบว่า การประมาณการรายรับน้อยกว่าการประมาณการรายจ่าย ร้อยละ 15.50 มีจำนวนประมาณ 33,524,300 บาท โดยมีการประมาณการรายรับจาก 4 แหล่ง ได้แก่ 1) นักศึกษาภาคปกติ 2) นักศึกษาภาค กศ.ป.ป. 3) นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา และ 4) นักเรียนของโรงเรียนสาธิตฯ และการประมาณการรายจ่ายที่จำเป็นมาจาก 6 รายจ่าย ได้แก่ 1) รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร 2) รายจ่ายประจำขั้นต่ำ 3) รายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง 4) รายจ่ายนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย 5) รายจ่ายสมทบก่อสร้าง และ 6) งบกลาง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ประมาณการรายรับ พบว่า มีจำนวนทั้งสิ้น 216,244,900 บาท โดยมีคณะ/หน่วยงานที่มีการประมาณการรายรับมากที่สุด คือ คณะวิทยาการจัดการ รองลงมาคือ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม คณะครุศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร บัณฑิตวิทยาลัย และโรงเรียนสาธิตฯ ตามลำดับ

2. ประมาณการรายจ่าย พบว่า มีจำนวนทั้งสิ้น 235,857,900 บาท โดยมีคณะ/หน่วยงานที่มีการประมาณการรายจ่ายมากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี รองลงมาคือ กองกลาง สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะวิทยาการจัดการ กองพัฒนานักศึกษา คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่นสถาบันวิจัยและพัฒนา คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ โครงการจัดตั้งกองส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศทางด้านกีฬา กองบริการการศึกษา สำนักศิลปะและวัฒนธรรม กองนโยบายและแผน โครงการจัดตั้งกองมาตรฐานวิชาการและประกันคุณภาพการศึกษา โครงการจัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ โครงการจัดตั้งกองคลัง กองบริหารงานบุคคล โครงการจัดตั้งสถาบันนานาชาติ และโครงการจัดตั้งสถาบันเศรษฐกิจพอเพียง ตามลำดับ

กิตติกรรมประกาศ

การวิจัยนี้ สำเร็จสมบูรณ์ได้ด้วยความกรุณาจากผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ผ่องลักษณ์ จิตต์การุญ และรองศาสตราจารย์ ดร.อนุ เจริญวงศ์ระยับ ที่ได้ให้คำแนะนำและปรึกษาตลอดจนตรวจสอบแก้ไขข้อบกพร่องต่างๆ ด้วยความเอาใจใส่เป็นอย่างยิ่ง จนงานวิจัยฉบับนี้สำเร็จสมบูรณ์ได้ ผู้วิจัยขอกราบขอบพระคุณเป็นอย่างสูงไว้ ณ ที่นี้

ขอขอบพระคุณ นางेमอร กมลวรรณ ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม ที่ให้ความอนุเคราะห์ อำนวยความสะดวก และสนับสนุนทุนวิจัยแก่ผู้วิจัย

คุณค่า และประโยชน์อันพึงมีจากการวิจัยนี้ ผู้วิจัยขอมอบส่วนดีนี้แต่ผู้มีพระคุณทุกๆท่านที่เป็นกำลังใจและสนับสนุนให้ประสบผลสำเร็จลุล่วงได้ด้วยดี

ชัชฎาพันธ์ อยู่เพชร

สารบัญ

	หน้า
บทคัดย่อ	(ก)
กิตติกรรมประกาศ	(ข)
สารบัญ	(ค)
สารบัญตาราง	(จ)
สารบัญภาพ	(ฉ)
บทที่	
1 บทนำ	1
1.1 ความเป็นมาและความสำคัญของปัญหา	1
1.2 ปัญหาการวิจัย	1
1.3 วัตถุประสงค์การวิจัย	1
1.4 ขอบเขตการวิจัย	2
1.5 นิยามศัพท์ที่ใช้ในการวิจัย	2
1.6 ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	2
2 เอกสารและงานวิจัยที่เกี่ยวข้อง	3
2.1 แนวคิดและทฤษฎีเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ	3
2.2 โครงสร้างงบประมาณ	5
2.3 ประมาณการรายรับ	7
2.4 ประมาณการรายจ่าย	9
2.5 ขั้นตอนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	10
2.6 งานวิจัยที่เกี่ยวข้อง	11
3 วิธีดำเนินการวิจัย	13
3.1 ขั้นตอนการวิจัย	
3.1.1 แหล่งข้อมูล	13
3.1.2 เครื่องมือที่ใช้ในการวิจัยของขั้นตอนที่ศึกษา	13
3.1.3 วิธีการเก็บรวบรวมข้อมูล	13
3.1.4 วิธีการวิเคราะห์ข้อมูล	13
4 ผลการวิจัย	14
ผลการวิเคราะห์ข้อมูล	
4.1 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้	15

ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	
4.2 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้	94
ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	
4.3 ผลการวิเคราะห์เปรียบเทียบประมาณการรายรับ-รายจ่าย	104
ของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	
5 สรุปผลการวิจัย อภิปรายผล และข้อเสนอแนะ	105
5.1 สรุปผลการวิจัย	105
5.2 อภิปรายผลการวิจัย	106
5.3 ข้อเสนอแนะ	106
บรรณานุกรม	107
ประวัติผู้วิจัย	108

สารบัญตาราง

ตารางที่		หน้า
1	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามการจัดการศึกษา	11
2	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ จำแนกตามคณะ	12
3	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะครุศาสตร์	14
4	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	20
5	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	28
6	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะวิทยาการจัดการ	33
7	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร	42
8	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	48
9	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น	55
10	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. จำแนกตามคณะ	61
11	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	63
12	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	67
13	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะวิทยาการจัดการ	71
14	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	80
15	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น	88

สารบัญตาราง(ต่อ)

ตารางที่		หน้า
16	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายจ่ายของคุณะ	94
17	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายจ่ายของหน่วยงานส่วนกลาง	95
18	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายจ่ายของหน่วยงานส่วนกลาง (รวมรายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง)	96
19	ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายละเอียดค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน (ไม่รวมรายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง)	98
20	ผลการวิเคราะห์เปรียบเทียบประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงิน รายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	104

บทที่ 1

บทนำ

1. ความเป็นมาและความสำคัญของปัญหา

การดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยให้บรรลุวัตถุประสงค์นั้น ปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนการดำเนินงาน คือ งบประมาณ ซึ่งงบประมาณหลักของมหาวิทยาลัย มีจำนวน 2 แหล่งด้วยกัน คือ งบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้

แต่เนื่องจากงบประมาณแผ่นดินที่ได้รับการจัดสรรจากรัฐบาลมีวงเงินค่อนข้างจำกัดไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยที่จะให้ครอบคลุมทุกภารกิจได้ จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณเงินรายได้เสริมสำหรับรายการที่ไม่ได้รับการจัดสรรหรือได้รับการจัดสรรงบประมาณที่ไม่เพียงพอเพื่อให้ภารกิจนั้นๆ บรรลุวัตถุประสงค์ และที่ผ่านมามหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงครามได้ใช้งบประมาณเงินรายได้สนับสนุนภารกิจของหน่วยงาน รวมทั้งมีการขยายภาระงานเพื่อมุ่งเน้นการดำเนินงานให้ไปสู่วิสัยทัศน์และพันธกิจที่กำหนดไว้ งบประมาณเงินรายได้มีแนวโน้มสูงขึ้นทุกปีในการสนับสนุนภารกิจของหน่วยงานซึ่งสวนทางกับรายรับของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาที่คาดว่าจะต่ำลงทุกปี

ดังนั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม ควรมีการวิเคราะห์ประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ การวางแผนการจัดทำงบประมาณให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง ผู้วิจัยได้เล็งเห็นถึงความสำคัญดังกล่าวและเป็นผู้ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานวิเคราะห์งบประมาณและอัตรากำลัง จึงได้จัดทำการวิเคราะห์ประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยด้านงบประมาณต่อไป

2. คำถามที่ใช้ในการวิจัย

2.1 ประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นอย่างไร

2.2 ประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นอย่างไร

2.3 ประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แตกต่างกันอย่างไรร

3. วัตถุประสงค์ของการวิจัย

3.1 เพื่อวิเคราะห์ประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

3.2 เพื่อวิเคราะห์ประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

3.3 เพื่อเปรียบเทียบประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

4. ขอบเขตของการวิจัย

การศึกษาวิเคราะห์ในครั้งนี้ เป็นการศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

4.1 รายรับด้านการจัดการศึกษา ศึกษาข้อมูลจากกองบริการการศึกษา

- 1) แผนการรับนักศึกษา
- 2) สถิติหรือจำนวนคงอยู่ของนักศึกษา
- 3) ประกาศฯ การเรียกเก็บค่าบำรุงการศึกษา

4.2 รายจ่ายที่จำเป็น คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร รายจ่ายประจำขั้นต่ำ รายจ่ายสมทบการก่อสร้างอาคารและงบกลาง โดยศึกษาข้อมูลจากกองกลาง กองบริหารงานบุคคล กองบริการการศึกษา ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

5. นิยามศัพท์ที่ใช้ในการวิจัย

ประมาณการรายรับ หมายถึง การคำนวณความสามารถในการจัดเก็บรายได้จากการจัดการเรียนการสอนให้กับนักศึกษา/นักเรียนทุกระดับชั้นปี

ประมาณการรายจ่าย หมายถึง การคำนวณในการจ่ายตามรายจ่ายที่จำเป็น คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร รายจ่ายประจำขั้นต่ำ รายจ่ายสมทบการก่อสร้างอาคาร และงบกลาง

งบประมาณเงินรายได้ หมายถึง การจัดเก็บรายได้จากการจัดการเรียนการสอน และรายได้อื่นๆ คือ รายได้จากบริการวิชาการ รายได้จากวิสาหกิจ รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ และค่าเบี้ยปรับต่างๆ

การจัดการศึกษา หมายถึง กระบวนการเรียนการสอนให้กับนักศึกษา/นักเรียนทุกระดับชั้นปี

6. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

6.1 ทราบถึงข้อมูลประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 หน่วยงาน และผู้บริหารสามารถนำข้อมูลดังกล่าวไปประกอบการตัดสินใจในการวางแผน ปรับปรุง แก้ไขเพื่อเพิ่มรายรับงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาได้

6.2 ทราบถึงข้อมูลประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 หน่วยงาน และผู้บริหารสามารถนำข้อมูลดังกล่าวไปประกอบการตัดสินใจในการวางแผน ปรับปรุง แก้ไขเพื่อลดรายจ่ายการใช้งบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาได้

บทที่ 2

เอกสารและงานวิจัยที่เกี่ยวข้อง

ในการวิจัยครั้งนี้ ผู้วิจัยได้ศึกษาหลักการ แนวคิด ทฤษฎี และงานวิจัยที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้เป็นแนวทางการวิจัย ดังนี้

- 2.1 แนวคิดและทฤษฎีเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ
- 2.2 โครงการสร้างงบประมาณ
- 2.3 ประมาณการรายรับ
- 2.4 ประมาณการรายจ่าย
- 2.5 ขั้นตอนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- 2.6 งานวิจัยที่เกี่ยวข้อง

2.1 แนวคิดและทฤษฎีเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ

จริยะดา จันทรังษี (2558) ได้ให้ความหมายของงบประมาณไว้ดังนี้

1. เป็นเครื่องมือในการควบคุมต้นทุนโครงการตลอดจนแผนงานตั้งแต่ในระดับโครงการจนถึงการบริหารจัดการหน่วยงาน

2. เป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหารทำให้มีประสิทธิภาพในการวางแผนทางการเงิน เนื่องจากเป็นแผนงานที่แสดงออกในลักษณะเชิงปริมาณจะที่เกิดขึ้นในเวลาที่กำหนด เช่น รายสัปดาห์ รายเดือน รายไตรมาส หรือรายปี

3. เป็นเครื่องมือที่ช่วยในการวางแผน กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานทางธุรกิจ

4. งบประมาณใช้ในการควบคุมแผนงานก็จะช่วยให้ฝ่ายบริหารสามารถติดตามผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานได้เป็นอย่างดี

วัตถุประสงค์ของการจัดทำงบประมาณ ดังนี้

1. เพื่อบังคับให้ฝ่ายบริหารได้ตรวจสอบวัตถุประสงค์ วิธีการ และต้นทุนใหม่ทุกครั้งที่มีการจัดทำงบประมาณ

2. เพื่อสนับสนุนให้ฝ่ายบริหารแสดงผลงานออกมาเป็นตัวเลข เป็นการทดสอบแผนงานกับวัตถุประสงค์หลักที่ต้องการและทดสอบว่าแผนงานนั้นสามารถดำเนินการได้หรือไม่

3. เพื่อให้โอกาสฝ่ายบริหารได้คาดคะเนการเปลี่ยนแปลงภาวะแวดล้อมเพื่อจะนำไปปรับปรุงอนาคตของกิจการเสียใหม่

4. เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานประจำวัน และเพื่อใช้เป็นเครื่องมือวัดการดำเนินงานจริง

การกำหนดระยะเวลาของงบประมาณ ดังนี้

1. การจัดทำงบประมาณจะยาวหรือสั้น ขึ้นอยู่กับขนาดของกิจการประกอบการและวัตถุประสงค์ที่จะนำไปใช้
2. โดยทั่วไปแล้วงบประมาณจะจัดทำขึ้นเป็นรายปี แล้วแยกออกเป็นรายไตรมาสและรายเดือน
3. การทำงบประมาณ กิจการสามารถจัดทำงบประมาณให้ใกล้เคียงกับความเป็นจริงมากที่สุด ทั้งนี้เพราะสามารถปรับปรุงเปลี่ยนแปลงข้อมูลงบประมาณได้ทันกับเหตุการณ์ตลอดเวลา

ความสำคัญและประโยชน์ของงบประมาณ ดังนี้

1. เป็นเครื่องมือในการบริหารหน่วยงาน ตามแผนงานและกำลังเงินที่มีอยู่โดยให้มีการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนงานที่วางไว้ เพื่อป้องกันการรั่วไหลและการปฏิบัติงานที่ไม่จำเป็นของหน่วยงานลดลง
2. เป็นเครื่องมือในการพัฒนาหน่วยงาน โดยหน่วยงานต้องพยายามใช้จ่ายและจัดสรรงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพไปสู่โครงการที่จำเป็น เป็นโครงการลงทุนเพื่อก่อให้เกิดความก้าวหน้าของหน่วยงาน
3. เป็นเครื่องมือในการจัดสรรทรัพยากรที่มีอยู่จำกัดให้มีประสิทธิภาพ โดยมีการวางแผนในการใช้จ่ายและจัดสรรเงินงบประมาณไปในแต่ละด้าน และมีการวางแผนการปฏิบัติงานในการใช้จ่ายทรัพยากรนั้นๆ เพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในเวลาที่เร็วที่สุด และใช้ทรัพยากรน้อยที่สุด
4. เป็นเครื่องมือกระจายทรัพยากร และเงินงบประมาณที่เป็นธรรม งบประมาณสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการจัดสรรงบประมาณที่เป็นธรรมไปสู่จุดที่มีความจำเป็นและทั่วถึง ที่จะทำให้หน่วยงานนั้นสามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ
5. เป็นเครื่องมือประชาสัมพันธ์งานและผลงานของหน่วยงาน เนื่องจากงบประมาณเป็นที่รวมทั้งหมดของแผนงานและงานที่จะดำเนินการในแต่ละปี พร้อมทั้งผลที่จะเกิดขึ้น ดังนั้น หน่วยงานสามารถใช้งบประมาณหรือเอกสารงบประมาณที่แสดงถึงงานต่างๆ ที่ทำเพื่อเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ

ลักษณะของงบประมาณที่ดี ดังนี้

1. เป็นศูนย์รวมของเงินงบประมาณทั้งหมด งบประมาณควรมีการพิจารณาเปรียบเทียบการใช้จ่ายในแต่ละรายการหรือทุกโครงการว่ารายใดมีความสำคัญจำเป็นมากน้อยกว่ากัน เพื่อจะได้มีการประสานงานและโครงการเข้าด้วยกัน ป้องกันมิให้มีการทำงานหรือโครงการซ้ำซ้อน อันจะเป็นการสิ้นเปลืองงบประมาณ ดังนั้น จึงไม่ควรแยกการพิจารณางบประมาณไว้ในหลายๆ จุด หรือหลายครั้ง
2. มีลักษณะของการพัฒนาเป็นหลัก ควรมีการพิจารณาจัดสรรงบประมาณตามหลักการพัฒนาที่ดีว่าด้านไหนควรมาก่อนหลัง ตามสถานการณ์และความจำเป็น
3. การกำหนดเงินต้องสอดคล้องกับปัจจัยในการทำงาน การจัดงบประมาณในแผนงานต้องมีความเหมาะสมให้งานนั้นๆ สามารถจัดทำกิจกรรมได้บรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
4. มีลักษณะที่สามารถตรวจสอบได้ เป็นเครื่องมือที่จะใช้ตรวจสอบการบริหารงานของหน่วยงานได้ การจัดงบประมาณในแผนงานต่างควรมีรายละเอียดของกิจกรรมต่างๆ อย่างพอเพียงและเกิดผลเป็นรูปธรรม

5. มีระยะเวลาการดำเนินงานที่เหมาะสม ตามปกติงบประมาณที่ดีควรมีระยะเวลาเหมาะสมตามสถานการณ์ ไม่นั้นไม่ยาวเกินไป โดยทั่วไปจะใช้ระยะเวลา ประมาณ 1 ปี การเริ่มต้นใช้งบประมาณจะเริ่มในเดือนใด ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของแต่ละหน่วยงาน (งบประมาณแผ่นดิน เริ่ม 1 ตุลาคม ถึง 30 กันยายน ของปีต่อไป งบประมาณเงินรายได้ของสถาบันการศึกษาใช้ตามงบประมาณแผ่นดิน)

6. มีลักษณะช่วยให้เกิดการประหยัด ในการทำงานงบประมาณ ควรพยายามให้การใช้จ่ายเงินตามโครงการต่างๆ ได้ผลเต็มเม็ดเต็มหน่วย โดยพยายามไม่ให้มีการใช้จ่ายเกินความจำเป็นฟุ่มเฟือย หรือเป็นการใช้จ่ายที่สูญเปล่า ไม่เกิดประโยชน์คุ้มค่า

7. มีลักษณะชัดเจน งบประมาณที่ดีควรเข้าใจง่ายเน้นถึงความสำคัญแต่ละโครงการได้ดี ไม่คลุมเครือ ง่ายต่อการพิจารณาวิเคราะห์และเป็นประโยชน์ต่อผู้นำไปปฏิบัติด้วย

8. มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ งบประมาณที่ดีจะต้องเป็นงบประมาณที่มีความถูกต้องทั้งในรายละเอียดทั้งในด้านตัวเลขและรายละเอียดของโครงการต่างๆ

9. จะต้องเปิดเผยได้ งบประมาณที่ดีจะต้องมีลักษณะที่สามารถจะเปิดเผยแก่สาธารณะ หรือผู้เกี่ยวข้องทราบได้ ไม่ถือเป็นการลับ แสดงถึงความบริสุทธิ์และโปร่งใสในการบริหารหน่วยงาน

10. มีความยืดหยุ่น ควรจะยืดหยุ่นได้ตามความจำเป็น หากจัดวางงบประมาณไว้อย่างเคร่งครัดจน ขยับไม่ได้ อาจจะทำให้เกิดความไม่คล่องตัวในการทำงาน เพราะลักษณะของการทำงานงบประมาณเป็นการวางแผนการทำงานในอนาคต ซึ่งปัจจุบันอาจมีปัจจัยอื่นมากระทบทำให้การบริหารงบประมาณผิดพลาด และอย่างไรก็ตาม ถ้ามีความยืดหยุ่นมากก็อาจเกิดปัญหาการใช้งบประมาณที่ไม่มีประสิทธิภาพ

