

การจัดทำงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

การจัดทำงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ถือเป็นภารกิจสำคัญประการหนึ่ง ในการบริหารและขับเคลื่อนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการให้การศึกษา ส่งเสริมและพัฒนาวิชาการ/วิชาชีพ และสร้างงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้และเทคโนโลยีอันจะนำสู่การพัฒนาประเทศให้มีความเจริญก้าวหน้าในด้านต่าง ๆ โดยมีภารกิจด้านการเรียนการสอน การวิจัย การให้บริการทางวิชาการแก่สังคม และการทำนุ บำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

ภายใต้ความสำคัญและข้อคำนึงในการดำเนินงานที่สำคัญ ๆ ตามมาตรา 8 ของพระราชบัญญัติ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ฯ พ.ศ.2559 ใน 10 ประเด็น ดังนี้

(1) ความเสมอภาคในโอกาสทางการศึกษา (2) ความมีเสรีภาพและความเป็นเลิศทางวิชาการควบคู่ไปกับความมีคุณธรรม (3) ความมีมาตรฐานและคุณภาพทางวิชาการอันเป็นที่ยอมรับทั้งในประเทศและในระดับนานาชาติ (4) ความโปร่งใสและตรวจสอบได้ รวมทั้งความรับผิดชอบต่อรัฐและสังคม (5) ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารจัดการ (6) การบริหารแบบมีส่วนร่วมของผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัย (7) ความรับผิดชอบต่อสังคมในพื้นที่ (8) ความเชื่อมโยงกับชุมชน หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน และนานาชาติ (9) การนำองค์ความรู้และเทคโนโลยีไปใช้พัฒนาประเทศให้มีความเจริญก้าวหน้า (10) ความคล่องตัวของการบริหารงานในวิทยาเขต โดยในการดำเนินงานมหาวิทยาลัยมุ่งเน้นให้บรรลุตามกรอบวิสัยทัศน์ระยะยาวของมหาวิทยาลัยซึ่งคาดหวังให้ " มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ เป็นมหาวิทยาลัยเพื่อนวัตกรรมและสังคม ที่มีความเป็นเลิศทางวิชาการและเป็นกลไกหลักในการพัฒนาภาคใต้และประเทศ "

สำหรับการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนการดำเนินงาน ในระดับแผนปฏิบัติการประจำปีของมหาวิทยาลัยที่เป็นกลไกสำคัญในการทำหน้าที่สนับสนุนและกำกับการดำเนินงานให้สอดคล้องกับทิศทางหลักในการพัฒนามหาวิทยาลัย ที่สามารถตอบโจทย์สำคัญได้ 2 ประเด็น หลัก ๆ คือ

1. การจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เป็นกลไกหลักสำคัญที่ทำให้ "ภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการต่าง ๆ มีความต่อเนื่อง" อันเนื่องมาจากมูลเหตุกรณีที่แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมสำคัญของมหาวิทยาลัย ไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณจากระบบเงินงบประมาณแผ่นดินประจำปี 2567 ที่ผ่านมา หรือได้รับจัดสรรในจำนวนที่ไม่เพียงพอต่อการดำเนินการ/กิจกรรมนั้น ๆ สามารถบรรลุผลได้ตามเป้าหมายทั้งเชิงปริมาณและคุณภาพ

2. กระบวนการจัดทำคำขอตั้งงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ในส่วนนี้ยังเป็นกลไกสำคัญที่ทำให้ มหาวิทยาลัยสามารถสนับสนุนแผนงาน/โครงการใหม่ที่มีความสำคัญหรือมีความจำเป็นเร่งด่วนของมหาวิทยาลัยและจำเป็นต้องได้รับงบประมาณเพื่อรองรับค่าใช้จ่าย ในการสนับสนุนภารกิจ

อันเป็นการกำกับทิศทางและส่งเสริมการดำเนินงานมหาวิทยาลัย ให้บรรลุผลตามเป้าประสงค์ของการพัฒนา มหาวิทยาลัยที่กำหนดไว้

