ส่วนที่ 3

ภาคผนวก

กรอบแนวคิด
งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
มหาวิทยาลัยทักษิณ

กรอบแนวคิด (Concept Paper) การจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
มหาวิทยาลัยทักษิณ

ความนำ

มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้งบประมาณเป็นตัวขับเคลื่อนวิสัยทัศน์ และพันธกิจ รวมทั้งสนับสนุนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2558-2567 นอกจากนี้ การจัดทำงบประมาณ จะต้องสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณของรัฐบาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และเน้นให้หน่วยงานมีการทบทวนภารกิจในภาพรวมใหม่ เพื่อแยกแยะกิจกรรมว่ากิจกรรมใดควรดำเนินการต่อ กิจกรรมใดควรจะยกเลิก และกิจกรรมใดควรจะกำหนดเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย รวมทั้งความต้องการของสังคมและชุมชน และนโยบายที่เกี่ยวข้อง

ในส่วนของการบริหารงบประมาณ ให้มีการกระจายอำนาจและความรับผิดชอบการบริหารงบประมาณไปยังส่วนงานตามความเหมาะสม โดยมหาวิทยาลัยจะทำหน้าที่กำกับและติดตามผลการดำเนินงานเกี่ยวกับผลสำเร็จของเป้าหมายในด้านต่าง ๆ ที่เป็นภารกิจหลัก 4 ด้านของมหาวิทยาลัย คือ ด้านการจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยโดยฝ่ายแผนงานจะมีการติดตามผลการดำเนินงาน และการใช้จ่ายงบประมาณของทุกหน่วยงาน และนำมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณางบประมาณสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

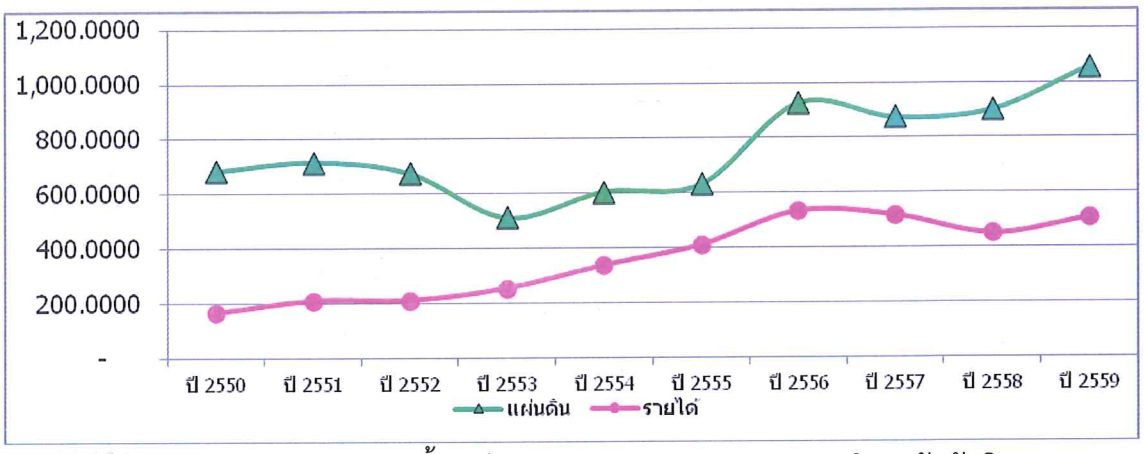
ข้อมูลพื้นฐาน

มหาวิทยาลัยทักษิณมีงบประมาณสำหรับการบริหารงานและการจัดการเรียนการสอน ย้อนหลัง 10 ปี ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550-2559 สรุปได้ดังนี้

(ล้านบาท)

ปี งบประมาณ	แผ่นดิน/เงินอุดหนุนจากรัฐบาล		รายได้		**รวม**
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	
2550	682.8833	80.33	167.1630	19.67	**850.0463**
2551	716.3256	77.23	211.2304	22.77	**927.5560**
2552	674.7336	76.08	212.1975	23.92	**886.9311**
2553	512.0574	66.69	255.7659	33.31	**767.8233**
2554	604.7431	64.09	338.8171	35.91	**943.5602**
2555	631.9832	60.05	412.6792	39.50	**1,044.6624**
2556	926.8074	63.39	535.3031	36.61	**1,462.1105**
2557	874.6982	62.75	519.2649	37.25	**1,393.9631**
2558	900.1950	66.55	452.3926	33.45	**1,352.5876**
2559	1,055.8049	67.47	508.8561	32.52	**1,564.6610**

* ปี 2556-2559 รวมงบประมาณของวิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา



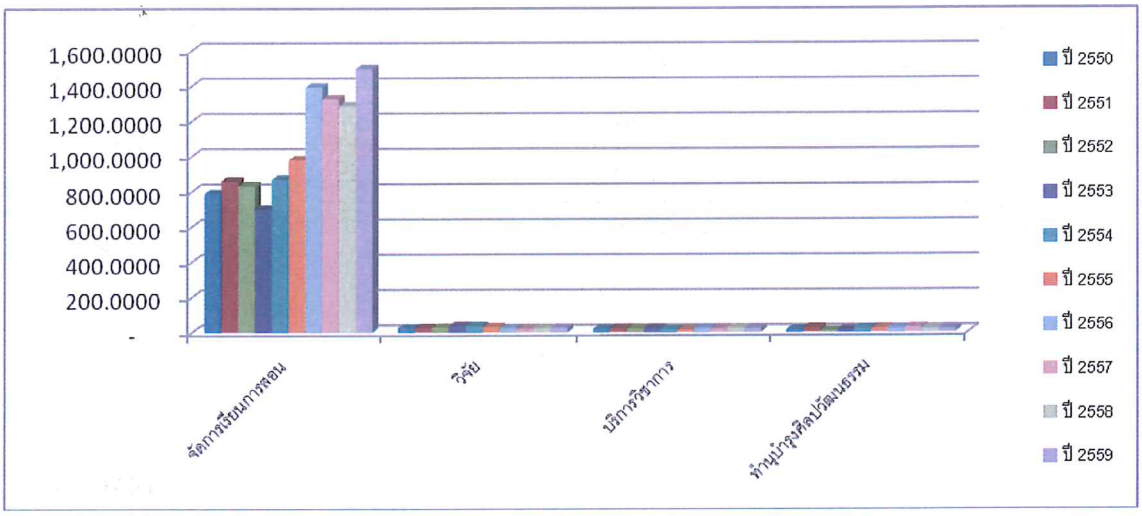
แผนภูมิ แสดงงบประมาณตั้งแต่ปีงบประมาณ 2550 – 2559 มหาวิทยาลัยทักษิณ

เงินรายได้หรือเงินนอกงบประมาณของมหาวิทยาลัย ประมาณร้อยละ 80 มาจากค่าลงทะเบียนและค่าธรรมเนียมอื่น ๆ ของนิสิต รายได้ที่มาจากแหล่งอื่นมีเพียงประมาณร้อยละ 20 เท่านั้น ดังนั้น จำเป็นอย่างยิ่งที่มหาวิทยาลัยจะต้องมีแผนงานในการแสวงหาเงินรายได้จากแหล่งอื่น ทั้งในรูปของเงินและความร่วมมือ รวมถึงการบริหารทรัพย์สินที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด พร้อมทั้งให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและคุ้มค่าด้วย เพื่อให้สามารถพึ่งตนเองได้อย่างยั่งยืนในอนาคต

สัดส่วนงบประมาณเปรียบเทียบตามภารกิจหลักของมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550-2559 เป็นดังนี้

ปี งบประมาณ	จัดการเรียนการสอน	วิจัย	บริการวิชาการ	ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**รวม**
ปี 2550	788.7850	24.9547	20.0000	16.3065	**850.0463**
ปี 2551	860.2559	24.7783	20.0000	22.5217	**927.5560**
ปี 2552	832.1996	27.0823	19.0000	8.6491	**886.9311**
ปี 2553	699.1991	35.7763	20.4038	12.4440	**767.8233**
ปี 2554	868.7951	35.5196	16.8624	22.3832	**943.5602**
ปี 2555	978.2524	29.9179	15.0411	21.4510	**1,044.6624**
ปี 2556	1,392.7350	24.1063	22.5259	22.7433	**1,462.1105**
ปี 2557	1,325.7792	19.5205	20.1770	28.4864	**1,393.9631**
ปี 2558	1,285.8813	22.7576	23.5540	20.3947	**1,352.5876**
ปี 2559	1,496.3592	25.6915	23.6535	18.8668	**1,564.6610**

* ปี 2556-2559 รวมงบประมาณของวิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา



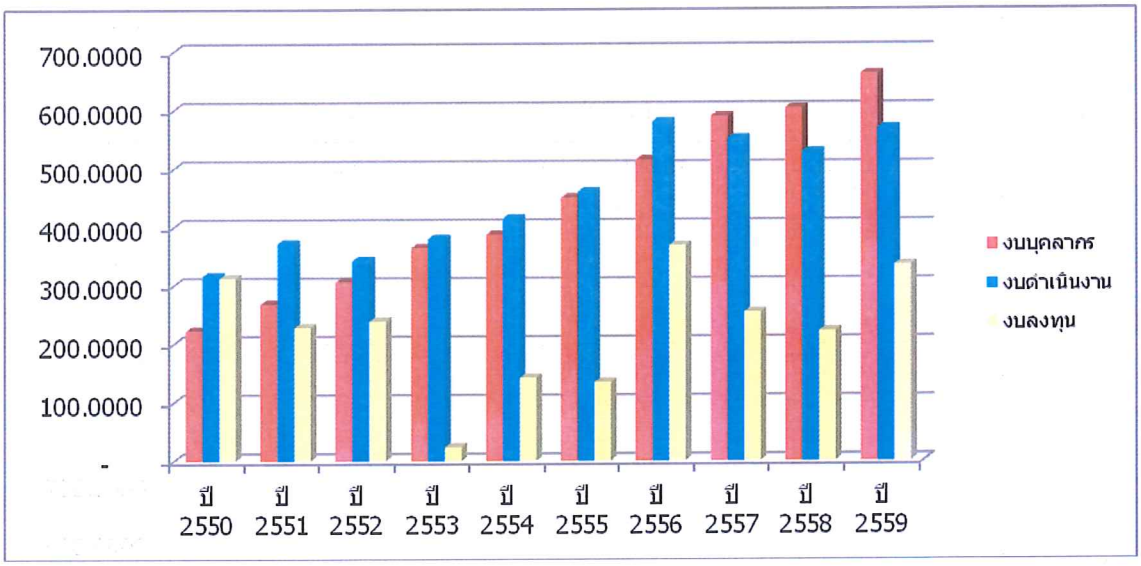
แผนภูมิ แสดงงบประมาณปี 2550-2559 จำแนกตามภารกิจ มหาวิทยาลัยทักษิณ

จากกราฟ พบว่า ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550-2559 มหาวิทยาลัยมีงบประมาณเพื่อรองรับด้านการจัดการเรียนการสอนในภาพรวมของมหาวิทยาลัย เฉลี่ย ร้อยละ 94 รองรับด้านการวิจัย เฉลี่ย ร้อยละ 2.4 รองรับด้านการบริการวิชาการ เฉลี่ย ร้อยละ 1.8 รองรับด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม เฉลี่ย ร้อยละ 1.7

สัดส่วนงบประมาณจำแนกตามประเภทงบประมาณเมื่อเปรียบเทียบระหว่างงบบุคลากร งบดำเนินการและงบลงทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550-2559 เป็นดังนี้

ปีงบประมาณ	งบบุคลากร	งบดำเนินงาน	งบลงทุน	รวม
ปี 2550	221.9945	315.6682	312.3835	**850.0463**
ปี 2551	268.0502	371.4967	288.0090	**927.5560**
ปี 2552	305.6230	342.5742	238.7338	**886.9311**
ปี 2553	363.8818	379.9234	24.0180	**767.8233**
ปี 2554	386.7411	414.8118	142.0074	**943.5602**
ปี 2555	449.8690	238.2761	134.5293	**1,044.6624**
ปี 2556	514.2381	579.5528	368.3196	**1,462.1105**
ปี 2557	588.4946	551.5918	253.8767	**1,393.9631**
ปี 2558	602.5751	528.3165	221.6960	**1,352.5876**
ปี 2559	661.0105	568.7964	334.8541	**1,564.6610**