11. มีความเชื่อถือได้ในแง่ความบริสุทธิ์ งบประมาณที่ดีต้องสามารถตรวจสอบได้เพื่อป้องกันการทุจริต ซึ่งจะช่วยให้เกิดความเชื่อถือได้ ประหยัด และตรงตามวัตถุประสงค์ข้อจำกัดของงบประมาณ

2.2 โครงการสร้างงบประมาณ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม ได้กำหนดโครงสร้างงบประมาณเงินรายได้ ดังนี้ (คู่มือการจัดทำคำขอฯ, 2562)

1. แผนงานบุคลากรภาครัฐ(ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน)

1.1 ผลผลิตสนับสนุนการจัดการศึกษา

1.1.1 งานบริหารมหาวิทยาลัยของสำนักงานอธิการบดี

2. แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน

2.1 ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์

2.1.1 งานจัดการศึกษาคณะครุศาสตร์

2.1.2 งานจัดการศึกษาคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

2.1.3 งานจัดการศึกษาคณะวิทยาการจัดการ

2.1.4 งานจัดการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา

2.1.5 งานจัดการศึกษาวิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น

พื้นฐาน

- 2.1.6 งานบริหารสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2.1.7 โครงการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อสนับสนุนการเรียนการสอนและการจัดการศึกษา
- 2.1.8 โครงการก่อสร้างอาคารและการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง
- 2.1.9 โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน
- 2.2 ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
 - 2.2.1 งานจัดการศึกษาคณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร
 - 2.2.2 งานจัดการศึกษาคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม
 - 2.2.3 งานจัดการศึกษาคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
 - 2.2.4 โครงการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อสนับสนุนการเรียนการสอนและการจัดการศึกษา
 - 2.2.5 โครงการก่อสร้างอาคารและการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง
- 2.3 ผลผลิตผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
 - 2.3.1 งานบริหารงานสำนักศิลปะและวัฒนธรรม
 - 2.3.2 โครงการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อสนับสนุนการเรียนการสอนและการจัดการศึกษา
 - 2.3.3 โครงการก่อสร้างอาคารและการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง
- 2.5 ผลผลิตสนับสนุนการจัดการศึกษา
 - 2.5.1 โครงการบริหารกองทุนเงินรายได้
 - 2.5.2 โครงการบริหารงบประมาณงบกลาง
 - 2.5.3 โครงการบริหารงบประมาณเงินรับฝาก
 - 2.5.4 งานบริหารมหาวิทยาลัย
 - 2.5.5 งานบริหารมหาวิทยาลัยของสำนักงานอธิการบดี
 - 2.5.6 งานบริหารงานกองกลาง
 - 2.5.7 งานบริหารงานกองนโยบายและแผน
 - 2.5.8 งานบริหารงานกองบริการการศึกษา
 - 2.5.9 งานบริหารงานกองบริหารงานบุคคล
 - 2.5.10 งานบริหารงานกองพัฒนานักศึกษา
 - 2.5.11 งานบริหารงานโครงการจัดตั้งกองคลัง
 - 2.5.12 งานบริหารงานโครงการจัดตั้งกองมาตรฐานวิชาการและประกันคุณภาพการศึกษา
 - 2.5.13 งานบริหารงานโครงการจัดตั้งกองส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศด้านกีฬา
 - 2.5.14 งานบริหารงานโครงการจัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ
 - 2.5.15 งานบริหารงานโครงการจัดตั้งสถาบันนานาชาติ
 - 2.5.16 งานบริหารงานโครงการจัดตั้งสถาบันเศรษฐกิจพอเพียง
 - 2.5.17 งานบริหารงานตรวจสอบภายใน

- 2.5.18 งานสภาคณาจารย์และข้าราชการ
- 2.5.19 งานสโมสรพนักงาน – เจ้าหน้าที่ประจำตามสัญญา
- 2.5.20 งานสโมสรอาจารย์และข้าราชการ
- 2.5.21 โครงการจัดการศึกษารายวิชาการศึกษาทั่วไป (GE)
- 2.5.22 โครงการพัฒนาหลักสูตร
- 2.5.23 โครงการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อสนับสนุนการเรียนการสอนและการจัดการศึกษา
- 2.5.24 โครงการก่อสร้างอาคารและการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง
- 2.6 ผลผลิตผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้
 - 2.6.1 งานบริหารสถาบันวิจัยและพัฒนา
 - 2.6.2 โครงการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อสนับสนุนการเรียนการสอนและการจัดการศึกษา
 - 2.6.3 โครงการก่อสร้างอาคารและการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง

2.3 ประมาณการรายรับ

มหาวิทยาลัยฯ ประมาณการรายรับเงินรายได้จากแหล่งงบประมาณ ตาม ข้อ 10 ของข้อบังคับว่าด้วย งบประมาณ เงินรายได้ พ.ศ. 2549 เงินรายได้ประเภทต่าง ๆ ดังนี้ ให้จัดทำเป็นข้อบังคับงบประมาณรายจ่าย ประจำปี (3) เงินรายได้จากการจัดการศึกษา (4) เงินรายได้จากการให้บริการทางวิชาการ (5) เงินรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ (8) เงินรายได้จากดอกเบี้ยรับและรายได้จากการลงทุน และ (10) เงินรายได้อื่น

โดยวงเงินที่นำมาจัดทำงบประมาณรายจ่ายจะหัก 5 % เพื่อสทบกองทุนเงินรายได้ (เป็นหลักการ ตามระเบียบสถาบันราชภัฏพิบูลสงคราม ว่าด้วยกองทุนเงินรายได้ พ.ศ. 2541) และหัก 20% (เป็นหลักการ ตามระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม ว่าด้วย วิธีการงบประมาณเงินรายได้ พ.ศ. 2549) เพื่อสมทบ เป็นเงินรายได้สะสม เมื่อหักค่าใช้จ่ายดังกล่าวแล้วจึงนำมากำหนดวงเงินตั้งเป็นงบประมาณรายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2562

2.3.1 แหล่งงบประมาณในการประมาณการรายรับ

1.1) เงินรายได้จากการจัดการศึกษา เป็นเงินที่ได้จากการจัดการศึกษาหลักสูตรต่าง ๆ ของทุกคณะที่เรียกเก็บตามประกาศของมหาวิทยาลัยฯ ได้แก่ รายได้จากการจัดการศึกษาระดับปริญญาตรี ภาคปกติ และภาค กศ.ปป. รายได้จากการจัดการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา และรายได้จากการจัดการศึกษา โรงเรียนสาธิต

1.2) เงินรายได้จากการให้บริการทางวิชาการ เป็นเงินที่ได้จากการให้บริการทางวิชาการ เช่น การฝึกอบรม การให้คำปรึกษา การบริการศึกษาวิเคราะห์ การบริการในห้องปฏิบัติการ เป็นต้น

1.3) เงินรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ เป็นเงินที่ได้รับจากการบริหารสินทรัพย์ของ มหาวิทยาลัยและโครงการที่จัดในลักษณะมีรายได้ เช่น รายได้เช่าอาคาร ที่ดิน สนามกีฬา และอุปกรณ์ เครื่องมือต่าง ๆ ดังนี้

- รายได้จากโครงการน้ำดื่มทะเลแก้ว
- รายได้จากการให้บริการสระว่ายน้ำ (ส่วนทะเลแก้ว)
- รายได้จากการบริการหอพักนักศึกษา
- รายได้จากการให้บริการอาคาร สถานที่ ห้องประชุมต่าง ๆ ฯลฯ

1.4) เงินรายได้จากดอกเบี้ยรับและรายได้จากการลงทุน เป็นเงินที่ได้รับจากการนำเงินฝากสถาบันการเงินหรือรายได้และการนำเงินไปลงทุนหรือร่วมลงทุนในโครงการต่างๆ

1.5) เงินรายได้อื่น เป็นเงินที่ได้รับนอกเหนือจากที่กล่าวไว้ข้างต้น เช่น เบี้ยปรับที่เกิดจากการผิดสัญญา เงินที่ได้รับในลักษณะค่าชดเชยความเสียหาย เป็นต้น

2.3.2. การประมาณการรายได้จากแหล่งต่างๆ

1.1) การประมาณการรายได้จากการจัดการศึกษา รายการที่นำมาจัดทำประมาณการวงเงินงบประมาณเงินรายได้ 2562

- ค่าบำรุงการศึกษา
- ค่าบำรุงการศึกษาและค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บเมื่อแรกเข้า (ตามประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม เรื่อง การเก็บเงินค่าบำรุงการศึกษาและค่าธรรมเนียมการศึกษา พ.ศ. 2562)
- ค่าขึ้นทะเบียนนักศึกษาใหม่ ค่าบัตรประจำตัวนักศึกษา และค่าเอกสารคู่มือนักศึกษา

- ค่าประกันของเสียหาย (ไม่นับมาจัดทำคำขอเนื่องจากเป็นเงินรับฝาก)
- ค่าตรวจสอบสภาพแรกเข้า

(1) ค่าบำรุงการศึกษาและค่าธรรมเนียมการศึกษา นักศึกษาชั้นปีที่ 1-5 ปีการศึกษา 2563 เรียกเก็บค่าบำรุงการศึกษาและค่าธรรมเนียมการศึกษา ตามประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

(2) นักศึกษาหลักสูตรนอกแผนการรับของมหาวิทยาลัย เช่น หลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาชีพครูของคณะครุศาสตร์ หลักสูตรรัฐประศาสนศาสตร์ โครงการพิเศษฯ ของวิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น ไม่ได้นำมาประมาณการเงินรายได้จากการจัดการศึกษา

1.2) นักศึกษาที่ใช้ประมาณการรายได้

(1) ระดับปริญญาตรี ภาคปกติ นักศึกษาใหม่ชั้นปีที่ 1 (ปีการศึกษา 2562) ใช้จำนวนนักศึกษารับจริง ข้อมูลโดยกองบริการการศึกษา นักศึกษาชั้นปีที่ 2 ขึ้นไป ใช้จำนวนนักศึกษาคงอยู่ ประจำปีการศึกษา 2562 ข้อมูลโดยกองบริการการศึกษา

(2) ระดับปริญญาตรี ภาค กศ.ป.ป. นักศึกษาใหม่ชั้นปีที่ 1 (ปีการศึกษา 2562) ใช้จำนวนนักศึกษาจำนวนเท่ากับนักศึกษาปีที่ผ่านมา นักศึกษาชั้นปีที่ 2 ขึ้นไป (ปีการศึกษา 2562) ใช้จำนวนนักศึกษาคงอยู่ ประจำปีการศึกษา 2562 ข้อมูลโดยกองบริการการศึกษา

(3) ระดับบัณฑิตศึกษา นักศึกษาใหม่ชั้นปีที่ 1 (ปีการศึกษา 2562) ใช้จำนวนนักศึกษาจำนวนเท่ากับนักศึกษาปีที่ผ่านมา นักศึกษาชั้นปีอื่นๆ (ปีการศึกษา 2562) ใช้จำนวนนักศึกษาคงอยู่ ประจำปีการศึกษา 2562 ข้อมูลโดยกองบริการการศึกษา

(4) โรงเรียนสาธิต ประมาณการรายได้จากโรงเรียนสาธิตตามแผนการรับนักเรียน โดยใช้จำนวนนักเรียนของภาคเรียนที่ 2/2561 และภาคเรียนที่ 1/2562 เป็นการประมาณรายรับของนักเรียนระดับบริหาร อนุบาลปีที่ 1-3 และระดับประถมศึกษาปีที่ 1-6 ซึ่งคำนวณตามอัตราการเก็บเงินค่าบำรุงการศึกษา ตามระเบียบและประกาศกำหนด

1.3) เงินรายได้จากการให้บริการวิชาการ ประมาณการรายรับเงินรายได้จากการบริการวิชาการของคณะ/หน่วยงาน ที่นำส่งงบประมาณเข้าที่กองคลังของมหาวิทยาลัย โดยมหาวิทยาลัยคาดว่าจะได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15 %

1.4 เงินรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ / เงินรายได้อื่น ประมาณการรายรับเงินประมาณการรายรับเงินรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ และเงินรายได้อื่น ของคณะ/หน่วยงาน ที่นำส่งงบประมาณเข้าที่กองคลังของมหาวิทยาลัย โดยมหาวิทยาลัยประมาณการจากค่าเฉลี่ยรายรับจริง ย้อนหลัง 5 ปี

2.4 ประมาณการรายจ่าย

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม มีประมาณการรายจ่ายจำแนกตามกลุ่มต่างๆ ดังนี้ (คู่มือการจัดทำคำขอฯ, 2562)

2.4.1 งบประมาณรายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร หมายถึง ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรภาครัฐที่กำหนดไว้ในงบบุคลากร งบดำเนินงาน รวมทั้ง งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่นที่เบิกในลักษณะดังกล่าว ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้างชั่วคราว ค่าตอบแทนเงินประจำตำแหน่ง ค่าตอบแทนต่างๆ รวมถึงสิทธิประโยชน์ที่ให้แก่บุคลากร เช่น ค่าเช่าบ้าน เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เป็นต้น

2.4.2 งบประมาณรายจ่ายเกี่ยวกับรายการขั้นต่ำ/ที่มีความจำเป็นต้องจ่ายตามรายการ หมายถึง รายจ่ายประจำขั้นต่ำที่จำเป็นเพื่อคงไว้ตามสิทธิ์หรือข้อกำหนดตามกฎหมายในส่วนที่ยังไม่รวมเนื่องงาน ประกอบด้วย ค่าเช่าทรัพย์สิน (อาคาร/ที่ดิน) และค่าสาธารณูปโภค (ไฟฟ้า ประปา โทรศัพท์) หรือรายการที่มีสัญญาที่เป็นค่าใช้จ่ายส่วนกลางของมหาวิทยาลัย

2.4.3 งบประมาณรายจ่ายเกี่ยวกับงานพื้นฐานของหน่วยงาน หมายถึง รายจ่ายที่เกี่ยวกับการดำเนินงานภารกิจตามหน้าที่ความรับผิดชอบ เป็นปกติประจำ ตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานนั้นๆ หากหยุดดำเนินงานอาจก่อให้เกิดความเสียหายในการให้บริการสาธารณะของรัฐ ซึ่งมีลักษณะงานและประมาณงานที่ชัดเจนต่อเนื่อง

2.4.4 งบประมาณรายจ่ายเกี่ยวกับงานยุทธศาสตร์/นโยบาย/งานบูรณาการ หมายถึง รายจ่ายเกี่ยวกับการดำเนินภารกิจตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในเชิงนโยบายที่ต้องการผลักดันหรือเห็นความสำคัญในช่วงระยะเวลาหนึ่ง

2.4.5 งบประมาณรายจ่ายเกี่ยวกับรายจ่ายเพื่อการก่อสร้างอาคาร หมายถึง รายจ่ายเพื่อเตรียมพร้อมรายการงบลงทุนเพื่อเสนอของบประมาณในปีต่อไป

2.4.6 งบประมาณรายจ่ายเกี่ยวกับงบกลาง หมายถึง รายจ่ายที่ได้ตั้งไว้เพื่อเป็นงบสำรองจ่ายกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น

2.5 ขั้นตอนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี

การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีของมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม โดยมีกระบวนการขั้นตอนและกิจกรรม ดังนี้

1. การวางแผนงบประมาณ

1.1 ประชุมคณะกรรมการการเงินและงบประมาณ เพื่อพิจารณา (ร่าง) ปฏิทินการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ

1.2 ประเมินการรายรับและประมาณการรายจ่าย โดยวิเคราะห์จากจำนวนนักศึกษา ข้อมูลพื้นฐาน และรายได้อื่นๆ

1.3 (ร่าง) กรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณของมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

1.4 ประชุมร่วมกับหน่วยงาน เพื่อชี้แจง ยืนยัน (ร่าง) กรอบวงเงินประมาณการรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ

1.5 ประชุมร่วมกับผู้บริหารระดับสูงของมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา(ร่าง) กรอบวงเงินประมาณการรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ และ (ร่าง) แนวทางการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณให้กับหน่วยงาน

1.6 จัดประชุมระหว่างผู้บริหารกับหน่วยงานเพื่อชี้แจง (ร่าง) กรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ และ (ร่าง) แนวทางการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณให้กับคณะ/หน่วยงาน

1.7 ประชุมคณะกรรมการการเงินและงบประมาณเพื่อพิจารณา (ร่าง) แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ (ร่าง) นโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ (ร่าง) กรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ

1.8 เสนอ (ร่าง) กรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ ปฏิทินการจัดทำงบประมาณ และนโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณต่อคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย

2. การจัดทำงบประมาณ

2.1 ประชุมกับหน่วยงานเพื่อให้ตรวจสอบรายการค่าใช้จ่ายประจำปีงบประมาณของแต่ละหน่วยงาน

2.2 นำเสนอหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณต่อคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน และคณะกรรมการการเงินและงบประมาณ

2.3 ประชุมชี้แจงแนวปฏิบัติการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณให้แก่หน่วยงาน

2.4 หน่วยงานจัดทำรายละเอียดแผนปฏิบัติการ และคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี

2.5 ประชุมคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณา (ร่าง) ข้อบังคับงบประมาณรายจ่ายเงิน รายได้ และแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ

3. การอนุมัติงบประมาณ

3.1 นำเสนอคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาอนุมัติ (ร่าง) ข้อบังคับงบประมาณ รายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ (ร่าง) แผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ

3.2 หน่วยงานจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ

3.3 นำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาอนุมัติ (ร่าง) แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ

4. การบริหารงบประมาณ

4.1 จัดทำรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีเป็นรายไตรมาส และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

2.6 งานวิจัยที่เกี่ยวข้อง

พิศิษฐ ตันทวนิช และคณะ (2544) ได้จัดทำวิจัย เรื่อง การศึกษาภาวะรายรับและรายจ่ายจำเป็น และแนวทางการจัดสรรงบประมาณเงินบำรุงการศึกษา : กรณีศึกษาสถาบันราชภัฏสุรินทร์โดยการสร้าง สถานการณ์จำลอง พบว่า ในปีการศึกษา 2544 มีหน่วยกิตคนที่นักศึกษาจะต้องลงทะเบียนวิชาภาคทฤษฎี รวม 145,610 หน่วยกิตคน ภาคปฏิบัติรวม 97,323 หน่วยกิตคน ฝึกประสบการณ์วิชาชีพ 15,832 หน่วยกิตคน โดยเฉลี่ยอาจารย์ประจำ 171 คน อาจารย์อัตราจ้าง 39 คน มีชั่วโมงสอนภาคเรียนละ 19 หน่วยกิต อัตราอาจารย์ 1 คน รับผิดชอบนักศึกษา 32.41 คน มีรายรับทั้งสิ้น 44,461,325 บาท มีเงินจัดสรร 35,569,060 บาท มีรายจ่ายจำเป็นประกอบด้วยค่าวัสดุฝึก ค่าวัสดุรายหัว ค่าฝึกประสบการณ์วิชาชีพ รวม 6,939,118 บาท นอกจากนั้นมีค่าใช้จ่ายจำเป็นด้านกิจกรรมกีฬา พยาบาล ห้องสมุด รวม 3,811,360 บาท พัฒนาคูคลากร 1,197,000 บาท ค่าสาธารณูปโภค 2,791,070 บาท ค่าสอนเกินชั่วโมงที่กำหนด 5,909,760 บาท ค่าจ้างอาจารย์วุฒิปริญญาตรี 35 คน 2,226,000 บาท ค่าจ้างอาจารย์ปริญญาวุฒิปริญญาโท 4 คน 311,200 บาท โดยเมื่อคิดหักส่วนรายจ่ายจำเป็นออกไปแล้ว จะเหลือเงินจัดสรร 6,361,838 บาท และมีเงินสำรองจากการหักไว้ร้อยละ 20 อีก 8,892,265 บาท ซึ่งไม่น่าจะเพียงพอกับค่าใช้จ่าย โดยในปีการศึกษาที่ผ่านๆ มามีการดึงเอาเงินจากโครงการ กศ.บป. มาใช้จนเกือบปกติ และเมื่อคิดว่าอาจารย์แต่ละคนสามารถมี ปริมาณงานสอนสูงสุดปีละ 1440 หน่วยกิตคน สถาบันต้องใช้อาจารย์ทั้งหมดเพื่อการสอน 180 คน ขณะที่ มีอาจารย์อัตราบรรจุจริง 171 คน ขณะที่ขาดกำลังคนด้านการสอนมากที่สุด คือ คณะวิทยาการจัดการ รองลงมาคือ คณะเทคโนโลยีและอุตสาหกรรมศิลป์ ท้ายสุดผู้วิจัยได้ให้ข้อเสนอแนะว่า ควรจะมีวิเคราะห์การ จัดงบประมาณรายจ่ายไปยังรายจ่ายจำเป็นจริงๆ ก่อน จากนั้นจึงค่อยพิจารณาจากโครงการต่างๆ รวมทั้ง สถาบันจะต้องวิจัยและพัฒนาระบบการทำงานต่างๆ ใหม่ให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น รวมทั้งต้องหาทางลดภาระ งานสอนอาจารย์ พิจารณาถึงเทคโนโลยีที่ควรใช้และภาวะความคุ้มทุนจากการรับนักศึกษามากเกินไป รวมทั้งการหารายได้เพิ่มจากแหล่งอื่นๆ และยังคงจำเป็นต้องใช้อาจารย์อัตราจ้างอยู่อีก

