# ประชุมชี้แจงการบริหารงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

วันจันทร์ที่ 3 ตุลาคม 2565

ประชุมผ่านระบบ WebEx Meeting

# ประชุมชี้แจง...

01 สรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

02 แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

03 แนวทางและหลักการสำคัญในการบริหารงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

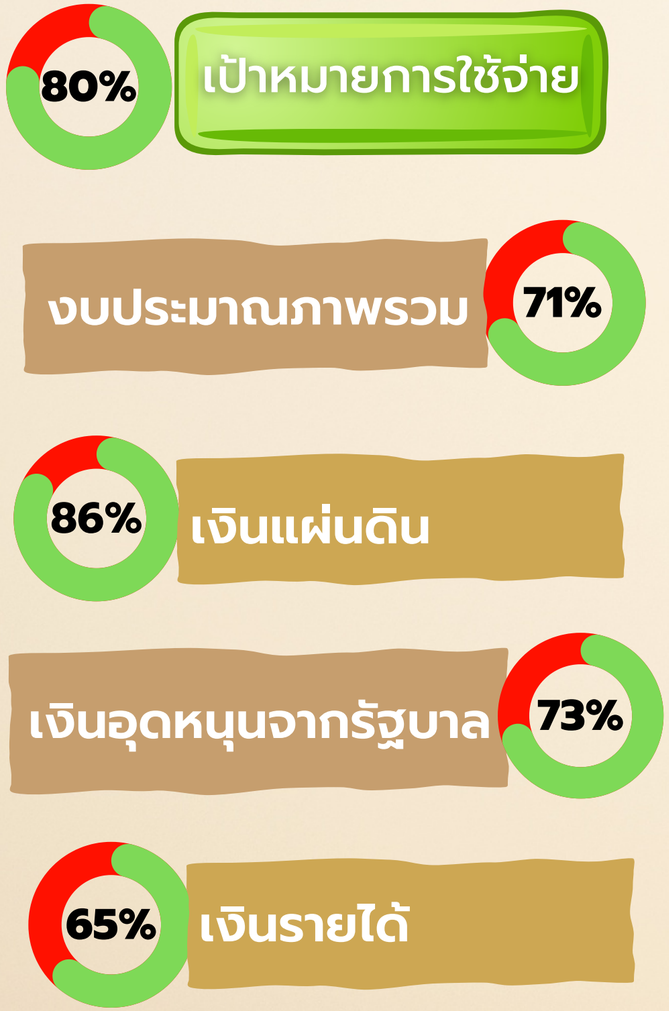
04 แผนการดำเนินงานงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

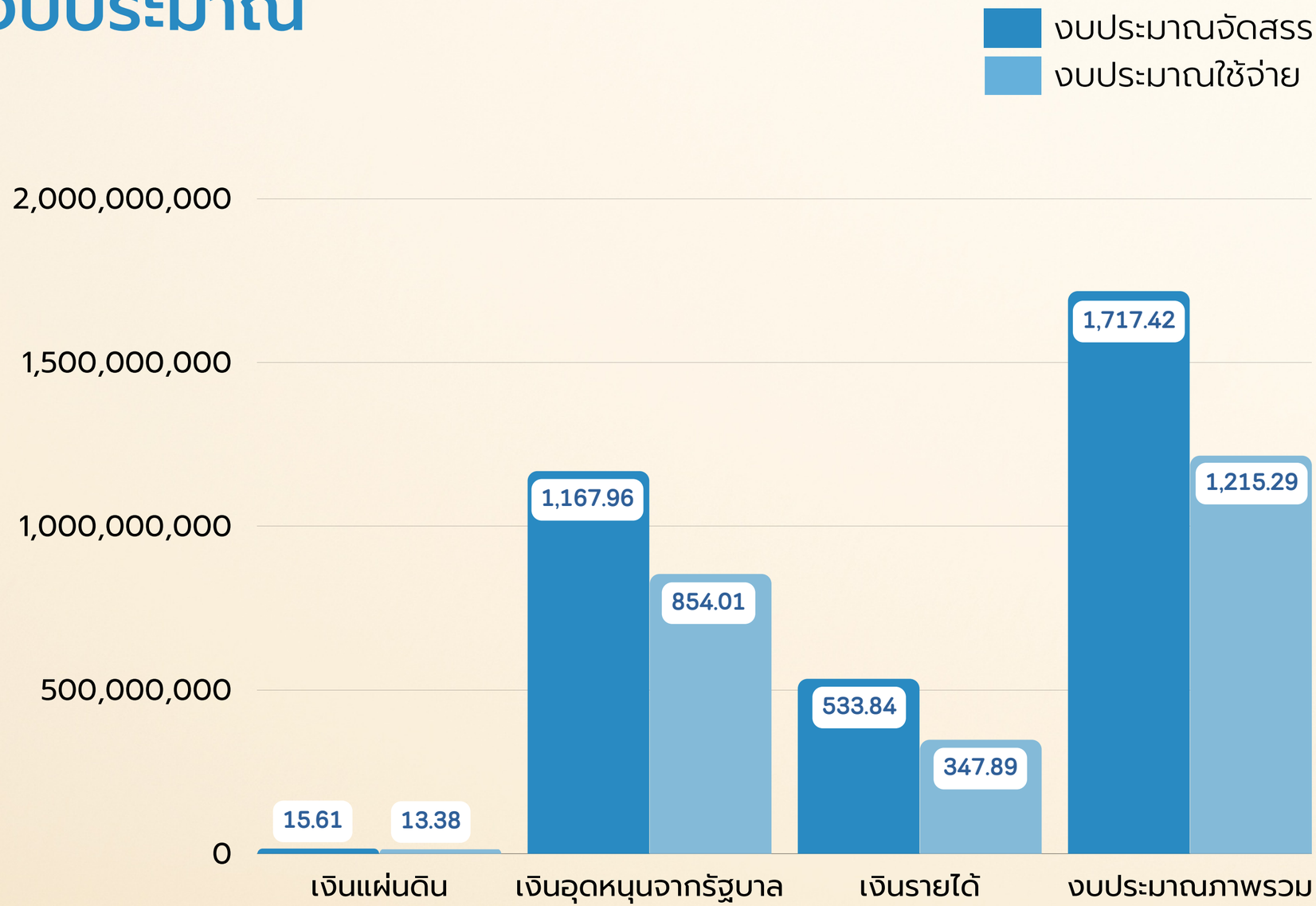
05 ร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้

# ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

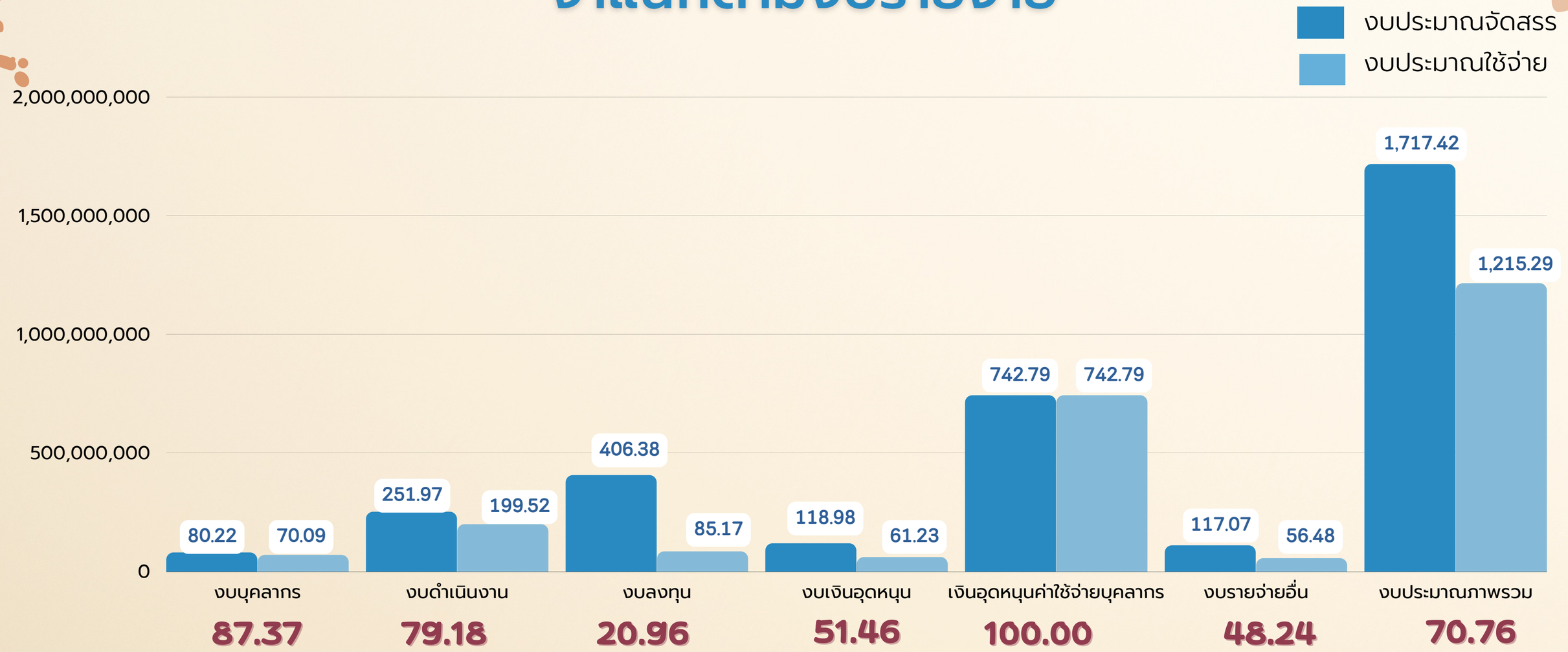
(ข้อมูล ณ วันที่ 25 กันยายน 2565)

