

1. นโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยขอนแก่น
(ฉบับผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยขอนแก่น ในคราวประชุมครั้งที่1/65 วันที่ 12 มกราคม 2565)

นโยบายการจัดทำงบประมาณ พ.ศ. 2566 ของมหาวิทยาลัย มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นกรอบในการจัดทำ และการจัดสรรงบประมาณของมหาวิทยาลัย เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการใช้งบประมาณทั้งในระดับส่วนกลางและส่วนงานต่าง ๆ รวมถึงใช้เป็นแนวทางการกำกับ ดูแล การบริหารงบประมาณให้มีความสอดคล้องและตอบสนองต่อยุทธศาสตร์ของชาติ นโยบายของสภามหาวิทยาลัย และยุทธศาสตร์การบริหารมหาวิทยาลัย โดยมุ่งเน้นการบริหารผลงานเชิงยุทธศาสตร์ และการบูรณาการแผนงานโครงการ ให้เกิดความสอดคล้อง เชื่อมโยง และสนับสนุนซึ่งกันและกัน

นโยบายทั่วไป

1. การจัดทำงบประมาณภาพรวมมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติระยะ 20 ปี (พ.ศ. 2561 – 2580) แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566-2570) ด้านความมั่นคง ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ ด้านสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ
2. การจัดทำงบประมาณสอดคล้องกับนโยบายของสภามหาวิทยาลัย และส่งเสริมสนับสนุนพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัยขอนแก่น ด้านการเรียนการสอน ด้านการวิจัยพัฒนาและการถ่ายทอดเทคโนโลยี ด้านการบริการวิชาการแก่สังคม และด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
3. ส่งเสริมและสนับสนุนการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การบริหารของมหาวิทยาลัยขอนแก่นที่สำคัญ 3 ด้าน ได้แก่ ด้านประชาคม หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของมหาวิทยาลัย (People) ด้านระบบนิเวศของมหาวิทยาลัย (Ecological) ด้านการปลูกฝังจิตวิญญาณความเป็นมหาวิทยาลัยขอนแก่น (Spiritual) ตามแผนยุทธศาสตร์การบริหารมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2563-2566
4. มุ่งเน้นความสอดคล้อง เชื่อมโยง และการบูรณาการของแผนงาน โครงการ ทั้งแผนงานขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ และแผนงานขับเคลื่อนพันธกิจของมหาวิทยาลัย โดยคำนึงถึงหลักประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และความประหยัด

นโยบายการจัดทำงบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐ

1. งบประมาณพื้นฐาน เพื่อสนับสนุนพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัยที่มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ และตอบสนองต่อตัวชี้วัดที่ได้รับมอบหมาย โดยคำนึงถึงศักยภาพ ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และแนวโน้มการเติบโตของแต่ละส่วนงาน เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ต่อเนื่องและเกิดความยั่งยืนในอนาคต

2. งบประมาณเพื่อการบูรณาการ และบริการวิชาการ มุ่งเน้นบูรณาการการทำงานร่วมกันระหว่างส่วนงานและหน่วยงาน โดยอาศัยโจทย์ ความต้องการ และปัญหาของชุมชนเป็นหลัก มีการทำงานเชิงมิติพื้นที่ เพื่อให้เกิดการสร้างองค์ความรู้ใหม่ของมหาวิทยาลัย และของสังคม ส่งเสริมการสร้างควมยั่งยืนโดยเน้นการสร้างควมมั่นคงด้านอาชีพและความผาสุกแก่ชุมชน

3. งบประมาณด้านการวิจัย ส่งเสริมการสร้างโครงการวิจัยขนาดใหญ่ที่มีการบูรณาการองค์ความรู้ในหลากหลายสาขาวิชา มีเป้าหมายในการแก้ปัญหาสำคัญทั้งในระดับพื้นที่ ระดับประเทศ หรือระดับโลก ที่สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของกระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม และสอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัย

นโยบายการจัดทำงบประมาณเงินรายได้

1. มีความสอดคล้องกับนโยบายของสภามหาวิทยาลัย แผนยุทธศาสตร์การบริหารมหาวิทยาลัย ระยะ 4 ปี (พ.ศ.2563-2566) รวมถึงแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. 2566 ที่สภามหาวิทยาลัยได้ให้ความเห็นชอบ

2. งบประมาณเชิงยุทธศาสตร์ เพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์สำคัญของมหาวิทยาลัยทุกด้าน โดยมุ่งเน้นโครงการ Flagship Projects การพัฒนาระบบสารสนเทศพื้นฐานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน การพัฒนาหลักสูตรรูปแบบใหม่ที่มีการพัฒนาหลักสูตรตามกระบวนทัศน์ใหม่ การพัฒนานวัตกรรมเชิงพาณิชย์ การพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ การปรับปรุงสภาพแวดล้อม และสร้างมหาวิทยาลัยสีเขียว