ไกล์รุ่ง เกตะวันดี และคณะ (2558) ได้จัดทำวิจัย เรื่อง ความสัมพันธ์ระหว่างการจัดสรรงบประมาณกับการดำเนินงานตามระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและแนวทางการจัดสรรงบประมาณ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบูรณ์ พบว่า ความสัมพันธ์ระหว่างงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรกับผลการดำเนินงานโดยรวมของมหาวิทยาลัยไม่มีความสัมพันธ์กันมากนัก แต่เมื่อพิจารณาในรายผลผลิต พบว่า ความสัมพันธ์ระหว่างงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรกับผลการดำเนินงานรายผลผลิตมีความสัมพันธ์กันมากขึ้น และมีความสัมพันธ์กันมากที่สุดในผลผลิตงานการให้บริการวิชาการ ข้อเสนอแนะจากการศึกษาในด้านแนวทางการจัดสรรงบประมาณ คือ จัดสรรงบประมาณในระดับกิจกรรม/โครงการของหน่วยงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายการให้บริการหน่วยงานของมหาวิทยาลัย ตลอดจนเป้าหมายการให้บริการกระทรวงวิทยาศาสตร์ และพัฒนาระบบการประเมินผลงานเพื่อจูงใจ ทั้งแรงจูงใจระดับหน่วยงานและแรงจูงใจระดับบุคคล เพื่อเพิ่มแรงจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้

สรุปได้ว่า งบประมาณการรายรับส่วนใหญ่ได้มาจากการจัดการศึกษาระดับปริญญาตรี และประมาณการรายจ่ายส่วนใหญ่เป็นรายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร เช่น ค่าจ้างชั่วคราว และรายจ่ายเกี่ยวกับรายจ่ายขั้นต่ำ คือ ค่าสาธารณูปโภค เมื่อมหาวิทยาลัยมีจำนวนคณะ หน่วยงาน และจำนวนอาคารเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น มหาวิทยาลัยควรมีการลดค่าใช้จ่าย หรือเพิ่มรายรับให้มีความสอดคล้องกัน

บทที่ 3

วิธีดำเนินการวิจัย

1. แหล่งข้อมูล

แหล่งข้อมูลที่ใช้ในการศึกษาวิจัยในครั้งนี้ ได้แก่ รายรับและรายจ่ายที่จำเป็นของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

2. เครื่องมือที่ใช้ในการวิจัย

เครื่องมือที่ใช้ในการศึกษาวิจัยครั้งนี้ ได้แก่ แบบบันทึกข้อมูลรายรับด้านการจัดการศึกษา และรายจ่ายที่จำเป็นของมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงครามที่ผู้วิจัยเป็นผู้คิดและออกแบบ

3. การเก็บรวบรวมข้อมูล

ผู้วิจัยได้เก็บรวบรวมข้อมูลรายรับและรายจ่ายที่จำเป็นของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยเก็บรวบรวมจากกองบริการการศึกษา กองกลาง กองบริหารงานบุคคล ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักงานอธิการบดี สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม เมื่อเก็บรวบรวมข้อมูลได้ครบถ้วนแล้ว ผู้วิจัยได้ทำการตรวจสอบข้อมูลก่อนที่จะนำไปวิเคราะห์

4. การวิเคราะห์ข้อมูล

ผู้วิจัยได้ทำการวิเคราะห์ข้อมูลรายรับและรายจ่ายที่จำเป็นของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยใช้โปรแกรมสำเร็จรูป Microsoft Excel ในการวิเคราะห์ข้อมูลด้วยร้อยละและสัดส่วน

บทที่ 4

ผลการวิเคราะห์ข้อมูล

การวิเคราะห์ข้อมูลประมาณการรายรับและรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ผู้วิจัยได้ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูลจำนวน 3 ตอน คือ

ตอนที่ 1 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตอนที่ 2 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตอนที่ 3 ผลการวิเคราะห์เปรียบเทียบประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ด้านการจัดการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

โดยมีผลวิเคราะห์ ดังนี้

ตอนที่ 1 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตาราง 1 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามการจัดการศึกษา

ที่	หน่วยงาน	จำนวนนักศึกษา (ตามการปรับ ลด%)	ประมาณการรายรับ (หักตามระเบียบงบประมาณแล้ว)	
			ปกติ	กค.ปป.
1	คณะครุศาสตร์	1,933	22,129,850	-
2	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,672	20,084,530	1,193,195
3	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	1,403	13,581,500	5,471,933
4	คณะวิทยาการจัดการ	4,527	41,097,300	23,821,749
5	คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร	572	7,530,230	-
6	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	1,353	16,788,100	5,715,188
7	วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น	3,038	26,287,190	18,632,835
	รวม	14,498	147,498,700	54,834,900
	บัณฑิตวิทยาลัย(ป.โท/ป.เอก)			
	โรงเรียนสาธิต(นักเรียน)			
	รวม รายได้จากจัดการศึกษา			216,244,900

จากตาราง 1 พบว่า การประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 216,244,900 บาท โดยหน่วยงานที่มีประมาณการรายรับด้านการจัดการศึกษามากที่สุด คือ คณะวิทยาการจัดการ รองลงมาคือ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม คณะครุศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร บัณฑิตวิทยาลัย และโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต ตามลำดับ

ตาราง 2 ผลการวิเคราะห์สรุประยะการวิจัยงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ จำแนกตามคณะ

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษาศิลปะ	(1) จำนวน(คน)	(7) รวม (บาท/ภาคการศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาคการศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
				(9) 5% เช้ากองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)-(9))*20)/100		
คณะครุศาสตร์							
แผนการรับฯ	1,965	14,822,700	29,645,400	1,482,270	5,632,626	11,265,252	22,530,504
การปรับลด %	1,933	14,559,100	29,118,200	1,455,910	5,532,458	11,064,916	22,129,832
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์							
แผนการรับฯ	1,231	9,287,800	18,575,600	928,780	3,529,364	7,058,728	14,117,456
การปรับลด %	1,188	8,935,200	17,870,400	893,520	3,395,376	6,790,752	13,581,504
วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น							
แผนการรับฯ	2,398	18,081,400	36,162,800	1,808,140	6,870,932	13,741,864	27,483,728
การปรับลด %	2,302	17,294,200	34,588,400	1,729,420	6,571,796	13,143,592	26,287,184
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี							
แผนการรับฯ	1,691	13,752,200	27,504,400	1,375,220	5,225,836	10,451,672	20,903,344
การปรับลด %	1,630	13,213,500	26,427,000	1,321,350	5,021,130	10,042,260	20,084,520
คณะวิทยาการจัดการ							
แผนการรับฯ	3,729	28,472,700	56,945,400	2,847,270	10,819,626	21,639,252	43,278,504
การปรับลด %	3,554	27,037,700	54,075,400	2,703,770	10,274,326	20,548,652	41,097,304
คณะเทคโนโลยีการเกษตรและเทคโนโลยี							
แผนการรับฯ	633	5,517,000	11,034,000	551,700	2,096,460	4,192,920	8,385,840

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน(คน)	(7) รวม (บาท/ภาคการศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาคการศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
				(9) 5% เช่ากองทุน (8)*5/100	(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)-(9))*20)/100		
การปรับลด %	572	4,954,100	9,908,200	495,410	1,882,558	3,765,116	7,530,232
คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม							
แผนการรับฯ	1,179	11,433,000	22,866,000	1,143,300	4,344,540	8,689,080	17,378,160
การปรับลด %	1,141	11,044,800	22,089,600	1,104,480	4,197,024	8,394,048	16,788,096
รวมทั้งสิ้น							
แผนการรับฯ	12,826	101,366,800	202,733,600	10,136,680	38,519,384	77,038,768	154,077,536
การปรับลด %	12,320	97,038,600	194,077,200	9,703,860	36,874,668	73,749,336	147,498,672

หมายเหตุ (6) = ผลรวมของค่าบำรุงการศึกษา(เหมาจ่าย)/ค่าปรับประจำวันนักศึกษา/ค่าคู่มือนักศึกษา/ค่าขึ้นทะเบียนนักศึกษาใหม่

จากตาราง 2 พบว่า การประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนรับบริการนักศึกษา จำนวน 154,077,536 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 147,498,672 บาท โดยมีคณะที่มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มากที่สุด คือ คณะวิทยาการจัดการ รองลงมาคือ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนากำลังคน คณะครุศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ และคณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร ตามลำดับ

ตาราง 3 ผลการวิเคราะห์สรุปรวมผลการวิจัยงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะครุศาสตร์

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	รายการรายรับ						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)* (6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวมงบประมาณ คณะครุศาสตร์													
แผนการรับฯ	1,965						14,822,700	29,645,400	1,482,270	5,632,626	11,265,252	22,530,504	
การปรับลด %	1,933						14,559,100	29,118,200	1,455,910	5,532,458	11,064,916	22,129,832	
ระดับปริญญาตรี 5 ปี													
1 ครุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการศึกษาปฐมวัย													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
ปี 2 (รหัส 60)	85	7,300	-	-	-	7,300	620,500	1,241,000	62,050	235,790	471,580	943,160	
ปี 3 (รหัส 59)	64	7,300	-	-	-	7,300	467,200	934,400	46,720	177,536	355,072	710,144	
ปี 4 (รหัส 58)	78	7,300	-	-	-	7,300	569,400	1,138,800	56,940	216,372	432,744	865,488	
ปี 5 (รหัส 57)	46	7,300	-	-	-	7,300	335,800	671,600	33,580	127,604	255,208	510,416	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	333						2,484,900	4,969,800	248,490	944,262	1,888,524	3,777,048	
การปรับลด %	333						2,484,900	4,969,800	248,490	944,262	1,888,524	3,777,048	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	รายการรายรับ						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))	
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100				
2	ครุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาคณิตศาสตร์													
ปี 1 (รหัส 61)														
	60	7,500	150	250	500	8,400	504,000	1,008,000	50,400	191,520	383,040	766,080		
	54	7,500	150	250	500	8,400	453,600	907,200	45,360	172,368	344,736	689,472		
ปี 2 (รหัส 60)	49	7,500	-	-	-	7,500	367,500	735,000	36,750	139,650	279,300	558,600		
ปี 3 (รหัส 59)	37	7,500	-	-	-	7,500	277,500	555,000	27,750	105,450	210,900	421,800		
ปี 4 (รหัส 58)	36	7,500	-	-	-	7,500	270,000	540,000	27,000	102,600	205,200	410,400		
ปี 5 (รหัส 57)	49	7,500	-	-	-	7,500	367,500	735,000	36,750	139,650	279,300	558,600		
รวม							-	-	-	-	-	-		
	231						1,786,500	3,573,000	178,650	678,870	1,357,740	2,715,480		
	225						1,736,100	3,472,200	173,610	659,718	1,319,436	2,638,872		
3	ครุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาดนตรีศึกษา													
ปี 1 (รหัส 61)														
	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840		
	55	7,300	150	250	500	8,200	451,000	902,000	45,100	171,380	342,760	685,520		
ปี 2 (รหัส 60)	53	7,300	-	-	-	7,300	386,900	773,800	38,690	147,022	294,044	588,088		
ปี 3 (รหัส 59)	55	7,300	-	-	-	7,300	401,500	803,000	40,150	152,570	305,140	610,280		

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	รายการรายรับ						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	30	7,300	-	-	-	7,300	219,000	438,000	21,900	83,220	166,440	332,880	
ปี 5 (รหัส 57)	30	7,300	-	-	-	7,300	219,000	438,000	21,900	83,220	166,440	332,880	
รวม													
แผนการรับฯ	228						1,718,400	3,436,800	171,840	652,992	1,305,984	2,611,968	
การปรับลด %	223						1,677,400	3,354,800	167,740	637,412	1,274,824	2,549,648	
4	ครูศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาพลศึกษา												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	55	7,300	150	250	500	8,200	451,000	902,000	45,100	171,380	342,760	685,520	
ปี 2 (รหัส 60)	53	7,300	-	-	-	7,300	386,900	773,800	38,690	147,022	294,044	588,088	
ปี 3 (รหัส 59)	25	7,300	-	-	-	7,300	182,500	365,000	18,250	69,350	138,700	277,400	
ปี 4 (รหัส 58)	40	7,300	-	-	-	7,300	292,000	584,000	29,200	110,960	221,920	443,840	
ปี 5 (รหัส 57)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	178						1,353,400	2,706,800	135,340	514,292	1,028,584	2,057,168	
การปรับลด %	173						1,312,400	2,624,800	131,240	498,712	997,424	1,994,848	
5	ครูศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาไทย												

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	รายการรายรับ						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	59	7,300	150	250	500	8,200	483,800	967,600	48,380	183,844	367,688	735,376	
ปี 2 (รหัส 60)	59	7,300	-	-	-	7,300	430,700	861,400	43,070	163,666	327,332	654,664	
ปี 3 (รหัส 59)	63	7,300	-	-	-	7,300	459,900	919,800	45,990	174,762	349,524	699,048	
ปี 4 (รหัส 58)	43	7,300	-	-	-	7,300	313,900	627,800	31,390	119,282	238,564	477,128	
ปี 5 (รหัส 57)	37	7,300	-	-	-	7,300	270,100	540,200	27,010	102,638	205,276	410,552	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	262						1,966,600	3,933,200	196,660	747,308	1,494,616	2,989,232	
การปรับลด %	261						1,958,400	3,916,800	195,840	744,192	1,488,384	2,976,768	
6	ครูศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาอังกฤษ												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	54	7,300	150	250	500	8,200	442,800	885,600	44,280	168,264	336,528	673,056	
ปี 2 (รหัส 60)	51	7,300	-	-	-	7,300	372,300	744,600	37,230	141,474	282,948	565,896	
ปี 3 (รหัส 59)	59	7,300	-	-	-	7,300	430,700	861,400	43,070	163,666	327,332	654,664	
ปี 4 (รหัส 58)	37	7,300	-	-	-	7,300	270,100	540,200	27,010	102,638	205,276	410,552	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	รายการรายรับ						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 5 (รหัส 57)	35	7,300	-	-	-	7,300	255,500	511,000	25,550	97,090	194,180	388,360	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	242						1,820,600	3,641,200	182,060	691,828	1,383,656	2,767,312	
การปรับลด %	236						1,771,400	3,542,800	177,140	673,132	1,346,264	2,692,528	
7 คุรุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาศึกษาศาสตร์ทั่วไป													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	53	7,300	150	250	500	8,200	434,600	869,200	43,460	165,148	330,296	660,592	
ปี 2 (รหัส 60)	49	7,300	-	-	-	7,300	357,700	715,400	35,770	135,926	271,852	543,704	
ปี 3 (รหัส 59)	45	7,300	-	-	-	7,300	328,500	657,000	32,850	124,830	249,660	499,320	
ปี 4 (รหัส 58)	33	7,300	-	-	-	7,300	240,900	481,800	24,090	91,542	183,084	366,168	
ปี 5 (รหัส 57)	37	7,300	-	-	-	7,300	270,100	540,200	27,010	102,638	205,276	410,552	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	224						1,689,200	3,378,400	168,920	641,896	1,283,792	2,567,584	
การปรับลด %	217						1,631,800	3,263,600	163,180	620,084	1,240,168	2,480,336	
8 คุรุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสังคมศึกษา													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	รายการรายรับ						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
		แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840
		การปรับลด %	58	7,300	150	250	8,200	475,600	951,200	47,560	180,728	361,456	722,912
		ปี 2 (รหัส 60)	56	7,300	-	-	7,300	408,800	817,600	40,880	155,344	310,688	621,376
		ปี 3 (รหัส 59)	60	7,300	-	-	7,300	438,000	876,000	43,800	166,440	332,880	665,760
		ปี 4 (รหัส 58)	43	7,300	-	-	7,300	313,900	627,800	31,390	119,282	238,564	477,128
		ปี 5 (รหัส 57)	48	7,300	-	-	7,300	350,400	700,800	35,040	133,152	266,304	532,608
		รวม						-	-	-	-	-	-
		แผนการรับฯ	267					2,003,100	4,006,200	200,310	761,178	1,522,356	3,044,712
		การปรับลด %	265					1,986,700	3,973,400	198,670	754,946	1,509,892	3,019,784

จากตาราง 3 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 22,530,504 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 22,129,832 บาท

ตาราง 4 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เพิ่มจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวมงบประมาณ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี													
	1,691						13,752,200	27,504,400	1,375,220	5,225,836	10,451,672	20,903,344	
	1,630						13,213,500	26,427,000	1,321,350	5,021,130	10,042,260	20,084,520	
ระดับปริญญาตรี 4 ปี													
1 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเคมี													
ปี 1 (รหัส 61)													
	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840	
	26	8,000	150	250	500	8,900	231,400	462,800	23,140	87,932	175,864	351,728	
	10	8,000	-	-	-	8,000	80,000	160,000	8,000	30,400	60,800	121,600	
	18	8,000	-	-	-	8,000	144,000	288,000	14,400	54,720	109,440	218,880	
	15	8,000	-	-	-	8,000	120,000	240,000	12,000	45,600	91,200	182,400	
	รวม						-	-	-	-	-	-	
	73						611,000	1,222,000	61,100	232,180	464,360	928,720	
	69						575,400	1,150,800	57,540	218,652	437,304	874,608	
2 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาชีววิทยา													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+((10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
4	วิทยาลัยการพัฒนศิลป์ สาขาวิชาศิลปะ												
	ปี 1 (รหัส 61)												
	แผนการรับฯ	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840
	การปรับลด %	17	8,000	150	250	500	8,900	151,300	302,600	15,130	57,494	114,988	229,976
	ปี 2 (รหัส 60)	12	8,000	-	-	-	8,000	96,000	192,000	9,600	36,480	72,960	145,920
	ปี 3 (รหัส 59)	5	8,000	-	-	-	8,000	40,000	80,000	4,000	15,200	30,400	60,800
	ปี 4 (รหัส 58)	12	8,000	-	-	-	8,000	96,000	192,000	9,600	36,480	72,960	145,920
	รวม												
	แผนการรับฯ	59						499,000	998,000	49,900	189,620	379,240	758,480
	การปรับลด %	46						383,300	766,600	38,330	145,654	291,308	582,616
5	วิทยาลัยการพัฒนศิลป์ สาขาวิชาคณิตศาสตร์												
	ปี 1 (รหัส 61)												
	แผนการรับฯ	40	8,000	150	250	500	8,900	356,000	712,000	35,600	135,280	270,560	541,120
	การปรับลด %	32	8,000	150	250	500	8,900	284,800	569,600	28,480	108,224	216,448	432,896
	ปี 2 (รหัส 60)	16	8,000	-	-	-	8,000	128,000	256,000	12,800	48,640	97,280	194,560
	ปี 3 (รหัส 59)	20	8,000	-	-	-	8,000	160,000	320,000	16,000	60,800	121,600	243,200
	ปี 4 (รหัส 58)	35	8,000	-	-	-	8,000	280,000	560,000	28,000	106,400	212,800	425,600
	รวม												

