

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560
มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

รายได้	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	527,361,939.26
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	894,707.69
รายได้จากเงินช่วยเหลือและบริจาค	-
ดอกเบี้ยและรายได้อื่น	12,419,844.92
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	81,925,895.20
รายได้รวม	<u>622,602,387.07</u>
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u><u>178,575,175.09</u></u>

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	76,921,231.35	13,206,956.60	4,477,012.68	94,605,200.63
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	3,031,580.98	787,211.00	-	3,818,791.98
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	257,957.00	722,081.10	-	980,038.10
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค	36,879,896.47	54,848,254.83	-	91,728,151.30
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	62,246,246.32	3,772,508.20	-	66,018,754.52
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคง ของประเทศ	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	148,853,250.36	1,535,209.99	-	150,388,460.35
8. ค่าใช้จ่ายเงินรายจ่ายอื่น	33,858,815.10	2,629,000.00	-	36,487,815.10
9. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
10. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	362,048,977.58	77,501,221.72	4,477,012.68	444,027,211.98

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	449,276,300.05
หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	5,249,088.07
รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน	444,027,211.98

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลฯ บำนาญ ผู้ป่วยนอกร.พ.รัฐ	4,077,769.50
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลฯ บำนาญ ผู้ป่วยในร.พ.รัฐ	1,151,784.57
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลฯ บำนาญ ผู้ป่วยในร.พ.เอกชน	19,534.00
รวมค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	5,249,088.07

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

กิจกรรม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	53,197,236.43	10,918,353.55	1,227,413.40	20,496,613.94	85,839,617.32	1,255.63	FTES	68,363.78
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	2,564,443.17	44,612.84	87,623.49	1,478,092.08	4,174,771.58	89.60	FTES	46,593.43
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	67,771,534.85	14,153,817.22	1,371,170.71	14,368,917.70	97,665,440.48	2,543.80	FTES	38,393.52
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	51,773,794.99	18,418,962.02	566,814.46	10,215,817.05	80,975,388.52	1,675.84	FTES	48,319.28
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับป.ตรี	60,270,954.30	19,061,280.68	1,141,843.60	13,876,391.26	94,350,469.84	1,751.56	FTES	53,866.54
6. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	12,370,563.16	-	-	1,073,038.49	13,443,601.65	16.00	โครงการ	840,225.10
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6,129,337.48	256,415.85	41,073.51	787,102.11	7,213,928.95	8.00	โครงการ	901,741.12
8. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	15,746,298.67	2,949,248.67	41,073.51	726,137.17	19,462,758.03	18.00	โครงการ	1,081,264.33
9. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	28,193,908.74	7,926,022.69	-	2,914,559.65	39,034,491.08	1,547.00	คน	25,232.38
10. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	1,784,659.46	-	-	82,085.07	1,866,744.53	1.00	โครงการ	1,866,744.53
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	299,802,731.26	73,728,713.52	4,477,012.68	66,018,754.52	444,027,211.98			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

ผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	53,197,236.43	10,918,353.55	1,227,413.40	20,496,613.94	85,839,617.32	1,255.63	FTES	68,363.78
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	2,564,443.17	44,612.84	87,623.49	1,478,092.08	4,174,771.58	89.60	FTES	46,593.43
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	67,771,534.85	14,153,817.22	1,371,170.71	14,368,917.70	97,665,440.48	2,543.80	FTES	38,393.52
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	51,773,794.99	18,418,962.02	566,814.46	10,215,817.05	80,975,388.52	1,675.84	FTES	48,319.28
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	60,270,954.30	19,061,280.68	1,141,843.60	13,876,391.26	94,350,469.84	1,751.56	FTES	53,866.54
2. ผลงานการบริการวิชาการ	12,370,563.16	-	-	1,073,038.49	13,443,601.65	16.00	โครงการ	840,225.10
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6,129,337.48	256,415.85	41,073.51	787,102.11	7,213,928.95	8.00	โครงการ	901,741.12
4. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	15,746,298.67	2,949,248.67	41,073.51	726,137.17	19,462,758.03	18.00	โครงการ	1,081,264.33
5. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษา(สาธิต)	28,193,908.74	7,926,022.69	-	2,914,559.65	39,034,491.08	460.00	คน	84,857.59
6. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	1,784,659.46	-	-	82,085.07	1,866,744.53	1.00	โครงการ	1,866,744.53
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	299,802,731.26	73,728,713.52	4,477,012.68	66,018,754.52	444,027,211.98			