* ปี 2556-2559 รวมงบประมาณวิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา



แผนภูมิ แสดงงบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ. 2550-2559 จำแนกตามประเภทงบประมาณ

เมื่อพิจารณาจากกราฟจะเห็นได้ว่าภาระงบประมาณด้านบุคลากรมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นในอัตราค่อนข้างสูงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งงบประมาณประเภทงบบุคลากรเป็นงบประจำที่จะต้องจัดสรรเป็นลำดับแรก รวมทั้งงบดำเนินงานก็มีความจำเป็นต้องเพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย เนื่องจากความจำเป็นในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมหาวิทยาลัยจำเป็นจะต้องมีการขยายการดำเนินงานในวิทยาเขตพัทลุง ซึ่งจากแนวโน้มดังกล่าวส่งผลกระทบทำให้งบประมาณที่จะต้องใช้ในเชิงยุทธศาสตร์หรือเชิงพัฒนาลดน้อยลงในภาพรวม เพราะรายได้ของมหาวิทยาลัยไม่ได้มีสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นมากนักในแต่ละปีงบประมาณ ประกอบกับโอกาสที่จะรับนิสิตได้ตามแผนก็เป็นไปได้ค่อนข้างยาก เนื่องจากจำนวนนักเรียนซึ่งเป็นกลุ่มเป้าหมายของมหาวิทยาลัยมีจำนวนลดน้อยลง

สถานะทางการเงิน มหาวิทยาลัยทักษิณ

เงินออม ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 จำนวน 585,911,423.26 บาท

เงินสะสม ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2559 จำนวน 312,534,915.37 บาท

(ไม่รวมวิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา)

สรุปแผน/ผลการดำเนินงานปี 2557-2558

ผลผลิต/ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ปี 2557		ปี 2558	
		แผน	ผล	แผน	ผล
ผลผลิตที่ 1 – ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี					
ตัวชี้วัด					
เชิงปริมาณ					
1) จำนวนผู้สำเร็จการศึกษา	คน	379	411	593	499

ผลผลิต/ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ปี 2557		ปี 2558	
		แผน	ผล	แผน	ผล
2) จำนวนนักศึกษาที่เข้าใหม่	คน	830	329	835	432
3) จำนวนนักศึกษาที่คงอยู่	คน	2,212	1,609	2,568	1,731
<u>เชิงคุณภาพ</u>					
1) ผู้สำเร็จการศึกษาจบการศึกษาตามมาตรฐาน	ร้อยละ	100	100	100	100
<u>เชิงเวลา</u>					
1) ผู้สำเร็จการศึกษาจบการศึกษาตามหลักสูตรภายในระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	85.31	80	84.28
<u>เชิงต้นทุน</u>					
1) ค่าใช้จ่ายการผลิตบัณฑิตตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ล้านบาท	62.55	62.55	60.38	60.38
ผลผลิตที่ 2 – ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์					
ตัวชี้วัด					
<u>เชิงปริมาณ</u>					
1) จำนวนผู้สำเร็จการศึกษา	คน	2,356	2,501	2,811	2,168
2) จำนวนนักศึกษาที่เข้าใหม่	คน	2,640	3,917	2,905	2,602
3) จำนวนนักศึกษาที่คงอยู่	คน	9,398	10,589	9,862	10,198
<u>เชิงคุณภาพ</u>					
1) ผู้สำเร็จการศึกษาจบการศึกษาตามมาตรฐานหลักสูตร		100	100	100	100
<u>เชิงเวลา</u>					
1) ผู้สำเร็จการศึกษาจบการศึกษาตามหลักสูตรภายในระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	85.89	80	84.95
<u>เชิงต้นทุน</u>					
1) ค่าใช้จ่ายผลผลิตตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ล้านบาท	544.80	544.80	568.24	568.24
ผลผลิตที่ 3 – ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ					
ตัวชี้วัด					
<u>เชิงปริมาณ</u>					
1) จำนวนผู้สำเร็จการศึกษา	คน	153	203	203	126
2) จำนวนนักศึกษาที่เข้าใหม่	คน	250	307	250	249
3) จำนวนนักศึกษาที่คงอยู่	คน	836	776	933	888

ผลผลิต/ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ปี 2557		ปี 2558	
		แผน	ผล	แผน	ผล
เชิงคุณภาพ					
1) ผู้สำเร็จการศึกษาจบการศึกษาตามมาตรฐาน	ร้อยละ	100	100	100	100
เชิงเวลา					
1) ผู้สำเร็จการศึกษาจบการศึกษาตามหลักสูตรภายในระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	97.84	80	95.72
เชิงต้นทุน					
1) ค่าใช้จ่ายการผลิตบัณฑิตตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ล้านบาท	6.22	6.22	7.06	7.06
ผลผลิตที่ 4 – ผลงานการให้บริการวิชาการ					
ตัวชี้วัด					
เชิงปริมาณ					
1) จำนวนโครงการบริการวิชาการแก่สังคม	โครงการ	60	60	60	51
2) จำนวนผู้รับบริการวิชาการ	คน	50,000	151,241	50,000	156,684
เชิงคุณภาพ					
1) ความพึงพอใจของผู้รับบริการในกระบวนการให้บริการ	ร้อยละ	80	86.35	80	85.14
เชิงเวลา					
1) งานบริการวิชาการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	100		
เชิงต้นทุน					
1) ค่าใช้จ่ายของการบริการวิชาการตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ล้านบาท	20.0000	20.0000	22.42	22.42
ผลผลิตที่ 5 – ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม					
ตัวชี้วัด					
เชิงปริมาณ					
1) จำนวนโครงการศิลปวัฒนธรรม	โครงการ	15	32	15	42
2) จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการศิลปวัฒนธรรม	คน	36,000	102,113	36,000	117,415
เชิงคุณภาพ					
1) โครงการที่บรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการ	ร้อยละ	100	100	100	100
เชิงเวลา					
1) โครงการแล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	90	100	90	100
เชิงต้นทุน					
1) ค่าใช้จ่ายของการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ล้านบาท	15.70	17.70	15.13	15.13

ผลผลิต/ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ปี 2557		ปี 2558	
		แผน	ผล	แผน	ผล
ผลผลิตที่ 6 – ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี					
ตัวชี้วัด					
เชิงปริมาณ					
1) จำนวนโครงการวิจัย	โครงการ	31	31	33	33
2) จำนวนโครงการวิจัยที่แล้วเสร็จ	โครงการ	24	-	24	-
เชิงคุณภาพ					
1) จำนวนผลงานวิจัยที่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด	โครงการ	31	31	33	33
เชิงเวลา					
1) โครงการวิจัยที่แล้วเสร็จภายในระยะตามเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	60	-	60	-
เชิงต้นทุน					
1) ค่าใช้จ่ายของการวิจัยตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ล้านบาท	8.22	8.22	10.16	10.16
ผลผลิตที่ 7 – โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน					
ตัวชี้วัด					
เชิงปริมาณ					
1) จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ	คน	4,000	3,637	4,000	3,315
เชิงคุณภาพ					
1) ความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ	ร้อยละ	80	87.30	80	86.25

หมายเหตุ * อ้างอิงตามเอกสารการรายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 - 2558 ต่อสำนักงบประมาณ

ข้อมูลอ้างอิงการจัดทำงบประมาณ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยมีแผนการดำเนินงานและการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว 15 ปี ฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2551-2565) แผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2558-2567 ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของกรอบแนวคิด (Concept Paper) ในการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้ดังนี้

มหาวิทยาลัยทักษิณเป็นหน่วยงานในกำกับของรัฐ การดำเนินงานต่าง ๆ จำเป็นจะต้องให้สอดคล้องกับแนวนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งแผนฯ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1) ทิศทางของแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2564)

แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ.2560-2564) ซึ่งขณะนี้อยู่ในระหว่างดำเนินการ ได้มีการกำหนดทิศทางของแผนฯ เพื่อระดมความคิดเห็นจากทุกภาคส่วน อันจะนำไปสู่การกำหนดทิศทางของแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 ที่ชัดเจน เป็นที่ยอมรับ สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

กรอบวิสัยทัศน์

ให้ความสำคัญกับการกำหนดทิศทางการพัฒนาที่มุ่งสู่การเปลี่ยนผ่านประเทศไทยจากประเทศที่มีรายได้ปานกลางไปสู่ประเทศที่มีรายได้สูง มีความมั่นคง และยั่งยืน สังคมอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข และนำไปสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ระยะยาว “มั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน” ของประเทศ

การกำหนดตำแหน่งยุทธศาสตร์ของประเทศ (Country Strategic Positioning)

ประเทศไทยเป็นประเทศที่มีรายได้สูง มีการกระจายรายได้อย่างเป็นธรรม เป็นศูนย์กลางด้านการขนส่งและโลจิสติกส์ของภูมิภาคสู่ความเป็นชาติการค้าและบริการ (Trading and Service Nation) เป็นแหล่งผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์และเกษตรปลอดภัย แหล่งอุตสาหกรรมสร้างสรรค์และมีนวัตกรรมสูงที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย

1. การหลุดพ้นจากกับดักประเทศรายได้ปานกลางสู่รายได้สูง
2. การพัฒนาศักยภาพคนให้สนับสนุนการเจริญเติบโตของประเทศและการสร้างสังคมสูงวัยอย่างมีคุณภาพ
3. การลดความเหลื่อมล้ำในสังคม
4. การสร้างการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจและสังคมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
5. การบริหารราชการแผ่นดินที่มีประสิทธิภาพ

แนวทางการพัฒนา

1. การยกระดับศักยภาพการแข่งขันและการหลุดพ้นกับดักรายได้ปานกลางสู่รายได้สูง
   - การส่งเสริมด้านการวิจัยและพัฒนา
   - การพัฒนาผลิตภาพแรงงาน
   - การส่งเสริมผู้ประกอบการที่เข้มแข็งและพาณิชย์ดิจิตอล
   - การลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน
   - การปรับโครงสร้างการผลิต
2. การพัฒนาศักยภาพคนตามช่วงวัยและการปฏิรูประบบเพื่อสร้างสังคมสูงวัยอย่างมีคุณภาพ
   - การพัฒนาศักยภาพคนในทุกช่วงวัยให้สนับสนุนการเจริญเติบโตของประเทศ
   - การยกระดับคุณภาพการศึกษาและกาเรียนรู้ให้มีคุณภาพ เท่าเทียมและทั่วถึง
   - การพัฒนาด้านสุขภาพ
   - การสร้างสภาพแวดล้อมและนวัตกรรมที่เอื้อต่อการดำรงชีพในสังคมสูงวัย

3. การลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม
   - การยกระดับรายได้และสร้างโอกาสในการประกอบอาชีพ
   - การจัดบริการทางสังคมให้ทุกคนตามสิทธิขั้นพื้นฐาน และเน้นการสร้างภูมิคุ้มกันระดับปัจเจก
   - การสร้างความเสมอภาคในการเข้าถึงทรัพยากร
   - การเข้าถึงกระบวนการยุติธรรมอย่างเสมอภาค
4. การรองรับการเชื่อมโยงภูมิภาคและความเป็นเมือง
   - การลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวกของเมือง
   - การพัฒนาด้านการขนส่งและโลจิสติกส์เชื่อมโยงกับเพื่อนบ้าน
   - การส่งเสริมการลงทุน การค้าชายแดน และการจัดตั้งเขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษ
5. การสร้างความเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจและสังคมอย่างเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
   - การรักษาทุนทางธรรมชาติเพื่อการเติบโตสีเขียว
   - การส่งเสริมการบริโภคที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
   - การส่งเสริมการผลิต การลงทุน และการสร้างงานสีเขียว
   - การจัดการมลพิษและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม
   - การพัฒนาความร่วมมือด้านสิ่งแวดล้อมระหว่างประเทศ
   - การเพิ่มขีดความสามารถในการปรับตัวเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงด้านภัยพิบัติ
6. การบริหารราชการแผ่นดินที่มีประสิทธิภาพ
   - การสร้างความโปร่งใสในทุกขั้นตอนของการปฏิบัติราชการ
   - การพัฒนาบุคลากรภาครัฐให้มีความเป็นมืออาชีพและเพียงพอต่อการขับเคลื่อน
   - การสร้างรูปแบบการพัฒนา อปท.ให้เหมาะสม
   - การสร้างระบบตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลที่มีประสิทธิภาพ

