

รายงานการประชุมคณะกรรมการฝ่ายงบประมาณและการเงินของสภามหาวิทยาลัย
ครั้งที่ 6/2564

วันพฤหัสบดีที่ 2 ธันวาคม 2564 เวลา 10.30 น. เป็นต้นไป

ประชุมออนไลน์ผ่านระบบ Cisco Webex Meeting

ทั้งนี้มีการส่งสัญญาณการประชุมจากห้องประชุม 18209 ชั้น 2 อาคาร 50 ปี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยทักษิณ วิทยาเขตสงขลา ไปยังห้องทำงานและที่พักอาศัย

ผู้เข้าประชุม

- | | |
|---|---------------------|
| 1. นายชาญวิทย์ อมตะมาตุชาติ
(กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ) | ประธานกรรมการ |
| 2. อธิการบดีมหาวิทยาลัยทักษิณ
(รองศาสตราจารย์ ดร.วิชัย ชำนิ) | กรรมการ |
| 3. นายวีระชัย อมรัตน์ | กรรมการ |
| 4. รองอธิการบดีฝ่ายวางแผน การคลังและกิจการสภามหาวิทยาลัย
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วสันต์ กาญจนมุกดา) | กรรมการและเลขานุการ |
| 5. หัวหน้าฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน
(นางจันทิมา คงคล้าย) | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 6. นางกนกพร มุสิกะจินดา | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม

เริ่มประชุม เวลา 10.35 น.

เมื่อครบองค์ประชุม นายชาญวิทย์ อมตะมาตุชาติ ในฐานะประธานกล่าวเปิดประชุมและดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุมต่าง ๆ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

1.1 เรื่องแจ้งจากประธาน

- ไม่มี -

1.2 เรื่องแจ้งจากกรรมการ

- ไม่มี -

1.3 เรื่องแจ้งจากกรรมการและเลขานุการ

1.3.1 เรื่อง การอนุมัติปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.

2564 จากเงินสะสมหน่วยงาน

ตามที่สภามหาวิทยาลัยทักษิณ มีมติอนุมัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เมื่อการประชุมสมัยสามัญ ครั้งที่ 6/2563 วันที่ 29 สิงหาคม 2563 ความละเอียดทราบแล้วนั้น เนื่องจากมหาวิทยาลัยรับนิสิตในภาคเรียนที่ 1/2564 เรียบร้อยแล้ว แต่จำนวนนิสิตไม่เป็นไปตามแผนการรับนิสิตที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ และประกอบกับการปรับลดค่าธรรมเนียมการศึกษาร้อยละ 10 ในภาคเรียนที่ 2/2563 3/2563 ปรับลดค่าธรรมเนียมการศึกษาร้อยละ 20 ในภาคเรียนที่ 1/2564 อันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ตามมติสภามหาวิทยาลัยเมื่อการประชุมสมัยสามัญ ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2564 มหาวิทยาลัยจึงเห็นควรให้มีการปรับงบประมาณกับหน่วยงานที่มีวงเงินเปลี่ยนแปลงตั้งแต่ 100,000 บาทขึ้นไป โดยปรับเป็นจำนวนเต็มแสน และมหาวิทยาลัยจะขอปรับงบประมาณจากเงินสะสมหน่วยงาน กรณีที่เงินสะสมโครงการต่าง ๆ ไม่เพียงพอให้ปรับจากเงินสะสมหน่วยงาน ต้นสังกัด

ทั้งนี้ ฝ่ายแผนงานเสนอคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน สมัยสามัญ ครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณกับหน่วยงานที่มีวงเงินเปลี่ยนแปลงตั้งแต่ 100,000 บาทขึ้นไป โดยปรับเป็นจำนวนเต็มแสน และพิจารณาการปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณจากเงินสะสมหน่วยงาน โดยที่ประชุมมีมติ (ยังไม่รับรอง) ดังนี้

1) อนุมัติการปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณกับหน่วยงานที่มีวงเงินเปลี่ยนแปลงตั้งแต่ 100,000 บาทขึ้นไป และอนุมัติปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณจากเงินสะสมหน่วยงาน ตามเสนอ

2) มอบฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน รายงานให้สภามหาวิทยาลัยทราบ

ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน จึงขอเสนอที่ประชุมเพื่อทราบการอนุมัติปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณกับหน่วยงานที่มีวงเงินเปลี่ยนแปลงตั้งแต่ 100,000 บาทขึ้นไป โดยปรับเป็นจำนวนเต็มแสน และการอนุมัติปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณจากเงินสะสมหน่วยงาน

(รายละเอียดดังเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 1.3.1)

