

**รายงานวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557**

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มหาวิทยาลัยมีต้นทุนค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 910,221,583 บาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 อยู่ที่ 1.02 % ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของ ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุ สาธารณูปโภค

สำหรับสาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนค่าใช้จ่ายผลผลิตของมหาวิทยาลัย จำแนกตามสาขา มีจำนวนทั้งสิ้น 8 ผลผลิต และ 4 โครงการ สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

**1. ผลผลิตที่ 1 ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ** (ประกอบด้วยคณะวิทยาศาสตร์ฯ และ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่า สาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนรวมของผลผลิตสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 4.93 % เนื่องจากมีต้นทุนค่าใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ ลดลงร้อยละ 4.81% ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 10.23 %

**2. ผลผลิตที่ 2 ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ** (คณะสาธารณสุขศาสตร์) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนรวมของผลผลิตสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 39.97 % เนื่องจากมีต้นทุนค่าใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ลดลงร้อยละ 1.77% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 42.49 %

**3. ผลผลิตที่ 3 ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ** (คณะวิทยาการจัดการ) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาบริหารธุรกิจ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนรวมต้นตุนรวมของผลผลิตต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 5.09% เนื่องจากมีต้นทุนค่าใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณลดลง ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาบริหารธุรกิจ ลดลงร้อยละ 5.14% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 0.05 %

**4. ผลผลิตที่ 4 ผลิตบัณฑิตสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์** (คณะครุศาสตร์) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีต้นทุนรวมสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 7.79 % เนื่องจากมีต้นทุนค่าใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดินและเงินนอกงบประมาณเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา

เทียบเท่าสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 12.65% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 4.31 %

**5. ผลผลิตที่ 5 ผลิตภัณฑ์สาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์** (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 2.38% ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ในปี 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 6.02% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 8.95%

**6. ผลผลิตที่ 6 ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม** ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้รับบริการด้านศิลปวัฒนธรรม พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 27.57 % เป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 3.00 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 29.67 %

**7. ผลผลิตที่ 7 ผลงานการให้บริการวิชาการ** ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้รับบริการวิชาการ พบว่า ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 24.98 % และเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 52.73 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 58.63 %

**8. ผลผลิตที่ 8 ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี** ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนโครงการวิจัย โดยต้นทุนค่าใช้จ่ายรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 9.81 % เป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 11.11 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มสูงขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 9.36 %

**9. โครงการที่ 9 โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย** (โรงเรียนสาธิตฯ) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักเรียนที่ได้รับการสนับสนุนตามโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีค่าลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 11.27 % ในขณะที่ค่าเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 11.27 %

10. โครงการที่ 10 โครงการจัดการเรียนการสอนโดยใช้คอมพิวเตอร์พกพา (โรงเรียนสาธิตฯ) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้มีการโอนเปลี่ยนแปลงไปดำเนิน โครงการพัฒนาคุณภาพการศึกษาโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศตามนโยบายของรัฐบาล

11. โครงการที่ 11 โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนิสิต/นักศึกษา บุคลากรทางการศึกษาและประชาชนทั่วไปที่เข้าร่วมการอบรมด้านภาษา โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีค่าลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 19.10 % ในขณะที่ค่าเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 10.16% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ร้อยละ 26.56 %

12. โครงการที่ 12 โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้เข้ารับบริการด้านการท่องเที่ยวพิพิธภัณฑน์ไม้กลายเป็นหินฯ โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 924.71 % ในขณะที่ค่าเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 33,588 % ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ร้อยละ 99.69 % สาเหตุที่ทำให้ต้นทุนลดลงจากปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากโครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรการท่องเที่ยวเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการจัดโครงการ รวมทั้ง กิจกรรม ตัวชี้วัด และผู้เข้ารับบริการเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ผู้รายงาน :

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุดาใจ โล่ห์วนิชชัย)

รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

วัน/เดือน/ปี : 29 มกราคม 2558

หัวหน้าส่วนราชการ :

(ดร.อานรรต ใจสำราญ)