2) ทิศทางการปฏิรูปประเทศไทย

ประเทศชาติจะก้าวไปข้างหน้าได้จะต้องประกอบด้วย 3 เสาหลัก คือ ด้านความมั่นคง ด้านเศรษฐกิจและสังคม ด้านวัฒนธรรม และการก้าวไปสู่ประชาคมอาเซียน ต้องปรับเปลี่ยนทั้งแนวคิด และทัศนคติ ค่านิยม รูปแบบการบริหารราชการ และปัญหาที่มีอยู่ในอดีต โดยมุ่งในเรื่องผลประโยชน์ของประเทศชาติเป็นหลัก ทั้งนี้ การนำพระราชดำรัสของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมาปฏิบัติ จะสามารถทำให้บ้านเมืองสงบสุขได้ รวมทั้งจะต้องสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาในประเทศให้ได้ตามระบอบการบริหารราชการ ทั้งฝ่ายบริหาร นิติบัญญัติ และตุลาการ

การปฏิรูปประกอบด้วยประเด็นต่าง ๆ จำนวน 11 ด้าน คือ

1. การเมือง

2. การบริหารราชการแผ่นดิน
3. กฎหมายและกระบวนการยุติธรรม
4. การปกครองท้องถิ่น
5. การศึกษา
6. เศรษฐกิจ
7. พลังงาน
8. สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
9. สื่อสารมวลชน
10. สังคม
11. ด้านอื่นๆ

3) กรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว 15 ปี ฉบับที่ 2 (พ.ศ. 2551-2565)

เป้าหมายของกรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว ฉบับที่ 2 เมื่อสิ้นสุดแผนในปี พ.ศ. 2565 คือ "การยกระดับคุณภาพอุดมศึกษาไทย เพื่อผลิตและพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพสู่ตลาดแรงงานและพัฒนาศักยภาพอุดมศึกษาในการสร้างความรู้และนวัตกรรม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศในโลกาภิวัฒน์ รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนของท้องถิ่นไทย โดยใช้กลไกของธรรมาภิบาล การเงินการกำกับมาตรฐาน และเครือข่ายอุดมศึกษา บนพื้นฐานของเสรีภาพทางวิชาการ ความหลากหลายและเอกภาพเชิงระบบ"

จากเป้าหมายดังกล่าว นโยบายต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในกรอบแผนเป็นการผสมผสานเพื่อแก้ปัญหาพร้อมกับการพัฒนา หลายประเด็นมีความสัมพันธ์เชื่อมโยงและรองรับซึ่งกันและกัน บางประเด็นเป็นกลไกเชิงนโยบายและการจัดสรรทรัพยากรที่ใช้เป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการอื่น ดังนั้น จึงคำนึงถึงมิติบูรณาการและองค์รวมของการพัฒนา ประเด็นทิศทางและนโยบายของกรอบแผนอุดมศึกษาระยะยาว ประกอบด้วย

- **รอยต่อกับการศึกษาระดับอื่น** ความอ่อนแอของความสามารถในการอ่าน คุณภาพของนักเรียน นักศึกษาเข้าใหม่ อุดมศึกษาควรสนับสนุนการศึกษาระดับมัธยมศึกษาและอาชีวศึกษาอย่างเต็มที่
- **การแก้ปัญหาอุดมศึกษาในปัจจุบัน** การไร้ทิศทาง ความซ้ำซ้อน การขาดคุณภาพ ขาดประสิทธิภาพ ภาวะการว่างงานจากการผลิตบัณฑิตที่ไม่มีตลาดแรงงานรองรับ ให้มีการจัดทำเกณฑ์การกำกับอย่างต่อเนื่อง โดยใช้เป็นเครื่องมือเชิงนโยบายและการเงิน ลดเลิกหลักสูตรคณะที่ไม่เป็นที่ต้องการของสังคมและตลาดแรงงาน
- **ธรรมาภิบาล และการบริหารจัดการอุดมศึกษา** ปรับโครงสร้างการบริหารธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยและมีระบบประเมินที่ครบวงจร

- **บทบาทของมหาวิทยาลัยในการพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ** ส่งเสริมให้มีการทำวิจัยร่วมระหว่างมหาวิทยาลัย หน่วยงานอื่นของรัฐ และกับภาคเอกชน
- **การเงินอุดมศึกษา** ระบบการเงินอุดมศึกษาในปัจจุบันยังไม่สะท้อนคุณภาพและการพัฒนา เสนอให้มีการจัดตั้งกองทุนพัฒนาอุดมศึกษา ในการนำเงินมาเสริมงบประมาณประจำปีเพื่อพัฒนาอาจารย์ การเชื่อมโยงกับภาคการผลิต การจัดตั้งวิสาหกิจ การพัฒนาแรงงาน มีการกำหนดความชัดเจนในการบริหารการเงินอุดมศึกษาให้เป็นมาตรฐาน
- **การพัฒนาบุคลากรในอุดมศึกษา** การพัฒนาบุคลากรในปัจจุบันมีความซ้ำซ้อน ขาดคุณภาพ ขาดทิศทาง บัณฑิตไม่ตรงตามความต้องการของผู้ใช้ ดังนั้น จึงควรคำนึงถึงการพัฒนาในหลายมิติ เน้นการปฏิบัติจริงกับภาคการผลิตและสังคม
- **เครือข่ายอุดมศึกษา** มีความซ้ำซ้อน ไม่คุ้มค่าในการลงทุน ไม่ได้มีการส่งเสริมซึ่งกันและกันระหว่างเครือข่ายอันจะนำไปสู่ความเป็นเลิศของประเทศ (เด่นคนเดียว) เห็นควรให้มีการสนับสนุนการทำงานในลักษณะเครือข่าย ซึ่งจะนำไปสู่การควบรวมในมิติต่าง ๆ เช่น หลักสูตร ทรัพยากร โครงสร้างพื้นฐาน การใช้บุคลากรร่วมกัน และการควบรวมสถาบันการศึกษาในพื้นที่ เพื่อสร้างความเข้มแข็งทางวิชาการ
- **การพัฒนาอุดมศึกษาในเขตพัฒนาพิเศษเฉพาะกิจจังหวัดชายแดนภาคใต้** โดยการพัฒนานักศึกษา(ทุกด้าน) พัฒนาบุคลากร สร้างความเข้มแข็งในสถาบันอุดมศึกษา และพัฒนาการศึกษาสู่ภูมิภาคอาเซียน
- **โครงสร้างพื้นฐานการเรียนรู้** พัฒนาสารสนเทศให้ทันสมัยและง่ายต่อการเข้าถึง ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต

4) แผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยทักษิณ 10 ปี (พ.ศ. 2558-2567)

วิสัยทัศน์ : มหาวิทยาลัยสมบูรณ์แบบ ที่ผลิตบัณฑิต พัฒนากำลังคน วิจัยและบริการวิชาการเพื่อรับใช้สังคม ท้องถิ่นใต้ ประเทศชาติ และอาเซียน ให้เป็นสังคมแห่งปัญญา และสันติสุขที่ยั่งยืน

พันธกิจ :

1. จัดการศึกษาเพื่อผลิตบัณฑิตและพัฒนากำลังคนคุณภาพรองรับความต้องการของพื้นที่ ประเทศ และการก้าวสู่ประชาคมอาเซียน และประชาคมโลก
2. สร้างสรรค์ผลงานการวิจัยและพัฒนาเพื่อการรับใช้ ชี้นำการพัฒนาให้กับสังคม และพัฒนาสู่การเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยในอนาคต
3. บริการวิชาการ ถ่ายทอดองค์ความรู้สู่สังคม ร่วมสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ที่เข้มแข็ง
4. ส่งเสริม สนับสนุน การทำนุบำรุง รักษา และพัฒนา ด้านศิลปะ วัฒนธรรม ภูมิปัญญา และสิ่งแวดล้อมของภาคใต้ตอนล่างให้เกิดคุณค่า มูลค่าเพิ่มแก่การพัฒนาท้องถิ่น ประเทศ และอาเซียน

5. พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นมหาวิทยาลัยสมบูรณ์แบบ ที่คำนึงถึงการสร้างความเข้มแข็ง ความเชี่ยวชาญของบุคลากร วัฒนธรรมองค์กร และความสุขแก่บุคลากรในทุกระดับ

ปรัชญา :

"ปัญญา จริยธรรม นำการพัฒนา" เป็นปรัชญาของมหาวิทยาลัยทักษิณ ที่มุ่งเน้นไปสู่การพัฒนาคนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างและพัฒนาปัญญาให้กับบัณฑิต เพื่อให้เป็นคนเก่งที่มีทักษะในอาชีพและเป็นคนดี ที่พร้อมจะแข่งขันได้อย่างมีจริยธรรม รวมถึงเป็นคนมีจิตสำนึกต่อหน้าที่ในการมีส่วนร่วมพัฒนาสังคม ทั้งนี้เพื่อบรรลุสู่เป้าหมายของการพัฒนาคุณภาพชีวิตของตนเอง ชุมชนและสังคม

ประเด็นยุทธศาสตร์ :

1. การพัฒนาความเป็นเลิศในการผลิตบัณฑิตคุณภาพระดับสากล และความเป็นเลิศในการจัดการศึกษาระดับนานาชาติ
2. การจัดการศึกษาต่อเนื่องเพื่อการพัฒนากำลังคนคุณภาพรองรับความต้องการของพื้นที่ประเทศและการก้าวสู่ประชาคมอาเซียน และประชาคมโลก
3. การสร้างสรรค์ผลงานการวิจัยและพัฒนาเชิงบูรณาการเพื่อการรับใช้ ชี้นำการพัฒนาให้กับสังคมและพัฒนาเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยในอนาคต
4. การจัดบริการวิชาการร่วมสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม คุณภาพชีวิต ความมั่นคง และการพัฒนาในภาคใต้ตอนล่าง และประเทศให้แข่งขันได้และเติบโตอย่างต่อเนื่อง
5. การเสริมสร้างความเป็นเลิศด้าน ศิลปะ วัฒนธรรม ภูมิปัญญาและการจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาสังคมแห่งปัญญาและสันติสุขที่ยั่งยืน
6. การพัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นมหาวิทยาลัยสมบูรณ์แบบ มีการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สู่มหาวิทยาลัยแห่งความสุข มีวัฒนธรรมที่เข้มแข็ง มีธรรมาภิบาล พึ่งพาตนเองได้

5) ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จัดทำขึ้นให้สอดคล้องกับร่างกรอบยุทธศาสตร์ชาติระยะ 20 ปี (พ.ศ. 2560 – 2579) ทิศทางและกรอบยุทธศาสตร์ของแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560 - 2564) นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. 2558-2564) แผนแม่บทอื่น ๆ โดยคำนึงถึงความต่อเนื่องในการบริหารราชการแผ่นดินควบคู่กับการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐบาลให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม ด้วยการน้อมนำยุทธศาสตร์พระราชทาน "เข้าใจ เข้าถึง พัฒนา" และ "ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง" ในพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวมาเป็นหลักในการปฏิบัติ เพื่อให้ประเทศไทย "มั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน" รวมทั้งได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์และจุดเน้นของนโยบายการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ที่สอดคล้อง