รองอธิการบดีฝ่ายวางแผน การคลังและกิจการสภามหาวิทยาลัย เสนอที่ประชุมเพื่อทราบการอนุมัติปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณกับหน่วยงานที่มีวงเงินเปลี่ยนแปลงตั้งแต่ 100,000 บาทขึ้นไป โดยปรับเป็นจำนวนเต็มแสน และการอนุมัติปรับลดปรับเพิ่มงบประมาณจากเงินสะสมหน่วยงาน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	หน่วยงาน	จำนวน ปรับลด/เพิ่ม	เงินสะสม 31 ตค. 2564
1	สำนักงานบัณฑิตวิทยาลัย	(ลด) 256,200	13,150,682.05
2	สถาบันทักษิณคดีศึกษา	(ลด) 926,600	3,594,649.43
3	สำนักหอสมุดวิทยาเขตสงขลา	(ลด) 854,000	5,192,889.92
4	สำนักหอสมุดวิทยาเขตพัทลุง	(ลด) 293,300	486,852.65
5	สำนักคอมพิวเตอร์วิทยาเขตสงขลา	(ลด) 854,000	1,270,760.20
6	สำนักคอมพิวเตอร์วิทยาเขตพัทลุง	(ลด) 293,300	521085.99
7	คณะศิลปกรรมศาสตร์	(ลด) 1,447,300	5,606,336.47
8	คณะเทคโนโลยีและการพัฒนาชุมชน	(ลด) 598,100	4,531,350.29
9	คณะนิติศาสตร์	(ลด) 2,029,700	7,240,540.11
10	การจัดการศึกษามหาศตมทบ นบ.นิติศาสตร์	(ลด) 362,700	4,591,694.00
11	การจัดการศึกษาระดับปริญญาโท น.ม.นิติศาสตร์	(เพิ่ม) 418,800	25,200.00
12	คณะวิทยาการสุขภาพและการกีฬา	(ลด) 746,200	38,307,972.68
13	คณะวิทยาศาสตร์	(ลด) 2,897,100	37,710,524.63
14	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ วท.ม.เทคโนโลยีสารสนเทศ	(ลด) 109,000	123,120.00
15	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ วท.ม.เคมี	(ลด) 109,800	40,500
16	การจัดการศึกษาระดับปริญญาเอก ปร.ด. เทคโนโลยีชีวภาพ	(ลด) 103,100	124,332.00
17	คณะศึกษาศาสตร์	(ลด) 3,364,900	36,686,093.41
18	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ กศ.ม. การบริหารการศึกษา	(เพิ่ม) 160,000	339,350.72
19	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ กศ.ม. การวิจัยและประเมินผล	(ลด) 423,700	1,548,015.00
20	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ กศ.ม.เทคโนโลยีและสื่อสารการศึกษา	(ลด) 103,900	595,961.93
21	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ กศ.ม. หลักสูตรการสอน	(ลด) 219,800	1,600,375.00
22	การจัดการศึกษามหาศตพิเศษ ศศ.ม.จิตวิทยาการให้คำปรึกษา	(ลด) 220,400	556,823.39

ลำดับ	หน่วยงาน	จำนวน ปรับลด/เพิ่ม	เงินสะสม 31 ตค. 2564
23	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	(ลด) 2,807,400	30,832,261.00
24	การจัดการศึกษาภาคพิเศษ กศ.ม. ภาษาไทย	(ลด) 165,700	1,344,345.89
25	การจัดการศึกษาภาคพิเศษ ศศ.ม. ไทยคดีศึกษา	(ลด) 192,000	655,386.00
26	การจัดการศึกษาระดับปริญญาเอก ปร.ด. วัฒนธรรมศึกษา	(ลด) 163,000	496,012.51
27	คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ	(ลด) 4,859,400	43,016,731.47
28	การจัดการศึกษาภาคสมทบ บธ.บ.การบัญชี	(ลด) 942,400	4,831,255.89
29	การจัดการศึกษาภาคพิเศษ บธ.ม.การจัดการธุรกิจ	(ลด) 256,200	1,199,112.00
30	การจัดการศึกษาระดับปริญญาเอกการจัดการธุรกิจ	(ลด) 274,100	-
31	คณะวิศวกรรมศาสตร์	(ลด) 486,700	3,534,991.27
32	วิทยาลัยนานาชาติ	(ลด) 171,700	1,645,514.38
32	คณะพยาบาลศาสตร์	(ลด) 260,100	7,879,144.37
33	คณะอุตสาหกรรมเกษตรและชีวภาพ	(ลด) 210,100	765,052.61

มติ รับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่อง พิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฝ่ายงบประมาณและการเงินของสภามหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันศุกร์ที่ 15 ตุลาคม 2564