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
	111						924,000	1,848,000	92,400	351,120	702,240	1,404,480	
	103						852,800	1,705,600	85,280	324,064	648,128	1,296,256	
6	วิทยาลัยการศึกษาด้านสัตวศาสตร์ สาขาวิชาสัตวศาสตร์												
ปี 1 (รหัส 61)													
	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840	
	26	8,000	150	250	500	8,900	231,400	462,800	23,140	87,932	175,864	351,728	
ปี 2 (รหัส 60)	22	8,000	-	-	-	8,000	176,000	352,000	17,600	66,880	133,760	267,520	
ปี 3 (รหัส 59)	25	8,000	-	-	-	8,000	200,000	400,000	20,000	76,000	152,000	304,000	
ปี 4 (รหัส 58)	52	8,000	-	-	-	8,000	416,000	832,000	41,600	158,080	316,160	632,320	
รวม							-	-	-	-	-	-	
	129						1,059,000	2,118,000	105,900	402,420	804,840	1,609,680	
	125						1,023,400	2,046,800	102,340	388,892	777,784	1,555,568	
7	วิทยาลัยการศึกษาด้านสัตวศาสตร์ สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ												
ปี 1 (รหัส 61)													
	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840	
	23	8,000	150	250	500	8,900	204,700	409,400	20,470	77,786	155,572	311,144	
ปี 2 (รหัส 60)	45	8,000	-	-	-	8,000	360,000	720,000	36,000	136,800	273,600	547,200	
ปี 3 (รหัส 59)	43	8,000	-	-	-	8,000	344,000	688,000	34,400	130,720	261,440	522,880	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	21	8,000	-	-	-	8,000	168,000	336,000	16,800	63,840	127,680	255,360	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	139						1,139,000	2,278,000	113,900	432,820	865,640	1,731,280	
การปรับลด %	132						1,076,700	2,153,400	107,670	409,146	818,292	1,636,584	
8 วิทยาลัยสารพัดช่าง สาขาวิชาวิทยาลัยสารพัดช่างแฉ่งล้อม													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840	
การปรับลด %	25	8,000	150	250	500	8,900	222,500	445,000	22,250	84,550	169,100	338,200	
ปี 2 (รหัส 60)	20	8,000	-	-	-	8,000	160,000	320,000	16,000	60,800	121,600	243,200	
ปี 3 (รหัส 59)	27	8,000	-	-	-	8,000	216,000	432,000	21,600	82,080	164,160	328,320	
ปี 4 (รหัส 58)	24	8,000	-	-	-	8,000	192,000	384,000	19,200	72,960	145,920	291,840	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	101						835,000	1,670,000	83,500	317,300	634,600	1,269,200	
การปรับลด %	96						790,500	1,581,000	79,050	300,390	600,780	1,201,560	
9 วิทยาลัยสารพัดช่าง สาขาวิชาคหกรรมศาสตร์													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	7,300	150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	54	7,300	150	250	500	8,200	442,800	885,600	44,280	168,264	336,528	673,056	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 2 (รหัส 60)	71	7,300	-	-	-	7,300	518,300	1,036,600	51,830	196,954	393,908	787,816	
ปี 3 (รหัส 59)	73	7,300	-	-	-	7,300	532,900	1,065,800	53,290	202,502	405,004	810,008	
ปี 4 (รหัส 58)	80	7,300	-	-	-	7,300	584,000	1,168,000	58,400	221,920	443,840	887,680	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	284						2,127,200	4,254,400	212,720	808,336	1,616,672	3,233,344	
การปรับลด %	278						2,078,000	4,156,000	207,800	789,640	1,579,280	3,158,560	
10	สถานการณ์อุตสาหกรรมบัณฑิต สาขาวิชาสาธารณสุขศาสตร์												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	80	8,000	150	250	500	8,900	712,000	1,424,000	71,200	270,560	541,120	1,082,240	
การปรับลด %	70	8,000	150	250	500	8,900	623,000	1,246,000	62,300	236,740	473,480	946,960	
ปี 2 (รหัส 60)	100	8,000	-	-	-	8,000	800,000	1,600,000	80,000	304,000	608,000	1,216,000	
ปี 3 (รหัส 59)	156	8,000	-	-	-	8,000	1,248,000	2,496,000	124,800	474,240	948,480	1,896,960	
ปี 4 (รหัส 58)	131	8,000	-	-	-	8,000	1,048,000	2,096,000	104,800	398,240	796,480	1,592,960	
รวม							-	-	-	-	-	-	
แผนการรับฯ	467						3,808,000	7,616,000	380,800	1,447,040	2,894,080	5,788,160	
การปรับลด %	457						3,719,000	7,438,000	371,900	1,413,220	2,826,440	5,652,880	
11	วิทยาการสารสนเทศ สาขาวิชาเทคโนโลยีชีวภาพ												
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))	
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ ((8)- (9))*20)/100				
13	วิทยาลัยสารพัดช่างเทคโนโลยีสารสนเทศ													
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840		
การปรับลด %	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840		
ปี 2 (รหัส 60)	-	8,000	-	-	-	8,000	-	-	-	-	-	-		
ปี 3 (รหัส 59)	-	8,000	-	-	-	8,000	-	-	-	-	-	-		
ปี 4 (รหัส 58)	-	8,000	-	-	-	8,000	-	-	-	-	-	-		
รวม														
แผนการรับฯ	30						267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840		
การปรับลด %	30						267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840		

จากตาราง 4 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 20,903,344 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 20,084,520 บาท

ตาราง 5 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวมงบประมาณ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์													
	1,231						9,287,800	18,575,600	928,780	3,529,364	7,058,728	14,117,456	
	1,188						8,935,200	17,870,400	893,520	3,395,376	6,790,752	13,581,504	
ระดับปริญญาตรี 4 ปี													
1 ศิลปกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาดนตรีสากล													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	7,300	150	250	500	8,200	328,000	656,000	32,800	124,640	249,280	498,560	
การปรับลด %	37	7,300	150	250	500	8,200	303,400	606,800	30,340	115,292	230,584	461,168	
ปี 2 (รหัส 60)	24	7,300	-	-	-	7,300	175,200	350,400	17,520	66,576	133,152	266,304	
ปี 3 (รหัส 59)	22	7,300	-	-	-	7,300	160,600	321,200	16,060	61,028	122,056	244,112	
ปี 4 (รหัส 58)	31	7,300	-	-	-	7,300	226,300	452,600	22,630	85,994	171,988	343,976	
รวม													
แผนการรับฯ	117						890,100	1,780,200	89,010	338,238	676,476	1,352,952	
การปรับลด %	114						865,500	1,731,000	86,550	328,890	657,780	1,315,560	
2 ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาบรรณารักษศาสตร์และสารนิเทศศาสตร์													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษ ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
4	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาไทย												
	ปี 1 (รหัส 61)												
	แผนการรับฯ	7,300	150	250	500	8,200	410,000	820,000	41,000	155,800	311,600	623,200	
	การปรับลด %	7,300	150	250	500	8,200	352,600	705,200	35,260	133,988	267,976	535,952	
	ปี 2 (รหัส 60)	7,300	-	-	-	7,300	343,100	686,200	34,310	130,378	260,756	521,512	
	ปี 3 (รหัส 59)	7,300	-	-	-	7,300	262,800	525,600	26,280	99,864	199,728	399,456	
	ปี 4 (รหัส 58)	7,300	-	-	-	7,300	270,100	540,200	27,010	102,638	205,276	410,552	
	รวม												
	แผนการรับฯ						1,286,000	2,572,000	128,600	488,680	977,360	1,954,720	
	การปรับลด %						1,228,600	2,457,200	122,860	466,868	933,736	1,867,472	
5	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาไทย												
	ปี 1 (รหัส 61)												
	แผนการรับฯ	7,300	150	250	500	8,200	328,000	656,000	32,800	124,640	249,280	498,560	
	การปรับลด %	7,300	150	250	500	8,200	311,600	623,200	31,160	118,408	236,816	473,632	
	ปี 2 (รหัส 60)	7,300	-	-	-	7,300	394,200	788,400	39,420	149,796	299,592	599,184	
	ปี 3 (รหัส 59)	7,300	-	-	-	7,300	401,500	803,000	40,150	152,570	305,140	610,280	
	ปี 4 (รหัส 58)	7,300	-	-	-	7,300	372,300	744,600	37,230	141,474	282,948	565,896	
	รวม												

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษ าใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	50	7,300	-	-	-	7,300	365,000	730,000	36,500	138,700	277,400	554,800	
รวม													
แผนการรับฯ	204						1,534,200	3,068,400	153,420	582,996	1,165,992	2,331,984	
การปรับลด %	200						1,501,400	3,002,800	150,140	570,532	1,141,064	2,282,128	

จากตาราง 5 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 14,117,456 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 13,581,504 บาท

ตาราง 6 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะวิทยาการจัดการ

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย					(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)* (6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม			(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- 9))*20/100		
รวมงบประมาณ คณะวิทยาการจัดการ												
แผนการรับฯ	3,729						28,472,700	56,945,400	2,847,270	10,819,626	21,639,252	43,278,504
การปรับลด %	3,554						27,037,700	54,075,400	2,703,770	10,274,326	20,548,652	41,097,304
ระดับปริญญาตรี 4 ปี												
1 นิเทศศาสตรบัณฑิต												
ปี 1 (รหัส 61)												
แผนการรับฯ	120	7,300	150	250	500	8,200	984,000	1,968,000	98,400	373,920	747,840	1,495,680
การปรับลด %	100	7,300	150	250	500	8,200	820,000	1,640,000	82,000	311,600	623,200	1,246,400
ปี 2 (รหัส 60)	71	7,300	-	-	-	7,300	518,300	1,036,600	51,830	196,954	393,908	787,816
ปี 3 (รหัส 59)	130	7,300	-	-	-	7,300	949,000	1,898,000	94,900	360,620	721,240	1,442,480
ปี 4 (รหัส 58)	113	7,300	-	-	-	7,300	824,900	1,649,800	82,490	313,462	626,924	1,253,848
รวม												
แผนการรับฯ	434						3,276,200	6,552,400	327,620	1,244,956	2,489,912	4,979,824
การปรับลด %	414						3,112,200	6,224,400	311,220	1,182,636	2,365,272	4,730,544
2 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการ												

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (9)*20/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	150	7,300	150	250	500	8,200	1,230,000	2,460,000	123,000	467,400	934,800	1,869,600	
การปรับลด %	136	7,300	150	250	500	8,200	1,115,200	2,230,400	111,520	423,776	847,552	1,695,104	
ปี 2 (รหัส 60)	159	7,300	-	-	-	7,300	1,160,700	2,321,400	116,070	441,066	882,132	1,764,264	
ปี 3 (รหัส 59)	164	7,300	-	-	-	7,300	1,197,200	2,394,400	119,720	454,936	909,872	1,819,744	
ปี 4 (รหัส 58)	131	7,300	-	-	-	7,300	956,300	1,912,600	95,630	363,394	726,788	1,453,576	
รวม													
แผนการรับฯ	604						4,544,200	9,088,400	454,420	1,726,796	3,453,592	6,907,184	
การปรับลด %	590						4,429,400	8,858,800	442,940	1,683,172	3,366,344	6,732,688	
3	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการทรัพยากรมนุษย์												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	7,300	150	250	500	8,200	820,000	1,640,000	82,000	311,600	623,200	1,246,400	
การปรับลด %	92	7,300	150	250	500	8,200	754,400	1,508,800	75,440	286,672	573,344	1,146,688	
ปี 2 (รหัส 60)	52	7,300	-	-	-	7,300	379,600	759,200	37,960	144,248	288,496	576,992	
ปี 3 (รหัส 59)	83	7,300	-	-	-	7,300	605,900	1,211,800	60,590	230,242	460,484	920,968	
ปี 4 (รหัส 58)	122	7,300	-	-	-	7,300	890,600	1,781,200	89,060	338,428	676,856	1,353,712	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ ((8)- (9))*20/100			
4	แผนการรับฯ	357					2,696,100	5,392,200	269,610	1,024,518	2,049,036	4,098,072	
	การปรับลด %	349					2,630,500	5,261,000	263,050	999,590	1,999,180	3,998,360	
4 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการตลาด													
ปี 1 (รหัส 61)													
	แผนการรับฯ	150	7,300	150	250	500	1,230,000	2,460,000	123,000	467,400	934,800	1,869,600	
	การปรับลด %	117	7,300	150	250	500	959,400	1,918,800	95,940	364,572	729,144	1,458,288	
	ปี 2 (รหัส 60)	66	7,300	-	-	-	481,800	963,600	48,180	183,084	366,168	732,336	
	ปี 3 (รหัส 59)	88	7,300	-	-	-	642,400	1,284,800	64,240	244,112	488,224	976,448	
	ปี 4 (รหัส 58)	110	7,300	-	-	-	803,000	1,606,000	80,300	305,140	610,280	1,220,560	
	รวม												
	แผนการรับฯ	414					3,157,200	6,314,400	315,720	1,199,736	2,399,472	4,798,944	
	การปรับลด %	381					2,886,600	5,773,200	288,660	1,096,908	2,193,816	4,387,632	
5 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ													
ปี 1 (รหัส 61)													
	แผนการรับฯ	150	7,300	150	250	500	1,230,000	2,460,000	123,000	467,400	934,800	1,869,600	
	การปรับลด %	118	7,300	150	250	500	967,600	1,935,200	96,760	367,688	735,376	1,470,752	
	ปี 2 (รหัส 60)	67	7,300	-	-	-	489,100	978,200	48,910	185,858	371,716	743,432	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (9)*20/100 ((8)- (9))*20/100			
ปี 3 (รหัส 59)	91	7,300	-	-	-	7,300	664,300	1,328,600	66,430	252,434	504,868	1,009,736	
ปี 4 (รหัส 58)	103	7,300	-	-	-	7,300	751,900	1,503,800	75,190	285,722	571,444	1,142,888	
รวม													
แผนการรับฯ	411						3,135,300	6,270,600	313,530	1,191,414	2,382,828	4,765,656	
การปรับลด %	379						2,872,900	5,745,800	287,290	1,091,702	2,183,404	4,366,808	
6	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการธุรกิจค้าปลีก												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	160	7,300	150	250	500	8,200	1,312,000	2,624,000	131,200	498,560	997,120	1,994,240	
การปรับลด %	153	7,300	150	250	500	8,200	1,254,600	2,509,200	125,460	476,748	953,496	1,906,992	
ปี 2 (รหัส 60)	16	7,300	-	-	-	7,300	116,800	233,600	11,680	44,384	88,768	177,536	
ปี 3 (รหัส 59)	11	7,300	-	-	-	7,300	80,300	160,600	8,030	30,514	61,028	122,056	
ปี 4 (รหัส 58)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	187						1,509,100	3,018,200	150,910	573,458	1,146,916	2,293,832	
การปรับลด %	180						1,451,700	2,903,400	145,170	551,646	1,103,292	2,206,584	
7	บัญชีบัณฑิต												
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	80	7,300	150	250	500	8,200	656,000	1,312,000	65,600	249,280	498,560	997,120	
การปรับลด %	63	7,300	150	250	500	8,200	516,600	1,033,200	51,660	196,308	392,616	785,232	
ปี 2 (รหัส 60)	74	7,300	-	-	-	7,300	540,200	1,080,400	54,020	205,276	410,552	821,104	
ปี 3 (รหัส 59)	95	7,300	-	-	-	7,300	693,500	1,387,000	69,350	263,530	527,060	1,054,120	
ปี 4 (รหัส 58)	90	7,300	-	-	-	7,300	657,000	1,314,000	65,700	249,660	499,320	998,640	
รวม													
แผนการรับฯ	339						2,546,700	5,093,400	254,670	967,746	1,935,492	3,870,984	
การปรับลด %	322						2,407,300	4,814,600	240,730	914,774	1,829,548	3,659,096	
8 ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการท่องเที่ยวและการโรงแรม													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	70	7,300	150	250	500	8,200	574,000	1,148,000	57,400	218,120	436,240	872,480	
การปรับลด %	62	7,300	150	250	500	8,200	508,400	1,016,800	50,840	193,192	386,384	772,768	
ปี 2 (รหัส 60)	34	7,300	-	-	-	7,300	248,200	496,400	24,820	94,316	188,632	377,264	
ปี 3 (รหัส 59)	47	7,300	-	-	-	7,300	343,100	686,200	34,310	130,378	260,756	521,512	
ปี 4 (รหัส 58)	50	7,300	-	-	-	7,300	365,000	730,000	36,500	138,700	277,400	554,800	
รวม													
แผนการรับฯ	201						1,530,300	3,060,600	153,030	581,514	1,163,028	2,326,056	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย					(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม			(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100		
							1,464,700	2,929,400	146,470	556,586	1,113,172	2,226,344
9 เศรษฐศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ												
ปี 1 (รหัส 61)												
แผนการรับฯ	30	7,300	150	250	500	8,200	246,000	492,000	24,600	93,480	186,960	373,920
การปรับลด %	26	7,300	150	250	500	8,200	213,200	426,400	21,320	81,016	162,032	324,064
ปี 2 (รหัส 60)	21	7,300	-	-	-	7,300	153,300	306,600	15,330	58,254	116,508	233,016
ปี 3 (รหัส 59)	23	7,300	-	-	-	7,300	167,900	335,800	16,790	63,802	127,604	255,208
ปี 4 (รหัส 58)	33	7,300	-	-	-	7,300	240,900	481,800	24,090	91,542	183,084	366,168
รวม												
แผนการรับฯ	107						808,100	1,616,200	80,810	307,078	614,156	1,228,312
การปรับลด %	103						775,300	1,550,600	77,530	294,614	589,228	1,178,456
ระดับปริญญาตรี (เทียบโอน)												
1 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการ												
ปี 1 (รหัส 61)												
แผนการรับฯ	50	7,300	150	250	500	8,200	410,000	820,000	41,000	155,800	311,600	623,200
การปรับลด %	48	7,300	150	250	500	8,200	393,600	787,200	39,360	149,568	299,136	598,272
ปี 2 (รหัส 60)	28	7,300	-	-	-	7,300	204,400	408,800	20,440	77,672	155,344	310,688

