

ที่ ศธ 0544/65



มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา
ตำบลในเมือง อำเภอเมือง
จังหวัดนครราชสีมา 30000

6 มกราคม พ.ศ. 2555

เรื่อง แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต จำแนกตามกลุ่มสาขา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 - 2554

เรียน เลขาธิการสำนักงาน ก.พ.ร.

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553-2554 จำนวน 1 ชุด
2. รายงานวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554 จำนวน 1 ชุด
3. รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (รอบ 12 เดือน) จำนวน 1 ชุด
4. แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555
(ผลจากการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 รอบ 12 เดือน จำนวน 1 ชุด

ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี มาตรา 21 ให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะที่รับผิดชอบ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยให้รายงานสำนักงานงบประมาณ กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบนั้น

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมาได้ดำเนินการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต การผลิตบัณฑิต จำแนกตามกลุ่มสาขาเรียบร้อยแล้วและได้มีการรายงานผลการคำนวณดังกล่าวแก่คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยที่มีการจัดขึ้นในวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2554 แล้วนั้น มหาวิทยาลัยจึงขอส่งแบบสรุปรายงานดังกล่าวรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสาวนิต เสาธมานนท์)

อธิการบดี

กองนโยบายและแผน

โทรศัพท์ (044) 254321

โทรสาร (044) 254321

ร่าง/กฤตยา

พิมพ์/กฤตยา

ตรวจ/ทาน/กฤตยา

ที่ ศธ 0544/65



มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา
ตำบลในเมือง อำเภอเมือง
จังหวัดนครราชสีมา 30000

6 มกราคม พ.ศ. 2555

เรื่อง แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต จำแนกตามกลุ่มสาขา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 - 2554

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงบประมาณ

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553-2554 จำนวน 1 ชุด
2. รายงานวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554 จำนวน 1 ชุด
3. รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (รอบ 12 เดือน) จำนวน 1 ชุด
4. แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555
(ผลจากการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 รอบ 12 เดือน จำนวน 1 ชุด

ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี มาตรา 21 ให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะที่รับผิดชอบ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยให้รายงานสำนักงบประมาณ กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบนั้น

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมาได้ดำเนินการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต การผลิตบัณฑิต จำแนกตามกลุ่มสาขาเรียบร้อยแล้วและได้มีการรายงานผลการคำนวณดังกล่าวแก่คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยที่มีการจัดขึ้นในวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2554 แล้วนั้น มหาวิทยาลัยจึงขอส่งแบบสรุปรายงานดังกล่าวรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เศวานิต เศษานนท์)
อธิการบดี

กองนโยบายและแผน
โทรศัพท์ (044) 254321
โทรสาร (044) 254321

ร่าง/กฤษฎา
พิมพ์/กฤษฎา
ตรวจ/ทาน/กฤษฎา

ที่ ศธ 0544/65



มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา
ตำบลในเมือง อำเภอเมือง
จังหวัดนครราชสีมา 30000

6 มกราคม พ.ศ. 2555

เรื่อง แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต จำแนกตามกลุ่มสาขา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553 - 2554

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553-2554 จำนวน 1 ชุด
2. รายงานวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554 จำนวน 1 ชุด
3. รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (รอบ 12 เดือน) จำนวน 1 ชุด
4. แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555
(ผลจากการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 รอบ 12 เดือน จำนวน 1 ชุด

ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี มาตรา 21 ให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะที่รับผิดชอบ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยให้รายงานสำนักงบประมาณ กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบนั้น

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมาได้ดำเนินการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต การผลิตบัณฑิต จำแนกตามกลุ่มสาขาเรียบร้อยแล้วและได้มีการรายงานผลการคำนวณดังกล่าวแก่คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยที่มีการจัดขึ้นในวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2554 แล้วนั้น มหาวิทยาลัยจึงขอส่งแบบสรุปรายงานดังกล่าวรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เศาวนิต เศาณานนท์)

อธิการบดี

กองนโยบายและแผน

โทรศัพท์ (044) 254321

โทรสาร (044) 254321

ร่าง/กฤษฎา

พิมพ์/กฤษฎา

ตรวจ/ทาน/กฤษฎา

แบบสรุปรายงานต้นทุน... หน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 - 2554