# ผลการใช้จ่ายงบประมาณ จำแนกตามแหล่งงบประมาณ



# ผลการใช้จ่ายงบประมาณ จำแนกตามงบรายจ่าย



# ผลการใช้จ่ายงบประมาณ
# เงินอุดหนุนจากรัฐบาล "งบลงทุน"

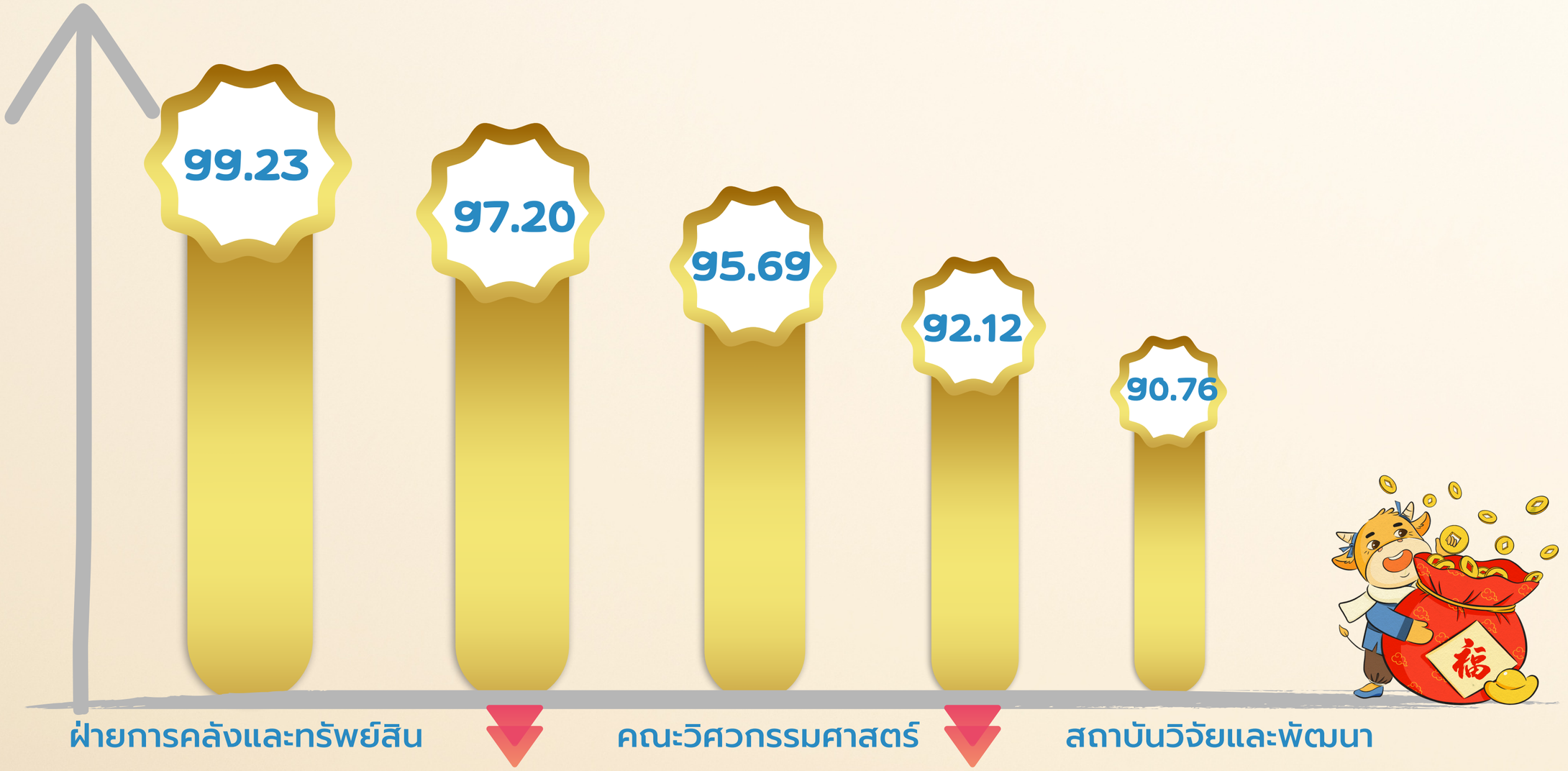
## รายการสิ่งก่อสร้าง

| หน่วยงาน | จัดสรร | ใช้จ่าย | ร้อยละ |
|---|---|---|---|
| ฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลา | 12,500,000.00 | 498,290.39 | 3.99 |
| ฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง | 186,625,000.00 | 666,600.00 | 0.36 |
| คณะพยาบาลศาสตร์ | 47,824,000.00 | 18,798,000.00 | 39.31 |
| สถาบันทักษิณคดีศึกษา | 7,500,000.00 | - | - |
| **รวมงบประมาณรายการสิ่งก่อสร้าง** | **254,449,000.00** | **19,962,890.39** | 7.85 |