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ ((8)- (9))*20/100			
ปี 3 (รหัส 59)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	78						614,400	1,228,800		61,440	233,472	466,944	933,888
การปรับลด %	76						598,000	1,196,000		59,800	227,240	454,480	908,960
2	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการทรัพยากรมนุษย์												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	80	7,300	150	250	500	8,200	656,000	1,312,000		65,600	249,280	498,560	997,120
การปรับลด %	78	7,300	150	250	500	8,200	639,600	1,279,200		63,960	243,048	486,096	972,192
ปี 2 (รหัส 60)	35	7,300	-	-	-	7,300	255,500	511,000		25,550	97,090	194,180	388,360
ปี 3 (รหัส 59)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-		-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-		-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	115						911,500	1,823,000		91,150	346,370	692,740	1,385,480
การปรับลด %	113						895,100	1,790,200		89,510	340,138	680,276	1,360,552
3	บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการตลาด												
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย					(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม			(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100		
	181						1,407,700	2,815,400	140,770	534,926	1,069,852	2,139,704
5 บัญชีบัณฑิต												
ปี 1 (รหัส 61)												
แผนการรับฯ	100	7,300	150	250	500	8,200	820,000	1,640,000	82,000	311,600	623,200	1,246,400
การปรับลด %	84	7,300	150	250	500	8,200	688,800	1,377,600	68,880	261,744	523,488	1,046,976
ปี 2 (รหัส 60)	117	7,300	-	-	-	7,300	854,100	1,708,200	85,410	324,558	649,116	1,298,232
ปี 3 (รหัส 59)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-
รวม												
แผนการรับฯ	217						1,674,100	3,348,200	167,410	636,158	1,272,316	2,544,632
การปรับลด %	201						1,542,900	3,085,800	154,290	586,302	1,172,604	2,345,208

จากตาราง 6 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 43,278,504 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 41,097,304 บาท

ตาราง 7 ผลการวิเคราะห์สรุปรวมผลการวิจัยงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ ((8)- (9))*20/100			
รวมงบประมาณ คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร													
แผนการรับฯ	633						5,517,000	11,034,000	551,700	2,096,460	4,192,920	8,385,840	
การปรับลด %	572						4,954,100	9,908,200	495,410	1,882,558	3,765,116	7,530,232	
ระดับปริญญาตรี 4 ปี													
1 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	50		150	250	500	8,900	445,000	890,000	44,500	169,100	338,200	676,400	
การปรับลด %	40		150	250	500	8,900	356,000	712,000	35,600	135,280	270,560	541,120	
ปี 2 (รหัส 60)	21		-	-	-	8,000	168,000	336,000	16,800	63,840	127,680	255,360	
ปี 3 (รหัส 59)	19		-	-	-	8,000	152,000	304,000	15,200	57,760	115,520	231,040	
ปี 4 (รหัส 58)	29		-	-	-	8,000	232,000	464,000	23,200	88,160	176,320	352,640	
รวม													
แผนการรับฯ	119						997,000	1,994,000	99,700	378,860	757,720	1,515,440	
การปรับลด %	109						908,000	1,816,000	90,800	345,040	690,080	1,380,160	
2 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาสัตวศาสตร์													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	90	8,000	150	250	500	8,900	801,000	1,602,000	80,100	304,380	608,760	1,217,520	
การปรับลด %	76	8,000	150	250	500	8,900	676,400	1,352,800	67,640	257,032	514,064	1,028,128	
ปี 2 (รหัส 60)	24	8,000	-	-	-	8,000	192,000	384,000	19,200	72,960	145,920	291,840	
ปี 3 (รหัส 59)	16	8,000	-	-	-	8,000	128,000	256,000	12,800	48,640	97,280	194,560	
ปี 4 (รหัส 58)	19	8,000	-	-	-	8,000	152,000	304,000	15,200	57,760	115,520	231,040	
รวม													
แผนการรับฯ	149						1,273,000	2,546,000	127,300	483,740	967,480	1,934,960	
การปรับลด %	135						1,148,400	2,296,800	114,840	436,392	872,784	1,745,568	
3	วิทยาลัยพัฒนศาสตร์ (ผลิตบัณฑิต)												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	30	8,000	150	250	500	8,900	267,000	534,000	26,700	101,460	202,920	405,840	
การปรับลด %	25	8,000	150	250	500	8,900	222,500	445,000	22,250	84,550	169,100	338,200	
ปี 2 (รหัส 60)	1	8,000	-	-	-	8,000	8,000	16,000	800	3,040	6,080	12,160	
ปี 3 (รหัส 59)	1	8,000	-	-	-	8,000	8,000	16,000	800	3,040	6,080	12,160	
ปี 4 (รหัส 58)	-	8,000	-	-	-	8,000	-	-	-	-	-	-	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 3 (รหัส 59)	16	8,000	-	-	8,000	8,000	128,000	256,000	12,800	48,640	97,280	194,560	
ปี 4 (รหัส 58)	20	8,000	-	-	8,000	8,000	160,000	320,000	16,000	60,800	121,600	243,200	
รวม													
แผนการรับฯ	107						905,500	1,811,000	90,550	344,090	688,180	1,376,360	
การปรับลด %	98						825,400	1,650,800	82,540	313,652	627,304	1,254,608	
6 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ (เกษตรอินทรีย์)													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	25	8,000	150	250	500	8,900	222,500	445,000	22,250	84,550	169,100	338,200	
การปรับลด %	23	8,000	150	250	500	8,900	204,700	409,400	20,470	77,786	155,572	311,144	
ปี 2 (รหัส 60)	4	8,000	-	-	-	8,000	32,000	64,000	3,200	12,160	24,320	48,640	
ปี 3 (รหัส 59)	1	8,000	-	-	-	8,000	8,000	16,000	800	3,040	6,080	12,160	
ปี 4 (รหัส 58)	5	8,000	-	-	-	8,000	40,000	80,000	4,000	15,200	30,400	60,800	
รวม													
แผนการรับฯ	35						302,500	605,000	30,250	114,950	229,900	459,800	
การปรับลด %	33						284,700	569,400	28,470	108,186	216,372	432,744	
7 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ (พืชศาสตร์)													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย					(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (ตรงจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม			(9) 5% เข้า กองทุน (8)*5/100	(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100		
	59						617,000	1,234,000	61,700	234,460	468,920	937,840
การปรับลด %												

จากตาราง 7 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 8,385,840 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 7,530,232 บาท

ตาราง 8 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

หลักสูตรสาขาวิชานักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวมงบประมาณ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม													
แผนการรับฯ	1,179	-	-	-	-	-	11,433,000	22,866,000	1,143,300	4,344,540	8,689,080	17,378,160	
การปรับลด %	1,141	-	-	-	-	-	11,044,800	22,089,600	1,104,480	4,197,024	8,394,048	16,788,096	
ระดับปริญญาตรี 4 ปี													
1 สถาบันยกย่องคุณธรรมระดับชาติ สาขาวิชาออกแบบผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	9,000	150	250	500	9,900	594,000	1,188,000	59,400	225,720	451,440	902,880	
การปรับลด %	53	9,000	150	250	500	9,900	524,700	1,049,400	52,470	199,386	398,772	797,544	
ปี 2 (รหัส 60)	55	9,000	-	-	-	9,000	495,000	990,000	49,500	188,100	376,200	752,400	
ปี 3 (รหัส 59)	63	9,000	-	-	-	9,000	567,000	1,134,000	56,700	215,460	430,920	861,840	
ปี 4 (รหัส 58)	59	9,000	-	-	-	9,000	531,000	1,062,000	53,100	201,780	403,560	807,120	
รวม													
แผนการรับฯ	237						2,187,000	4,374,000	218,700	831,060	1,662,120	3,324,240	
การปรับลด %	230						2,117,700	4,235,400	211,770	804,726	1,609,452	3,218,904	
2 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเซรามิกส์													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	8,000	150	250	500	8,900	356,000	712,000	35,600	135,280	270,560	541,120	
การปรับลด %	34	8,000	150	250	500	8,900	302,600	605,200	30,260	114,988	229,976	459,952	
ปี 2 (รหัส 60)	6	8,000	-	-	-	8,000	48,000	96,000	4,800	18,240	36,480	72,960	
ปี 3 (รหัส 59)	10	8,000	-	-	-	8,000	80,000	160,000	8,000	30,400	60,800	121,600	
ปี 4 (รหัส 58)	17	8,000	-	-	-	8,000	136,000	272,000	13,600	51,680	103,360	206,720	
รวม													
แผนการรับฯ	73						620,000	1,240,000	62,000	235,600	471,200	942,400	
การปรับลด %	67						566,600	1,133,200	56,660	215,308	430,616	861,232	
3 วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60	10,000	150	250	500	10,900	654,000	1,308,000	65,400	248,520	497,040	994,080	
การปรับลด %	51	10,000	150	250	500	10,900	555,900	1,111,800	55,590	211,242	422,484	844,968	
ปี 2 (รหัส 60)	37	10,000	-	-	-	10,000	370,000	740,000	37,000	140,600	281,200	562,400	
ปี 3 (รหัส 59)	68	10,000	-	-	-	10,000	680,000	1,360,000	68,000	258,400	516,800	1,033,600	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,000	-	-	-	10,000	-	-	-	-	-	-	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
	165						1,704,000	3,408,000	170,400	647,520	1,295,040	2,590,080	
	156						1,605,900	3,211,800	160,590	610,242	1,220,484	2,440,968	
4	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโลหตติสต์												
	40	10,000	150	250	500	10,900	436,000	872,000	43,600	165,680	331,360	662,720	
	35	10,000	150	250	500	10,900	381,500	763,000	38,150	144,970	289,940	579,880	
	40	10,000	-	-	-	10,000	400,000	800,000	40,000	152,000	304,000	608,000	
	59	10,000	-	-	-	10,000	590,000	1,180,000	59,000	224,200	448,400	896,800	
	38	10,000	-	-	-	10,000	380,000	760,000	38,000	144,400	288,800	577,600	
	177						1,806,000	3,612,000	180,600	686,280	1,372,560	2,745,120	
	172						1,751,500	3,503,000	175,150	665,570	1,331,140	2,662,280	
ระดับปริญญาตรี (เทียบโอน)													
5	วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์												
	30	10,000	150	250	500	10,900	327,000	654,000	32,700	124,260	248,520	497,040	
	26	10,000	150	250	500	10,900	283,400	566,800	28,340	107,692	215,384	430,768	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 2 (รหัส 60)	23	10,000	-	-	-	10,000	230,000	460,000	23,000	87,400	174,800	349,600	
ปี 3 (รหัส 59)	37	10,000	-	-	-	10,000	370,000	740,000	37,000	140,600	281,200	562,400	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,000	-	-	-	10,000	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	90						927,000	1,854,000	92,700	352,260	704,520	1,409,040	
การปรับลด %	86						883,400	1,766,800	88,340	335,692	671,384	1,342,768	
6 วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมโลหตติศาสตร์**													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	10,000	150	250	500	10,900	436,000	872,000	43,600	165,680	331,360	662,720	
การปรับลด %	40	10,000	150	250	500	10,900	436,000	872,000	43,600	165,680	331,360	662,720	
ปี 2 (รหัส 60)	-	10,000	-	-	-	10,000	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,000	-	-	-	10,000	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,000	-	-	-	10,000	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	40						436,000	872,000	43,600	165,680	331,360	662,720	
การปรับลด %	40						436,000	872,000	43,600	165,680	331,360	662,720	
ระดับปริญญาตรี (ต่อเนื่อง)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)	
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100				
อุตสาหกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม														
7 วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมโยธา														
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	40	9,000	150	250	500	9,900	396,000	792,000	39,600	150,480	300,960	601,920		
การปรับลด %	40	9,000	150	250	500	9,900	396,000	792,000	39,600	150,480	300,960	601,920		
ปี 2 (รหัส 60)	25	9,000	-	-	-	9,000	225,000	450,000	22,500	85,500	171,000	342,000		
ปี 3 (รหัส 59)	-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-		
ปี 4 (รหัส 58)	-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-		
รวม														
แผนการรับฯ	65						621,000	1,242,000	62,100	235,980	471,960	943,920		
การปรับลด %	65						621,000	1,242,000	62,100	235,980	471,960	943,920		
8 วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมการผลิต														
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	40	9,000	150	250	500	9,900	396,000	792,000	39,600	150,480	300,960	601,920		
การปรับลด %	38	9,000	150	250	500	9,900	376,200	752,400	37,620	142,956	285,912	571,824		
ปี 2 (รหัส 60)	55	9,000	-	-	-	9,000	495,000	990,000	49,500	188,100	376,200	752,400		
ปี 3 (รหัส 59)	-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-		

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(-10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	95						891,000	1,782,000	89,100	338,580	677,160	1,354,320	
การปรับลด %	93						871,200	1,742,400	87,120	331,056	662,112	1,324,224	
9 วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมเครื่องกล													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	9,000	150	250	500	9,900	396,000	792,000	39,600	150,480	300,960	601,920	
การปรับลด %	39	9,000	150	250	500	9,900	386,100	772,200	38,610	146,718	293,436	586,872	
ปี 2 (รหัส 60)	61	9,000	-	-	-	9,000	549,000	1,098,000	54,900	208,620	417,240	834,480	
ปี 3 (รหัส 59)	-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	101						945,000	1,890,000	94,500	359,100	718,200	1,436,400	
การปรับลด %	100						935,100	1,870,200	93,510	355,338	710,676	1,421,352	
10 วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมไฟฟ้ากำลัง													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	9,000	150	250	500	9,900	396,000	792,000	39,600	150,480	300,960	601,920	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
		38	9,000	150	250	500	9,900	376,200	752,400	37,620	142,956	285,912	571,824
		40	9,000	-	-	-	9,000	360,000	720,000	36,000	136,800	273,600	547,200
		-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-
		-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-
		80						756,000	1,512,000	75,600	287,280	574,560	1,149,120
		78						736,200	1,472,400	73,620	279,756	559,512	1,119,024
11	สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิชาเอกวิศวกรรมจัดการและโลจิสติกส์												
		40	9,000	150	250	500	9,900	396,000	792,000	39,600	150,480	300,960	601,920
		38	9,000	150	250	500	9,900	376,200	752,400	37,620	142,956	285,912	571,824
		16	9,000	-	-	-	9,000	144,000	288,000	14,400	54,720	109,440	218,880
		-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-
		-	9,000	-	-	-	9,000	-	-	-	-	-	-
		56						540,000	1,080,000	54,000	205,200	410,400	820,800
		54						520,200	1,040,400	52,020	197,676	395,352	790,704

จากตาราง 8 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 17,378,160 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 16,788,096 บาท

ตาราง 9 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวมงบประมาณ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น													
แผนการรับฯ	2,398	-	-	-	-	-	18,081,400	36,162,800	1,808,140	6,870,932	13,741,864	27,483,728	
การปรับลด %	2,302	-	-	-	-	-	17,294,200	34,588,400	1,729,420	6,571,796	13,143,592	26,287,184	
ระดับปริญญาตรี 4 ปี													
1 นิติศาสตรบัณฑิต สาขาวิชานิติศาสตร์													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	150	7,300	150	250	500	8,200	1,230,000	2,460,000	123,000	467,400	934,800	1,869,600	
การปรับลด %	122	7,300	150	250	500	8,200	1,000,400	2,000,800	100,040	380,152	760,304	1,520,608	
ปี 2 (รหัส 60)	92	7,300	-	-	-	7,300	671,600	1,343,200	67,160	255,208	510,416	1,020,832	
ปี 3 (รหัส 59)	81	7,300	-	-	-	7,300	591,300	1,182,600	59,130	224,694	449,388	898,776	
ปี 4 (รหัส 58)	74	7,300	-	-	-	7,300	540,200	1,080,400	54,020	205,276	410,552	821,104	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*3	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (9)*20/100			
รวม													
แผนการรับฯ	397						3,033,100	6,066,200	303,310	1,152,578	2,305,156	4,610,312	
การปรับลด %	369						2,803,500	5,607,000	280,350	1,065,330	2,130,660	4,261,320	
2	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการพัฒนาชุมชน												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	120		150	250	500	8,200	984,000	1,968,000	98,400	373,920	747,840	1,495,680	
การปรับลด %	105		150	250	500	8,200	861,000	1,722,000	86,100	327,180	654,360	1,308,720	
ปี 2 (รหัส 60)	88		-	-	-	7,300	642,400	1,284,800	64,240	244,112	488,224	976,448	
ปี 3 (รหัส 59)	116		-	-	-	7,300	846,800	1,693,600	84,680	321,784	643,568	1,287,136	
ปี 4 (รหัส 58)	135		-	-	-	7,300	985,500	1,971,000	98,550	374,490	748,980	1,497,960	
รวม													
แผนการรับฯ	459						3,458,700	6,917,400	345,870	1,314,306	2,628,612	5,257,224	
การปรับลด %	444						3,335,700	6,671,400	333,570	1,267,566	2,535,132	5,070,264	
3	สังคมสงเคราะห์ศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสังคมสงเคราะห์ศาสตร												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	60		150	250	500	8,200	492,000	984,000	49,200	186,960	373,920	747,840	
การปรับลด %	33		150	250	500	8,200	270,600	541,200	27,060	102,828	205,656	411,312	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน (8)*5/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 2 (รหัส 60)	33	7,300	-	-	-	7,300	240,900	481,800	24,090	91,542	183,084	366,168	
ปี 3 (รหัส 59)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	7,300	-	-	-	7,300	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	93						732,900	1,465,800	73,290	278,502	557,004	1,114,008	
การปรับลด %	66						511,500	1,023,000	51,150	194,370	388,740	777,480	
4	รัฐศาสตร์บัณฑิต วิชาเอกการเมืองการปกครอง												
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	80	7,300	150	250	500	8,200	656,000	1,312,000	65,600	249,280	498,560	997,120	
การปรับลด %	74	7,300	150	250	500	8,200	606,800	1,213,600	60,680	230,584	461,168	922,336	
ปี 2 (รหัส 60)	100	7,300	-	-	-	7,300	730,000	1,460,000	73,000	277,400	554,800	1,109,600	
ปี 3 (รหัส 59)	101	7,300	-	-	-	7,300	737,500	1,474,600	73,730	280,174	560,348	1,120,696	
ปี 4 (รหัส 58)	103	7,300	-	-	-	7,300	751,900	1,503,800	75,190	285,722	571,444	1,142,888	
รวม													
แผนการรับฯ	384						2,875,200	5,750,400	287,520	1,092,576	2,185,152	4,370,304	
การปรับลด %	378						2,826,000	5,652,000	282,600	1,073,880	2,147,760	4,295,520	
5	รัฐศาสตร์บัณฑิต วิชาเอกการเมืองท้องถิ่น												

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
	80	7,300	150	250	500	8,200	656,000	1,312,000	65,600	249,280	498,560	997,120	
	72	7,300	150	250	500	8,200	590,400	1,180,800	59,040	224,352	448,704	897,408	
ปี 2 (รหัส 60)	56	7,300	-	-	-	7,300	408,800	817,600	40,880	155,344	310,688	621,376	
ปี 3 (รหัส 59)	71	7,300	-	-	-	7,300	518,300	1,036,600	51,830	196,954	393,908	787,816	
ปี 4 (รหัส 58)	85	7,300	-	-	-	7,300	620,500	1,241,000	62,050	235,790	471,580	943,160	
รวม													
	292						2,203,600	4,407,200	220,360	837,368	1,674,736	3,349,472	
	284						2,138,000	4,276,000	213,800	812,440	1,624,880	3,249,760	
6	รัฐประศาสนศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ วิชาเอกการปกครองท้องถิ่น												
ปี 1 (รหัส 61)													
	75	7,300	150	250	500	8,200	615,000	1,230,000	61,500	233,700	467,400	934,800	
	67	7,300	150	250	500	8,200	549,400	1,098,800	54,940	208,772	417,544	835,088	
ปี 2 (รหัส 60)	62	7,300	-	-	-	7,300	452,600	905,200	45,260	171,988	343,976	687,952	
ปี 3 (รหัส 59)	125	7,300	-	-	-	7,300	912,500	1,825,000	91,250	346,750	693,500	1,387,000	
ปี 4 (รหัส 58)	54	7,300	-	-	-	7,300	394,200	788,400	39,420	149,796	299,592	599,184	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
	316						2,374,300	4,748,600	237,430	902,234	1,804,468	3,608,936	
	308						2,308,700	4,617,400	230,870	877,306	1,754,612	3,509,224	
7	รัฐประศาสนศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ วิทยาเอกการบริหารจัดการภาครัฐ												
	75	7,300	150	250	500		615,000	1,230,000	61,500	233,700	467,400	934,800	
	71	7,300	150	250	500		582,200	1,164,400	58,220	221,236	442,472	884,944	
	70	7,300	-	-	-		511,000	1,022,000	51,100	194,180	388,360	776,720	
	116	7,300	-	-	-		846,800	1,693,600	84,680	321,784	643,568	1,287,136	
	67	7,300	-	-	-		489,100	978,200	48,910	185,858	371,716	743,432	
	328						2,461,900	4,923,800	246,190	935,522	1,871,044	3,742,088	
	324						2,429,100	4,858,200	242,910	923,058	1,846,116	3,692,232	
8	รัฐประศาสนศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ วิทยาเอกการบริหารงานยุติธรรมและกฎหมาย												
		7,300	150	250	500		-	-	-	-	-	-	
		7,300	150	250	500		-	-	-	-	-	-	
		7,300	-	-	-		-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 3 (รหัส 59)	65	7,300	-	-	-	7,300	474,500	949,000	47,450	180,310	360,620	721,240	
ปี 4 (รหัส 58)	64	7,300	-	-	-	7,300	467,200	934,400	46,720	177,536	355,072	710,144	
รวม													
	129						941,700	1,883,400	94,170	357,846	715,692	1,431,384	
การปรับลด %	129						941,700	1,883,400	94,170	357,846	715,692	1,431,384	