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

หน่วย : บาท


ผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554			หมายเหตุ
	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	145,746,972	4,374 FTES	33,320	143,969,102	5,158 FTES	27,911	ลดลง
- ระดับปริญญาตรี	131,275,642	4,269 FTES	30,752	136,192,713	5,043 FTES	27,008	ลดลง
- ระดับปริญญาโท	14,471,331	105 FTES	137,390	7,776,389	115 FTES	67,352	ลดลง
2. ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ	98,846,352	4,747 FTES	20,824	94,628,269	4,675 FTES	20,239	ลดลง
- ระดับปริญญาตรี	96,977,436	4,717 FTES	20,558	93,208,845	4,659 FTES	20,004	ลดลง
- ระดับปริญญาโท	1,868,917	30 FTES	63,353	1,419,424	16 FTES	88,714	เพิ่มขึ้น
3. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	87,563,018	3,453 FTES	25,362	105,281,770	3,844 FTES	27,386	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาตรี	71,599,460	2,413 FTES	29,678	87,750,517	3,209 FTES	27,346	ลดลง
- ระดับปริญญาโท	15,098,470	995 FTES	15,175	12,267,164	585 FTES	20,979	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาเอก	865,087	45 FTES	19,242	5,264,089	51 FTES	103,726	เพิ่มขึ้น
4. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	146,734,976	5,951 FTES	24,659	191,586,208	6,880 FTES	27,847	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาตรี	142,836,967	5,915 FTES	24,150	185,082,643	6,831 FTES	27,093	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาโท	3,898,010	36 FTES	107,769	6,503,564	49 FTES	133,864	เพิ่มขึ้น
5. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	19,551,883	33,700 คน	580	16,157,531	44,976 คน	359	ลดลง
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	44,141,621	265,134 คน	166	66,995,709	200,173 คน	335	เพิ่มขึ้น
7. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	22,640,807	53 โครงการ	427,185	28,145,170	103 โครงการ	273,254	ลดลง
8. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	21,969,465	856 คน	25,665	31,277,540	821 คน	38,097	เพิ่มขึ้น
รวมทั้งสิ้น	587,195,094			678,041,300			

ผู้รายงาน : 

(ผศ.ดร.สุดาใจ โล่ห์วันชัย)

ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

หัวหน้าส่วนราชการ :


(ผศ.ดร.เศวานิต เศษามานนท์)

อธิการบดี

วัน/เดือน/ปี : 6 มกราคม 2555

วัน/เดือน/ปี : 6 มกราคม 2555

รายงานวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มหาวิทยาลัยมีต้นทุนค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 678,041,300 บาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เป็นเงิน 90,846,206 บาท หรือคิดเป็น 15.47 % โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับงบดำเนินงาน ได้แก่ ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค รองลงมาคือ ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับงบบุคลากร ได้แก่ ค่าจ้าง เงินบำนาญ ค่ารักษาพยาบาล เงินช่วยค่าครองชีพ

สำหรับสาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนค่าใช้จ่ายผลผลิตของมหาวิทยาลัย จำแนกตามสาขา มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ผลผลิต และ 1 โครงการ สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

1. ผลผลิตที่ 1 ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ (ประกอบด้วยคณะวิทยาศาสตร์ฯ และคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ต้นทุนรวมของผลผลิตนี้ต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เล็กน้อย คือ 1.22 % เนื่องจากมีต้นทุนค่าใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินลดลง 10.72 % ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพเพิ่มขึ้น 17.92 % โดยเฉพาะอย่างยิ่ง จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าระดับปริญญาตรี เพิ่มขึ้นถึง 18.13 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ต่ำกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 อยู่ที่ 16.23 %

2. ผลผลิตที่ 2 ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ (คณะวิทยาการจัดการ) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาบริหารธุรกิจ โดยต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 อยู่ที่ 4.27 % เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาระดับปริญญาโทลดลง 24.05 % ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงของเป้าหมายการให้บริการของผลผลิตนี้ พบว่า มากกว่าอิทธิพลของจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาบริหารธุรกิจระดับปริญญาโทที่ลดลงถึง 45.76 % ทำให้ภาพรวมเป้าหมายการให้บริการของผลผลิตนี้ลดลงเพียง 1.50 % ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีค่าต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ที่ผ่านมา อยู่ที่ 2.81 %