3. งบประมาณพื้นฐาน เพื่อสนับสนุนพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัย และส่วนงาน โดยมุ่งเน้นหลักประหยัด ประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ ส่งเสริมความเป็นเลิศเฉพาะด้านของส่วนงาน เพื่อมุ่งสู่ความเป็นผู้นำด้านวิชาการในระดับสากล

4. งบประมาณเพื่อการลงทุน มุ่งเน้นการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานส่วนที่มีการใช้งานร่วมกัน และส่วนที่มีศักยภาพในการสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัยในอนาคต ซึ่งรวมถึงระบบโครงสร้าง อาคาร และครุภัณฑ์ โดยต้องผ่านการพิจารณาและกลั่นกรองความคุ้มค่าของการลงทุน มีการประเมินและติดตามผลการใช้งานอย่างต่อเนื่อง

5. งบประมาณด้านการวิจัยต้องเน้นงานที่มีความโดดเด่นและมีผลผลิตคุณภาพสูงมาก (Q1/T1) เมื่อเทียบเคียงกับมหาวิทยาลัยแห่งการวิจัยอื่น ๆ ส่งเสริมสนับสนุนให้ทุกส่วนงานร่วมมือกันผลิตผลงานวิจัยที่มีความหลากหลายและจริงจังและส่งเสริมให้อาจารย์ในมหาวิทยาลัยร่วมมือกับนักวิจัยระดับ World Class สามารถตอบโจทย์ยุทธศาสตร์การเป็นมหาวิทยาลัยแห่งการวิจัย เพื่อมุ่งยกระดับ ranking ให้สูงขึ้นตามนโยบาย Reinventing university

2. ปฏิทินการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยขอนแก่น
(ฉบับผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมสภามหาวิทยาลัยขอนแก่น ในคราวประชุมครั้งที่1/65 วันที่ 12 มกราคม 2565)

วัน เดือน ปี	ขั้นตอนและกิจกรรม
1. กระบวนการทบทวนและวางแผนงบประมาณ	
19 ต.ค. 64	คณะรัฐมนตรี พิจารณาให้ความเห็นชอบแนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 (งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐ)
1 ต.ค. 64 - 11 ม.ค. 65	กองยุทธศาสตร์ พิจารณาทบทวนการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ดังนี้
1 ต.ค. - 12 พ.ย. 64	1) จัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย และเงินนอกงบประมาณ รวมทั้งผลการปฏิบัติงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ส่งสำนักงบประมาณ
1 ต.ค. - 24 ธ.ค. 64	2) ร่วมกับสำนักงบประมาณพิจารณาทบทวนและปรับปรุงฐานข้อมูลประมาณการรายรับและรายจ่ายล่วงหน้าระยะปานกลาง ส่งสำนักงบประมาณ
1 ต.ค. - 24 ธ.ค. 64	3) จัดทำรายละเอียดคำขอเบื้องต้นงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 แผนงานบุคลากรภาครัฐ ส่งสำนักงบประมาณ
1 ต.ค. 64 - 11 ม.ค. 65	4) พิจารณาทบทวนและปรับปรุง เป้าหมาย กลยุทธ์ ผลผลิต/โครงการ กิจกรรม ตัวชี้วัดผลสำเร็จ ผลสัมฤทธิ์ และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณของมหาวิทยาลัยขอนแก่น ส่งสำนักงบประมาณ
7 ธ.ค. 64	คณะรัฐมนตรี พิจารณาให้ความเห็นชอบข้อเสนอเป้าหมายและยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
14 ธ.ค. 64	คณะรัฐมนตรี พิจารณาให้ความเห็นชอบการจัดทำงบประมาณรายจ่ายบูรณาการ และมอบหมายผู้มีอำนาจกำกับแผนงานบูรณาการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566
7 - 30 ธ.ค. 64	นายกรัฐมนตรี มอบนโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
4 ม.ค. 64	คณะรัฐมนตรี พิจารณาให้ความเห็นชอบนโยบาย วงเงินงบประมาณรายจ่าย และโครงสร้างงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566
2. กระบวนการจัดทำแผนงบประมาณ	
พ.ย. 64 - 14 ม.ค. 65	กองยุทธศาสตร์ จัดทำงบประมาณรายจ่าย (งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ดังนี้
พ.ย. 64	1) เสนอแนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยขอนแก่น พิจารณาให้ความเห็นชอบ
14 ธ.ค. 64 - 14 ม.ค. 65	2) จัดทำรายจัดทำงบประมาณรายจ่ายบูรณาการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