จากตาราง 9 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาคปกติ ตามแผนการรับนักศึกษา จำนวน 27,483,728 บาท และตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 26,287,184 บาท

ตาราง 10 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. จำแนกตามคณะ

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษ	(1) จำนวน(คน)	(7) รวม (บาท/ภาคการศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาคการศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
				(9) 5% เข้ากองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)-(9))*20)/100		
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์							
แผนการรับฯ	308	3,465,900	10,397,700	519,885	1,975,563	2,634,084	7,902,252
การปรับลด %	233	2,588,400	7,765,200	388,260	1,475,388	1,967,184	5,901,552
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	215	2,377,800	7,133,400	356,670	1,355,346	1,807,128	5,421,384
คณะวิทยาการจัดการ							
แผนการรับฯ	1,633	18,470,800	55,412,400	2,770,620	10,528,356	14,037,808	42,113,424
การปรับลด %	1,191	13,342,300	40,026,900	2,001,345	7,605,111	10,140,148	30,420,444
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	973	10,347,800	31,043,400	1,552,170	5,898,246	7,864,328	23,592,984
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี							
แผนการรับฯ	112	1,387,000	4,161,000	208,050	790,590	1,054,120	3,162,360
การปรับลด %	10	122,200	366,600	18,330	69,654	92,872	278,616
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	46	568,600	1,705,800	85,290	324,102	432,136	1,296,408
คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม							
แผนการรับฯ	454	5,352,000	16,056,000	802,800	3,050,640	4,067,520	12,202,560
การปรับลด %	200	2,442,400	7,327,200	366,360	1,392,168	1,856,224	5,568,672

หลักสูตรสาขาวิชานักศึกษา	(1) จำนวน(คน)	(7) รวม (บาท/ภาคการศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*2	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาคการศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
				(9) 5% เข้ากองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)-(9))*20)/100		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	226	2,659,800	7,979,400	398,970	1,516,086	2,021,448	6,064,344
วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น							
แผนการรับฯ	982	10,974,600	32,923,800	1,646,190	6,255,522	8,340,696	25,022,088
การปรับลด %	866	9,617,400	28,852,200	1,442,610	5,481,918	7,309,224	21,927,672
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	736	8,096,400	24,289,200	1,214,460	4,614,948	6,153,264	18,459,792
รวมทั้งสิ้น							
แผนการรับฯ	3,489	39,650,300	118,950,900	5,947,545	22,600,671	30,134,228	90,402,684
การปรับลด %	2,500	28,112,700	84,338,100	4,216,905	16,024,239	21,365,652	64,096,956
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	2,196	24,050,400	72,151,200	3,607,560	13,708,728	18,278,304	54,834,912

หมายเหตุ (6) = ผลรวมของค่าบำรุงการศึกษา(เหมาจ่าย)/ค่าบัตรประจำตัวนักศึกษา/ค่าคู่มือนักศึกษา/ค่าขึ้นทะเบียนนักศึกษาใหม่

จากตาราง 10 พบว่า การประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. ตามแผนรับการนักศึกษา จำนวน 90,402,684 บาท ตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 64,096,956 บาท และตามการปรับลด 60 เปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 54,834,912 บาท โดยมีคณะที่มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. มากที่สุด คือ คณะวิทยาการจัดการ รองลงมาคือ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ และคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ตามลำดับ

ตาราง 11 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))	
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100				
ระดับปริญญาตรี 4 ปี														
1 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์														
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	30	11,500	150	250	500	12,400	372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160		
การปรับลด %	8	11,500	150	250	500	12,400	99,200	297,600	14,880	56,544	75,392	226,176		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	11,500	150	250	500	12,400	148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264		
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-		
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-		
ปี 4 (รหัส 58)	2	11,500	-	-	-	11,500	23,000	69,000	3,450	13,110	17,480	52,440		
รวม														
แผนการรับฯ	32						395,000	1,185,000	59,250	225,150	300,200	900,600		
การปรับลด %	10						122,200	366,600	18,330	69,654	92,872	278,616		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	14						171,800	515,400	25,770	97,926	130,568	391,704		
2 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ														
ปี 1 (รหัส 61)														

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	30	11,500	150	250	500	12,400	372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160	
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	11,500	150	250	500	12,400	148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264	
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	30						372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264	
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
3 สาขารณศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาสาขารณศาสตร													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	30	11,500	150	250	500	12,400	372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160	
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	11,500	150	250	500	12,400	148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264	
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	30						372,000	1,116,000		55,800	212,040	282,720	848,160
การปรับลด %	-						-	-		-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						148,800	446,400		22,320	84,816	113,088	339,264
4 สาขารณศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาสุขศึกษาและการส่งเสริมสุขภาพ													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	20	11,500	150	250	500	12,400	248,000	744,000		37,200	141,360	188,480	565,440
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-		-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	8	11,500	150	250	500	12,400	99,200	297,600		14,880	56,544	75,392	226,176
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-		-	-	-	-
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-		-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-		-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	20						248,000	744,000		37,200	141,360	188,480	565,440
การปรับลด %	-						-	-		-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	8						99,200	297,600		14,880	56,544	75,392	226,176

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย					(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม			(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100	(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100		
ระดับปริญญาตรี 4 ปี (เทียบโอน)												
5 วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ												
ปี 1 (รหัส 61)												
แผนการรับฯ	30	11,500	150	250	500	12,400	372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-	-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	11,500	150	250	500	12,400	148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-
รวม												
แผนการรับฯ	30						372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264
รวมทั้งสิ้น												
แผนการรับฯ	112						1,387,000	4,161,000	208,050	790,590	1,054,120	3,162,360
การปรับลด %	10						122,200	366,600	18,330	69,654	92,872	278,616
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	46						568,600	1,705,800	85,290	324,102	432,136	1,296,408

จากตาราง 11 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. ตามแผนรับการนักศึกษา จำนวน 3,162,360 บาท ตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 278,616 บาท และตามการปรับลด 60 เปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 1,296,408 บาท

ตาราง 12 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))	
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100				
ระดับปริญญาตรี 4 ปี														
1	ศิลปกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาดนตรีสากล													
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	15	10,800	150	250	500	11,700	175,500	526,500	26,325	100,035	133,380	400,140		
การปรับลด %	8	10,800	150	250	500	11,700	93,600	280,800	14,040	53,352	71,136	213,408		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	6	10,800	150	250	500	11,700	70,200	210,600	10,530	40,014	53,352	160,056		
ปี 2 (รหัส 60)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-		
ปี 3 (รหัส 59)	2	10,800	-	-	-	10,800	21,600	64,800	3,240	12,312	16,416	49,248		
ปี 4 (รหัส 58)	2	10,800	-	-	-	10,800	21,600	64,800	3,240	12,312	16,416	49,248		
รวม														
แผนการรับฯ	19						218,700	656,100	32,805	124,659	166,212	498,636		

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
	12						136,800	410,400	20,520	77,976	103,968	311,904	
	10						113,400	340,200	17,010	64,638	86,184	258,552	
2 ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาไทย													
ปี 1 (รหัส 61)													
	50	10,800	150	250	500	11,700	585,000	1,755,000	87,750	333,450	444,600	1,333,800	
	17	10,800	150	250	500	11,700	198,900	596,700	29,835	113,373	151,164	453,492	
	20	10,800	150	250	500	11,700	234,000	702,000	35,100	133,380	177,840	533,520	
ปี 2 (รหัส 60)	8	10,800	-	-	-	10,800	86,400	259,200	12,960	49,248	65,664	196,992	
ปี 3 (รหัส 59)	13	10,800	-	-	-	10,800	140,400	421,200	21,060	80,028	106,704	320,112	
ปี 4 (รหัส 58)	12	10,800	-	-	-	10,800	129,600	388,800	19,440	73,872	98,496	295,488	
รวม													
	83						941,400	2,824,200	141,210	536,598	715,464	2,146,392	
	50						555,300	1,665,900	83,295	316,521	422,028	1,266,084	
	53						590,400	1,771,200	88,560	336,528	448,704	1,346,112	
3 ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาอังกฤษ													
ปี 1 (รหัส 61)													
	50	10,800	150	250	500	11,700	585,000	1,755,000	87,750	333,450	444,600	1,333,800	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
		10,800	150	250	500	11,700	549,900	1,649,700	82,485	313,443	417,924	1,253,772	
		10,800	150	250	500	11,700	234,000	702,000	35,100	133,380	177,840	533,520	
	ปี 2 (รหัส 60)	10,800	-	-	-	10,800	410,400	1,231,200	61,560	233,928	311,904	935,712	
	ปี 3 (รหัส 59)	10,800	-	-	-	10,800	421,200	1,263,600	63,180	240,084	320,112	960,336	
	ปี 4 (รหัส 58)	10,800	-	-	-	10,800	421,200	1,263,600	63,180	240,084	320,112	960,336	
	รวม												
	166						1,837,800	5,513,400	275,670	1,047,546	1,396,728	4,190,184	
	163						1,802,700	5,408,100	270,405	1,027,539	1,370,052	4,110,156	
	136						1,486,800	4,460,400	223,020	847,476	1,129,968	3,389,904	
4	ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจ												
	ปี 1 (รหัส 61)												
		10,800	150	250	500	11,700	468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
	8	10,800	150	250	500	11,700	93,600	280,800	14,040	53,352	71,136	213,408	
	16	10,800	150	250	500	11,700	187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	
	ปี 2 (รหัส 60)	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
	ปี 3 (รหัส 59)	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
	ปี 4 (รหัส 58)	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- ((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวม													
แผนการรับฯ	40						468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
การปรับลด %	8						93,600	280,800	14,040	53,352	71,136	213,408	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16						187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	
รวมทั้งสิ้น													
แผนการรับฯ	308						3,465,900	10,397,700	519,885	1,975,563	2,634,084	7,902,252	
การปรับลด %	233						2,588,400	7,765,200	388,260	1,475,388	1,967,184	5,901,552	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	215						2,377,800	7,133,400	356,670	1,355,346	1,807,128	5,421,384	

จากตาราง 12 มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. ตามแผนรับการนักศึกษา จำนวน 7,902,252 บาท ตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 5,901,552 บาท และตามการปรับลด 60 เปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 5,421,384 บาท

ตาราง 13 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะวิทยาการจัดการ

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย				(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่			(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100		
ระดับปริญญาตรี 4 ปี											
1 นิเทศศาสตรบัณฑิต สาขาวิชานิเทศศาสตร์											
ปี 1 (รหัส 61)											
แผนการรับฯ	50	10,800	150	250	500	11,700	585,000	1,755,000	87,750	333,450	444,600
การปรับลด %	37	10,800	150	250	500	11,700	432,900	1,298,700	64,935	246,753	329,004
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	20	10,800	150	250	500	11,700	234,000	702,000	35,100	133,380	177,840
ปี 2 (รหัส 60)	10	10,800	-	-	-	10,800	108,000	324,000	16,200	61,560	82,080
ปี 3 (รหัส 59)	12	10,800	-	-	-	10,800	129,600	388,800	19,440	73,872	98,496
ปี 4 (รหัส 58)	5	10,800	-	-	-	10,800	54,000	162,000	8,100	30,780	41,040
รวม											
แผนการรับฯ	77						876,600	2,629,800	131,490	499,662	666,216
การปรับลด %	64						724,500	2,173,500	108,675	412,965	550,620
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	47						525,600	1,576,800	78,840	299,592	399,456
2 เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ											
ปี 1 (รหัส 61)											
แผนการรับฯ	20	10,700	150	250	500	11,600	232,000	696,000	34,800	132,240	176,320
											528,960

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
การปรับลด %	-	10,700	150	250	500	11,600	-	-	-	-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	8	10,700	150	250	500	11,600	92,800	278,400	13,920	52,896	70,528	211,584	
ปี 2 (รหัส 60)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	-
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	20						232,000	696,000	34,800	132,240	176,320	528,960	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	8						92,800	278,400	13,920	52,896	70,528	211,584	
3 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการทรัพยากรมนุษย์													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	23	10,700	150	250	500	11,600	266,800	800,400	40,020	152,076	202,768	608,304	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	4	10,700	-	-	-	10,700	42,800	128,400	6,420	24,396	32,528	97,584	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*6	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+10 (9)+10
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	104						1,202,800	3,608,400	180,420	685,596	914,128	2,742,384	
การปรับลด %	27						309,600	928,800	46,440	176,472	235,296	705,888	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	44						506,800	1,520,400	76,020	288,876	385,168	1,155,504	
4 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการตลาด													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	92	10,700	150	250	500	11,600	1,067,200	3,201,600	160,080	608,304	811,072	2,433,216	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	24	10,700	-	-	-	10,700	256,800	770,400	38,520	146,376	195,168	585,504	
ปี 3 (รหัส 59)	18	10,700	-	-	-	10,700	192,600	577,800	28,890	109,782	146,376	439,128	
ปี 4 (รหัส 58)	22	10,700	-	-	-	10,700	235,400	706,200	35,310	134,178	178,904	536,712	
รวม													
แผนการรับฯ	164						1,844,800	5,534,400	276,720	1,051,536	1,402,048	4,206,144	
การปรับลด %	156						1,752,000	5,256,000	262,800	998,640	1,331,520	3,994,560	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	104						1,148,800	3,446,400	172,320	654,816	873,088	2,619,264	
5 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ/การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
การปรับลด %	113	10,700	150	250	500	11,600	1,310,800	3,932,400	196,620	747,156	996,208	2,988,624	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	29	10,700	-	-	-	10,700	310,300	930,900	46,545	176,871	235,828	707,484	
ปี 3 (รหัส 59)	42	10,700	-	-	-	10,700	449,400	1,348,200	67,410	256,158	341,544	1,024,632	
ปี 4 (รหัส 58)	39	10,700	-	-	-	10,700	417,300	1,251,900	62,595	237,861	317,148	951,444	
รวม													
แผนการรับฯ	210						2,337,000	7,011,000	350,550	1,332,090	1,776,120	5,328,360	
การปรับลด %	223						2,487,800	7,463,400	373,170	1,418,046	1,890,728	5,672,184	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	150						1,641,000	4,923,000	246,150	935,370	1,247,160	3,741,480	
6 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการ													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	87	10,700	150	250	500	11,600	1,009,200	3,027,600	151,380	575,244	766,992	2,300,976	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	38	10,700	-	-	-	10,700	406,600	1,219,800	60,990	231,762	309,016	927,048	
ปี 3 (รหัส 59)	52	10,700	-	-	-	10,700	556,400	1,669,200	83,460	317,148	422,864	1,268,592	
ปี 4 (รหัส 58)	58	10,700	-	-	-	10,700	620,600	1,861,800	93,090	353,742	471,656	1,414,968	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	248						2,743,600	8,230,800	411,540	1,563,852	2,085,136	6,255,408	
การปรับลด %	235						2,592,800	7,778,400	388,920	1,477,896	1,970,528	5,911,584	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	188						2,047,600	6,142,800	307,140	1,167,132	1,556,176	4,668,528	
7 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการธุรกิจค้าปลีก													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	150	10,700	150	250	500	11,600	1,740,000	5,220,000	261,000	991,800	1,322,400	3,967,200	
การปรับลด %	-	10,700	150	250	500	11,600	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	60	10,700	150	250	500	11,600	696,000	2,088,000	104,400	396,720	528,960	1,586,880	
ปี 2 (รหัส 60)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	150						1,740,000	5,220,000	261,000	991,800	1,322,400	3,967,200	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	60						696,000	2,088,000	104,400	396,720	528,960	1,586,880	
ระดับปริญญาตรี (เทียบโอน)													
1 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการทรัพยากรมนุษย์													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	53	10,700	150	250	500	11,600	614,800	1,844,400	92,220	350,436	467,248	1,401,744	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	12	10,700	-	-	-	10,700	128,400	385,200	19,260	73,188	97,584	292,752	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	112						1,288,400	3,865,200	193,260	734,388	979,184	2,937,552	
การปรับลด %	65						743,200	2,229,600	111,480	423,624	564,852	1,694,496	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	52						592,400	1,777,200	88,860	337,668	450,224	1,350,672	
2 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการตลาด													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	26	10,700	150	250	500	11,600	301,600	904,800	45,240	171,912	229,216	687,648	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	5	10,700	-	-	-	10,700	53,500	160,500	8,025	30,495	40,660	121,980	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาะจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวม													
แผนการรับฯ	105						1,213,500	3,640,500	182,025	691,695	922,260	2,766,780	
การปรับลด %	31						355,100	1,065,300	53,265	202,407	269,876	809,628	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	45						517,500	1,552,500	77,625	294,975	393,300	1,179,900	
3 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ/การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	76	10,700	150	250	500	11,600	881,600	2,644,800	132,240	502,512	670,016	2,010,048	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600							
ปี 2 (รหัส 60)	35	10,700	-	-	-	10,700	374,500	1,123,500	56,175	213,465	284,620	853,860	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	135						1,534,500	4,603,500	230,175	874,665	1,166,220	3,498,660	
การปรับลด %	111						1,256,100	3,768,300	188,415	715,977	954,636	2,863,908	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	75						374,500	1,123,500	56,175	213,465	284,620	853,860	
4 บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการจัดการ													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ ((8)- (9))*20/100			
แผนการรับฯ	100	10,700	150	250	500	11,600	1,160,000	3,480,000	174,000	661,200	881,600	2,644,800	
การปรับลด %	75	10,700	150	250	500	11,600	870,000	2,610,000	130,500	495,900	661,200	1,983,600	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	40	10,700	150	250	500	11,600	464,000	1,392,000	69,600	264,480	352,640	1,057,920	
ปี 2 (รหัส 60)	35	10,700	-	-	-	10,700	374,500	1,123,500	56,175	213,465	284,620	853,860	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	135						1,534,500	4,603,500	230,175	874,665	1,166,220	3,498,660	
การปรับลด %	110						1,244,500	3,733,500	186,675	709,365	945,820	2,837,460	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	75						838,500	2,515,500	125,775	477,945	637,260	1,911,780	
5 บัญชีบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	80	10,700	150	250	500	11,600	928,000	2,784,000	139,200	528,960	705,280	2,115,840	
การปรับลด %	76	10,700	150	250	500	11,600	881,600	2,644,800	132,240	502,512	670,016	2,010,048	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	32	10,700	150	250	500	11,600	371,200	1,113,600	55,680	211,584	282,112	846,336	
ปี 2 (รหัส 60)	93	10,700	-	-	-	10,700	995,100	2,985,300	149,265	567,207	756,276	2,268,828	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,700	-	-	-	10,700	-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)- (9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% ค่า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวม													
แผนการรับฯ	173						1,923,100	5,769,300	288,465	1,096,167		1,461,556	4,384,668
การปรับลด %	169						1,876,700	5,630,100	281,505	1,069,719		1,426,292	4,278,876
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	125						1,366,300	4,098,900	204,945	778,791		1,038,388	3,115,164
รวมทั้งสิ้น													
แผนการรับฯ	1,633						18,470,800	55,412,400	2,770,620	10,528,356		14,037,808	42,113,424
การปรับลด %	1,191						13,342,300	40,026,900	2,001,345	7,605,111		10,140,148	30,420,444
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	973						10,347,800	31,043,400	1,552,170	5,898,246		7,864,328	23,592,984