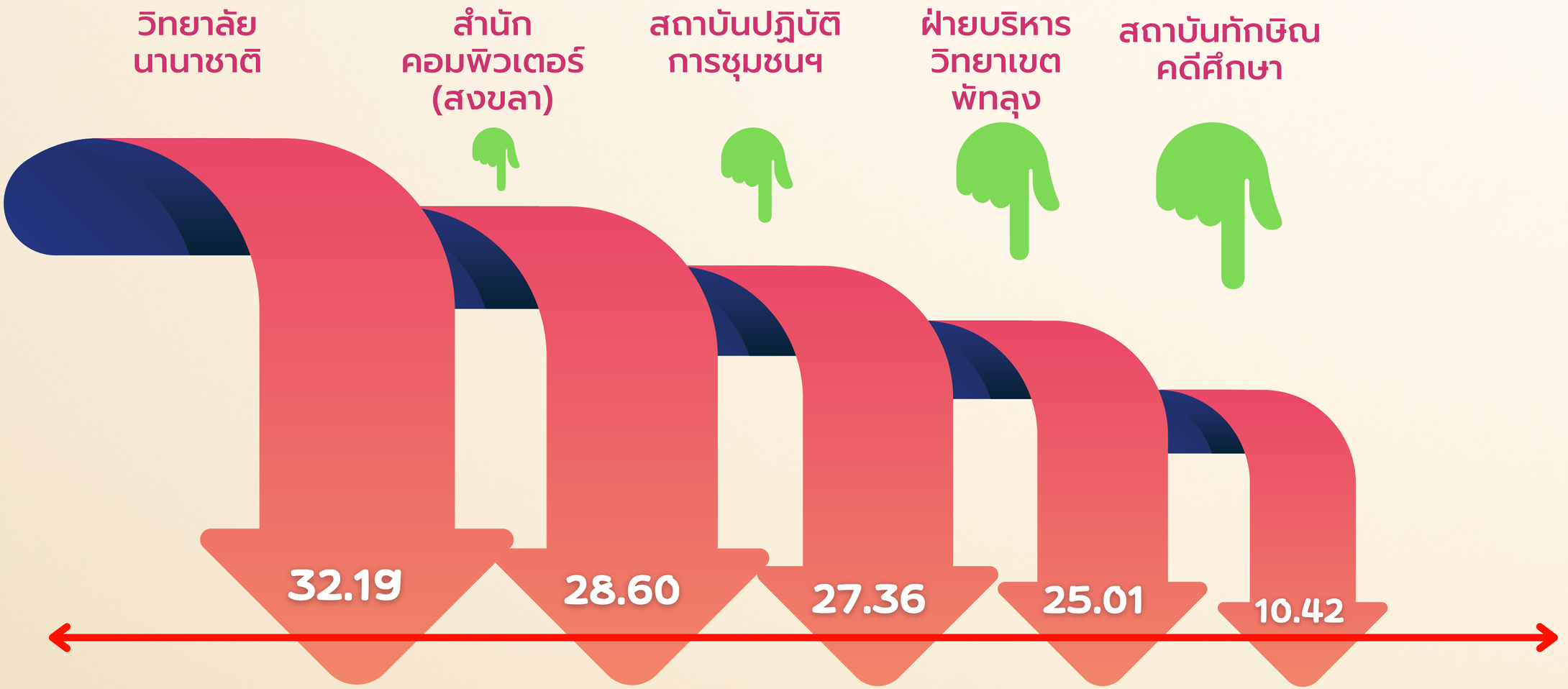
# รายการครุภัณฑ์

| หน่วยงาน | จัดสรร | ใช้จ่าย | ร้อยละ |
|---|---|---|---|
| ฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลา | 8,000,000.00 | - | - |
| ฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง | 4,510,800.00 | 90,800.00 | 2.01 |
| คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ | 3,300,400.00 | 475,000.00 | 14.39 |
| คณะศิลปกรรมศาสตร์ | 26,802,230.00 | 20,641,730.00 | 77.01 |
| คณะวิทยาศาสตร์ | 4,369,000.00 | 3,359,265.00 | 76.89 |
| คณะวิศวกรรมศาสตร์ | 18,336,800.00 | 17,864,048.00 | 97.43 |
| คณะวิทยาการสุขภาพและการกีฬา | 6,656,000.00 | - | - |
| คณะพยาบาลศาสตร์ | 7,233,000.00 | - | - |
| สถาบันทักษิณคดีศึกษา | 22,415,800.00 | 45,800.00 | 0.20 |
| **รวมงบประมาณรายการครุภัณฑ์** | **101,623,230.00** | **42,476,643.00** | **41.80** |