วัน เดือน ปี	ขั้นตอนและกิจกรรม
ธ.ค. 64 - 14 ม.ค. 65	3) จัดทำรายละเอียดค่าของงบประมาณรายจ่าย (งบประมาณเงินอุดหนุนจากรัฐ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ที่แสดงวัตถุประสงค์ แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่สอดคล้องกับแผนปฏิบัติราชการของหน่วยรับงบประมาณ เป้าหมายและยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และนโยบายงบประมาณ วงเงิน โครงสร้างงบประมาณ โดยบูรณาการงบประมาณในมิติหน่วยรับงบประมาณให้สอดคล้องกับความต้องการในพื้นที่ แผนพัฒนาพื้นที่ รวมทั้งนำข้อเสนอของงบประมาณรายจ่ายบูรณาการและรายงานเกี่ยวกับเงินนอกงบประมาณเพื่อใช้ประกอบการจัดทำรายละเอียดค่าของงบประมาณ เสนอคณะรัฐมนตรี รองนายกรัฐมนตรีหรือรัฐมนตรีเจ้าสังกัดพิจารณาให้ความเห็นชอบ และส่งสำนักงบประมาณผ่านระบบ e - Budgeting
ธ.ค. 64 ม.ค.- เม.ย. 65 พ.ค.- ส.ค. 65	<p>โดย ส่วนงาน/หน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัยขอนแก่นดำเนินการ ดังนี้</p> <p>(1) บันทึก/ปรับปรุงรายการแผนงบลงทุน และรายการงบเงินอุดหนุน โดยให้บันทึก ปรับปรุงแก้ไข ในระบบออนไลน์ (Google Sheet) ภายในวันที่ 3 ธันวาคม 2564</p> <p>(2) ตรวจสอบยืนยันข้อมูลค่าของงบประมาณในระบบออนไลน์ (Google Sheet) ภายในวันที่ 3 ธันวาคม 2564</p> <p>(3) จัดส่งรายละเอียดค่าของงบลงทุน (ตาม(1)) และงบเงินอุดหนุน โดยจัดทำ 1 รายการ ต่อ 1 ไฟล์ และจัดส่งกองยุทธศาสตร์ในระบบออนไลน์ (Google Drive) ภายในวันที่ 15 ธันวาคม 2564</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายละเอียดค่าครุภัณฑ์ ใช้แบบพิมพ์ BG1-1 - รายละเอียดค่าสิ่งก่อสร้าง 1 ปี ใช้แบบพิมพ์ BG2-1 - รายละเอียดค่าสิ่งก่อสร้างผูกพัน ใช้แบบพิมพ์ BG2-2 และ BG2-3 (ทำเพิ่ม กรณีวงเงินมากกว่า 100 ล้านบาท) - รายละเอียดงบเงินอุดหนุน ใช้แบบพิมพ์ BG3-1 <p>4) จัดทำรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม เพื่อชี้แจงต่อสำนักงบประมาณ</p> <p>5) จัดทำรายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม เพื่อชี้แจงต่อคณะกรรมการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566</p>
เม.ย. - ก.ค. 65 เม.ย. 65	<p>กองยุทธศาสตร์ จัดทำแผนงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ดังนี้</p> <p>1) ขอความเห็นชอบหลักเกณฑ์ แนวทาง และปฏิทินการจัดทำงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยขอนแก่น</p>
เม.ย. - 17 พ.ค. 65	<p>หน่วยงานในสังกัดสำนักงานอธิการบดี หรือส่วนงานที่ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากส่วนกลาง จัดส่งค่าของงบประมาณ ภายในวันที่ 17 พฤษภาคม 2565</p>

วัน เดือน ปี	ขั้นตอนและกิจกรรม
เม.ย. - 31 พ.ค. 65	ส่วนงาน/หน่วยงาน จัดทำรายละเอียดคำขอตั้งงบประมาณเงินรายได้ ตามโครงการ/กิจกรรมในแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และส่งคำขอของงบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ภายในวันที่ 31 พฤษภาคม 2565
มิ.ย.- ก.ค. 65	กองยุทธศาสตร์ วิเคราะห์และจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มหาวิทยาลัยขอนแก่น
3. กระบวนการอนุมัติแผนงบประมาณ	
1 - 2 มิ.ย. 65	สภาผู้แทนราษฎร พิจารณาร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 วาระที่ 1
17 - 18 ส.ค. 65	สภาผู้แทนราษฎร พิจารณาร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 วาระที่ 2 - 3
ส.ค. 65	ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยขอนแก่น พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มหาวิทยาลัยขอนแก่น
29 - 30 ส.ค. 65	วุฒิสภา พิจารณาร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566
6 ก.ย. 65	สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี นำร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ขึ้นทูลเกล้าฯ ถวาย เพื่อประกาศบังคับใช้เป็นกฎหมายต่อไป
ก.ย. 65	ที่ประชุมสภามหาวิทยาลัย พิจารณาอนุมัติแผนงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ก.ย. 65	กองยุทธศาสตร์ บันทึกการอนุมัติงบประมาณในระบบ KKUFMIS