กับการจัดทำงบประมาณในลักษณะบูรณาการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวน 25 เรื่อง อาทิ การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง การจัดการปัญหาที่ดินทำกิน การสร้างความเสมอภาคเพื่อรองรับสังคมผู้สูงอายุ การพัฒนาศักยภาพคนตามช่วงวัย การพัฒนาอุตสาหกรรม การส่งเสริมการวิจัยและพัฒนา การสร้างรายได้จากการท่องเที่ยวและบริการ การบริหารจัดการขยะและสิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ การป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และการอำนวยความสะดวกทางธุรกิจ เป็นต้น

ทั้งนี้ เพื่อให้ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นสามารถนำยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไปใช้เป็นแนวทางในการกำหนดลำดับความสำคัญของภารกิจหน่วยงาน และใช้เป็นเครื่องมือในการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเป็นการวางรากฐานเพื่อรองรับการพัฒนาที่ยั่งยืนของประเทศในระยะยาวต่อไป

ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้กำหนดไว้ 6 ยุทธศาสตร์ และ 1 รายการ คือ

1. ยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคงและการต่างประเทศ
2. **ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ**
3. **ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน**
4. ยุทธศาสตร์ด้านการแก้ไขปัญหาความยากจน ลดความเหลื่อมล้ำ และสร้างการเติบโตจากภายใน
5. ยุทธศาสตร์ด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
6. ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐ
7. **รายการค่าดำเนินการภาครัฐ**

แนวทางและหลักการสำคัญในการจัดทำงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย จึงกำหนดให้มีแนวทางการจัดทำงบประมาณ ดังนี้

1. ให้ความสำคัญต่อการดำเนินภารกิจของมหาวิทยาลัยและของหน่วยงานที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2558-2567 นโยบายของผู้บริหารและจุดเน้นในแต่ละปีงบประมาณที่สภามหาวิทยาลัยกำหนด

2. ให้ความสำคัญกับการดำเนินภารกิจในลักษณะการบูรณาการทั้งในระดับหน่วยงานภายในส่วนงานและระหว่างส่วนงาน เพื่อลดความซ้ำซ้อนของงาน และเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน

3. ภายใต้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด การพิจารณาจัดสรรงบประมาณจะมีการจัดลำดับความสำคัญ และพิจารณาศักยภาพและความสามารถในการใช้จ่ายงบประมาณของปีปัจจุบันและปีงบประมาณที่ผ่านมา

4. ให้ส่วนงานมีการพิจารณาทบทวนภารกิจ เพื่อชะลอ ปรับลด หรือยกเลิกการดำเนินภารกิจของส่วนงานเองที่มีความสำคัญต่ำ หรือหมดความจำเป็น ยกเว้นภารกิจที่เป็นนโยบายของมหาวิทยาลัย

5. การจัดสรรงบประมาณจะพิจารณาครอบคลุมถึงสถานะเงินรายได้ของส่วนงานมาประกอบในการพิจารณาด้วย

6. เงินรายได้ทุกประเภทถือเป็นเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยในภาพรวม

7. เน้นให้มหาวิทยาลัยในภาพรวมมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง

8. ให้มีการปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัด และปลูกฝังให้หน่วยงานมีวินัยทางการเงิน

นโยบายการจัดสรรงบประมาณ ปี 2560 มหาวิทยาลัยทักษิณ

มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้งบประมาณเป็นตัวขับเคลื่อนให้บรรลุตามยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย ซึ่งประกอบด้วยภารกิจหลัก 4 ด้าน คือ การจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการแก่สังคม และการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม เพื่อมุ่งไปสู่วิสัยทัศน์ที่วางไว้ และรวมถึงการตอบสนองยุทธศาสตร์กระทรวงศึกษาธิการและยุทธศาสตร์ชาติ จึงได้กำหนดนโยบายการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไว้ดังนี้

1. สนับสนุนงบประมาณเพื่อรองรับการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย

2. ให้ส่วนงานวิชาการตั้งงบประมาณเพื่อรองรับการดำเนินงานวิจัยของส่วนงานอย่างน้อย ร้อยละ ๒ ตั้งเป็นงบสำรองจ่ายอย่างน้อย ร้อยละ 5 และรองรับการพัฒนานิสิตอย่างน้อย ร้อยละ 2 ของงบประมาณจัดสรร

3. ส่วนงานอื่นที่เป็นหน่วยงานที่มีรายได้ ให้ตั้งงบประมาณเป็นงบสำรองจ่ายอย่างน้อย ร้อยละ 5 ของงบประมาณจัดสรร

4. การจัดทำงบประมาณ ปี 2560 มุ่งเน้น

   1) การประหยัดและใช้ทรัพยากรร่วมกัน

   2) ให้หน่วยงานมีส่วนร่วมในการแสดงความต้องการและวิเคราะห์ร่วมกัน

   3) ครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง

- วิทยาเขตรับผิดชอบดูแล/ซ่อมแซมอาคารในภาพรวมและดูแล/ซ่อมแซมครุภัณฑ์ห้องเรียนรวมที่นิสิตหลายคณะใช้ประโยชน์ร่วมกัน แต่กรณีคณะ/หน่วยงานมีศักยภาพในการซ่อมแซมเองได้ ก็สามารถทำได้ ทั้งนี้ ในส่วนของวิทยาเขตพัทลุงให้รวมถึงการแก้ไขปัญหาที่ดินด้วย
- คณะ/หน่วยงาน รับผิดชอบดูแล/ซ่อมแซมห้องปฏิบัติการเฉพาะทางและครุภัณฑ์ของคณะ

4) เน้นการรวมบริการ ประสานภารกิจ

5) สนับสนุนงบประมาณเพื่อรองรับภารกิจพื้นฐานให้ทุกหน่วยงานที่มีอยู่สามารถบริหารจัดการได้ตามความจำเป็น อย่างเพียงพอและประหยัด

6) สนับสนุนงบประมาณเพื่อเติมเต็มรายการที่ยังดำเนินการไม่สมบูรณ์ เพื่อให้สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างคุ้มค่า

7) เนื่องจากงบประมาณมีจำกัด ไม่สามารถสนับสนุนได้ทุกรายการ มหาวิทยาลัยจะพิจารณาจัดสรรโดยเรียงลำดับ ดังนี้คือ 1) รายการที่มีความจำเป็นเร่งด่วน 2) รายการที่สามารถชะลอได้ 3) รายการที่ไม่จำเป็นสามารถยกเลิกการดำเนินการได้

8) สนับสนุนให้ทุกส่วนงานมีเงินสะสม เพื่อให้สามารถนำมาบริหารจัดการในช่วงที่งบประมาณปกติไม่เพียงพอ โดยขอใช้งบประมาณได้ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

5. เป้าหมายการจัดสรรงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

จำแนกตามภารกิจหลักของมหาวิทยาลัย 4 ด้าน ดังนี้

ภารกิจหลัก	ประมาณร้อยละ
1. ภารกิจด้านการจัดการเรียนการสอน	94
2. ภารกิจด้านการวิจัย	2
3. ภารกิจด้านการบริการวิชาการ	2
4. ภารกิจด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	2

จำแนกตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยทั้ง 6 ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์	ประมาณร้อยละ
1. การพัฒนาความเป็นเลิศในการผลิตบัณฑิตคุณภาพระดับสากล และความเป็นเลิศในการจัดการศึกษาระดับนานาชาติ	30
2. การจัดการศึกษาต่อเนื่องเพื่อการพัฒนากำลังคนคุณภาพรองรับความต้องการของพื้นที่ ประเทศและการก้าวสู่ประชาคมอาเซียน และประชาคมโลก	
3. การสร้างสรรค์ผลงานการวิจัยและพัฒนาเชิงบูรณาการเพื่อการรับใช้ ชี้นำการพัฒนาให้กับสังคมและพัฒนาเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยในอนาคต	2
4. การจัดบริการวิชาการร่วมสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ ขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม คุณภาพชีวิต ความมั่นคง และการพัฒนาในภาคใต้ตอนล่างและประเทศให้แข่งขันได้และเติบโตอย่างต่อเนื่อง	2
5. การเสริมสร้างความเป็นเลิศด้าน ศิลปะ วัฒนธรรม ภูมิปัญญาและการจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาสังคมแห่งปัญญาและสันติสุขที่ยั่งยืน	2
6. การพัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นมหาวิทยาลัยสมบูรณ์แบบ มีการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สู่มหาวิทยาลัยแห่งความสุข มีวัฒนธรรมที่เข้มแข็ง มีธรรมาภิบาล พึ่งพาตนเองได้	64

*** ยุทธศาสตร์ที่ 6 เป็นงบประมาณสนับสนุนการดำเนินงานเพื่อการบริหารจัดการทั้ง ๖ ยุทธศาสตร์

แผนการดำเนินงานประจำปี 2560

มหาวิทยาลัยทักษิณ ดำเนินงานตามภารกิจหลัก 4 ด้าน คือ ด้านการจัดการศึกษา ด้านการวิจัยและถ่ายทอดเทคโนโลยี ด้านบริการวิชาการ ด้านทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม ที่สอดคล้องกับนโยบายและยุทธศาสตร์ของประเทศ สอดรับกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2558-2567 เพื่อพัฒนาไปสู่วิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ แผนการดำเนินงานของภารกิจด้านต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

1. ภารกิจด้านการจัดการศึกษา

1.1 การจัดการเรียนการสอน

1.1.1 หลักสูตรและการเรียนการสอน

มหาวิทยาลัยทักษิณผลิตบัณฑิตระดับปริญญาตรี และระดับบัณฑิตศึกษา มีหน่วยผลิตบัณฑิตรวม 9 คณะ และ 2 วิทยาลัย ได้แก่ คณะศึกษาศาสตร์ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะศิลปกรรมศาสตร์ คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ คณะนิติศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์ คณะวิทยาการสุขภาพและการกีฬา คณะเทคโนโลยีและการพัฒนาชุมชน คณะวิศวกรรมศาสตร์ วิทยาลัยการจัดการเพื่อ

การพัฒนา และวิทยาลัยนานาชาติ เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งทางวิชาการ มุ่งสู่ความเป็นมหาวิทยาลัยสมบูรณ์แบบที่มีความเป็นเลิศด้านการผลิตบัณฑิต และมุ่งสู่การเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยในโอกาสที่เหมาะสมต่อไป

สาขาวิชาที่เปิดสอนในปี 2560 ตามแผน สรุปได้ดังนี้

หน่วย : สาขาวิชา

ด้าน	ระดับ				
	ป.ตรี	ป.โท	ป.บัณฑิต	ป.เอก	**รวม**
ด้านสังคมศาสตร์	40	14	1	4	**59**
ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	18	10	-	2	**30**
ด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ	4	1	-	-	**5**
รวม	**62**	**25**	**1**	**6**	**94**

* รวมหลักสูตรของวิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา (UMDC)

สรุปเป้าหมายจำนวนนิสิต ได้ดังนี้

เป้าหมาย / จำนวน	**ปี 2558**	**ปี 2559**		**ปี 2560**
	ผล	**แผน**	**ผล**	**แผน**
- ระดับปริญญาตรี	11,218	12,502		14,101
- ระดับปริญญาโท	1,116	1,321		1,869
- ระดับประกาศนียบัตรบัณฑิต	24	30		30
- ระดับปริญญาเอก	76	75		116
รวมทั้งสิ้น	**12,434**	**13,928**		**16,116**

หมายเหตุ รวมนิสิตภาคสมทบ/ภาคพิเศษ

1.1.2 การผลิตบัณฑิต

ด้านการผลิตบัณฑิตของมหาวิทยาลัยในปี 2560 มหาวิทยาลัยมีแผนจำนวนผู้สำเร็จการศึกษา ระดับปริญญาตรี 3,844 คน และระดับบัณฑิตศึกษา จำนวน 938 คน จำแนกเป็นระดับปริญญาโท 875 คน และระดับปริญญาเอก 63 คน รวมบัณฑิตทั้งสิ้น 4,782 คน

สัดส่วนการผลิตบัณฑิตระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา โดยประมาณเท่ากับ 80 : 20 และสัดส่วนบัณฑิตด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีและด้านสังคมศาสตร์ โดยประมาณเท่ากับ 23 : 77 การผลิตบัณฑิตจะเน้นผลิตบัณฑิตให้มี*ทักษะสากล*ตามอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัย