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2560

รายได้			หน่วย : บาท
	2560	2559	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	527,361,939.26	586,032,373.49	(10.01%)
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	894,707.69	229,995.00	289.01%
รายได้จากเงินช่วยเหลือและบริจาค	-	87,717.68	0.00%
รายได้อื่น	12,419,844.92	5,444,407.63	128.12%
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	81,925,895.20	89,047,680.00	(8.00%)
รายได้รวม	622,602,387.07	680,842,173.80	(8.55%)
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	178,575,175.09	265,520,481.78	(32.75%)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ของปีงบประมาณ พ.ศ.2560 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2559 เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีรายได้จากการคิดค่าปรับอื่นของงานก่อสร้างที่ไม่เป็นตามสัญญาก่อสร้างเพิ่มขึ้น และมีรายได้ที่ไม่ใช่ภาษีอื่นเพิ่มมากขึ้น

2. รายได้อื่น ของปีงบประมาณ พ.ศ.2560 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2559 เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากจากสถาบันการเงิน รายได้เบ็ดเตล็ด และรายได้อื่นเพิ่มมากขึ้น

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2560

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560				ปีงบประมาณ พ.ศ.2559				เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	76,921,231.35	13,206,956.60	4,477,012.68	94,605,200.63	76,420,460.79	12,751,933.00	4,337,444.64	93,509,838.43	1.17%
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	3,031,580.98	787,211.00	-	3,818,791.98	2,440,580.06	1,060,635.00	-	3,501,215.06	9.07%
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	257,957.00	722,081.10	-	980,038.10	778,465.08	968,996.30	-	1,747,461.38	(43.92%)
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค	36,879,896.47	54,848,254.83	-	91,728,151.30	41,806,561.78	51,750,299.99	-	93,556,861.77	(1.95%)
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	62,246,246.32	3,772,508.20	-	66,018,754.52	51,036,509.63	5,636,438.30	-	56,672,947.93	16.49%
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	148,853,250.36	1,535,209.99	-	150,388,460.35	153,312,051.61	1,377,560.00	-	154,689,611.61	(2.78%)
7. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	33,858,815.10	2,629,000.00	-	36,487,815.10	11,575,493.59	68,262.25	-	11,643,755.84	213.37%
รวม	362,048,977.58	77,501,221.72	4,477,012.68	444,027,211.98	337,370,122.54	73,614,124.84	4,337,444.64	415,321,692.02	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย

1. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ลดลง เนื่องจากมหาวิทยาลัยฯ ได้กำหนดมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
2. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มขึ้นเนื่องจากการได้รับการปรับเปลี่ยนหมวดรายจ่ายจากค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนมาเป็นหมวดค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในปีงบประมาณ ปี 2560
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง ลดลง เนื่องจากมหาวิทยาลัยฯ ได้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกมากขึ้น

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ พ.ศ.2560

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	53,197,236.43	10,918,353.55	1,227,413.40	20,496,613.94	85,839,617.32	1,255.63	FTES	68,363.78
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	2,564,443.17	44,612.84	87,623.49	1,478,092.08	4,174,771.58	89.60	FTES	46,593.43
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	67,771,534.85	14,153,817.22	1,371,170.71	14,368,917.70	97,665,440.48	2,543.80	FTES	38,393.52
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	51,773,794.99	18,418,962.02	566,814.46	10,215,817.05	80,975,388.52	1,675.84	FTES	48,319.28
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับป.ตรี	60,270,954.30	19,061,280.68	1,141,843.60	13,876,391.26	94,350,469.84	1,751.56	FTES	53,866.54
6. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	12,370,563.16	-	-	1,073,038.49	13,443,601.65	16.00	โครงการ	840,225.10
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6,129,337.48	256,415.85	41,073.51	787,102.11	7,213,928.95	8.00	โครงการ	901,741.12
8. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	15,746,298.67	2,949,248.67	41,073.51	726,137.17	19,462,758.03	18.00	โครงการ	1,081,264.33
9. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	28,193,908.74	7,926,022.69	-	2,914,559.65	39,034,491.08	1,547.00	คน	25,232.38
10. เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน	-	-	-	-	-	-	-	-
11. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	1,784,659.46	-	-	82,085.07	1,866,744.53	1.00	โครงการ	1,866,744.53
รวม	299,802,731.26	73,728,713.52	4,477,012.68	66,018,754.52	444,027,211.98			

