



รายงานการประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี
ครั้งที่ ๑๑/๒๕๕๙ (วาระเวียน)
วันพุธที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๕๙

ผู้เข้าประชุม

๑. รองอธิการบดีฝ่ายบริหารงานบุคคลและวิเทศสัมพันธ์	ดร.สิรินทรทิพย์ บุญมี	ประธาน
๒. รองอธิการบดีฝ่ายแผนและกิจการสภามหาวิทยาลัย	ผศ.ดร.จุฑามาส จิตต์เจริญ	รองประธาน
๓. ผู้อำนวยการกองบริการการศึกษา	นายอัมพล พันธุ์วงศ์	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองแผนงาน	นายธีระศักดิ์ เชียงแสน	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง	นายรัชชนนท์ แกะมา	กรรมการ
๖. รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	นางพนมศรี เลิศศุภวิทย์นภา	กรรมการ
๗. หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมบริการงานวิจัย บริการวิชาการ และทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	นางสาวนาวิณี สุตัญตั้งใจ	กรรมการ
๘. หัวหน้าสำนักงานพัฒนานักศึกษา	นายครรคิด เครือวัลย์	กรรมการ
๙. หัวหน้าสำนักบริหารบัณฑิตศึกษา	นางสาวสิริพัฒน์ ลาภจิตร	กรรมการ
๑๐. หัวหน้าสำนักงานพัฒนาคุณภาพการศึกษา	นางภูษณิศ นวลสกุล	กรรมการ
๑๑. หัวหน้าสำนักงานวิเทศสัมพันธ์	นางสาวพัชรินทร์ ดังฐากร	กรรมการ
๑๒. หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน	นางปนัดดา ฤทธิชู	กรรมการ
๑๓. หัวหน้าสำนักงานประกันคุณภาพการศึกษาภายในฯ	ว่าที่ร.ตหญิง สายใจ จันเวียง	กรรมการ
๑๔. หัวหน้าสำนักงานบริหารกายภาพและสิ่งแวดล้อม	นายปรีทัศน์ มัทวานุกุล	กรรมการ
๑๕. หัวหน้าสำนักงานกฎหมายและนิติกร	นายนราธิป อาชารักษ์	กรรมการ
๑๖. หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย	ผศ.ดร.จุฑามาส จิตต์เจริญ	กรรมการ
๑๗. หัวหน้าสำนักงานรักษาความปลอดภัยและสวัสดิภาพ บุคลากร	นายกิตติพิศ วรรณคำ	กรรมการ
๑๘. ผู้อำนวยการกองกลาง	นางนลินี ชนสันติ	กรรมการและ เลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

ไม่มี

ผู้เข้าร่วมประชุม

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

๓.๑ รายงาน “งบรายได้ - ค่าใช้จ่าย ประจำปีไตรมาสที่ ๑ - ไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙” และการวิเคราะห์ความมั่นคงทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี

นายรัชชนท์ แกะมา ผู้อำนวยการกองคลัง แจ้งที่ประชุม ตามที่ กองคลังได้เสนอ รายงานค่าใช้จ่ายสำนักงานอธิการบดีไตรมาส ๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ไปในการประชุมสนอ. ครั้งที่ ๙/๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๕๙ นั้น มติที่ประชุมให้กองคลังทบทวนข้อมูลค่าใช้จ่ายในส่วนงบ บุคลากร ของหน่วยงานภายใต้สำนักงานอธิการบดี ออกมาให้ชัดเจนมากยิ่งขึ้นยกตัวอย่างเช่น งบบุคลากร ของหน่วยงานสำนักงานพัฒนาคุณภาพการศึกษา ในช่องตารางไม่ปรากฏค่าใช้จ่าย ซึ่งในความเป็นจริง หน่วยงานมีพนักงานมหาวิทยาลัยที่จ้างจากเงินรายได้

กองคลังได้ทำการตรวจสอบแล้วปรากฏว่าข้อมูลงบบุคลากรบางหน่วยงานยัง รวมอยู่ในหน่วยงานหลัก เช่น สำนักงานพัฒนาคุณภาพการศึกษาข้อมูลงบบุคลากรรวมอยู่กับหน่วยงานกอง บริการการศึกษาทั้งนี้กองคลังได้แยกค่าใช้จ่ายออกมาตามตารางรายละเอียดที่แนบ

ก. “งบรายได้ - ค่าใช้จ่าย” ในปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ. ๒๕๕๙

เนื่องจากสำนักงานอธิการบดี เป็นหน่วยงานส่งเสริมสนับสนุนพันธกิจหลัก ของ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี และข้อบังคับของสำนักงานอธิการบดี มิได้กำหนดให้มีรายได้เป็นของสำนักงาน อธิการบดี ฉะนั้น การวัดรายได้ของสำนักงานอธิการบดี จะต้องวัดจากรายจ่ายจริงตามรายจ่าย ดังนี้