สถานการณ์ และเป้าหมายการดำเนินงานที่สำคัญ

จากประเด็นสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง ทั้งในมิติทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมหรือ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี สารสนเทศและคอมพิวเตอร์ ที่ส่งผลกระทบต่อให้โลกเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน อาทิ ผลกระทบที่เกิดจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 รวมถึงโอกาสที่ อาจเกิดโรคระบาดหรือโรคอุบัติใหม่ที่ยังไม่อาจคาดเดาได้ หรืออีกนัยหนึ่งเมื่อพิจารณาในมิติสถานการณ์ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ๆ จากกรณีของแนวโน้มโลกที่กำลังเข้าสู่โลกดิจิทัล (Digital Transformation) ใน ความเร็วระดับเร่ง การที่ประเทศกำลังพัฒนาสู่การเป็น ประเทศไทย 4.0 อย่างสมบูรณ์แบบ การที่มหาวิทยาลัย ได้รับการจัดกลุ่มเป็นมหาวิทยาลัยกลุ่ม 1 มหาวิทยาลัยกลุ่มชั้นนำระดับโลก(Global and Frontier Research University) และ บทบาทของมหาวิทยาลัยต่อการตอบโจทย์ การดำรงอยู่ของมหาวิทยาลัยเพื่อสร้างคุณค่า และสามารถสนองตอบต่อการพัฒนาประเทศตามทิศทางที่เป็น 13 หมุดหมายหลักในแผนพัฒนาเศรษฐกิจและ สังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 และแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระดับชาติโดยภาพรวม

ดังนั้น สถานการณ์การเปลี่ยนแปลงข้างต้น ทำให้มหาวิทยาลัยต้องมีการปรับเป้าหมายการ ดำเนินงานสำคัญของมหาวิทยาลัยในอนาคต โดยยังคงอยู่ภายใต้พื้นฐานสำคัญของการเป็นสมอง ต้นความคิด ให้กับประเทศ การสร้างกำลังคนระดับสูงเพื่อการพัฒนาประเทศ การสร้างความโดดเด่นทางวิชาการของ มหาวิทยาลัยในการเป็นมหาวิทยาลัยกลุ่มที่ 1 (Global and Frontier Research University) โดยทั้งหมดจะ นำไปสู่การสร้างนวัตกรรมและนำสู่การเพิ่มมูลค่าและการพัฒนาประเทศ การขับเคลื่อนทางเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิต เพื่อมุ่งสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน การยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในพื้นที่ การทำให้ พื้นที่ภาคใต้มีเสถียรภาพ การดูแลชุมชนและความไม่สงบในภาคใต้ ซึ่งเป็นประเด็นที่มหาวิทยาลัยต้องเข้าไปมี ส่วนร่วมและรับผิดชอบในการแก้ไข เน้นกระบวนการและจุดมุ่งหมายรวม ด้วยการวางระบบบริหารจัดการที่มี ประสิทธิภาพที่มีการสานพลังจากทุกฝ่าย

แนวทางการกำหนดนโยบาย ;

แนวทางการกำหนดนโยบายการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ประจำปี 2567 ซึ่งวิเคราะห์จาก สถานการณ์ตามประเด็นข้างต้น ก็จะประเมินได้ว่า สภาวะเศรษฐกิจของประเทศในปัจจุบันคาดว่า การจัดเก็บ รายได้ของรัฐบาล น่ายังคงอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี พ.ศ.2566 อัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจยังไม่มากนัก ประกอบกับภาระหนี้สาธารณะ งบประมาณเพื่อการฟื้นฟูประเทศ และยังคงมีความจำเป็นในโครงการการลงทุน ขนาดใหญ่ของภาครัฐที่จะใช้จ่ายงบประมาณเป็นจำนวนมาก ประกอบกับกรอบวงเงินงบประมาณแผ่นดิน ขั้นต้น ที่มหาวิทยาลัยได้รับการจัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 มีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย ยังคงทำ ให้เกิดสถานการณ์งบประมาณไม่ได้รับจัดสรร หรือการจัดสรรที่ได้รับมีจำนวนที่ไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน

จึงมีแนวโน้มที่คณะ/ส่วนงานจะต้องใช้เงินรายได้เพื่อสมทบการดำเนินงานของแต่ละคณะ/ส่วนงานมากขึ้น ในขณะที่ประเมินสถานการณ์ว่ารายรับจากเงินรายได้ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ของแต่ละคณะ/ส่วนงานอาจเพิ่มขึ้นไม่มากนัก

ดังนั้นในกระบวนการการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 มหาวิทยาลัยจึงขอให้ทุกส่วนงานพิจารณา ดังนี้

1) ให้ทุกคณะ/ส่วนงานจัดทำงบประมาณรายจ่ายให้อยู่ภายในกรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายปีงบประมาณ 2566 แต่หากคณะ/ส่วนงานใด มีโครงการที่พิจารณาเห็นว่ามีความสำคัญและจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องดำเนินการ ทำให้กรอบงบประมาณรายจ่ายปีงบประมาณ พ.ศ.2567 สูงกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คณะ/ส่วนงานสามารถเสนอเหตุผลความจำเป็นดังกล่าวให้มหาวิทยาลัยพิจารณาเป็นกรณีๆ ได้

2) ชะลอ ปรับลด หรือยกเลิกรายการรายจ่ายไม่จำเป็น และที่ไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน หรือไม่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย โดยยังคงสามารถเกิดสัมฤทธิ์ผลการดำเนินงานของส่วนงาน