เป้าหมาย / จำนวนนักศึกษา	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560
	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน
นักศึกษาเข้าใหม่	**3,990**	**3,759**	**5,288**		**5,328**
- ระดับปริญญาตรี	3,615	3,336	4,255		4,295
- ระดับปริญญาโท	315	383	955		955
- ระดับประกาศนียบัตรบัณฑิต	-	24	30		30
- ระดับปริญญาเอก	60	16	48		48
นักศึกษาทั้งหมด	**13,363**	**12,434**	**13,928**		**16,116**
- ระดับปริญญาตรี	12,653	11,218	12,502		14,101
- ระดับปริญญาโท	615	1,116	1,321		1,869
- ระดับประกาศนียบัตรบัณฑิต	-	24	30		30
- ระดับปริญญาเอก	95	76	75		116
จำนวนผู้สำเร็จการศึกษา	**3,607**	**3,826**	**3,175**		**3,995**
- ระดับปริญญาตรี	3,272	3,233	2,746		3,965
- ระดับปริญญาโท	300	586	383		955
- ระดับประกาศนียบัตรบัณฑิต	-	-	30		30
- ระดับปริญญาเอก	35	7	16		45

1.2 ด้านการสนับสนุนการจัดการศึกษา

การสนับสนุนการผลิตบัณฑิต เป็นกิจกรรมเพื่อส่งเสริมและพัฒนาการเรียนการสอนของมหาวิทยาลัย ซึ่งประกอบด้วย 2 ด้านหลัก ดังนี้

1.2.1 การบริหารทั่วไป

งานบริหารทั่วไปของมหาวิทยาลัย แบ่งกิจกรรมหลัก ๆ เป็น 2 กิจกรรม คือ กิจกรรมประจำปกติ และกิจกรรมกลางของมหาวิทยาลัยที่เป็นลักษณะเชิงนโยบาย

1.2.1.1 **กิจกรรมปกติ** การบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยเพื่อสนับสนุนการผลิตบัณฑิต ประกอบด้วย

- **สำนักงานสภามหาวิทยาลัย** รับผิดชอบงานการประชุม งานติดตามและประเมินผล งานวิเคราะห์นโยบาย งานประชาสัมพันธ์ งานบริหารจัดการ ประกอบด้วย ฝ่ายบริหารงานสภามหาวิทยาลัย

- **สำนักงานมหาวิทยาลัย** ประกอบด้วย
  - *ฝ่ายบริหารกลางและทรัพยากรบุคคล* รับผิดชอบงานสารบรรณของมหาวิทยาลัย งานธุรการของสภาคณาจารย์และพนักงาน การประสานงานส่วนกลาง การจัดการความรู้ การพัฒนาระบบบริหารและการจัดองค์กร ประสานการกำหนดนโยบายและยุทธศาสตร์ด้านทรัพยากรบุคคล การจัดทำแผนกำลังคนและแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล และภารกิจอื่น ๆ เกี่ยวกับทรัพยากรบุคคลและการสนับสนุนการบริหารของมหาวิทยาลัย
  - *ฝ่ายแผนงาน* รับผิดชอบประสานการจัดทำแผนพัฒนาแผนงาน แผนงบประมาณ แผนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย การติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนดังกล่าว
  - *ฝ่ายการคลังและทรัพย์สิน* รับผิดชอบการบริหารและกำหนดนโยบายการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการจัดหารายได้ของมหาวิทยาลัย การจัดทำฐานข้อมูลและรายงานด้านการเงิน การบริหารการเงิน การรับจ่ายเงิน เงินเดือน การเงิน การบัญชี การพัสดุ และการบริหารทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย
  - *ฝ่ายวิชาการ* รับผิดชอบการกำกับมาตรฐานและการพัฒนาหลักสูตรและการเรียนการสอน การประสานและดำเนินการด้านการรับนิสิต และการบริการวิชาการ
  - *ฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา* รับผิดชอบการสนับสนุนการพัฒนาระบบและกลไกการประกันคุณภาพการศึกษาทั้งระดับมหาวิทยาลัย ส่วนงานวิชาการ ส่วนงานอื่น หน่วยงานบริหาร และหลักสูตร รวมทั้งการพัฒนาส่วนงานและมหาวิทยาลัยสู่ความเป็นเลิศตามมาตรฐานสากล
  - *ฝ่ายตรวจสอบภายใน* รับผิดชอบงานของหน่วยตรวจสอบภายในตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
  - *งานวิเทศสัมพันธ์* รับผิดชอบภารกิจด้านวิเทศสัมพันธ์ของมหาวิทยาลัย

- **สำนักงานวิทยาเขตสงขลา** ประกอบด้วย
  - *ฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลา* รับผิดชอบจัดทำแผนพัฒนาและแผนงาน ภารกิจด้านสารบรรณ การประชุม การประชาสัมพันธ์ การพัฒนาอาคารสถานที่ การจัดการเกี่ยวกับยานพาหนะ การจัดการเรียนการสอนและภารกิจด้านทะเบียนและสถิตินิสิต การกำกับดูแลและบริการห้องเรียนรวมของวิทยาเขต ภารกิจด้านทะเบียนกลางของมหาวิทยาลัย ภารกิจด้านการเงินและพัสดุของฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลา และภารกิจของวิทยาเขตที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานอื่น
  - *ฝ่ายกิจการนิสิตวิทยาเขตสงขลา* รับผิดชอบการบริหารและจัดการหลักสูตรพัฒนานิสิต การบริการและพัฒนานิสิต สวัสดิการนิสิต การสนับสนุนกิจกรรมและกิจการอื่นของนิสิต การประสานงานกิจการนิสิตในภาพรวมของมหาวิทยาลัย และภารกิจ ด้านศิษย์เก่าสัมพันธ์
- **สำนักงานวิทยาเขตพัทลุง** ประกอบด้วย
  - *ฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง* รับผิดชอบจัดทำแผนพัฒนาและแผนงาน ภารกิจด้านสารบรรณ การประชุม การประชาสัมพันธ์ การพัฒนาอาคารสถานที่ การจัดการเกี่ยวกับยานพาหนะ การจัดการเรียนการสอนและภารกิจด้านทะเบียนและสถิตินิสิต การกำกับดูแลและบริการห้องเรียนรวมของวิทยาเขต ภารกิจด้านการเงินและพัสดุของฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง และภารกิจของวิทยาเขตที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานอื่น
  - *ฝ่ายกิจการนิสิตวิทยาเขตพัทลุง* รับผิดชอบการบริหารและจัดการหลักสูตรพัฒนานิสิต การบริการและพัฒนานิสิต สวัสดิการนิสิต การสนับสนุนกิจกรรมและกิจการอื่นของนิสิต และภารกิจด้านศิษย์เก่าสัมพันธ์

- **สำนักงานคณะ** มีกิจกรรมหลักในการให้บริการทั้งบุคลากรและนิสิตในคณะ ประกอบด้วย คณะวิทยาศาสตร์ คณะวิทยาการสุขภาพและการกีฬา คณะเทคโนโลยีและการพัฒนาชุมชน คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะศึกษาศาสตร์ คณะศิลปกรรมศาสตร์ คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ คณะนิติศาสตร์
- **บัณฑิตวิทยาลัย** เน้นการบริหารจัดการในระดับบัณฑิตศึกษา ประกอบด้วย ระดับประกาศนียบัตรบัณฑิต ระดับปริญญาโท และระดับปริญญาเอก
- **วิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา** จัดการเรียนการสอนทั้งระดับปริญญาตรี และระดับบัณฑิตศึกษา โดยจะดำเนินการในลักษณะความร่วมมือทางวิชาการกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น โครงการความร่วมมือทางวิชาการกับกรุงเทพมหานคร โครงการความร่วมมือกับบริษัทการบินไทย จำกัด(มหาชน) โครงการความร่วมมือกับสำนักงานตำรวจแห่งชาติ เป็นต้น โดยใช้ทรัพยากรบุคคลเป็นทุนในการหารายได้เพื่อเลี้ยงตัวเองทั้งระบบ แทนการพึ่งพางบประมาณจากรัฐบาล และเน้นการจัดการศึกษาต่อเนื่อง
- **วิทยาลัยนานาชาติ** จัดการเรียนการสอนหลักสูตรนานาชาติ ทั้งหลักสูตรปกติ และหลักสูตรการศึกษาต่อเนื่อง

1.2.1.2 **กิจกรรมและโครงการใหม่** ดำเนินกิจกรรมและโครงการตามนโยบายของมหาวิทยาลัย เช่น คณะวิศวกรรมศาสตร์ คณะพยาบาลและสหเวชศาสตร์ โครงการจัดตั้งคณะแพทยศาสตร์ เป็นต้น

1.2.2 **ด้านการสนับสนุนการเรียนการสอน (การเรียนรู้และแหล่งเรียนรู้ (Knowledge and Learning))**

1.2.2.1 **สำนักคอมพิวเตอร์** ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแก่นิสิตและบุคลากร เน้นการวางโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อสนับสนุนการจัดการเรียนการสอน การบริหารงานทั่วไป การเชื่อมโยงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารสู่ภายนอกองค์กร เช่น การดูแลบำรุงรักษาและจัดการระบบเครือข่าย เพื่อสนับสนุนระบบการจัดการเรียนการสอนทางไกลระหว่างวิทยาเขตสงขลาและวิทยาเขตพัทลุงให้สามารถดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.2.2.2 **สำนักหอสมุด** ให้บริการด้านสารสนเทศแก่นิสิต บุคลากรและชุมชน ทั้งในด้านการเรียนการสอน การวิจัย และบริการวิชาการ ในรูปแบบสารสนเทศ เอกสารหนังสือและวารสาร ฐานข้อมูลออนไลน์ วิทยานิพนธ์ โดยมีเป้าหมายในการจัดหาทรัพยากรการเรียนรู้เพิ่มเติมที่หลากหลายและครอบคลุม เช่น หนังสือ สื่อโสตทัศนศึกษา รวมทั้งการดำเนินการจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการ

2. ภารกิจด้านการวิจัยและถ่ายทอดเทคโนโลยี

มหาวิทยาลัยมียุทธศาสตร์ในการผลักดันให้บุคลากรทำวิจัยเพิ่มมากขึ้น และนำผลการวิจัยไปใช้ในการพัฒนาสังคม ชุมชน รวมทั้งการพัฒนาการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พัฒนางานวิจัย งานสร้างสรรค์ และนวัตกรรมให้มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับของสังคม มุ่งเน้นพัฒนาชุดโครงการวิจัยเชิงบูรณาการที่มีคุณภาพและมาตรฐานเพิ่มขึ้น ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของชาติ และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย รวมทั้งเน้นผลิตงานสร้างสรรค์และนวัตกรรมในสาขาที่มีความพร้อม ส่งเสริม และสนับสนุนนักวิจัยหน้าใหม่ให้สามารถพัฒนาชุดโครงการวิจัยที่มีคุณภาพภายใต้การชี้แนะของผู้ทรงคุณวุฒิการวิจัยด้านต่าง ๆ รวมทั้งพัฒนาชุดโครงการวิจัยระดับบัณฑิตศึกษาที่มีคุณภาพเพื่อนำไปสู่การทำวิจัยที่สามารถตีพิมพ์เผยแพร่ได้ในวารสารระดับชาติและนานาชาติ ซึ่งเป็นที่ยอมรับและมีกรรมการภายนอกมาร่วมกลั่นกรองก่อนการตีพิมพ์ นอกจากนี้ มหาวิทยาลัยเน้นให้มีการวิจัยร่วมกับหน่วยงานอื่นให้มากขึ้น โดยการสร้างเครือข่ายการวิจัยระหว่างหน่วยงาน รวมทั้งเพื่อเตรียมการเข้าสู่การเป็นมหาวิทยาลัยวิจัยในอนาคต