3. ผลผลิตที่ 3 ผลิตบัณฑิตสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมสูงกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ถึง 20.24 % ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ มีการเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า คือ เพิ่มขึ้น 11.35 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีค่าสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 อยู่ที่ 7.98 %

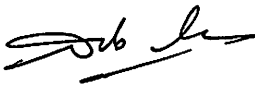
4. ผลผลิตที่ 4 ผลิตบัณฑิตสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 สูงกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ถึง 30.57 % ซึ่งเป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาระดับปริญญาโทที่เพิ่มสูงขึ้น ถึง 66.84 % ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์มีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกัน คือเพิ่มสูงขึ้น แต่เป็นการเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า คือเพิ่มขึ้น 15.61 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 สูงกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 อยู่ที่ 12.93 %

5. ผลผลิตที่ 5 ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้รับบริการด้านศิลปวัฒนธรรม พบว่า ถึงแม้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 จะลดลงต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 อยู่ที่ 17.36 % แต่เป้าหมายเชิงปริมาณกลับสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 มากถึง 33.46 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีค่าลดลงมากถึง 38.08 % จากปีที่ผ่านมา


6. ผลผลิตที่ 6 ผลงานการให้บริการวิชาการ ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้รับบริการวิชาการ พบว่า ถึงแม้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 จะสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 มากถึง 51.77 % แต่เป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 กลับมีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่กลับกัน กล่าวคือ ลดต่ำลงมาในสัดส่วนที่น้อยกว่า หรืออยู่ที่ 24.50 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีค่าสูงขึ้นกว่า 1 เท่าตัว หรือเพิ่มขึ้นถึง 101.03 % จากปีที่ผ่านมา

7. ผลผลิตที่ 7 ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนโครงการวิจัย โดยแม้ว่าต้นทุนค่าใช้จ่ายรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 จะมีค่าสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 อยู่ที่ 24.31 % แต่ในขณะเดียวกันเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 กลับมีค่าสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เป็นอย่างมาก คือ เพิ่มสูงขึ้นเป็นสัดส่วนถึง 94.34 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ลดต่ำลงมาถึง 36.03 % จากปีที่ผ่านมา

8. โครงการที่ 1 สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย (โรงเรียนสาธิตฯ) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักเรียนที่ได้รับการสนับสนุนตามโครงการเรียนฟรี 15 ปี โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีค่าสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ถึง 42.37 % ในขณะที่ค่าเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เล็กน้อย คือ ลดลงเพียง 4.09 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีค่าสูงขึ้น ถึง 48.44 % จากปีที่ผ่านมา

ผู้รายงาน : 
(ผศ.ดร.สุดาใจ โล่ห์วนิชชัย)
ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

วัน/เดือน/ปี : 6 มกราคม 2555

หัวหน้าส่วนราชการ : 
(ผศ.ดร.เศาวนิต เศาถนันท)
อธิการบดี

วัน/เดือน/ปี : 6 มกราคม 2555

รายงานต้นทุนการผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (รอบ 12 เดือน)
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน

รายได้	ปีงบประมาณ 2554
รายได้จากงบประมาณแผ่นดิน	316,290,671
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	236,017,060
รายได้การจัดการศึกษาเพื่อปวงชน	102,783,844
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-
รายได้จากงบกลาง	60,519,168
รายได้อื่นๆ	151,784,264
รวมรายได้	867,395,007
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>189,353,707</u>

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม (บาท)
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	153,022,900	96,957,500	-	249,980,400
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	228,600	-	-	228,600
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	607,900	-	-	607,900
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธาฯ	68,634,600	206,922,200	-	275,556,800
5. ค่าเสื่อมราคา	38,999,600	79,087,300	-	118,086,900
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	8,378,500	-	-	8,378,500
7. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	4,595,900	20,606,300	-	25,202,200
รวมทั้งสิ้น	274,468,000	403,573,300	-	678,041,300