3) ชะลอการลงทุนในรายการที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ โดยคำนึงถึงการใช้จ่ายเงินรายได้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และสอดคล้องกับภารกิจหลักหรือแผนกลยุทธ์ของแต่ละคณะ / ส่วนงาน

4) เน้นการจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับกรอบทิศทางการพัฒนามหาวิทยาลัย ; เพื่อให้งบประมาณเงินรายได้มีทิศทางที่สอดคล้องกับ กรอบทิศทางนโยบายตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย สงขลานครินทร์ พ.ศ.2566-2570 มหาวิทยาลัยจึงกำหนดและแนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ดังนี้

กรอบยุทธศาสตร์ทิศทางการพัฒนา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ พ.ศ.2566-2570

วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ Strategic Objective; SO

SO₁ สร้างความมั่นคงด้านอาหารและเกษตรกรรมยั่งยืนเพื่อความอยู่ดี-มีสุข

SO₂ สร้างสรรค์องค์ความรู้และนวัตกรรมด้านสุขภาพและการแพทย์

SO₃ สร้างความยั่งยืนของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมสองคาบสมุทร

SO₄ สร้างสังคมพหุวัฒนธรรมและวิถีสุวรรณภูมิสู่ความยั่งยืน

SO₅ ยกกระดับเศรษฐกิจฐานนวัตกรรม เศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการท่องเที่ยวมูลค่าสูง

ทิศทางการพัฒนา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ พ.ศ.2566-2570	
วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ (Strategic Objective)	ยุทธศาสตร์พัฒนามหาวิทยาลัย
SO ₁ สร้างความมั่นคงด้านอาหารและเกษตรกรรม ยั่งยืนเพื่อความอยู่ดี-มีสุข	<p>ยุทธศาสตร์ 1 พัฒนากำลังคนศักยภาพสูงให้กับประเทศ</p> <p>- สร้าง Highly -Skilled Talents/Innovative personnel ให้กับประเทศ</p> <p>ยุทธศาสตร์ 2 เพิ่มมูลค่างานวิจัยและนวัตกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ผลงานที่ใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ 2. ผลงานนวัตกรรมที่ได้รับสิทธิบัตร/อนุสิทธิบัตร 3. มูลค่าเทียบเป็นตัวเลขที่เกิดขึ้นจากการลงทุนและจากการนำผลงานวิจัย นวัตกรรมไปใช้ประโยชน์ <p>ยุทธศาสตร์ 3 ขับเคลื่อนสังคม พัฒนาพื้นที่และนโยบายสาธารณะ</p> <p>- มูลค่าผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และคุณภาพชีวิตที่เกิดจากการนำองค์ความรู้ ผลงานวิจัยนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์</p>
SO ₂ สร้างสรรค์องค์ความรู้และนวัตกรรมด้านสุขภาพและการแพทย์	
SO ₃ สร้างความยั่งยืนของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมสองคาบสมุทร	
SO ₄ สร้างสังคมพหุวัฒนธรรมและวิถีสุวรรณภูมิสู่ความยั่งยืน	
SO ₅ ยกกระดับเศรษฐกิจฐานนวัตกรรม เศรษฐกิจสร้างสรรค์ และการท่องเที่ยวมูลค่าสูง	

แนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ทิศทางการพัฒนามหาวิทยาลัย	แนวทางในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายได้ 67
<p>ยุทธศาสตร์ 1 พัฒนากำลังคนศักยภาพสูงให้กับประเทศ</p> <p>ประเด็นยุทธศาสตร์</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Highly - Skilled personnel 2) Talents/Innovative personnel 	<p>HRD 1.1 : สร้างบัณฑิตคุณภาพสูงที่มีทักษะอนาคต พัฒนา นักศึกษา และอาจารย์ (STUDENTS AND TEACHERS' DEVELOPMENT) สู่มรรณนะความเป็นพลเมืองโลก (Boosting global citizen competency) ในทุกมิติ</p> <p>HRD 1.2 : ปฏิรูปหลักสูตร (Curriculum Reform) เพิ่มความ ยืดหยุ่น (Flexibility) เพิ่มหลักสูตรฐานสมรรถนะ (Competency-based Curriculum) เพิ่มการมีส่วนร่วมเพื่อ ตอบสนองอุตสาหกรรมเป้าหมายตาม S-curve, New-S-curve, Global mega Trend และ Strategic Objective ของ มหาวิทยาลัย เพิ่มหลักสูตรที่ตอบโจทย์ความต้องการในอนาคต (Demand driving)</p> <p>HRD 1.3 : ยกระดับและพัฒนาระบบดิจิทัลสำหรับการศึกษา เพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิตในทุกมิติ (PSU Life Long Learning Platform) และบูรณาการระบบสารสนเทศด้านการศึกษา ครอบคลุมการดำเนินงาน 5 วิทยาเขต</p> <p>HRD 1.4 : ยกระดับความเป็นนานาชาติด้านการศึกษา รองรับ มาตรฐานหลักสูตรระดับสากล และการยอมรับระดับสากล (International accreditation and recognition) เสริมสร้างความ เข้มแข็งด้านวิชาการผ่านความร่วมมือกับพันธมิตรเชิงกลยุทธ์</p>
<p>ยุทธศาสตร์ 2 การสร้างและเพิ่มมูลค่า งานวิจัยและนวัตกรรม</p> <p>ประเด็นยุทธศาสตร์</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ผลงานที่ใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ 2) ผลงานนวัตกรรมที่ได้รับสิทธิบัตร/อนุ สิทธิบัตร 3) มูลค่าเทียบเป็นตัวเงินที่เกิดจากการลงทุน และจากการนำผลงานวิจัย นวัตกรรมไป ใช้ประโยชน์ 	<p>VRI 2.1 : สร้างความเป็นเลิศในสาขาเกษตร อาหาร และ การแพทย์สุขภาพและสาขาที่มีศักยภาพตาม Focus Area</p> <p>VRI 2.2 : พัฒนาระบบแวดล้อมการวิจัย eco system เพื่อยกระดับ การเป็นมหาวิทยาลัยกลุ่มพัฒนาการวิจัยระดับแนวหน้าของโลก</p> <p>VRI 2.3 : ผลักดันการพัฒนาเศรษฐกิจชีวภาพ เศรษฐกิจ หมุนเวียน และเศรษฐกิจสีเขียว (BCG)</p> <p>VRI 2.4 : ยกระดับผลผลิตงานนวัตกรรมสู่ระดับอุตสาหกรรม</p>

ทิศทางการพัฒนามหาวิทยาลัย	แนวทางในการจัดทำงบประมาณรายได้อื่น 67
ยุทธศาสตร์ 3 ขับเคลื่อนสังคม พัฒนาพื้นที่ และนโยบายสาธารณะ ประเด็นยุทธศาสตร์ มูลค่าผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม และคุณภาพชีวิตที่เกิดจากการนำองค์ความรู้ผลงานวิจัยนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์	SDG 3.1 : สร้างสังคมยั่งยืนด้วยความมั่นคงทางอาหาร สุขภาพ เศรษฐกิจพอเพียง ความมั่นคงทางมนุษย์ ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
	SDG 3.2 : ขับเคลื่อนการพัฒนาเพื่อการแก้ปัญหาเชิงพื้นที่แบบบูรณาการ
	SDG 3.3 : Up-skill / Re-skill เพื่อพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ทุกช่วงวัย
ยุทธศาสตร์ 4 สร้างประสิทธิภาพทางการบริหาร	
ยุทธศาสตร์ 4.1 เสถียรภาพทางการเงิน (Sustainable Financial Management)	SFM 4.1.1 : ลดรายการจ่ายที่ไม่จำเป็น และปรับไปสู่การลงทุนที่ก่อให้เกิดประโยชน์ตอบแทนต่อส่วนงานและมหาวิทยาลัย
	SFM 4.1.2 : แสวงหาช่องทางเพื่อการลงทุนโครงการที่ก่อให้เกิดรายได้มั่นคงและต่อเนื่อง
ยุทธศาสตร์ 4.2 บุคลากรมีสมรรถนะสูง	HRM 4.2.1 : ยกระดับสมรรถนะบุคลากร
	HRM 4.2.2 : สนับสนุนการทำงาน cross function/ทำงานเป็นทีม
ยุทธศาสตร์ 4.3 Digital Transformation	DTM 4.3.1 : การพัฒนาระบบ PSU - Metaverse
	DTM 4.3.2 : สร้างศักยภาพมหาวิทยาลัยสู่การบริหารการตัดสินใจด้วย Big Data Management
ยุทธศาสตร์ 4.4 ประสิทธิภาพการจัดการเชิงระบบ (Efficiency Management System)	EMS 4.4.1 : สร้างผลสัมฤทธิ์การดำเนินงานและการสร้างงานคุณภาพ
	EMS 4.4.2 : สร้าง Platforms การบริหารแบบพลิกโฉม
	EMS 4.4.3 : จัดการเชิงระบบเพื่อสนับสนุนการบริหารความต่าง
ยุทธศาสตร์ 4.5 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร : ด้านภารกิจประจำ (เพิ่มในระบบ PSU-MAS)	IME 4.5.1 : ค่าใช้จ่ายบุคลากรสำหรับงานประจำ
	IME 4.5.2 : ค่าใช้จ่ายดำเนินงานสำหรับงานประจำ
	IME 4.5.3 : ค่าใช้จ่ายงบลงทุนสำหรับงานประจำ