๑) งบบุคลากร หมายถึง ค่าจ้างบุคลากร สังกัดสำนักงานอธิการบดี ตั้งแต่ผู้บริหาร ระดับกลางลงมาถึง พนักงาน ลูกจ้างประจำ ลูกจ้างชั่วคราว (ไม่รวมผู้บริหารตาม พ.ร.บ. จัดตั้งที่ดำรง ตำแหน่งตามวาระ) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๒) งบลงทุน หมายถึง งบค่าครุภัณฑ์ ในมิติหน่วยงานระดับ กอง / สำนัก ที่สังกัด สำนักงานอธิการบดี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๓) งบดำเนินงาน หมายถึง ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เช่น ค่าตอบแทน , ค่าใช้สอย , ค่า วัสดุ , ค่าสาธารณูปโภคในมิติหน่วยงาน ระดับ กอง/สำนัก สังกัดสำนักงานอธิการบดี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

อนึ่ง การวิเคราะห์งบรายได้ - ค่าใช้จ่าย ประจำปีไตรมาสที่ ๑ , ไตรมาสที่ ๒ และไตรมาส ที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นการวิเคราะห์เปรียบเทียบในแนวดิ่ง และวิเคราะห์เปรียบเทียบกับ แผนดำเนินงาน รวมทั้งวิเคราะห์ความสำเร็จ คือ การบรรลุพันธกิจหลักของกอง/และสำนักตามพันธกิจ หลัก นั้น ๆ

ข. การวิเคราะห์ความมั่นคงของสำนักงานอธิการบดี

เนื่องจากการวิเคราะห์ งบแสดงฐานะทางการเงิน งบดุล (Balance sheet) ของสำนักงานอธิการบดีในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จะไม่สามารถหาแนวโน้ม หรือความมั่นคงได้ อันเนื่องจากงบดุลสำนักงานอธิการบดี ไม่มีทรัพย์สินหมุนเวียน ไม่มีหนี้สิน ไม่มีรายได้ จะมีเฉพาะส่วนทุน ที่เป็นค่าครุภัณฑ์ และทรัพย์สินบุคคล เท่านั้น ฉะนั้น การหาความมั่นคงของสำนักงานอธิการบดี นั้น จะต้องวัดทางรายจ่ายตาม แนวทางการวัดรายได้ประชาชาติ ตามแนวทาง ข้อ ก. ซึ่งจะต้องใช้ข้อมูลย้อนรอยอย่างน้อย ๓ ปี มาทำการวิเคราะห์ คือ

๑. ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗
๒. ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘
๓. ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๙

ประเด็น ๑ ค่าตอบแทน สูง-ต่ำ ของหน่วยงานภายใต้สำนักงานอธิการบดี

จากรายงานสรุปผล การเบิกจ่าย ค่าใช้จ่าย งบดำเนินงาน งบลงทุน หน้าที่ ๔ และรหัสรายจ่าย ๑๐๑๕ และ ๑๐๑๗ (เงินรายได้มหาวิทยาลัย) ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ พบว่ามีรายจ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินจำนวน ๔,๙๕๑,๙๓๑.๙๓.-บาท และปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ มีรายจ่ายค่าตอบแทน เป็นเงิน จำนวน ๕,๒๑๔,๓๖๙.-บาท หากเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ ในแนวตั้ง พบว่ารายจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นเงินจำนวน ๒๖๒,๔๓๗.๑๓ บาท และปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๙ พบว่ามีรายจ่ายค่าตอบแทน เป็นเงินจำนวน ๖,๒๒๙,๖๙๙.๐๖ บาท และหากเปรียบเทียบในแนวตั้ง พบว่ารายจ่ายค่าตอบแทน พ.ศ. ๒๕๕๙ สูงกว่ารายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นเงินจำนวน ๑,๐๑๕,๓๓๐.-บาท โดย สาเหตุของการเพิ่มขึ้นของหมวดรายจ่ายค่าตอบแทนอย่างต่อเนื่องนั้นมาจาก การพัฒนาระบบงาน และการแก้ไขปัญหาระบบงาน ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาของ มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี จึงทำให้หมวดรายจ่ายค่าตอบแทนภายใต้สำนักงานอธิการบดี เพิ่มขึ้นตามพันธกิจหลักของสำนักงานอธิการบดี