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	719,822,139	บาท
หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลิตภัณฑ์	<u>(41,780,839)</u>	บาท
- ค่าบำเหน็จบำนาญ	(38,739,964)	บาท
- ค่าใช้จ่ายครุภัณฑ์ (เงินนอก)	(3,040,875)	บาท
รวมค่าใช้จ่ายผลิตของหน่วยงาน	<u>678,041,300</u>	บาท

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	ต้นทุนต่อหน่วย
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี						
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	49,882,358	67,959,111	18,351,244	136,192,713	5,043 FTES	27,008
2. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	27,082,368	61,303,259	4,823,218	93,208,845	4,659 FTES	20,004
3. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	34,253,319	50,000,099	3,497,100	87,750,517	3,209 FTES	27,346
4. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	32,932,495	74,837,367	77,312,782	185,082,643	6,831 FTES	27,093
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท						
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	2,848,204	3,880,358	1,047,827	7,776,389	115 FTES	67,352
6. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	412,422	933,552	73,450	1,419,424	16 FTES	88,714
7. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	4,788,474	6,989,810	488,880	12,267,164	585 FTES	20,979
8. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	1,157,205	2,629,688	2,716,671	6,503,564	49 FTES	133,864
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก						
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	2,054,831	2,999,469	209,788	5,264,089	51 FTES	103,726
กิจกรรมอื่นๆ						
10. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,639,918	10,014,545	1,503,068	16,157,531	44,976 คน	359
11. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	49,693,567	12,793,406	4,508,736	66,995,709	200,173 คน	335
12. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	11,533,089	15,025,113	1,586,968	28,145,170	103 โครงการ	273,254
13. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	14,190,150	15,120,222	1,967,168	31,277,540	821 คน	38,097
รวมทั้งสิ้น	235,468,400	324,486,000	118,086,900	678,041,300		

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ						
- ระดับปริญญาตรี	49,882,358	67,959,111	18,351,244	136,192,713	5,043 FTES	27,008
- ระดับปริญญาโท	2,848,204	3,880,358	1,047,827	7,776,389	115 FTES	67,352
2. การผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ						
- ระดับปริญญาตรี	27,082,368	61,303,259	4,823,218	93,208,845	4,659 FTES	20,004
- ระดับปริญญาโท	412,422	933,552	73,450	1,419,424	16 FTES	88,714
3. การผลิตบัณฑิตสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์						
- ระดับปริญญาตรี	34,253,319	50,000,099	3,497,100	87,750,517	3,209 FTES	27,346
- ระดับปริญญาโท	4,788,474	6,989,810	488,880	12,267,164	585 FTES	20,979
- ระดับปริญญาเอก	2,054,831	2,999,469	209,788	5,264,089	51 FTES	103,726
4. การผลิตบัณฑิตสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์						
- ระดับปริญญาตรี	32,932,495	74,837,367	77,312,782	185,082,643	6,831 FTES	27,093
- ระดับปริญญาโท	1,157,205	2,629,688	2,716,671	6,503,564	49 FTES	133,864
5. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,639,918	10,014,545	1,503,068	16,157,531	44,976 คน	359
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	49,693,567	12,793,406	4,508,736	66,995,709	200,173 คน	335
7. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	11,533,089	15,025,113	1,586,968	28,145,170	103 โครงการ	273,254
8. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	14,190,150	15,120,222	1,967,168	31,277,540	821 คน	38,097
รวมทั้งสิ้น	235,468,400	324,486,000	118,086,900	678,041,300		

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 และ 2553

รายได้	หน่วย : บาท		
	ปีงบประมาณ. 2554	ปีงบประมาณ. 2553	% เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากงบประมาณแผ่นดิน	316,290,671	309,122,486	2.32
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	236,017,060	223,867,828	5.43
รายได้การจัดการศึกษาเพื่อปวงชน	102,783,844	102,392,075	0.38
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-	-
รายได้จากงบกลาง	60,519,168	56,010,379	8.05
รายได้อื่นๆ	151,784,264	125,114,528	21.32
รวมรายได้	867,395,007	816,507,295	6.23
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	189,353,707	229,312,201	(17.43)