จากตาราง 13 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. ตามแผนรับการนักศึกษา จำนวน 42,113,424 บาท ตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 30,420,444 บาท และตามการปรับลด 60 เปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 23,592,984 บาท

ตาราง 14 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายรับงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

หลักสูตรสาขาวิชานักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก งบประมาณประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)	
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100				
ระดับปริญญาตรี 4 ปี														
1 เทคโนโลยีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีและนวัตกรรมเซรามิกส์														
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	30	11,500	150	250	500	12,400	372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160		
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-	-	-	-	-		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	11,500	150	250	500	12,400	148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264		
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-		
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-		
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-		
รวม														
แผนการรับฯ	30						372,000	1,116,000	55,800	212,040	282,720	848,160		
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						148,800	446,400	22,320	84,816	113,088	339,264		
2 วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์														
ปี 1 (รหัส 61)														
แผนการรับฯ	30	12,500	150	250	500	13,400	402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560		

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
การปรับลด %	15	12,500	150	250	500	13,400	201,000	603,000	30,150	114,570	152,760	458,280	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	12,500	150	250	500	13,400	160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
ปี 2 (รหัส 60)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	30						402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560	
การปรับลด %	15						201,000	603,000	30,150	114,570	152,760	458,280	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
ปี 2 (รหัส 60)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													
3 วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโพลิทีคัล													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	30	12,500	150	250	500	13,400	402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560	
การปรับลด %	-	12,500	150	250	500	13,400	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	12,500	150	250	500	13,400	160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
ปี 2 (รหัส 60)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	30						402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
4 สถาบันพัฒนบริหารศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาออกแบบผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	30	-	150	250	500	900	27,000	81,000	4,050	15,390	20,520	61,560	
การปรับลด %	-	-	150	250	500	900	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	-	150	250	500	900	10,800	32,400	1,620	6,156	8,208	24,624	
ปี 2 (รหัส 60)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	30						27,000	81,000	4,050	15,390	20,520	61,560	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						10,800	32,400	1,620	6,156	8,208	24,624	
ระดับปริญญาตรี (เทียบโอน)													
1 วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์													
ปี 1 (รหัส 61)													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาะจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	30	12,500	150	250	500	13,400	402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560	
การปรับลด %	-	12,500	150	250	500	13,400	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	12,500	150	250	500	13,400	160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
ปี 2 (รหัส 60)	14	12,500	-	-	-	12,500	175,000	525,000	26,250	99,750	133,000	399,000	
ปี 3 (รหัส 59)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	44						577,000	1,731,000	86,550	328,890	438,520	1,315,560	
การปรับลด %	14						175,000	525,000	26,250	99,750	133,000	399,000	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	26						335,800	1,007,400	50,370	191,406	255,208	765,624	
2 วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโพลีเทคนิคส์													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	30	12,500	150	250	500	13,400	402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560	
การปรับลด %	-	12,500	150	250	500	13,400	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12	12,500	150	250	500	13,400	160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
ปี 2 (รหัส 60)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	12,500	-	-	-	12,500	-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
รวม													
แผนการรับฯ	30						402,000	1,206,000	60,300	229,140	305,520	916,560	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	12						160,800	482,400	24,120	91,656	122,208	366,624	
ระดับปริญญาตรี (ต่อเนื่อง)													
1 อุตสาหกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมโยธา													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40		150	250	500	12,400	496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
การปรับลด %	41		150	250	500	12,400	508,400	1,525,200	76,260	289,788	386,384	1,159,152	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16		150	250	500	12,400	198,400	595,200	29,760	113,088	150,784	452,352	
ปี 2 (รหัส 60)	26		-	-	-	11,500	299,000	897,000	44,850	170,430	227,240	681,720	
ปี 3 (รหัส 59)	-		-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-		-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	66						795,000	2,385,000	119,250	453,150	604,200	1,812,600	
การปรับลด %	67						807,400	2,422,200	121,110	460,218	613,624	1,840,872	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	42						497,400	1,492,200	74,610	283,518	378,024	1,134,072	
2 อุตสาหกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมการผลิต													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	11,500	150	250	500	12,400	496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	11,500	150	250	500	12,400	198,400	595,200	29,760	113,088	150,784	452,352	
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	40						496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16						198,400	595,200	29,760	113,088	150,784	452,352	
ปี 2 (รหัส 60)	20	11,500	-	-	-	11,500	230,000	690,000	34,500	131,100	174,800	524,400	
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	
3 อุตสาหกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมเครื่องกล													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	11,500	150	250	500	12,400	496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
การปรับลด %	40	11,500	150	250	500	12,400	496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	11,500	150	250	500	12,400	198,400	595,200	29,760	113,088	150,784	452,352	
ปี 2 (รหัส 60)	20	11,500	-	-	-	11,500	230,000	690,000	34,500	131,100	174,800	524,400	
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	60						726,000	2,178,000	413,820	551,760	1,655,280		
การปรับลด %	60						726,000	2,178,000	413,820	551,760	1,655,280		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	36						428,400	1,285,200	244,188	325,584	976,752		
4 อุตสาหกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมไฟฟ้ากำลัง													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	11,500	150	250	500	12,400	496,000	1,488,000	282,720	376,960	1,130,880		
การปรับลด %	30	11,500	150	250	500	12,400	372,000	1,116,000	212,040	282,720	848,160		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	11,500	150	250	500	12,400	198,400	595,200	113,088	150,784	452,352		
ปี 2 (รหัส 60)	14	11,500	-	-	-	11,500	161,000	483,000	91,770	122,360	367,080		
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-		
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-		
รวม													
แผนการรับฯ	54						657,000	1,971,000	374,490	499,320	1,497,960		
การปรับลด %	44						533,000	1,599,000	303,810	405,080	1,215,240		
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	30						359,400	1,078,200	204,858	273,144	819,432		
5 อุตสาหกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิชาเอกเทคโนโลยีวิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์													

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-((9)+(10))
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมาจ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้า กองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตามระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	11,500	150	250	500	12,400	496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
การปรับลด %	-	11,500	150	250	500	12,400	-	-	-	-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	11,500	150	250	500	12,400	198,400	595,200	29,760	113,088	150,784	452,352	
ปี 2 (รหัส 60)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	-
ปี 3 (รหัส 59)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	-
ปี 4 (รหัส 58)	-	11,500	-	-	-	11,500	-	-	-	-	-	-	-
รวม													
แผนการรับฯ	40						496,000	1,488,000	74,400	282,720	376,960	1,130,880	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	-
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16						198,400	595,200	29,760	113,088	150,784	452,352	
รวม													
แผนการรับฯ	454						5,352,000	16,056,000	802,800	3,050,640	4,067,520	12,202,560	
การปรับลด %	200						2,442,400	7,327,200	366,360	1,392,168	1,856,224	5,568,672	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	226						2,659,800	7,979,400	398,970	1,516,086	2,021,448	6,064,344	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมา จ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้ากองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
แผนการรับฯ	40	10,800	150	250	500	11,700	468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
การปรับลด %	-	10,800	150	250	500	11,700	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	10,800	150	250	500	11,700	187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	
ปี 2 (รหัส 60)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	40						468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16						187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	10,800	150	250	500	11,700	468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
การปรับลด %	40	10,800	150	250	500	11,700	468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	10,800	150	250	500	11,700	187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	
ปี 2 (รหัส 60)	120	10,800	-	-	-	10,800	1,296,000	3,888,000	194,400	738,720	984,960	2,954,880	
ปี 3 (รหัส 59)	42	10,800	-	-	-	10,800	453,600	1,360,800	68,040	258,552	344,736	1,034,208	

4 รัฐศาสตร์บัณฑิต วิชาเอกการเมืองการปกครอง

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมา จ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้ากองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 4 (รหัส 58)	20	10,800	-	-	-	10,800	216,000	648,000	32,400	123,120	164,160	492,480	
รวม													
แผนการรับฯ	222						2,433,600	7,300,800	365,040	1,387,152	1,849,536	5,548,608	
การปรับลด %	222						2,433,600	7,300,800	365,040	1,387,152	1,849,536	5,548,608	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	198						2,152,800	6,458,400	322,920	1,227,096	1,636,128	4,908,384	
5 รัฐศาสตร์บัณฑิต วิชาเอกการเมืองท้องถิ่น													
ปี 1 (รหัส 61)													
แผนการรับฯ	40	10,800	150	250	500	11,700	468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
การปรับลด %	-	10,800	150	250	500	11,700	-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16	10,800	150	250	500	11,700	187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	
ปี 2 (รหัส 60)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
ปี 3 (รหัส 59)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
ปี 4 (รหัส 58)	-	10,800	-	-	-	10,800	-	-	-	-	-	-	
รวม													
แผนการรับฯ	40						468,000	1,404,000	70,200	266,760	355,680	1,067,040	
การปรับลด %	-						-	-	-	-	-	-	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	16						187,200	561,600	28,080	106,704	142,272	426,816	

หลักสูตรสาขาวิชา/นักศึกษา	(1) จำนวน (คน)	ค่าใช้จ่าย						(7) รวม (บาท/ภาค การศึกษา) (1)*(6)	(8) รวม (บาท/ปี) (7)*3	หัก ตามระเบียบงบประมาณ		(11) คงเหลือ (บาท/ภาค การศึกษา) (12)/3	(12) คงเหลือ (บาท/ปี) (8)-(9)+(10)
		(2) ค่าบำรุง การศึกษา (เหมา จ่าย)	(3) ค่าบัตร ประจำตัว นักศึกษา	(4) ค่าคู่มือ นักศึกษา	(5) ค่าขึ้น ทะเบียน นักศึกษา ใหม่	(6) รวม	(9) 5% เข้ากองทุน ((8)*5)/100			(10) 20% ตาม ระบบ งบประมาณ (((8)- (9))*20)/100			
ปี 2 (รหัส 60)	32	10,800	-	-	-	10,800	345,600	1,036,800	51,840	196,992	262,656	787,968	
ปี 3 (รหัส 59)	29	10,800	-	-	-	10,800	313,200	939,600	46,980	178,524	238,032	714,096	
ปี 4 (รหัส 58)	30	10,800	-	-	-	10,800	324,000	972,000	48,600	184,680	246,240	738,720	
รวม													
แผนการรับฯ	166						1,860,300	5,580,900	279,045	1,060,371	1,413,828	4,241,484	
การปรับลด %	171						1,918,800	5,756,400	287,820	1,093,716	1,458,288	4,374,864	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	121						1,333,800	4,001,400	200,070	760,266	1,013,688	3,041,064	
รวมทั้งสิ้น													
แผนการรับฯ	982						10,974,600	32,923,800	1,646,190	6,255,522	8,340,696	25,022,088	
การปรับลด %	866						9,617,400	28,852,200	1,442,610	5,481,918	7,309,224	21,927,672	
ปรับลด 60% แผนการรับฯ	736						8,096,400	24,289,200	1,214,460	4,614,948	6,153,264	18,459,792	

จากตาราง 15 พบว่า มีการประมาณการรายรับงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภาค กศ.ป.ป. ตามแผนรับการศึกษา
จำนวน 25,022,088 บาท ตามการปรับลดเปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา จำนวน 21,927,672 บาท และตามการปรับลด 60 เปอร์เซ็นต์ของแผนการรับนักศึกษา
จำนวน 18,459,792 บาท

ตอนที่ 2 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตาราง 16 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายจ่ายของคณะ

ที่	หน่วยงาน	รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	รายจ่ายประจำขั้นต่ำ	รวม
1	คณะครุศาสตร์	7,512,088	1,020,800	8,532,888
2	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	6,914,533	2,177,600	9,092,133
3	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	4,248,146	1,140,800	5,388,946
4	คณะวิทยาการจัดการ	6,560,999	1,322,800	7,883,799
5	คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร	3,946,433	1,488,800	5,435,233
6	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	5,168,210	1,520,800	6,689,010
7	วิทยาลัยการจัดการเพื่อพัฒนาท้องถิ่น	6,355,440	322,400	6,677,840
	รวม	40,705,849	8,994,000	49,699,849

จากตาราง 16 พบว่า การประมาณรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามรายจ่ายของคณะ มีจำนวนทั้งสิ้น 49,699,849 บาท ซึ่งประกอบไปด้วยรายจ่ายหลักๆ จำนวน 2 รายจ่าย คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร และรายจ่ายประจำขั้นต่ำ โดยมีคณะที่มีการประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มากที่สุด คือ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี รองลงมาคือ คณะครุศาสตร์ คณะวิทยาการจัดการ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร และคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ตามลำดับ

ตาราง 17 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายจ่ายของหน่วยงานส่วนกลาง

ที่	หน่วยงาน	รายจ่าย เกี่ยวกับ บุคลากร	รายจ่าย ประจำชิ้นต่ำ	รายจ่ายนโยบาย เร่งด่วนของ มหาวิทยาลัย	รายจ่ายสมทบ ก่อสร้าง	งบกลาง	รวม
1	สถาบันวิจัยและพัฒนา	1,496,772	791,200	-	-	-	2,287,972
2	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	671,364	567,200	-	-	-	1,238,564
3	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,932,432	2,327,200	2,430,000	-	-	6,689,632
4	สำนักงานอธิการบดี	31,989,783	83,784,300	4,990,000	3,457,500	5,000,000	129,221,583
	รวม	36,090,351	87,469,900	7,420,000	3,457,500	5,000,000	139,437,751

จากตาราง 17 พบว่า การประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามรายจ่ายของหน่วยงานส่วนกลาง มีจำนวนทั้งสิ้น 139,437,751 บาท ซึ่งประกอบไปด้วยรายจ่ายหลักๆ จำนวน 5 รายจ่าย คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร รายจ่ายประจำชิ้นต่ำ รายจ่ายนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย รายจ่ายสมทบก่อสร้าง โดยมีหน่วยงานที่มีการประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี รองลงมาคือ สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ สถาบันวิจัยและพัฒนา และสำนักศิลปะและวัฒนธรรมตามลำดับ

ตาราง 18 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายจ่ายของหน่วยงาน
(รวมรายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง)

ที่	หน่วยงาน	รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	รายจ่ายประจำขั้นต่ำ	รายจ่ายภารกิจของหน่วยงาน	รายจ่ายนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย	รายจ่ายสมทบก่อสร้าง	งบกลาง	รวม
1	คณะครุศาสตร์	7,512,088	1,020,800	-	-	-	-	8,532,888
2	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	6,914,533	2,177,600	-	-	-	-	9,092,133
3	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	4,248,146	1,140,800	-	-	-	-	5,388,946
4	คณะวิทยาการจัดการ	6,560,999	1,322,800	-	-	-	-	7,883,799
5	คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร	3,946,433	1,488,800	-	-	-	-	5,435,233
6	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	5,168,210	1,520,800	-	-	-	-	6,689,010
7	วิทยาลัยการจัดการเพื่อพัฒนาท้องถิ่น	6,355,440	322,400	-	-	-	-	6,677,840
8	สถาบันวิจัยและพัฒนา	1,496,772	791,200	3,300,600	-	-	-	5,588,572
9	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	671,364	567,200	886,500	-	-	-	2,125,064
10	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,932,432	2,327,200	4,131,000	2,430,000	-	-	10,820,632
11	สำนักงานอธิการบดี	31,989,783	83,784,300	595,200	4,990,000	3,457,500	5,000,000	129,816,783
12	กองกลาง	-	-	15,377,200	-	-	-	15,377,200
13	กองบริหารงานบุคคล	-	-	810,000	-	-	-	810,000
14	กองพัฒนานักศึกษา	-	-	7,678,300	-	-	-	7,678,300

ที่	หน่วยงาน	รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	รายจ่ายประจำขั้นต่ำ	รายจ่ายภารกิจของหน่วยงาน	รายจ่ายนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย	รายจ่ายสมทบก่อสร้าง	งบกลาง	รวม
15	กองบริการการศึกษา	-	-	3,504,600	-	-	-	3,504,600
16	กองนโยบายและแผน	-	-	1,530,000	-	-	-	1,530,000
17	โครงการจัดตั้งกองมาตฐานวิชาการฯ	-	-	1,528,100	-	-	-	1,528,100
18	โครงการจัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	-	-	1,472,900	-	-	-	1,472,900
19	โครงการจัดตั้งกองคลัง	-	-	1,035,000	-	-	-	1,035,000
20	โครงการจัดตั้งสถาบันเศรษฐกิจพอเพียง	-	-	351,000	-	-	-	351,000
21	โครงการจัดตั้งสถาบันนานาชาติ	-	-	765,000	-	-	-	765,000
22	โครงการจัดตั้งกองส่งเสริมและพัฒนาเป็นเลิศฯ	-	-	3,754,900	-	-	-	3,754,900
	รวม	76,796,200	96,463,900	46,720,300	7,420,000	3,457,500	5,000,000	235,857,900

จากตาราง 18 พบว่า การประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามรายจ่ายของหน่วยงานส่วนกลางที่รวมรายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง มีจำนวนทั้งสิ้น 235,857,900 บาท ซึ่งประกอบไปด้วยรายจ่ายหลักๆ จำนวน 6 รายจ่าย คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร รายจ่ายประจำขั้นต่ำ รายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง รายจ่ายนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย รายจ่ายสมทบก่อสร้าง และงบกลาง โดยมีหน่วยงานที่มีการประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี รองลงมาคือ กองกลาง สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะครุศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์ คณะพัฒนาศึกษา คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม วิทยาลัยการศึกษารังสิตและพัฒนาทองถิ่น สถาบันวิจัยและพัฒนา คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ โคร่งการจัดตั้งกองส่งเสริมและพัฒนาเป็นเลิศทางกีฬา กอง

บริการการศึกษา สำนักศิลปะและวัฒนธรรม กองนโยบายและแผน โครงการจัดตั้งกองมาตฐานวิชาการและประกันคุณภาพการศึกษา โครงการจัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ โครงการจัดตั้งกองคลัง กองบริหารงานบุคคล โครงการจัดตั้งสถาบันนานาชาติ และโครงการจัดตั้งสถาบันเศรษฐกิจพอเพียงตามลำดับ

ตาราง 19 ผลการวิเคราะห์สรุปประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำแนกตามรายละเอียดค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน
(ไม่รวมรายจ่ายภารกิจของหน่วยงาน)