ประเด็น ๒ ค่าใช้สอยเพิ่มขึ้น - ลดลง ของหน่วยงานภายใต้สำนักงานอธิการบดี

ส่วนค่าใช้จ่ายหมวดค่าใช้สอย ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ พบว่ามีรายจ่ายค่าใช้สอยเป็นเงินจำนวน ๑๖,๔๔๙,๐๒๘.๙๓.-บาท และปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ มีรายจ่ายหมวดค่าใช้สอยของหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดี เป็นเงินจำนวน ๗,๖๗๗,๒๑๘.๒๓.-บาท หากเปรียบเทียบในแนวตั้ง พบว่า รายจ่ายหมวดค่าใช้สอยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นเงินจำนวน ๘,๗๗๑,๘๑๐.๗ บาท สาเหตุรายจ่ายหมวดค่าใช้สอยปี พ.ศ. ๒๕๕๗ สูงกว่าปี พ.ศ.๒๕๕๘ อันเนื่องจากเป็นค่าซ่อมแซมทรัพย์สินของทางราชการให้ใช้งานได้ตามปกติและในปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๙ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีรายจ่ายหมวดค่าใช้สอย เป็นเงินจำนวน ๘,๖๔๑,๒๐๒.๐๑ บาท หากเปรียบเทียบในแนวตั้ง ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ เทียบกับปี พ.ศ.๒๕๕๙ พบว่า รายจ่ายปี พ.ศ.๒๕๕๙ สูงกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นเงินจำนวน ๙๖๓,๙๘๓.๗๘.-บาท และรายจ่ายส่วนที่สูงกว่านี้ มาจากการซ่อมแซมทรัพย์สินของทางราชการให้ใช้งานได้ตามปกติ และการปรับค่าจ้างเหมาบริหารของผู้ปฏิบัติงานภายในหน่วยงานสังกัดสำนักงานอธิการบดีรายบุคคลเพิ่มเพิ่มขึ้น

ประเด็นที่ ๓ ค่าสาธารณูปโภค สูงขึ้น - ลดลง

จากข้อมูล รายจ่ายค่าสาธารณูปโภค หน้าที่ ๔ ตารางที่ ๔.๑-๔.๓ ของหน่วยงานภายใต้ สำนักงานอธิการบดี พบว่า ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ มีรายจ่ายค่าสาธารณูปโภค เป็นเงินจำนวน ๔,๒๓๓,๗๓๗.๙๙ บาท ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ เป็นเงินจำนวน ๓,๒๔๖,๐๖๔.๙๘ บาท และ ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นเงินจำนวน ๓๒๒,๔๒๘.๑๑ บาท หากเปรียบเทียบในแนวดิ่ง ระหว่าง ปีงบประมาณ พบว่า รายจ่ายค่า ค่าสาธารณูปโภคลดลง เกิดจากการบริหารจัดการด้านพลังงาน และการ เปลี่ยนงบเปิดจ่าย จากเงินรายได้ เป็นแหล่งเงินงบประมาณแผ่นดิน

ประเด็นที่ ๔ ค่าวัสดุ สูง - ต่ำ

จากข้อมูล ค่าวัสดุ ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ พบว่ามีค่าใช้จ่าย ค่าวัสดุ เป็นเงิน ๕,๐๕๙,๑๘๑.๘๘ บาท ปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ มีรายจ่ายค่าวัสดุ เป็นเงินจำนวน ๒,๐๘๘,๑๐๒.๙๖ บาท และปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๙ มีรายจ่ายค่าวัสดุ เป็นเงินจำนวน ๑,๔๖๓,๕๘๐.๙๐ บาท หากนำข้อมูลมาเปรียบเทียบในแนวดิ่ง พบว่า รายจ่ายค่าวัสดุ ลดลงอย่างต่อเนื่อง อันเนื่องจากการมีกรนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติราชการมากขึ้น รวมทั้งมีการควบคุมการใช้วัสดุในการ ปฏิบัติราชการ จึงทำให้มีค่าใช้จ่าย ค่าวัสดุ ลดลง อย่างต่อเนื่อง

ประเด็นที่ ๕ งบลงทุน ค่าครุภัณฑ์ สูง - ต่ำ

จากข้อมูล พบว่า ในปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ มีรายจ่ายหมวดค่าครุภัณฑ์ เป็นเงินจำนวน ๕๒๘,๓๗๓.-บาท และในปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ มีค่าใช้จ่ายเป็นค่าครุภัณฑ์จำนวน ๒๕๔,๔๙๓.-บาท และปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๙ มีค่าใช้จ่ายค่าครุภัณฑ์ เป็นเงินจำนวน ๕๔๐,๔๒๘.-บาท

อนึ่ง หากเปรียบเทียบแนวดิ่งระหว่างปีงบประมาณ พบว่า ค่าครุภัณฑ์ในแต่ละปีของ สำนักงานอธิการบดี น้อยมาก อันเนื่องจากการควบคุม มิให้จัดซื้อ ครุภัณฑ์ เพื่อลดต้นทุนในการผลิตในการ การศึกษา