# หน่วยงานที่มีผลการใช้จ่ายงบประมาณสูงสุด



# หน่วยงานที่มีผลการใช้จ่ายงบประมาณต่ำสุด



# แผนการใช้จ่ายงบประมาณ
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

# มหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

**งบประมาณ**
**เงินแผ่นดิน**

14,894,900 บาท

**ร้อยละ 0.85**

**งบประมาณ**
**เงินอุดหนุนจากรัฐบาล**

1,168,613,600 บาท

**ร้อยละ 66.33**

**งบประมาณ**
**เงินรายได้**

578,298,600 บาท

**ร้อยละ 32.82**

**งบประมาณรวม**

1,761,807,100 บาท

**ร้อยละ 100**

# งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
# จำแนกตามงบรายจ่าย

4.53 งบบุคลากร จำนวน 79,786,800 บาท

งบดำเนินงาน จำนวน 235,061,000 บาท 13.33

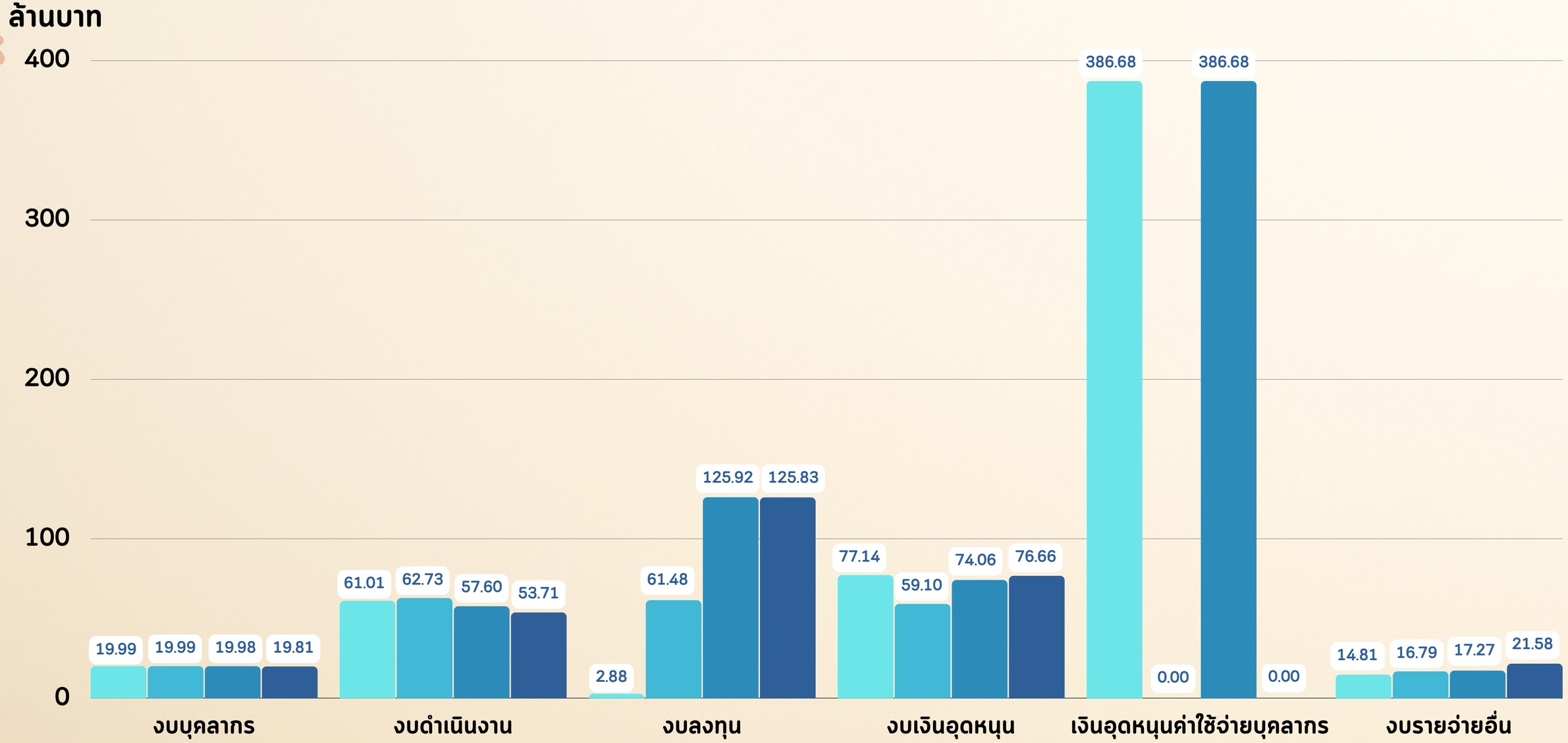
17.94 งบลงทุน จำนวน 316,137,300 บาท

งบเงินอุดหนุน จำนวน 269,467,600 บาท 15.30

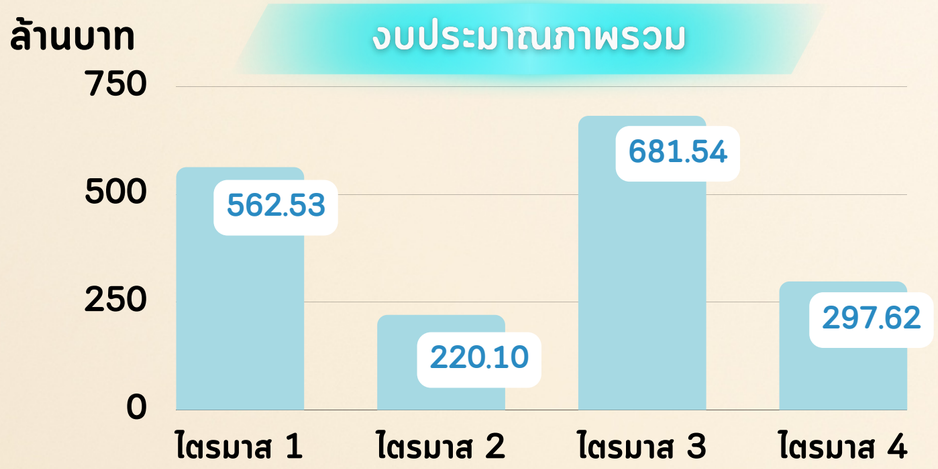
44.90 เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 790,887,800 บาท

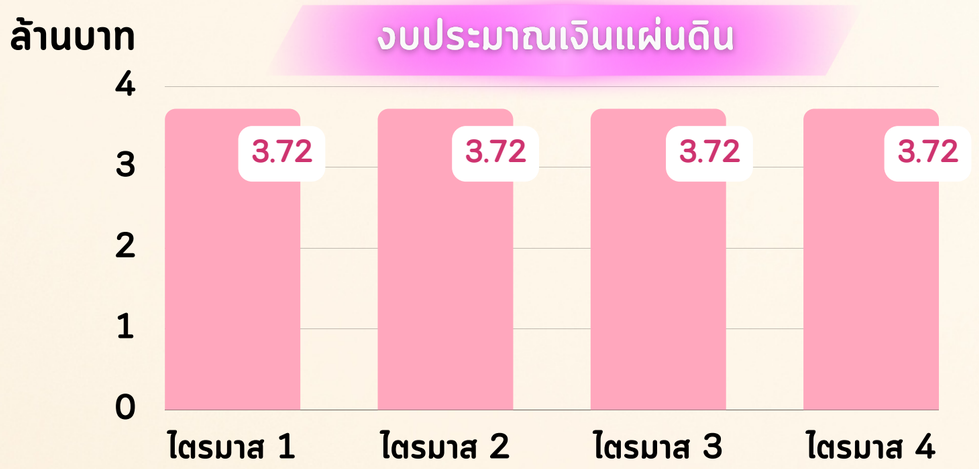
งบรายจ่ายอื่น จำนวน 70,466,600 บาท 4.00

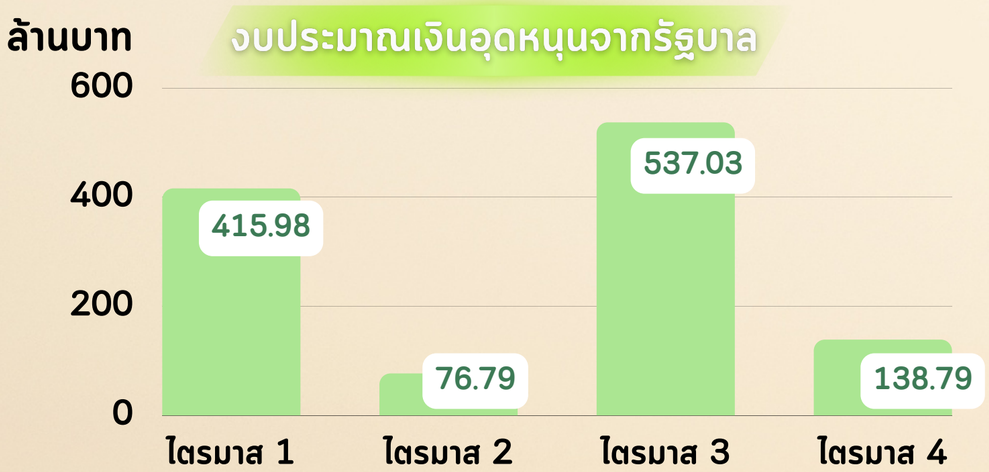
# แผนการใช้จ่ายงบประมาณ
# จำแนกตามงบรายจ่าย/ไตรมาส