เป้าหมายด้านการวิจัย

รายการ	ปี 2558 ผล	ปี 2559 แผน	ปี 2560 แผน
งานวิจัยจากงบประมาณประจำปี			
- จำนวนโครงการ	อยู่ระหว่างการจัดเก็บข้อมูล	36	35
- งบประมาณ (ล้านบาท)		11.8662	15.3716
งานวิจัยจากหน่วยงานภายนอก			
- จำนวนโครงการ		20	20
- งบประมาณ (ล้านบาท)		21.0649	15.0000

3. ภารกิจด้านบริการวิชาการ

มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นการสร้างสัมพันธ์ที่ดีและเป็นที่พึ่งทางวิชาการแก่ชุมชนโดยอาศัยฐานความรู้จากงานวิจัย งานสร้างสรรค์ และนวัตกรรมของมหาวิทยาลัยสู่ชุมชนให้มากขึ้น โดยเน้นทางด้านการถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีเพื่อการแก้ปัญหาชุมชน ส่งเสริมความร่วมมือระหว่างมหาวิทยาลัยกับองค์กรภายนอกทั้งภาครัฐและเอกชน ส่งเสริมและสนับสนุนการบริการวิชาการและถ่ายทอดเทคโนโลยีในหลากหลายรูปแบบ โดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของชาติ และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

งานบริการวิชาการ	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
	ผล	แผน	แผน
งบประมาณมหาวิทยาลัย			
- จัดฝึกอบรมทางวิชาการ(โครงการ)	51	60	60
- จำนวนผู้รับการอบรม(คน)	156,684	50,000	50,000
- งบประมาณ (ล้านบาท)	22.0000	22.4844	17.3000

4. ภารกิจด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

มหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้สถาบันทักษิณคดีศึกษาและวิทยาลัยภูมิปัญญาชุมชนเป็นหน่วยงานหลักในการทำนุบำรุง อนุรักษ์ และเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรม ให้มีการรวบรวมฐานข้อมูลทางด้านศิลปะและวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่นและชุมชน เพื่อให้เป็นข้อมูลสนับสนุนการเรียนการสอน รวมทั้งเป็นฐานข้อมูลสำหรับการวิจัย การบริการวิชาการแก่สังคม โดยให้สามารถสืบค้นผ่านระบบเครือข่ายได้

เป้าหมาย / จำนวน	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
	ผล	แผน	แผน
- โครงการทำนุบำรุงฯ (โครงการ)	42	20	20
- ผู้เข้าร่วมโครงการ (คน)*	117,415	36,000	36,000
- งบประมาณ (ล้านบาท)	20.7639	18.8660	18.1368

หมายเหตุ * ใช้ข้อมูลจำนวนผู้ที่เข้าเยี่ยมชมสถาบันทักษิณคดีศึกษา

5. แผนพัฒนาด้านกายภาพของมหาวิทยาลัย

5.1 **วิทยาเขตสงขลา** เน้นการจัดหาครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างทดแทนอาคารหลังเดิมที่ชำรุด เพื่อรองรับนิสิตที่เพิ่มขึ้นและพัฒนาด้านกายภาพของมหาวิทยาลัยให้นิสิตและบุคลากรมีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น เนื่องจากอาคารหลายหลังและครุภัณฑ์ส่วนใหญ่มีอายุการใช้งาน

ยาวนาน โดยให้มีการปรับปรุงอาคารเก่าที่มีอยู่แล้วและการก่อสร้างอาคารใหม่เพื่อทดแทนของเดิม รวมทั้งการจัดซื้อครุภัณฑ์ทดแทน

5.2 **วิทยาเขตพัทลุง** เน้นการพัฒนาและการขยายตัวด้านกายภาพเพื่อรองรับแผนวิชาการในอนาคต เนื่องจากวิทยาเขตพัทลุงกำลังอยู่ในระหว่างการพัฒนา ซึ่งยังไม่มีความสมบูรณ์ในหลาย ๆ ส่วน เช่น ระบบสาธารณูปการ และสิ่งจำเป็นพื้นฐานอื่น ๆ สิ่งอำนวยความสะดวกในชีวิตประจำวันของบุคลากรและนิสิต การจัดทำผังแม่บท การจัดตั้งหน่วยงานใหม่ ครุภัณฑ์ประจำอาคาร รวมทั้งการแก้ไขปัญหาที่ดิน

จากแผนการดำเนินงานและเป้าหมายในส่วนต่าง ๆ ข้างต้น มหาวิทยาลัยจะได้ดำเนินการจัดทำรายละเอียดงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายดังกล่าว โดยมีรายละเอียดการจัดสรรและบริหารงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ดังนี้

การจัดทำงบประมาณ

1) การประมาณการรายรับ

ประมาณการรายรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ซึ่งจะนำไปจัดสรรเป็นประมาณการรายจ่าย ประกอบด้วย

1. ประมาณการรายได้จากเงินแผ่นดิน (เงินอุดหนุนจากรัฐบาล)	1,292,299,200 บาท
2. ประมาณการรายได้	415,230,400 บาท
3. ประมาณการรายได้วิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา	23,222,600 บาท
รวมทั้งสิ้น	**1,709,852,200 บาท**

- **คำขอตั้งงบประมาณเงินแผ่นดิน (เงินอุดหนุนจากรัฐบาล)**

กระบวนการ

1. แจ้งหน่วยงานจัดทำคำของบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ในส่วนของงบลงทุน โดยฝ่ายแผนงานจัดทำเอกสารประกอบได้แก่
   - ปฏิทินงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2560
   - โปรแกรมคำของบประมาณรายจ่ายประจำปี 2560 (งบลงทุน)
2. รวบรวมและวิเคราะห์คำของบลงทุน ของทุกหน่วยงาน
3. มหาวิทยาลัยจัดทำคำของบประมาณเบื้องต้น (Pre-ceiling) เสนอสำนักงบประมาณ เพื่อเสนอ ครม.พิจารณาเห็นชอบ
4. ประมาณการจำนวนนักศึกษาทั้งหมดล่วงหน้าอย่างน้อย 5 ปี เพื่อคำนวณการขอตั้งอัตราใหม่ และค่าวัสดุการศึกษา
5. จัดทำคำของบประมาณประจำปี 2560 เสนอสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา และสำนักงบประมาณ ตามกรอบคำของบประมาณเบื้องต้นที่ ครม. เห็นชอบ ดังนี้
   - รายจ่ายประจำขั้นต่ำ
   - จัดทำเอกสารคำของบประมาณรายจ่ายประจำปี
     - จัดทำคำขอตามกรอบนโยบายของรัฐบาล
     - ตรวจสอบผลการดำเนินงานในปีงบประมาณที่ผ่านมา และย้อนหลัง 2 ปีงบประมาณ
     - ประมาณการรายจ่ายล่วงหน้าระยะปานกลาง (3 ปี)

6. ปรับปรุงคำของบประมาณรายจ่ายประจำปี ให้สอดคล้องกับวงเงินที่สำนักงบประมาณวิเคราะห์และคณะรัฐมนตรีเห็นชอบ
7. จัดทำเอกสารประกอบการชี้แจงงบประมาณเสนอ สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา
8. จัดทำคำชี้แจงงบประมาณเสนอคณะกรรมาธิการวิสามัญพิจารณางบประมาณรายจ่ายประจำปี 2560
    - เอกสารคำชี้แจงฯ
    - เอกสารนำเสนอ Power Point
    - จัดทำแผ่นซีดี
9. ชี้แจงงบประมาณต่อคณะกรรมาธิการวิสามัญพิจารณางบประมาณรายจ่ายประจำปี
10. สภาผู้แทนราษฎรอนุมัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
11. ฝ่ายแผนงานจัดทำรายละเอียดการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย เสนอสภามหาวิทยาลัยอนุมัติ

- การจัดทำประมาณการเงินรายได้

การประมาณการรายได้ประจำปี พ.ศ. 2560 จะดำเนินการประมาณการจากรายได้ตามมาตรา 15 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยทักษิณ พ.ศ. 2551 ยกเว้น รายได้จากงบประมาณเบิกแทนกัน และรายได้ที่เกิดขึ้นระหว่างปี

การประมาณการรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เป็นประมาณการรายได้ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจริงในช่วงวันที่ 1 ตุลาคม 2559 – 30 กันยายน 2560

การประมาณการจำนวนนิสิต

จำนวนนิสิตที่นำมาประมาณการรายได้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 คำนวณจากหลักสูตรที่กำลังเปิดสอนและหลักสูตรที่ผ่านการอนุมัติจากสภามหาวิทยาลัยแล้ว โดยมีหลักเกณฑ์ดังนี้

1. ระดับปริญญาตรี ภาคปกติและภาคสมทบ

1.1 นิสิตใหม่ชั้นปีที่ 1 ภาคเรียน 1/2560 คำนวณจากแผนการรับนิสิตประจำปีการศึกษา 2560 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบจำนวนการรับได้จริง 2 ปีย้อนหลัง ข้อมูลอื่นที่เชื่อได้ว่าจะรับได้จริง) ปรับลด 25 %

1.2 นิสิตชั้นปีที่ 1 ภาคเรียนที่ 2/2559 คำนวณจากจำนวนนิสิตประจำปีการศึกษา 2559 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบการรับได้จริง 2 ปี ย้อนหลัง) ปรับลด 10% (เนื่องจากยังไม่มีข้อมูลรับจริง)

1.3 นิสิตชั้นปีที่ 2 – 5 ภาคเรียนที่ 2/2559 คำนวณจากจำนวนนิสิตประจำปีการศึกษา 2558 (ใช้ข้อมูลจากกลุ่มภารกิจทะเบียนฯฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลาและฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง) ปรับลด 5%

1.4 นิสิตใหม่ชั้นปีที่ 3 (หลักสูตรเทียบ 4 ปี) ภาคเรียน 1/2560 คำนวณจากแผนการรับนิสิตประจำปีการศึกษา 2560 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบจำนวนการรับได้จริง 2 ปีย้อนหลัง ข้อมูลอื่นที่เชื่อได้ว่าจะรับได้จริง) ปรับลด 20 %

2. ระดับปริญญาโท ภาคปกติและภาคพิเศษ

2.1 นิสิตใหม่ชั้นปีที่ 1 ภาคเรียน 1/2560 คำนวณจากแผนการรับนิสิตประจำปีการศึกษา 2560 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบจำนวนการรับได้จริง 2 ปีย้อนหลัง ข้อมูลอื่นที่เชื่อได้ว่าจะรับได้จริง) ปรับลด 35 %

2.2 นิสิตชั้นปีที่ 1 ภาคเรียนที่ 2/2559 คำนวณจากจำนวนนิสิตประจำปีการศึกษา 2558 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบจำนวนการรับได้จริง 2 ปีย้อนหลัง ข้อมูลอื่นที่เชื่อได้ว่าจะรับได้จริง) ปรับลด 35 % (เนื่องจากยังไม่มีข้อมูลรับจริง)

2.3 นิสิตชั้นปีที่ 2 ภาคเรียนที่ 2/2559 คำนวณจากจำนวนนิสิตประจำปีการศึกษา 2558 (ใช้ข้อมูลจากกลุ่มภารกิจทะเบียนฯฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลาและฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง) ปรับลด 12 %

3. ระดับปริญญาเอก

3.1 นิสิตใหม่ชั้นปีที่ 1 ภาคเรียน 1/2560 คำนวณจากแผนการรับนิสิตประจำปีการศึกษา 2560 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบจำนวนการรับได้จริง 2 ปีย้อนหลัง ข้อมูลอื่นที่เชื่อได้ว่าจะรับได้จริง) ปรับลด 25 %

3.2 นิสิตชั้นปีที่ 1 ภาคเรียนที่ 2/2559 คำนวณจากจำนวนนิสิตประจำปีการศึกษา 2558 (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ข้อมูลประกอบจำนวนการรับได้จริง 2 ปีย้อนหลัง ข้อมูลอื่นที่เชื่อได้ว่าจะรับได้จริง) ปรับลด 25 %

3.3 นิสิตชั้นปีที่ 2 ภาคเรียนที่ 2/2559 คำนวณจากจำนวนนิสิตประจำปีการศึกษา 2558 (ใช้ข้อมูลจากกลุ่มภารกิจทะเบียนฯฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลาและฝ่ายบริหารวิทยาเขตพัทลุง) ปรับลด 20 %