รองอธิการบดีฝ่ายวางแผน การคลัง และกิจการสภามหาวิทยาลัย เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฝ่ายงบประมาณและการเงินของสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันศุกร์ที่ 15 ตุลาคม 2564 ผลจากการแจ้งเวียนคณะกรรมการฯ มีมติ รับรองรายงานการประชุมโดยมีการแก้ไข

(รายละเอียดตามเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 2)

มติ รับรองรายงานการประชุมโดยมีการแก้ไข ดังนี้

วาระที่ 4.1 เรื่อง พิจารณาการบริหารการเงินและการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณ

หน้าที่ 5 บรรทัดที่ 13

จากเดิม

1. ซื้อตั๋วสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงินที่มั่นคง หรือของเอกชนที่มีฐานะมั่นคง โดยธนาคารอ่าว หรือค้าประกัน ได้รับการจัดอันดับตั้งแต่ BBB เป็นต้นไป

แก้ไขเป็น

1. ซื้อตั๋วสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงินที่มั่นคง หรือของเอกชนที่มีฐานะมั่นคง โดยธนาคารอ่าว หรือค้าประกัน ได้รับการจัดอันดับตั้งแต่ BBB เป็นต้นไป จาก S&P Credit Rating หรือเทียบเท่า เป็นต้นไป

หน้าที่ 5 บรรทัดที่ 15

จากเดิม

2. ซื้อหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้หรือของกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะเงินฝากธนาคาร หรือตราสารหนี้เป็นหลัก โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนไม่เกินร้อยละ 30 ระดับความเสี่ยงไม่เกิน ระดับ 5 (7 ระดับมาตรฐาน)

แก้ไขเป็น

2. ซื้อหน่วยลงทุนหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้หรือของกองทุนรวมอื่นที่มีนโยบายการลงทุนเฉพาะเงินฝากธนาคาร หรือตราสารหนี้เป็นหลัก โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนไม่เกินร้อยละ 30 ระดับความเสี่ยงไม่เกิน ระดับ 5 (7 ระดับมาตรฐาน)

หน้าที่ 7

จากเดิม

ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนกึ่งหนึ่งของสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย

แก้ไขเป็น

ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนกึ่งหนึ่งของสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยประเภทเงินลงทุน

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องพิจารณา

4.1 เรื่อง พิจารณาวางเงินสภาพคล่องเพื่อการบริหารการเงินและการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณ

ตามที่มหาวิทยาลัยทักษิณได้เสนอพิจารณาขอปรับสัดส่วนการลงทุนหรือการจัดหาผลประโยชน์ให้กับมหาวิทยาลัยในภาพรวม โดยมีรายละเอียดดังนี้

กรอบการลงทุน/อำนาจการพิจารณาลงทุนหรือการจัดหาผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัยในภาพรวม

รายการลงทุน	กรอบสัดส่วน	ผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบ	กรอบวงเงินลงทุน/ ครั้ง/ประเภทที่ลงทุน (บาท)
1. เงินสดสภาพคล่องของการบริหารมหาวิทยาลัย			
1.1 ฝากธนาคารพาณิชย์ ประเภท ออมทรัพย์หรือเงินฝากกระแสรายวัน		รองอธิการบดีที่ได้รับมอบหมาย	ไม่จำกัดวงเงิน
1.2 ฝากประจำธนาคารพาณิชย์		อธิการบดี	ไม่จำกัดวงเงิน
1.3 สลาก/เงินฝากธนาคารเพื่อสวัสดิการ			
2. เงินลงทุนที่มีผลตอบแทนปานกลาง ความเสี่ยงต่ำ			
2.1 พันธบัตรรัฐบาล/ตั๋วเงินคงคลังของรัฐบาล/ตั๋วแลกเงินของรัฐบาล	ไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนกึ่งหนึ่งของสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยประเภทเงินลงทุน	อธิการบดี	ไม่จำกัดวงเงิน
2.2 กองทุนเปิดที่ลงทุนในตราสารหนี้ (Bond fund) ของธนาคารพาณิชย์หรือบริษัทหลักทรัพย์ที่ดำเนินการโดยสถาบันการเงินหรือบริษัทหลักทรัพย์ ระดับความเสี่ยงไม่เกินระดับ 4 (7 ระดับมาตรฐาน)			ลงทุนได้ไม่เกิน 200 ล้านบาทต่อครั้ง
3. เงินลงทุนที่มีผลตอบแทนสูง ความเสี่ยงปานกลาง			
3.1 ลงทุนในหน่วยลงทุน (กองทุนรวม ซึ่งมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนไม่เกินร้อยละ 30 ของหน่วยลงทุน) ระดับความเสี่ยงไม่เกินระดับ 5 (7 ระดับมาตรฐาน)	ไม่เกินร้อยละ 30 ของจำนวนกึ่งหนึ่งของสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย	พิจารณาโดยคณะกรรมการที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง	ไม่เกิน 200 ล้านบาทต่อครั้ง
3.2 หุ้นกู้บริษัทเอกชน หรือหุ้นกู้ธนาคารพาณิชย์ที่ให้ผลตอบแทนสูง หรือหุ้นกู้สถาบันการเงินที่มีความมั่นคงและได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงไม่ต่ำกว่าระดับ A-			
3.3 ลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลของมหาวิทยาลัยทักษิณ (Private Fund)	ไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนกึ่งหนึ่งของ	พิจารณาโดยสภามหาวิทยาลัย	