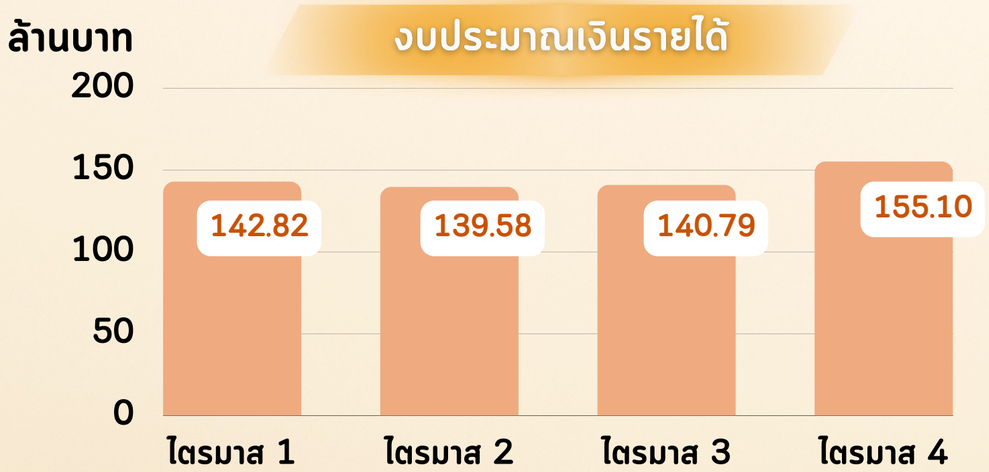


# แผนการใช้จ่ายงบประมาณ
# จำแนกตามแหล่งงบประมาณ/ไตรมาส



# แนวทางและหลักการสำคัญ ในการบริหารงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

# การบริหารงบประมาณ

ทุกหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณจะต้องรับผิดชอบบริหารจัดการงบประมาณให้พอใช้ตลอดทั้งปี โดยอาจปรับเปลี่ยนแผนได้ตามความจำเป็น

มหาวิทยาลัยจะอนุมัติงบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรเป็นงวดตามความเหมาะสม ให้เป็นไปตามแนวทางที่อธิการบดีอนุมัติ

ห้ามมิให้ก่อหนี้ผูกพันก่อนได้รับอนุมัติงวดเงินจากมหาวิทยาลัย โดยให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนด

# การบริหารงบประมาณ (ต่อ)

การบริหารงบประมาณสำหรับการจัดการเรียนการสอนภาคปกติ คณะจะต้องรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอนให้กับทุกรายวิชาที่สังกัดคณะนั้นๆ โดยไม่จำกัดว่านิสิตที่ลงทะเบียนสังคณะใด เนื่องจากได้มีการประมาณการรายได้ครอบคลุมไว้แล้วตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ

การบริหารงบประมาณในการจัดการเรียนการสอนภาคสมทบ/ภาคพิเศษทุกโครงการ หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักสูตรต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการดำเนินการจัดการเรียนการสอน ของโครงการทั้งหมด

# การบริหารงบประมาณ (ต่อ)

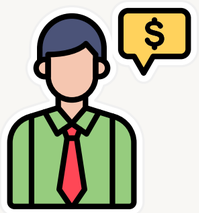
ผู้บริหารของแต่ล่ะหน่วยงานต้องกำกับ ควบคุม ดูแลการบริหารงบประมาณของหน่วยงาน โดยต้องมีการตรวจสอบวงเงินงบประมาณอย่างชัดเจนก่อนมีการอนุมัติในแต่ละครั้ง

หน่วยงานจะต้องปฏิบัติตามระเบียบ/ประกาศ/หรือข้อตกลงใด ๆ เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

งบประมาณสำหรับรองรับกิจกรรมการปฏิบัติการสอนในสถานศึกษา มิให้โอนไปเพื่อดำเนินการรายการอื่น หากมีงบประมาณคงเหลือให้เป็นเงินสะสมคณะศึกษาศาสตร์ - รองรับการฝึกสอน

# การบริหารงบประมาณ (ต่อ)

ไม่สนับสนุนให้หน่วยงานกลางจ้างลูกจ้างของมหาวิทยาลัยนอกเหนือจากที่ได้รับอนุมัติกรอบอัตราจากมหาวิทยาลัย



งบประมาณสำหรับการจ้างบุคลากรและการพัฒนาบุคลากร ของส่วนงานวิชาการ กำหนดให้ตั้งทั้งสองส่วนในภาพรวมของส่วนงานจะต้องไม่เกินร้อยละ 60 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

การใช้ยานพาหนะของหน่วยงานบริหาร มหาวิทยาลัยรับชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ยกเว้น การดำเนินการในลักษณะโครงการ