หลักเกณฑ์การประมาณการรายได้

คำนวณค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ตาม (1) ประกาศสภามหาวิทยาลัยทักษิณ เรื่องการปรับปรุงบัญชีการเก็บเงินค่าบำรุงและค่าธรรมเนียมการศึกษา ลงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2548 (2) ประกาศมหาวิทยาลัยทักษิณว่าด้วยการเก็บเงินค่าบำรุงและค่าธรรมเนียมการศึกษา ลงวันที่ 10 พฤษภาคม 2549 (3) ประกาศสภามหาวิทยาลัยทักษิณ เรื่อง อัตราการเก็บเงินค่าบำรุงและค่าธรรมเนียมการศึกษา ระดับประกาศนียบัตรบัณฑิต ลงวันที่ 18 ตุลาคม 2551 (4) ประกาศสภามหาวิทยาลัยทักษิณ เรื่อง อัตราการเก็บเงินค่าธรรมเนียมแบบเหมาจ่ายสำหรับหลักสูตรความร่วมมือระหว่างมหาวิทยาลัยทักษิณ กับ หน่วยงานภายนอก ลงวันที่ 18 ตุลาคม 2551 และ ประกาศสภามหาวิทยาลัยทักษิณ เรื่อง ปรับปรุงวิธีการจัดเก็บค่าบำรุงการศึกษาและค่าเล่าเรียน ลงวันที่ 21 กันยายน 2552 รวมทั้งเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

1. คำนวณจากประมาณการจำนวนนิสิต คูณด้วย อัตราค่าธรรมเนียมเหมาจ่ายตามประกาศสภามหาวิทยาลัย

2. การคำนวณรายได้ค่าหน่วยกิต ในส่วนที่ไม่ได้ระบุรายชื่อวิชาไว้ในแผนการเรียน ให้ดำเนินการดังนี้

- รายวิชาเลือกเสรี/วิชาศึกษาทั่วไปเลือก ประมาณการให้คณะที่นิสิตในหลักสูตรนั้นสังกัด
- วิชาโท ประมาณการให้คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะศึกษาศาสตร์ คณะศิลปกรรมศาสตร์ และคณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ ในสัดส่วน 50 : 20 : 15 : 15 (อ้างอิงจากผลการสำรวจการลงทะเบียนเรียนวิชาโทของนิสิตตั้งแต่ปีการศึกษา 2548-2554)
- รายวิชาฝึกสอน ประมาณการให้คณะศึกษาศาสตร์

3. ค่าบำรุงมหาวิทยาลัย และค่าธรรมเนียมการศึกษาอื่น ๆ คำนวณจากประมาณการจำนวนนิสิต คูณด้วยอัตราการจัดเก็บที่กำหนดไว้ในประกาศของมหาวิทยาลัย

4. ค่าสมัครสอบพิเศษระดับปริญญาโท (ค่าสมัครสอบประมวลความรู้และค่าสมัครสอบภาษาอังกฤษ) คำนวณจากประมาณการจำนวนนิสิต คูณด้วยอัตราการจัดเก็บที่กำหนดไว้ในประกาศของมหาวิทยาลัย โดยคำนวณการจ่ายคนละ 1 ครั้งตลอดหลักสูตร

5. รายได้ของสถาบันทักษิณคดีศึกษา ประมาณการโดยอ้างอิงจากข้อมูลการจัดเก็บได้จริงในปีที่ผ่านมาและแนวโน้มในอนาคต

6. รายได้ค่าหอพักนิสิต คำนวณจากจำนวนที่พักและอัตราการจัดเก็บค่าที่พัก 2 ภาคเรียน และข้อมูลประมาณการจำนวนนิสิตที่คาดว่าจะเข้าพักจริง (ใช้ข้อมูลจากฝ่ายแผนงาน ฝ่ายกิจการนิสิตวิทยาเขตสงขลา/พัทลุง ปรับลด 5% คูณด้วยค่าหอพักตามประกาศมหาวิทยาลัยทักษิณ ว่าด้วยการเก็บเงินค่าบำรุงหอพัก ลงวันที่ 10 พฤษภาคม 2549

7. รายได้อื่น ๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับนิสิต และนอกเหนือจากรายได้ตามรายละเอียดข้างต้น เช่น ค่าเช่าร้าน ดอกผลเงินฝากธนาคาร ค่าธรรมเนียม (ที่ไม่เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมการศึกษา) และรายได้อื่น ๆ ประมาณการโดยอ้างอิงจากรายรับจริงในปีที่ผ่านมาและแนวโน้มในอนาคต

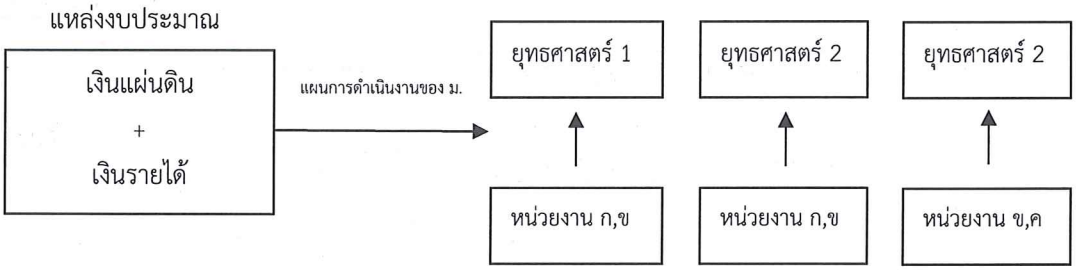
8. รายได้จากค่าขายใบสมัครและค่าสมัครสอบของนิสิตทุกระดับ ประมาณการโดยอ้างอิงจากรายได้จริงในปีที่ผ่านมาและแนวโน้มในอนาคต

9. รายได้วิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา ให้วิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนาเป็นผู้ประมาณการและผ่านการตรวจสอบจากฝ่ายแผนงาน โดยพิจารณาจากรายรับจริงของปีที่ผ่านมาและความน่าจะเป็น

10. ประมาณการรายได้จากการจัดการศึกษาต่อเนื่อง โดยคำนวณบนฐานของความเป็นไปได้

2) การจัดสรรงบประมาณ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดสรรงบประมาณจะเน้นจัดสรรตามแผนการดำเนินงานและจุดเน้นของมหาวิทยาลัยในภาพรวม



การจัดสรรงบประมาณ จะจัดสรรจำแนกเป็นแผนงาน หน่วยงาน กองทุน และหมวดรายจ่าย โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ดังนี้

1. **เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐบาลจัดสรรให้เป็นรายปี** (เงินแผ่นดิน) **นำมาหักเป็นงบสำรองร้อยละ 5** *ยกเว้น งบบุคลากร เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายบุคลากร สิ่งก่อสร้าง* เงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายวิจัย และงบประมาณในลักษณะบูรณาการ ที่เหลือจัดสรรให้หน่วยงานตามวัตถุประสงค์ของการได้รับจัดสรร

2. **เงินรายได้** ให้มีการจัดสรร ดังนี้

1) หักเป็นเงินออมร้อยละ 5 และหักเป็นเงินสมทบค่าก่อสร้างในปีงบประมาณถัดไป ร้อยละ 5 ของรายรับทั้งหมด ส่วนที่เหลือร้อยละ 90 เป็นงบประมาณรายจ่าย

2) งบประมาณรายจ่าย ให้มีการจัดสรรดังต่อไปนี้

2.1)จัดสรรเป็นงบกลางร้อยละ 10 ของงบประมาณรายจ่าย

2.2)จัดสรรเป็นงบประมาณเพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์ในภาพรวมของมหาวิทยาลัย ร้อยละ 5 จากงบประมาณรายจ่าย (พิจารณาตามความจำเป็นและตามจุดเน้นของมหาวิทยาลัย)

2.3)จัดสรรเป็นกองทุนพัฒนาบุคลากร ..... ล้านบาท

2.4)จัดสรรเป็นกองทุนวิจัย 5 ล้านบาท

2.5)จัดสรรเพื่อรองรับการพัฒนาตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ร้อยละ 2-5 จากงบประมาณรายจ่าย

2.6)จัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายส่วนรวม 158,512,500 บาท (เป็นรายการที่ตั้งไว้เพื่อนำมาบริหารจัดการในรายการที่เป็นค่าใช้จ่ายส่วนรวมเพื่อสนับสนุนกิจกรรมในภาพรวมของมหาวิทยาลัยให้ดำเนินการไปได้อย่างต่อเนื่อง)

ค่าธรรมเนียมการศึกษามีการ**จัดเก็บค่าธรรมเนียมในลักษณะเหมาจ่าย** วิธีการให้แยกรายรับของนิสิตแต่ละคนตามรายการที่นิสิตจะต้องจ่ายในแต่ละปี คือ ค่าขึ้นทะเบียนนิสิต ค่าบำรุงมหาวิทยาลัย ค่าบำรุงสาขาวิชา ค่าบำรุงหอสมุด ค่าใช้บริการสำนักคอมพิวเตอร์ ค่าบำรุงกิจกรรมนิสิต ค่าบำรุงกีฬา และค่าบำรุงสุขภาพประกันอุบัติเหตุ โดยอ้างอิงอัตราตามประกาศสภามหาวิทยาลัยเดิม ส่วนที่เหลือให้ถือเป็นค่าหน่วยกิต โดยหลังจากมีการแยกรายการดังกล่าวแล้วให้มีการจัดสรร ดังนี้

1) ค่าบำรุงสาขาวิชา หักเป็นเงินออมและจัดสรรเป็นงบกลาง แล้วให้มีการจัดสรรดังนี้

1.1) ค่าบำรุงสาขาวิชาของนิสิตภาคปกติในภาคเรียนปกติ หลังจากหักเงินออมและงบกลางแล้วจัดสรรให้คณะที่หลักสูตรสังกัด ยกเว้นหลักสูตรที่ร่วมกันผลิตบัณฑิตให้จัดสรรตามสัดส่วนความรับผิดชอบในหมวดวิชาเฉพาะตามโครงสร้างหลักสูตร เช่น หลักสูตร กศ.บ. 5 ปี สัดส่วนคณะศึกษาศาสตร์ : คณะที่วิชาเอกสังกัด เป็น 40:60 หลักสูตร กศ.บ. 4 ปี สัดส่วนคณะศึกษาศาสตร์ : คณะที่วิชาเอกสังกัด เป็น 35:65 สำหรับปริญญาโทหลักสูตร กศ.ม.สัดส่วนคณะศึกษาศาสตร์: คณะที่วิชาเอกสังกัด เป็น 15:85

1.2) ค่าบำรุงสาขาวิชาของโครงการจัดการศึกษาภาคสมทบ หลังจากหักเงินออมและงบกลางแล้ว จัดสรรให้หน่วยงานกลาง 3% ที่เหลือจัดสรรให้คณะที่รับผิดชอบดูแลโครงการดังกล่าว และคณะต้องรับผิดชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่นเอง

1.3) ค่าบำรุงสาขาวิชาของโครงการจัดการศึกษาภาคพิเศษ หลังจากหักเงินออมและงบกลางแล้ว จัดสรรให้หน่วยงานกลาง 3% ที่เหลือจัดสรรให้คณะที่รับผิดชอบดูแลโครงการดังกล่าว และคณะต้องรับผิดชอบค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่นเอง

2) กรณีที่ส่วนที่เหลือจากการหักเงินออม และจัดสรรเป็นงบกลาง ค่าจัดซื้อครุภัณฑ์ในภาพรวมของมหาวิทยาลัย กองทุนพัฒนาบุคลากร กองทุนวิจัย รองรับการบริหารงบประมาณแบบกลุ่มสาขาวิชา และค่าใช้จ่ายส่วนรวม แล้วส่วนที่เหลือจัดสรรให้หน่วยงานต่าง ๆ ดังนี้

2.1) โครงการความร่วมมือภาคปกติ/ภาคสมทบ/ภาคพิเศษ ที่ดำเนินการในพื้นที่ของมหาวิทยาลัย จัดสรรให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ

2.2) ค่าบำรุงมหาวิทยาลัย ค่าชดเชยหรือค่าปรับ ค่าธรรมเนียมอื่น เงินผลประโยชน์ และรายได้อื่น ๆ จัดสรรให้สำนักงานมหาวิทยาลัยและสำนักงานวิทยาเขต

2.3) ค่าบริการเทคโนโลยี หลักสูตรระดับปริญญาเอก จัดสรรให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ คณะหรือหน่วยงานที่คณะสังกัด สำนักหอสมุด สำนักคอมพิวเตอร์ และบัณฑิตวิทยาลัย ในสัดส่วน 40:20:20:20 ตามลำดับ

3) ค่าบำรุงห้องสมุดและค่าธรรมเนียมการใช้บริการสำนักคอมพิวเตอร์ หักเงินออม งบกลาง ค่าจัดซื้อครุภัณฑ์ในภาพรวมของมหาวิทยาลัย กองทุนพัฒนาบุคลากร และค่าใช้จ่ายส่วนรวม แล้วส่วนที่เหลือจัดสรรให้สำนักหอสมุดและสำนักคอมพิวเตอร์ (เน้นให้การบริหารงบประมาณไปสู่นิสิต)
4) ค่าธรรมเนียมเข้าเยี่ยมชมของสถาบันทักษิณคดีศึกษา หักเงินออม ที่เหลือจัดสรรให้สถาบันทักษิณคดีศึกษา
5) ค่าหน่วยกิต หักเงินออมและจัดสรรเป็นงบกลาง ค่าจัดซื้อครุภัณฑ์ในภาพรวมของมหาวิทยาลัย กองทุนพัฒนาบุคลากร กองทุนวิจัย รองรับการบริหารงบประมาณแบบกลุ่มสาขาวิชา และค่าใช้จ่ายส่วนรวม แล้วส่วนที่เหลือจัดสรรดังนี้
   5.1) ค่าหน่วยกิตภาคเรียนปกติของรายวิชาระดับปริญญาตรีและระดับปริญญาโท จัดสรรไปยังคณะที่รายวิชานั้นสังกัด โดยอ้างอิงข้อมูลแผนการเรียนตลอด 4-5 ปี จากกลุ่มภารกิจทะเบียนฯ ฝ่ายบริหารวิทยาเขตสงขลา/พัทลุง
   5.2) ค่าหน่วยกิตของโครงการจัดการศึกษาภาคสมทบ/ภาคพิเศษ จัดสรรให้คณะที่สาขาวิชานั้นสังกัด <u>ยกเว้น</u> การหักเงินประจำตำแหน่งและค่าตอบแทนผู้มีเงินประจำตำแหน่ง
   5.3) ค่าหน่วยกิตของรายวิชาสหกิจศึกษา จัดสรรให้คณะที่หลักสูตรสังกัด
   5.4) ค่าหน่วยกิตของรายวิชาในหมวดวิชาพื้นฐานทางการศึกษาและวิจัย ในหลักสูตรการศึกษามหาบัณฑิต จัดสรรให้คณะศึกษาศาสตร์
   5.5) ค่าหน่วยกิตวิทยานิพนธ์ทุกสาขาวิชา หักเข้าเงินออมและจัดสรรเป็นงบกลาง <u>และจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายส่วนรวม</u> ที่เหลือจัดสรรให้บัณฑิตวิทยาลัย

5.6) ค่าหน่วยกิตรายวิชาฝึกสอน หักเงินออมและจัดสรรเป็นงบกลาง ค่าจัดซื้อครุภัณฑ์ในภาพรวมของมหาวิทยาลัย กองทุนพัฒนาบุคลากร กองทุนวิจัย และรองรับการบริหารงบประมาณแบบกลุ่มสาขาวิชา (ยกเว้นการหักค่าใช้จ่ายส่วนรวม) ส่วนที่เหลือจัดสรรให้รายการที่เป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกสอน ภายใต้คณะศึกษาศาสตร์ ซึ่งรับผิดชอบงานค่าใช้จ่ายนิเทศการสอนทั้งวิชาชีพครูและวิชาเอก เพื่อรองรับกิจกรรมต่าง ๆ เกี่ยวกับการฝึกสอน

6) ภาคเรียนฤดูร้อน ค่าหน่วยกิตของนิสิตภาคปกติ(ไม่รวมนิสิตที่ลงทะเบียนตามแผนการเรียน) ตั้งงบประมาณที่เกิดจากการประมาณการรายได้ไว้ที่สำนักงานมหาวิทยาลัย และจัดสรรให้หน่วยงานตามที่เปิดสอนจริง โดยตัดโอนให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เฉพาะค่าสอน

7) หลักสูตรความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกมหาวิทยาลัย จัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามข้อตกลงระหว่างหน่วยงานภายนอกกับมหาวิทยาลัย

8) ค่าบำรุงหอพักหักเข้าเงินออม หักใช้คืนเป็นเงินออมตามมติสภามหาวิทยาลัย รวมกันร้อยละ 20 และหักร้อยละ 5 เพื่อสนับสนุนการจัดซื้อครุภัณฑ์ในภาพรวมของมหาวิทยาลัย ส่วนที่เหลือ จัดสรรเข้ากองทุนหอพัก โดยกองทุนฯ จะต้องรับผิดชอบค่าทำความสะอาดอาคารหอพักและบริเวณ

9) ค่าหน่วยกิตรายวิชาศึกษาทั่วไปจัดสรรให้คณะที่รับผิดชอบในแต่ละรายวิชา ยกเว้น รายวิชาในกลุ่มบูรณาการจัดสรรไว้ที่ฝ่ายวิชาการและประกันคุณภาพการศึกษาเพื่อบริหารจัดการต่อไป

10)ค่าบำรุงกิจกรรมนิสิตและค่าบำรุงกีฬา จัดสรรเป็นเงินรับฝาก

11)ค่าบำรุงสุขภาพและประกันอุบัติเหตุ จัดสรรเป็นเงินรับฝาก

12)รายได้วิทยาลัยการจัดการเพื่อการพัฒนา ให้หักเป็นเงินอุดหนุนมหาวิทยาลัยทักษิณ ร้อยละ 5 จากรายรับจริง

13)รายได้อื่น ๆ ให้เป็นไปตามข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยจะมีการปรับปรุงงบประมาณ กรณีจำนวนนิสิตไม่เป็นไปตามแผนหรือคาดว่ารายรับไม่เป็นไปตามเป้าที่ประมาณการไว้

หลักสูตรหรือโครงการที่มหาวิทยาลัยได้ทำความตกลงเพื่อร่วมมือผลิตบัณฑิต ไม่รวมอยู่ในการประมาณการรายได้ในช่วงต้นปีงบประมาณ แต่จะมีการจัดสรรเพิ่มเติมงบประมาณระหว่างปีงบประมาณเมื่อมีรายรับจริงเกิดขึ้นแล้ว ตามหลักเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยผ่านการวิเคราะห์จากฝ่ายแผนงาน

เมื่อการจัดสรรงบประมาณแล้วเสร็จ ฝ่ายแผนงาน จะแจ้งรายละเอียดการจัดสรรงบประมาณให้หน่วยงานต่าง ๆ ทราบ เพื่อให้หน่วยงานจัดทำแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ในระบบบริหารงบประมาณ ของฝ่ายแผนงาน เพื่อประโยชน์ในการอนุมัติงวดเงินและการติดตามประเมินผลต่อไป

3) การบริหารงบประมาณ

3.1) ทุกหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรงบประมาณจะต้องรับผิดชอบบริหารจัดการงบประมาณให้พอใช้ตลอดทั้งปี โดยอาจปรับเปลี่ยนแผนได้ตามความจำเป็น

3.2) มหาวิทยาลัยจะอนุมัติงบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรเป็นงวดตามความเหมาะสม ให้เป็นไปตามแนวทางที่อธิการบดีอนุมัติ

3.3) ห้ามมิให้ก่อหนี้ผูกพันก่อนได้รับอนุมัติงวดเงินจากมหาวิทยาลัย

3.4) การบริหารงบประมาณสำหรับการจัดการเรียนการสอนภาคปกติ คณะจะต้องรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอนให้กับทุกรายวิชาที่สังกัดคณะนั้น ๆ โดยไม่จำกัดว่านิสิตที่ลงทะเบียนสังกัดคณะใด เนื่องจากได้มีการประมาณการรายได้ครอบคลุมไว้แล้วตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ

3.5) การบริหารงบประมาณในการจัดการเรียนการสอนภาคสมทบ/ภาคพิเศษทุกโครงการหน่วยงานที่รับผิดชอบหลักสูตรต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการดำเนินการจัดการเรียนการสอน

3.6) ผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานต้องกำกับ ควบคุม ดูแลการบริหารงบประมาณของหน่วยงานโดยต้องมีการตรวจสอบวงเงินงบประมาณอย่างชัดเจนก่อนมีการอนุมัติในแต่ละครั้ง

3.7) หน่วยงานจะต้องมีการปฏิบัติตามระเบียบ/ประกาศ/หรือข้อตกลงใด ๆ เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

3.8) งบพัฒนาวิทยาเขตทั้งสองวิทยาเขต ให้ดำเนินการในลักษณะงบประมาณที่มีความจำเป็นเร่งด่วน และจะต้องผ่านการอนุมัติจากอธิการบดี โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการนโยบายและการพัฒนามหาวิทยาลัย

3.9) งบประมาณสำหรับรองรับกิจกรรมการฝึกสอน มิให้โอนไปเพื่อดำเนินการรายการอื่น หากมีงบประมาณคงเหลือให้เป็นเงินสะสมคณะศึกษาศาสตร์ – รองรับการฝึกสอน

4) การติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

4.1) ฝ่ายแผนงานจะมีการติดตามผลการดำเนินงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ทุกเดือน ทั้งนี้ทุกหน่วยงานจะต้องมีการตรวจสอบสถานะทางการเงินของตนเองทุกสิ้นเดือน และรายงานต่อฝ่ายแผนงานทุกไตรมาส

4.2) กรณีมีการโอนเปลี่ยนแปลงหมวดเงินให้หน่วยงานดำเนินการปรับปรุงแผนการปฏิบัติงานและแผนงบประมาณ และจัดส่งฝ่ายแผนงาน เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

5) หลักเกณฑ์การบริหารงบกลาง/งบสำรอง

งบกลาง หมายถึง งบประมาณรายจ่ายของมหาวิทยาลัยที่ยังไม่จัดสรรให้เป็นรายจ่ายของหน่วยงานใด เพื่อสนับสนุนภารกิจเร่งด่วนเฉพาะหน้า ที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรือเพื่อแก้ปัญหาเหตุสุดวิสัย หรือสนองนโยบายเร่งด่วนของมหาวิทยาลัย หรือสนับสนุนหน่วยงานตามนโยบายหรือหน่วยงานที่จัดตั้งใหม่ โดยจัดสรรไว้ที่สำนักงานมหาวิทยาลัย มีหลักเกณฑ์การจัดสรร ดังนี้

5.1) สนับสนุนภารกิจเร่งด่วนเฉพาะหน้า ที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้าและไม่อาจรอได้และเป็นประโยชน์ต่อมหาวิทยาลัยโดยรวม

5.2) เพื่อแก้ปัญหาเหตุสุดวิสัยเป็นเหตุที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ หรือถึงแม้จะคาดการณ์ได้แต่ไม่สามารถดำเนินการ หรือแก้ปัญหาหรือป้องกันได้ด้วยงบประมาณปกติ

5.3) เพื่อสนองนโยบายเร่งด่วนของสภามหาวิทยาลัยหรือนโยบายเร่งด่วนของอธิการบดี

5.4) อธิการบดีมีอำนาจอนุมัติงบกลาง โดยผ่านการวิเคราะห์จากฝ่ายแผนงานในเบื้องต้น

5.5) เมื่อสิ้นปีงบประมาณหากมีงบประมาณคงเหลือให้เป็นเงินสะสมของมหาวิทยาลัย

****

ฝ่ายแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย

กันยายน 2559