รายการ	คศศ.	ควพ.	คมส.	คจจ.	คพก.	คพอ.	วจพ.	สจจ.	สศว.	สวบ.	สนอ.	รวม
(1) แผนงานบุคลากรภาครัฐ	7,512,088	6,914,533	4,248,146	6,560,999	3,946,433	5,168,210	6,355,440	1,496,772	671,364	1,932,432	31,989,783	76,796,200
1. รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	7,512,088	6,914,533	4,248,146	6,560,999	3,946,433	5,168,210	6,355,440	1,496,772	671,364	1,932,432	31,989,783	76,796,200
1. งบประมาณ	5,935,200	3,208,800	3,066,000	5,217,000	3,049,920	3,993,360	5,471,400	1,386,000	594,000	1,739,760	26,263,460	59,924,900
1.1 เงินเดือน/ค่าจ้างชั่วคราว	5,935,200	3,208,800	3,066,000	5,217,000	3,049,920	3,993,360	5,471,400	1,386,000	594,000	1,739,760	26,263,460	59,924,900
(1) ค่าจ้างชั่วคราว (อาจารย์)	4,945,200	1,386,000	1,878,000	4,227,000	1,432,200	3,349,200	4,481,400	-	-	-	4,403,300	26,102,300
(2) ค่าจ้างชั่วคราว (เจ้าหน้าที่)	990,000	1,822,800	1,188,000	990,000	1,617,720	644,160	990,000	1,386,000	594,000	1,739,760	20,720,160	32,682,600
(3) เงินเดือนผู้บริหารระดับคณะ/เทียบเท่า	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300,000	300,000
(4) เงินเดือนอธิการบดี (เกษียณ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000	600,000
(5) เงินเดือนที่ปรึกษางานตรวจสอบภายใน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000
2. งบดำเนินงาน	935,400	2,717,400	732,600	871,200	580,800	782,400	664,800	63,000	27,000	90,000	4,006,700	11,471,300
2.1 ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ	935,400	2,717,400	732,600	871,200	580,800	782,400	664,800	63,000	27,000	90,000	4,006,700	11,471,300

รายการ	คคส.	ควท.	คยส.	คจจ.	คพท.	คทอ.	วจท.	สจจ.	สคว.	สวบ.	สนอ.	รวม
(1) ค่าตอบแทนเหมาจ่าย จัดการยนต์ประจำ ตำแหน่ง (พนักงาน มหาวิทยาลัย)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	686,400	686,400
(2) ค่าเช่าบ้าน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384,000	384,000
(3) ค่าตอบแทนเงินประจำ ตำแหน่งประธานหลักสูตร สาขาวิชา	240,000	360,000	210,000	270,000	150,000	150,000	180,000	-	-	-	30,000	1,590,000
(4) ค่าตอบแทนตำแหน่งที่ ปรึกษาอธิการบดี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000	600,000
(5) ค่าตอบแทนตำแหน่งทาง วิชาการ (1 เก่า/คต., รศ. ของพนักงานมหาวิทยาลัย)	470,400	2,222,400	387,600	403,200	268,800	470,400	268,800	-	-	-	672,000	5,163,600
(6) ค่าตอบแทนตำแหน่งที่มี เหตุพิเศษตำแหน่งนิติกร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108,000	108,000
(7) เงินสมทบกองทุน ประกันสังคม(อจารย์และ เจ้าหน้าที่ประจำตามสัญญา)	225,000	135,000	135,000	198,000	162,000	162,000	216,000	63,000	27,000	90,000	1,526,300	2,939,300
3. เงินอุดหนุน	641,488	988,333	449,546	472,799	315,713	392,450	219,240	47,772	50,364	102,672	1,719,623	5,400,000
3.1 เงินอุดหนุน	641,488	988,333	449,546	472,799	315,713	392,450	219,240	47,772	50,364	102,672	1,719,623	5,400,000
(1) ค่าใช้จ่ายสมทบเข้า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ (ร้อยละ 3 ต่อเดือน)	641,488	988,333	449,546	472,799	315,713	392,450	219,240	47,772	50,364	102,672	1,719,623	5,400,000
(2) แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและ เสริมสร้างศักยภาพคน	1,020,800	2,177,600	1,140,800	1,322,800	1,488,800	1,520,800	322,400	791,200	567,200	2,327,200	83,784,300	96,463,900
1. รายจ่ายประจำขั้นต่ำ	1,020,800	2,177,600	1,140,800	1,322,800	1,488,800	1,520,800	322,400	791,200	567,200	2,327,200	83,784,300	96,463,900

รายการ	คคต.	ควท.	คตส.	คจจ.	คพท.	คพอ.	วจท.	สจจ.	สศว.	สวบ.	สนอ.	รวม
1. ขาดดำเนินงาน	1,020,800	2,177,600	1,140,800	1,322,800	1,488,800	1,520,800	322,400	791,200	567,200	2,327,200	82,219,400	94,899,000
1.1 ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	1,020,800	2,177,600	1,140,800	1,322,800	1,488,800	1,520,800	322,400	791,200	567,200	2,327,200	37,219,400	49,899,000
(1) ค่าสอน กต.ป.ป. (ส.-อ.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,077,200	10,077,200
(2) ค่าดำเนินงาน กต.ป.ป. (ส.-อ.)	540,800	977,600	540,800	722,800	1,008,800	800,800	322,400	551,200	447,200	967,200	12,043,200	18,922,800
(3) ค่าขนส่งเงิน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000	20,000
(4) ค่าควบคุมงานก่อสร้าง และที่ปรึกษาช่างก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(5) ค่ากรรมการตรวจการ จ้างและค่าเบี้ยประชุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800,000	800,000
(6) ค่าเบี้ยประกันอัคคีภัย บ้านพักอธิการบดี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000	4,000
(7) ค่าเก็บขยะ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154,000	154,000
(8) ค่าธรรมเนียมธนาคาร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(9) ค่าจ้างทำความสะอาด อาคาร	480,000	1,200,000	600,000	600,000	480,000	720,000	-	240,000	120,000	960,000	2,960,000	8,360,000
(10) ค่าเบี้ยประกันของ หอพักนักศึกษา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207,000	207,000
(11) ค่าบำรุงรักษาระบบ สนับสนุนการจัดเก็บและการ บริหารทรัพยากรสารสนเทศ ในห้องสมุดด้วยเทคโนโลยี RFID และค่าอุปกรณ์สมาชิก ฐานข้อมูล Sciene Direct	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,000	-	400,000

รายการ	คคศ.	ควท.	คตส.	คจจ.	คพท.	คพอ.	คทอ.	วจท.	สจจ.	สคจ.	สวบ.	สนอ.	รวม
(12) ค่าจ้างคนสวน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,844,000	2,844,000
(13) ค่าบำรุงลิฟท์และค่าซ่อมแซมลิฟท์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,510,000	2,510,000
(14) ค่าตอบแทนการสอนอาจารย์พิเศษ ภาคเรียนที่ 2/61-1/62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,800,000	3,800,000
(15) ค่าเบี้ยประชุม คณะกรรมการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000	1,800,000
1.2 ค่าสาธารณูปโภค	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,000,000	45,000,000
รายการ	คคศ.	ควท.	คตส.	คจจ.	คพท.	คพอ.	คทอ.	วจท.	สจจ.	สคจ.	สวบ.	สนอ.	รวม
(1) ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าน้ำประปา ค่าเช่าห้องสัญญาณอินเทอร์เน็ต	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,000,000	45,000,000
2. งบลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1 ค่าครุภัณฑ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) ระบบรักษาความปลอดภัยและป้องกันไวรัสสำหรับองค์กร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. งบรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,564,900	1,564,900
1.1 รายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,564,900	1,564,900
(1) ค่าใช้จ่ายค่าจ่ายคืนหน่วยกิต	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000	200,000
(2) ค่าใช้จ่ายรายจ่ายตามรายการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,364,900	1,364,900
(3) รายจ่ายเกี่ยวกับภารกิจเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,430,000	4,990,000	7,420,000

รายการ	คคศ.	ควพ.	คตส.	ควจ.	คพท.	คพอ.	วจพ.	สวจ.	สศว.	สวบ.	สนอ.	รวม
1.รายจ่ายภารกิจเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,430,000	4,990,000	7,420,000
1. งบดำเนินงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,990,000	1,990,000
1.1 ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,990,000	1,990,000
(1) จัดซื้อวัสดุสิ้นเปลือง ท่อพักน้ำศึกษา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,990,000	1,990,000
2. งบลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,430,000	3,000,000	5,430,000
2.1 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,430,000	3,000,000	5,430,000
(1) งานปรับปรุงอาคารมหาวิทยาลงกรณ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	1,500,000
(2) งานย้ายห้องหลักสูตรนิติศาสตร์(ห้องอาจารย์พิเศษ ห้องศาลจำลอง ห้องพักอาจารย์)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	1,500,000
(3) ระบบห้องสมุดอีโคโนมิค	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,300,000	-	2,300,000
(4) เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย(Server) พร้อมติดตั้ง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,000	-	130,000
(4) รายจ่ายเกี่ยวกับรายจ่ายเพื่อสนับสนุนการก่อสร้างอาคาร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,457,500	3,457,500
1.รายจ่ายสนับสนุนการก่อสร้างอาคาร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,457,500	3,457,500
1. งบดำเนินงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	1,500,000
1.1 ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	1,500,000
(1) ค่าตอบแทนผู้ถอดแบบสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	1,500,000
2. งบลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,957,500	1,957,500

รายการ	คคศ.	ควพ.	คมส.	คจจ.	คพท.	คพอ.	วจพ.	สจจ.	สศว.	สวบ.	สนอ.	รวม
2.1 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,957,500	1,957,500
(1) ค่าออกแบบสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,957,500	1,957,500
(5) งบกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000
1. งบกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000
1.1 งบกลางมหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000
(1) งบกลางมหาวิทยาลัย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000
รวมทั้งสิ้น	8,532,888	9,092,133	5,388,946	7,883,799	5,435,233	6,689,010	6,677,840	2,287,972	1,238,564	6,689,632	129,221,583	189,137,600

จากตาราง 19 พบว่า การประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามรายละเอียดค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน(ไม่รวมรายจ่ายภารกิจของหน่วยงาน) มีจำนวนทั้งสิ้น 189,137,600 บาท ซึ่งรายจ่ายที่มากที่สุด คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร รองลงมาคือ รายจ่ายประจำชิ้นต่ำ รายจ่ายเกี่ยวกับภารกิจเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย รายจ่ายเกี่ยวกับกรรมการสมทบการก่อสร้างอาคาร และรายจ่ายเกี่ยวกับงบกลางตามลำดับ

ตอนที่ 3 ผลการวิเคราะห์เปรียบเทียบงบประมาณรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตาราง 20 ผลการวิเคราะห์เปรียบเทียบงบประมาณรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	หน่วยงาน	ประมาณการรายรับ (หักตามระเบียบงบประมาณ)	ประมาณการรายจ่าย	เปรียบเทียบ (รายรับ-รายจ่าย)
1	คณะครุศาสตร์	22,129,850	33,353,105	-11,223,225
2	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	21,277,725	30,561,043	-9,283,318
3	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	19,053,433	23,403,827	-4,350,394
4	คณะวิทยาการจัดการ	64,919,049	66,011,644	-1,092,595
5	คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร	7,530,230	12,779,860	-5,249,630
6	คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	22,503,288	24,061,878	-1,558,590
7	วิทยาลัยการจัดการเพื่อพัฒนาท้องถิ่น	44,920,025	45,686,542	-766,517
	รวม	202,333,600	235,857,900	-33,524,300
8	บัณฑิตวิทยาลัย(ป.โท และป.เอก)	7,390,500	7,390,500	-
9	โรงเรียนสาธิตฯ(นักเรียน)	6,520,800	6,520,800	-
	รวม รายได้จากการจัดการศึกษา	216,244,900	249,769,200	-33,524,300

จากตาราง 20 พบว่า การประมาณการรายรับน้อยกว่าประมาณการรายจ่าย อยู่ที่จำนวน -33,524,300 บาท ซึ่งทุกคณะมีการประมาณการรายรับน้อยกว่าประมาณการรายจ่าย และคณะที่มีการประมาณการรายรับน้อยกว่าประมาณการรายจ่ายมากที่สุด คือ คณะครุศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม คณะวิทยาการจัดการและพัฒนท้องถิ่น ตามลำดับ

บทที่ 5

สรุปผลการวิจัย อภิปรายผล และข้อเสนอแนะ

การศึกษาวิจัยในครั้งนี้ เป็นการวิเคราะห์ประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สามารถสรุปผลการวิจัย อภิปรายผลและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. สรุปผลการวิจัย

การวิจัยในครั้งนี้ ได้ทำการวิเคราะห์ข้อมูลรายรับและรายจ่ายที่จำเป็นของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยใช้โปรแกรมสำเร็จรูป Microsoft Excel ในการวิเคราะห์ โดยมีรายละเอียดการวิเคราะห์การประมาณการ ดังนี้

1.1 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายรับของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 พบว่า มีจำนวนทั้งสิ้น 216,244,900 บาท ซึ่งมีการประมาณการรายรับมาจาก 4 แหล่ง คือ นักศึกษาภาคปกติ นักศึกษาภาค กศ.ป.ป. นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา และนักเรียนของโรงเรียนสาธิตฯ โดยคณะ/หน่วยงานที่มีการประมาณการรายรับด้านการจัดการศึกษามากที่สุด คือ คณะวิทยาการจัดการ (ร้อยละ 30.02) รองลงมาคือ วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น (ร้อยละ 20.77) คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม (ร้อยละ 10.41) คณะครุศาสตร์ (ร้อยละ 10.23) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ร้อยละ 9.84) คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (ร้อยละ 8.81) คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร (ร้อยละ 3.48) บัณฑิตวิทยาลัย (ร้อยละ 3.42) และโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม (ร้อยละ 3.02) ตามลำดับ

1.2 ผลการวิเคราะห์ประมาณการรายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 พบว่า รายจ่ายที่จำเป็นมีจำนวน 6 รายจ่าย คือ รายจ่ายเกี่ยวกับบุคลากร รายจ่ายประจำขั้นต่ำ รายจ่ายภารกิจของหน่วยงานส่วนกลาง รายจ่ายนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย รายจ่ายสมทบก่อสร้าง และงบกลาง มีจำนวนทั้งสิ้น 235,857,900 บาท โดยมีหน่วยงานที่มีการประมาณการรายจ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มากที่สุด คือ สำนักงานอธิการบดี (ร้อยละ 55.04) รองลงมาคือ กองกลาง (ร้อยละ 6.52) สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ (ร้อยละ 4.59) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ร้อยละ 3.85) คณะครุศาสตร์ (ร้อยละ 3.62) คณะวิทยาการจัดการ (ร้อยละ 3.34) กองพัฒนานักศึกษา (ร้อยละ 3.26) คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม (ร้อยละ 2.84) วิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น (ร้อยละ 2.83) สถาบันวิจัยและพัฒนา (ร้อยละ 2.37) คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร (ร้อยละ 2.30) คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (ร้อยละ 2.28) โครงการจัดตั้งกองส่งเสริมและพัฒนาความเป็นเลิศทางด้านกีฬา (ร้อยละ 1.59) กองบริการการศึกษา (ร้อยละ 1.49) สำนักศิลปะและวัฒนธรรม (ร้อยละ 0.90) กองนโยบายและแผน (ร้อยละ 0.65) โครงการจัดตั้งกองมาตรฐานวิชาการและประกันคุณภาพการศึกษา (ร้อยละ 0.65) โครงการจัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ร้อยละ 0.62) โครงการ

จัดตั้งกองคลัง (ร้อยละ 0.44) กองบริหารงานบุคคล (ร้อยละ 0.34) โครงการจัดตั้งสถาบันนานาชาติ (ร้อยละ 0.32) และโครงการจัดตั้งสถาบันเศรษฐกิจพอเพียง (ร้อยละ 0.15) ตามลำดับ

1.3 ผลการวิเคราะห์เปรียบเทียบประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ด้านการจัดการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 พบว่า การประมาณการรายรับน้อยกว่าการประมาณการรายจ่ายร้อยละ 15.50 มีจำนวนโดยประมาณ 33,524,300 บาท ซึ่งทุกคณะมีการประมาณการรายรับน้อยกว่าการประมาณการรายจ่าย และคณะที่มีการประมาณการรายรับน้อยกว่าการประมาณการรายจ่ายมากที่สุด คือ คณะครุศาสตร์ (ร้อยละ 50.72) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ร้อยละ 43.63) คณะเทคโนโลยีการเกษตรและอาหาร (ร้อยละ 69.71) คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (ร้อยละ 22.83) คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม (ร้อยละ 6.93) คณะวิทยาการจัดการ (ร้อยละ 1.68) และวิทยาลัยการจัดการและพัฒนาท้องถิ่น (ร้อยละ 1.71) ตามลำดับ

2. อภิปรายผล

จากการศึกษาและการวิเคราะห์ข้อมูลการประมาณการรายรับ-รายจ่ายของงบประมาณเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 พบว่า การประมาณการรายรับน้อยกว่าการประมาณการรายจ่ายถึงร้อยละ 15.50 เป็นจำนวนมากกว่า 30,000,000 บาท ถึงจะเพียงพอต่อประมาณการรายจ่ายของหน่วยงานและมหาวิทยาลัย อาจเป็นเพราะหน่วยงาน หรือมหาวิทยาลัยมีรายการรายจ่ายเกินความจำเป็น หรือต้องมีบทวนรายการรายรับให้มีมากขึ้น

3. ข้อเสนอแนะ

3.1 เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาในการวางแผนและการจัดทำงบประมาณของมหาวิทยาลัย และคณะ/หน่วยงานในปีถัดไป

3.2 เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดสรรงบประมาณให้กับคณะ/หน่วยงาน

3.3 คณะ/หน่วยงาน จำเป็นต้องจัดหารายได้เพิ่มเติมจากแหล่งอื่นๆ ให้เพียงพอต่อรายจ่ายที่จำเป็นหรือลดรายจ่ายที่จำเป็น ให้เหลือเพียงรายจ่ายที่จะเกิดผลเสียหายต่อการดำเนินงานและมหาวิทยาลัยจริงๆ หากไม่มีรายการรายจ่ายนี้ เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าจ้างชั่วคราว ค่าจ้างทำความสะอาด เป็นต้น

บรรณานุกรม

กองนโยบายและแผน. (2562). คู่มือการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562. มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม.

พิศิษฐ์ ตัณฑวณิช และคณะ. (2544). การศึกษาภาวะรายรับและรายจ่ายจำเป็นและแนวทางการจัดสรรงบประมาณเงินบำรุงการศึกษา : กรณีศึกษาสถาบันราชภัฏสุรินทร์ โดยการสร้างสถานการณ์จำลอง. งานวิจัยสถาบัน สถาบันราชภัฏสุรินทร์.

ไกล่รุ่ง เกตะวันดี และคณะ. (2558). ความสัมพันธ์ระหว่างการจัดสรรงบประมาณกับการดำเนินงานตามระบบการบริหารงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานและแนวทางการจัดสรรงบประมาณมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบูรณ์. มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบูรณ์.

จริยะดา จันทร์งษ์. (2558). การจัดทำงบประมาณ. PowerPoint.

ประวัติผู้วิจัย

หัวหน้าโครงการ

ชื่อ-นามสกุล	: นางชัชฎาพันธ์ อยู่เพชร
ตำแหน่ง	: นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ
สังกัด คณะ/สำนัก/กอง/ศูนย์	: กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
ระดับการศึกษา	: การศึกษามหาบัณฑิต(กศ.ม.) สาขาวิจัยและประเมินผลการศึกษา มหาวิทยาลัย นเรศวร บริหารธุรกิจบัณฑิต(บธ.บ.) สาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม
ประสบการณ์ในการทำงาน/การวิจัย	: 1) รายงานการวิเคราะห์การติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 2) รายงานการวิเคราะห์การติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557 3) รายงานการวิเคราะห์การติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558
ผลงานวิจัยที่พิมพ์ออกเผยแพร่ (ถ้ามี)	: -
สถานที่ติดต่อ	: 168/7 หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านคลอง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก 65000 Chatdaupet@gmail.com