# การอนุมัติงวดเงิน

**งบประมาณเงินแผ่นดิน/เงินอุดหนุนจากรัฐบาล**

อนุมัติงวดเงิน โดยอ้างอิงตามเงินงวดที่ได้รับจัดสรรจากสำนักงบประมาณ

**งบประมาณเงินรายได้**

อนุมัติงวดเงินทั้งจำนวน (ร้อยละ 100)

ทั้งนี้ กรณี จำนวนนิสิตรับจริงไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด มหาวิทยาลัยจะดำเนินการปรับลด/ปรับเพิ่ม งบประมาณตามผลการรับนิสิตและรายรับจริง ในช่วงเดือนกรกฎาคม 2566 โดยส่วนงาน/หน่วยงานที่จะต้องมีการปรับลดงบประมาณ หากงบประมาณของปี 2566 มีไม่เพียงพอปรับลด จะดำเนินการปรับลดจากงบประมาณปีงบประมาณถัดไป หรือปรับลดจากเงินสะสมของหน่วยงาน

# การก่อหนี้ผูกพัน

## รายการครุภัณฑ์

จ=ต้องจัดทำรายล=เอียด
ครุภัณฑ์แล=คุณลักษณ=เฉพา=
พร้อมสำหรับการประ=กาศฯ จัดซื้อจัดจ้าง
ภายในเดือนกันยายน 2565

จ=ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
โดยให้สามารถลงนามในสัญญาให้ได้
ภายในเดือนธันวาคม 2565

## รายการสิ่งก่อสร้างปีเดียว

จ=ต้องจัดทำรายล=เอียด
รูปแบบรายการสิ่งก่อสร้าง
แล= BOQ เพื่อเสนอมหาวิทยาลัย
ให้ความเห็นชอบ
ภายในเดือนกันยายน 2565

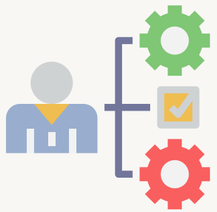
จ=ต้องก่อหนี้ผูกพันแล=
ลงนามในสัญญา
ภายในเดือน มกราคม 2566

# การติดตามผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ

ฝ่ายแผนงานจะมีการติดตามผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ทุกเดือน ทั้งนี้หน่วยงานจะต้องมีการตรวจสอบสถานะทางการเงินของตนเองทุกเดือน

ฝ่ายแผนงานมีการติดตามความก้าวหน้าผลการดำเนินงานงบลงทุนทุกเดือน เพื่อกำกับติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

หน่วยงาน ต้องรายงาน แผน-ผล การใช้จ่ายงบประมาณ โดยระบุสาเหตุ/ปัญหา/อุปสรรค ที่ไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตามแผน ต่อฝ่ายแผนงาน ทุกไตรมาส โดยส่งรายงานมายังฝ่ายแผนงาน ภายในวันที่ 15 หลังสิ้นไตรมาส



กรณีการโอนเปลี่ยนแปลงหมวดเงินให้หน่วยงานแจ้ง ฝ่ายแผนงานทุกรายการ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

# การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน (ต่อ)

ฝ่ายแผนงานประมวลผลและสรุปผลการเบิกจ่าย
งบประมาณ รายไตรมาส เพื่อเสนอต่อ

คณะกรรมการการเงินและทรัพย์สิน

ที่ประชุมคณบดีผู้อำนวยการและผู้บริหารระดับสูง

ที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย

# แผนการดำเนินงานงบประมาณ
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2567

# ปฏิทินการบริหารงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

| รายการ | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 | | | | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ก.ย. | ต.ค. | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |
| อนุมัติงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 | ↔ | | | | | | | | | | | | |
| รายงานแผน-ผล การใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาส 1/2566 | | | | | ↔ | | | | | | | | |
| รายงานแผน-ผล การใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาส 2/2566 | | | | | | | | ↔ | | | | | |
| รายงานแผน-ผล การใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาส 3/2566 | | | | | | | | | | | ↔ | | |

# ปฏิทินการจัดทำงบประมาณ
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| รายการ | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 | | | | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ก.ย. | ต.ค. | พ.ย. | ธ.ค. | ม.ค. | ก.พ. | มี.ค. | เม.ย. | พ.ค. | มิ.ย. | ก.ค. | ส.ค. | ก.ย. |
| จัดอบรมคำของบลงทุน | | | ↔ | | | | | | | | | | |
| หน่วยงาน จัดทำรายงานคำของบลงทุน | | | ⟷ | | | | | | | | | | |
| จัดทำค่าใช้จ่ายส่วนรวม | | | | | | | | ⟷ | | | | | |
| จัดอบรมคำของบดำเนินการ และแผนการใช้จ่ายงบประมาณ | | | | | | | | | ↔ | | | | |
| หน่วยงาน จัดทำรายงานคำของบดำเนินการ | | | | | | | | | ⟷ | | | | |
| หน่วยงาน จัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ | | | | | | | | | | | | | ↔ |

# ร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้