รายการลงทุน	กรอบสัดส่วน	ผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบ	กรอบวงเงินลงทุน/ ครั้ง/ประเภทที่ลงทุน (บาท)
	ของสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย		

จึงขอเสนอพิจารณาวงเงินสภาพคล่องเพื่อการบริหารการเงินและการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณ

(รายละเอียดดังเอกสารประกอบการประชุม หมายเลข 4.1)

รองอธิการบดีฝ่ายวางแผน การคลังและกิจการสภามหาวิทยาลัยเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา ดังนี้

1. วงเงินสภาพคล่องเพื่อการบริหารการเงินและการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณ โดยให้สำรองเงินเดือนละ 160 ล้านบาท (ไตรมาสละ 480 ล้านบาท)
2. ให้มหาวิทยาลัยเสนอข้อมูลของเงินส่วนที่เหลือจากข้อ 1 ให้คณะกรรมการที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งพิจารณาการลงทุนโดยไม่ชักช้า
3. ให้คณะกรรมการที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง กำหนดเกณฑ์การลงทุนและเสนอ สภามหาวิทยาลัย

ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ

เห็นควรจัดทำข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม ดังนี้

1. รายรับ ให้แสดงรายละเอียดของรายรับ แบ่งเป็น 2 ประเภท ดังนี้
 - (1) เงินอุดหนุนจากรัฐบาล
 - (2) รายรับจากการดำเนินงาน
2. รายจ่าย ให้แสดงรายละเอียดของรายจ่าย แบ่งเป็น 3 ประเภท ดังนี้
 - (1) งบบุคลากร
 - (2) งบลงทุน
 - (3) งบดำเนินงาน

มติ 1. เห็นชอบวงเงินที่กั้นไว้สำหรับสภาพคล่องเพื่อใช้ในการบริหารงานของมหาวิทยาลัยทักษิณ ทั้งนี้ให้สำรองเงินเดือนละ 180 ล้านบาท โดยให้มีการกั้นเงินเพื่อเสริมสภาพคล่อง เป็นระยะเวลา 3 เดือน

2. เห็นชอบเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาทบทวนปรับนโยบายการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณ โดยให้มหาวิทยาลัยเสนอข้อมูลของเงินส่วนที่เหลือจากข้อ 1 เพื่อพิจารณาการลงทุนโดยไม่ชักช้า และให้เสนอคณะกรรมการที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งพิจารณา

3. เสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณ โดยคณะกรรมการประกอบด้วย

- | | |
|---|---------------------|
| (1) กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ | ประธานกรรมการ |
| (2) อธิการบดี | กรรมการ |
| (3) ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก (จำนวนไม่เกิน 5 ท่าน) | กรรมการ |
| (4) รองอธิการบดีที่กำกับดูแลฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน | กรรมการและเลขานุการ |
| (5) หัวหน้าฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| (6) ผู้ปฏิบัติงานฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการที่สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้ง มีหน้าที่กำหนดเกณฑ์การลงทุนเพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัยและพิจารณาการลงทุนตามหลักเกณฑ์ที่สภามหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบ

4. เสนอสภามหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณามอบนายกสภามหาวิทยาลัย หรือร่วมกับประธานกรรมการฝ่ายงบประมาณและการเงินของสภามหาวิทยาลัย และอธิการบดี เพื่อเสนอนายกสภามหาวิทยาลัย แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนของมหาวิทยาลัยทักษิณต่อไป

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม เวลา 11.15 น.



(นางจันทิมา คงคาลัย)

หัวหน้าฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน

ผู้จดยางานการประชุม



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วสันต์ กาญจนมุกตา)

รองอธิการบดีฝ่ายวางแผน การคลัง และกิจการสภามหาวิทยาลัย

ผู้ตรวจรายงานประชุม



(นายชาญวิทย์ อมตะมาตุชาติ)

กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ

ประธานกรรมการ