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ พ.ศ.2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	52,978,955.09	9,847,316.93	1,152,744.31	16,674,686.68	80,653,703.01	1,268.99	FTES	63,557.40
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	2,635,270.81	56,271.00	54,843.61	1,197,125.36	3,943,510.78	74.36	FTES	53,032.69
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	62,991,208.20	14,614,426.53	1,410,852.08	16,385,545.40	95,402,032.21	1,753.43	FTES	54,408.81
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	64,110,606.05	19,563,721.07	544,665.69	7,379,031.70	91,598,024.51	1,266.58	FTES	72,319.18
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับป.ตรี	57,222,009.30	14,229,483.68	1,098,243.43	9,708,506.23	82,258,242.64	2,376.00	FTES	34,620.47
6. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	2,557,665.42	-	-	529,095.24	3,086,760.66	100.00	โครงการ	30,867.61
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,903,504.83	1,404,017.61	38,047.76	468,488.82	6,814,059.02	75.00	โครงการ	90,854.12
8. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	9,301,610.02	1,022,177.06	38,047.76	816,686.87	11,178,521.71	31.00	โครงการ	360,597.47
9. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	28,321,033.07	7,240,272.66	-	3,246,650.14	38,807,955.87	1,670.00	คน	23,238.30
10. เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน	1,311,750.12	-	-	267,131.49	1,578,881.61	10.00	โครงการ	157,888.16
11. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	286,333,612.91	67,977,686.54	4,337,444.64	56,672,947.93	415,321,692.02			

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ พ.ศ.2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น / (ลดลง)
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	6.43%	(1.05%)	7.56%
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	5.86%	20.49%	(12.14%)
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	2.37%	45.08%	(29.44%)
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	(11.60%)	32.31%	(33.19%)
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯระดับป.ตรี	14.70%	(26.28%)	55.59%
6. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	335.52%	(84.00%)	2622.03%
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5.87%	(89.33%)	892.52%
8. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	74.11%	(41.94%)	199.85%
9. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	0.58%	(7.37%)	8.58%
10. เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน	0.00%	0.00%	0.00%
11. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	0.00%	0.00%	0.00%
รวม			

วิเคราะห์ตารางที่ 7

1. กิจกรรมหลัก กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 29.44 % เนื่องจากต้นทุนรวม และนักศึกษาที่ลงทะเบียนเต็มเวลา(ค่า FTES) เพิ่มมากขึ้น
2. กิจกรรมหลัก กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี ปริมาณเปรียบเทียบเพิ่มขึ้น 32.31 % และส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 33.19 % เนื่องจากปี 2560 มีต้นทุนรวมลดน้อยลง แต่มีนักศึกษาที่ลงทะเบียนจริง (ค่า FTES) มากขึ้น
3. กิจกรรมหลัก กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ ระดับป.ตรี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 55.59 % เนื่องจาก ค่า FTES ของปีงบประมาณ 2560 มีจำนวนลดลง
4. กิจกรรมหลัก เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2,622.03 % เนื่องจากปริมาณโครงการในปีงบประมาณ 2560 ลดลง เพราะในปี 2560 นับเฉพาะโครงการหลักตามพรบ. แต่ในปี 2559 นับจำนวนโครงการย่อย
5. กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 892.52 % เนื่องจากปริมาณโครงการในปีงบประมาณ 2560 ลดลง เพราะในปี 2560 นับเฉพาะโครงการหลักตามพรบ. แต่ในปี 2559 นับจำนวนโครงการย่อย
6. กิจกรรมหลัก เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน ไม่มีเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน เนื่องจากไม่มีการจัดสรรในกิจกรรมนี้แล้ว
7. กิจกรรมหลัก การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง ไม่มีเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ที่จัดสรรในงบประมาณปี 2560

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2560

หน่วย : บาท

ผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2560							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	53,197,236.43	10,918,353.55	1,227,413.40	20,496,613.94	85,839,617.32	1,255.63	FTES	68,363.78
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	2,564,443.17	44,612.84	87,623.49	1,478,092.08	4,174,771.58	89.60	FTES	46,593.43
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	67,771,534.85	14,153,817.22	1,371,170.71	14,368,917.70	97,665,440.48	2,543.80	FTES	38,393.52
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	51,773,794.99	18,418,962.02	566,814.46	10,215,817.05	80,975,388.52	1,675.84	FTES	48,319.28
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	60,270,954.30	19,061,280.68	1,141,843.60	13,876,391.26	94,350,469.84	1,751.56	FTES	53,866.54
2. ผลงานการบริการวิชาการ	12,370,563.16	-	-	1,073,038.49	13,443,601.65	16.00	โครงการ	840,225.10
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6,129,337.48	256,415.85	41,073.51	787,102.11	7,213,928.95	8.00	โครงการ	901,741.12
4. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	15,746,298.67	2,949,248.67	41,073.51	726,137.17	19,462,758.03	18.00	โครงการ	1,081,264.33
5. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษา(สาธิต)	28,193,908.74	7,926,022.69	-	2,914,559.65	39,034,491.08	460.00	คน	84,857.59
6. เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน	-	-	-	-	-	-	-	-
7. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	1,784,659.46	-	-	82,085.07	1,866,744.53	10.00	โครงการ	186,674.45
รวม	299,802,731.26	73,728,713.52	4,477,012.68	66,018,754.52	444,027,211.98			