ประเด็นที่ ๖ ค่าก่อสร้าง ในมิตของสำนักงานอธิการบดี สูง - ต่ำ

ในปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ พบว่า มีรายจ่ายเป็นสิ่งก่อสร้างจำนวน ๑๑,๘๕๓,๓๐๐.-บาท โดยเป็นค่าปรับปรุงอาคารฯ ซึ่งจะเป็นทรัพย์สินในมิตของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี ฉะนั้น ในปี พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๕๙ ไม่มีค่าก่อสร้าง/ปรับปรุงอาคารภายในสำนักงานอธิการบดี ในประเด็นนี้ เห็นควรให้แยกค่าใช้จ่ายในหมวดงบลงทุนค่าก่อสร้างไปเป็นของมหาวิทยาลัยอุบลราชธานี อันเนื่องจาก สำนักงานอธิการบดีไม่มีรายได้เป็นของตนเอง

ประเด็นที่ ๗ สัดส่วนการใช้เงินงบประมาณ จากแหล่งเงินรายได้ และแหล่งเงินงบประมาณ ตารางหน้าที่ ๒ เทียบกับตารางหน้าที่ ๕

พ.ศ.๒๕๕๗	เงินงบรายได้	๘๘,๗๖๐,๖๕๗.๙๙บาท	:	เงินงบประมาณ	๖๐,๗๗๐,๒๖๔.๓๐ บาท
พ.ศ.๒๕๕๘	เงินงบรายได้	๘๓,๗๙๑,๔๙๑.๖๕ บาท	:	เงินงบประมาณ	๖๗,๑๕๓,๔๙๘.๘๐ บาท
พ.ศ.๒๕๕๙	เงินงบรายได้	๕๙,๗๒๙,๑๖๓.๓๔ บาท	:	เงินงบประมาณ	๔๘,๙๕๘,๘๘๒.๒๒ บาท

อนึ่ง หากวิเคราะห์รายจ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี ในปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๗ เทียบกับงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๘ (๑๔๙,๕๓๐,๙๒๒-๑๕๐,๙๔๔,๙๙๑.-) พบว่ามีรายจ่ายเพิ่มขึ้นเป็นเงินจำนวน ๑,๔๑๔,๐๖๙.-บาท คิดเป็นร้อยละ ๐.๙๔ ถือว่ามีรายจ่ายเพิ่มขึ้นเพียงเล็กน้อย

ส่วนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.๒๕๕๙ เป็นข้อมูลรายจ่ายสะสมมาถึงไตรมาส ๓ จึงไม่สามารถ เปรียบเทียบได้ในทางทฤษฎี แต่หากวิเคราะห์ สังเคราะห์ตามเกณฑ์ ค่าใช้จ่าย พบว่า อัตราการเพิ่มขึ้นของรายจ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี ตามรายจ่ายจริงน้อยกว่าร้อยละ ๕

ประเด็นที่ ๘ เรื่อง ความมั่นคงของสำนักงานอธิการบดี

สำนักงานอธิการบดี เป็นหน่วยงานที่ส่งเสริมสนับสนุนพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัย อุบลราชธานี โดยรับผิดชอบงานด้านยุทธศาสตร์ เช่น งานวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เพื่อ สนับสนุนและส่งเสริมงานประจำ ประกอบด้วย งานสอน งานวิจัย ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการให้บริการทางวิชาการ เป็นต้น ฉะนั้น ความมั่นคงของสำนักงานอธิการบดี จะขึ้นอยู่กับความมั่นคงของมหาวิทยาลัย เป็นสำคัญ

ประเด็นเสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี

จึงขอเรียนที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดีเพื่อโปรดพิจารณา รายงาน “งบรายได้ - ค่าใช้จ่าย ประจำปีไตรมาสที่ ๑ - ไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ และการวิเคราะห์ ความมั่นคงทางการเงินของสำนักงานอธิการบดี และให้ข้อเสนอแนะ”

มติที่ประชุม : เห็นชอบตามเสนอ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -


(นายอภิชัย สิงหาษา)
ผู้ปฏิบัติงานบริหาร
ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม



(นางนลินี ธนสันติ)
ผู้อำนวยการกองกลาง
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ที่ประชุมได้รับรองรายงานประชุมฉบับนี้แล้ว
ในการประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี ครั้งที่ ๑๓/๒๕๕๙
เมื่อวันพฤหัสบดีที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๕๙



(ดร.สิรินทร์ทิพย์ บุญมี)
ประธานคณะกรรมการประจำสำนักงานอธิการบดี
ผู้รับรองรายงานการประชุม