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีรายได้เพิ่มขึ้น 50,887,712 บาท หรือเพิ่มขึ้น 6.23 % จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนนักศึกษาทั้งภาคปกติ และภาค กศ.ปช. ประกอบกับรายได้จากเงินรับฝากและเงินประกัน รายได้จากงบประมาณงบลงทุน รายได้จากเงินงบประมาณงบกลาง และรายได้จากงบประมาณงบดำเนินงานที่เพิ่มสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมา

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 และ 2553

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553				% เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม (บาท)	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม (บาท)	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	153,022,900	96,957,500	-	249,980,400	137,618,400	74,927,100	-	212,545,500	17.61
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	228,600	-	-	228,600	282,500	-	-	282,500	(19.08)
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	607,900	-	-	607,900	649,000	-	-	649,000	(6.33)
4. ค่าตอบแทน ใช้น้อย วัสดุ สาธารณ	68,634,600	206,922,200	-	275,556,800	59,869,200	168,637,600	-	228,506,800	20.59
5. ค่าเสื่อมราคา	38,999,600	79,087,300	-	118,086,900	30,691,400	68,373,200	-	99,064,600	19.20
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	8,378,500	-	-	8,378,500	23,944,300	-	-	23,944,300	(65.01)
7. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	4,595,900	20,606,300	-	25,202,200	4,074,100	18,128,294	-	22,202,395	13.51
รวมทั้งสิ้น	274,468,000	403,573,300	-	678,041,300	257,128,900	330,066,194	-	587,195,094	15.47

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 และ 2553

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	ต้นทุนต่อหน่วย
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี						
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	49,882,358	67,959,111	18,351,244	136,192,713	5,043 FTES	27,008
2. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	27,082,368	61,303,259	4,823,218	93,208,845	4,659 FTES	20,004
3. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	34,253,319	50,000,099	3,497,100	87,750,517	3,209 FTES	27,346
4. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	32,932,495	74,837,367	77,312,782	185,082,643	6,831 FTES	27,093
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท						
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	2,848,204	3,880,358	1,047,827	7,776,389	115 FTES	67,352
6. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	412,422	933,552	73,450	1,419,424	16 FTES	88,714
7. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	4,788,474	6,989,810	488,880	12,267,164	585 FTES	20,979
8. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	1,157,205	2,629,688	2,716,671	6,503,564	49 FTES	133,864
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก						
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	2,054,831	2,999,469	209,788	5,264,089	51 FTES	103,726
กิจกรรมอื่นๆ						
10. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,639,918	10,014,545	1,503,068	16,157,531	44,976 คน	359
11. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	49,693,567	12,793,406	4,508,736	66,995,709	200,173 คน	335
12. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	11,533,089	15,025,113	1,586,968	28,145,170	103 โครงการ	273,254
13. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	14,190,150	15,120,222	1,967,168	31,277,540	821 คน	38,097
รวมทั้งสิ้น	235,468,400	324,486,000	118,086,900	678,041,300		

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 และ 2553 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี						
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	53,198,371	61,481,163	16,596,108	131,275,642	4,269 FTES	30,752
2. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	42,790,305	49,452,599	4,734,532	96,977,436	4,717 FTES	20,558
3. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	31,966,134	36,943,145	2,690,182	71,599,460	2,413 FTES	29,678
4. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	37,430,147	43,257,885	62,148,935	142,836,967	5,915 FTES	24,150
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท						
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	5,864,387	6,777,451	1,829,492	14,471,331	105 FTES	137,390
6. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	824,640	953,034	91,242	1,868,917	30 FTES	63,353
7. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	6,740,829	7,790,352	567,290	15,098,470	995 FTES	15,175
8. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	1,021,466	1,180,504	1,696,040	3,898,010	36 FTES	107,769
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก						
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	386,225	446,359	32,504	865,087	45 FTES	19,242
กิจกรรมอื่นๆ						
10. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	8,424,428	9,736,080	1,391,375	19,551,883	33,700 คน	580
11. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	18,665,370	21,571,500	3,904,750	44,141,621	265,134 คน	166
12. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	9,789,705	11,313,927	1,537,175	22,640,807	53 โครงการ	427,185
13. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	9,335,493	10,788,996	1,844,975	21,969,465	856 คน	25,665
รวมทั้งสิ้น	226,437,500	261,692,994	99,064,600	587,195,094		