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2559							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	52,978,955.09	9,847,316.93	1,152,744.31	16,674,686.68	80,653,703.01	1,268.99	FTES	63,557.40
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	2,635,270.81	56,271.00	54,843.61	1,197,125.36	3,943,510.78	74.36	FTES	53,032.69
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	62,991,208.20	14,614,426.53	1,410,852.08	16,385,545.40	95,402,032.21	1,753.43	FTES	54,408.81
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษยและสังคมศาสตร์	64,110,606.05	19,563,721.07	544,665.69	7,379,031.70	91,598,024.51	1,266.58	FTES	72,319.18
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	57,222,009.30	14,229,483.68	1,098,243.43	9,708,506.23	82,258,242.64	2,376.00	FTES	34,620.47
2. ผลงานการบริการวิชาการ	2,557,665.42	-	-	529,095.24	3,086,760.66	100.00	โครงการ	30,867.61
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,903,504.83	1,404,017.61	38,047.76	468,488.82	6,814,059.02	75.00	โครงการ	90,854.12
4. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	9,301,610.02	1,022,177.06	38,047.76	816,686.87	11,178,521.71	31.00	โครงการ	360,597.47
5. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษา(สาธิต)	28,321,033.07	7,240,272.66	-	3,246,650.14	38,807,955.87	440.00	คน	88,199.90
6. เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน	1,311,750.12	-	-	267,131.49	1,578,881.61	10.00	โครงการ	157,888.16
7. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	286,333,612.91	67,977,686.54	4,337,444.64	56,672,947.93	415,321,692.02			

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี			
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	6.43%	(1.05%)	7.56%
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	5.86%	20.49%	(12.14%)
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	2.37%	45.08%	(29.44%)
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	(11.60%)	32.31%	(33.19%)
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	14.70%	(26.28%)	55.59%
2. ผลงานการบริการวิชาการ	335.52%	(84.00%)	2622.03%
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5.87%	(89.33%)	892.52%
4. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	74.11%	(41.94%)	199.85%
5. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษา(สาธิต)	0.58%	4.55%	(3.79%)
6. โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน	0.00%	0.00%	0.00%
7. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	0.00%	0.00%	0.00%
รวม			

วิเคราะห์ตารางที่ 8

1. กิจกรรมหลัก กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 29.44 % เนื่องจากต้นทุนรวมและนักศึกษาที่ลงทะเบียนเต็มเวลา(ค่า FTES) เพิ่มมากขึ้น
2. กิจกรรมหลัก กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี ปริมาณเปรียบเทียบเพิ่มขึ้น 32.31 % และส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 33.19 % เนื่องจากปี 2560 มีต้นทุนรวมลดน้อยลง แต่มีนักศึกษาที่ลงทะเบียนจริง(ค่า FTES) มากขึ้น
3. กิจกรรมหลัก กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ ระดับป.ตรี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 55.59 % เนื่องจาก ค่า FTES ของปีงบประมาณ 2560 มีจำนวนลดลง
4. กิจกรรมหลัก เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2,622.03 % เนื่องจากปริมาณโครงการในปีงบประมาณ 2560 ลดลง เพราะในปี 2560 นับเฉพาะโครงการหลักตามพรบ. แต่ในปี 2559 นับจำนวนโครงการย่อย
5. กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 892.52 % เนื่องจากปริมาณโครงการในปีงบประมาณ 2560 ลดลง เพราะในปี 2560 นับเฉพาะโครงการหลักตามพรบ. แต่ในปี 2559 นับจำนวนโครงการย่อย
6. กิจกรรมหลัก เตรียมความพร้อมสู่อาเซียน ไม่มีเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน เนื่องจากไม่มีการจัดสรรในกิจกรรมนี้แล้ว
7. กิจกรรมหลัก การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง ไม่มีเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ที่จัดสรรในงบประมาณปี 2560