รองอธิการบดี รักษาาราชการแทน

อธิการบดี

วัน/เดือน/ปี : 29 มกราคม 2558

แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 - 2557

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

หน่วย : บาท

ผลผลิต/โครงการ	เงินนอกงบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				หมายเหตุ
		ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	67,096,093	188,622,694	5,552	FTES	33,975	197,953,732	5,285	FTES	37,457	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาตรี	61,730,603	177,682,577	5,492	FTES	32,355	186,484,141	5,230	FTES	35,658	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาโท	5,365,490	10,204,488	52	FTES	197,825	10,686,420	38	FTES	280,300	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาเอก		735,629	9	FTES	86,122	783,171	17	FTES	46,182	ลดลง
2. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ		31,416,062	730	FTES	43,037	43,978,847	717	FTES	61,328	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาตรี		29,587,647	705	FTES	41,982	41,419,086	684	FTES	60,555	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาโท		1,828,415	25	FTES	72,532	2,559,761	33	FTES	77,276	เพิ่มขึ้น
3. ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ	50,675,730	117,205,455	4,679	FTES	25,048	111,267,927	4,439	FTES	25,068	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาตรี	49,950,671	113,642,409	4,608	FTES	24,663	107,883,046	4,383	FTES	24,613	ลดลง
- ระดับปริญญาโท	725,059	3,563,046	71	FTES	49,920	3,384,881	55	FTES	61,127	เพิ่มขึ้น
4. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	44,694,671	150,853,391	4,204	FTES	35,884	162,645,500	4,736	FTES	34,345	ลดลง
- ระดับปริญญาตรี	34,928,945	140,323,824	3,866	FTES	36,298	151,319,992	4,377	FTES	34,569	ลดลง
- ระดับปริญญาโท	9,286,426	9,609,361	301	FTES	31,956	10,330,392	310	FTES	33,378	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาเอก	479,299	920,206	37	FTES	24,676	995,116	49	FTES	20,413	ลดลง
5. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	42,765,877	191,266,957	8,612	FTES	22,209	195,884,455	8,093	FTES	24,203	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาตรี	41,545,336	181,053,301	8,531	FTES	21,222	185,442,535	8,006	FTES	23,163	เพิ่มขึ้น
- ระดับปริญญาโท	1,220,541	10,213,655	81	FTES	126,355	10,441,919	87	FTES	119,621	ลดลง
6. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	9,800,349	24,370,950	54,636	คน	446	17,658,825	56,275	คน	314	ลดลง
7. ผลงานการให้บริการวิชาการ	15,632,433	80,335,571	151,938	คน	529	48,769,019	71,818	คน	679	เพิ่มขึ้น
8. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	13,268,737	48,142,251	97	โครงการ	496,312	43,433,071	80	โครงการ	542,913	เพิ่มขึ้น
9. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	11,334,144	39,680,287	662	คน	59,940	35,213,902	662	คน	53,193	ลดลง

แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 - 2557

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

หน่วย : บาท

ผลผลิต/โครงการ	เงินนอกงบประมาณ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				หมายเหตุ
		ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	
10. โครงการคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)		378,100	135	คน	2,801	-	-	-	-	-
11. โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน		26,770,859	5,100	คน	5,249	21,662,237	5,618	คน	3,856	ลดลง
12. โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว		1,996,060	300	คน	6,654	31,962,068	101,064	คน	316	ลดลง
รวมทั้งสิ้น	255,268,034	901,038,635				910,429,582				

ผู้รายงาน :

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุดาใจ โล่ห์วินิชชัย)

รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

วัน/เดือน/ปี : 29 มกราคม 2558

หัวหน้าส่วนราชการ :

(ดร.อานรรต ใจสำราญ)

รองอธิการบดี รักษาการแทน

อธิการบดี

วัน/เดือน/ปี : 29 มกราคม 2558

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

รายงานต้นทุนการผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (รอบ 12 เดือน)

**ตารางที่ 1** รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน

	ปีงบประมาณ 2557
<b>รายได้</b>	หน่วย : บาท
รายได้จากงบประมาณแผ่นดิน	478,393,914
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	286,831,333
รายได้การจัดการศึกษาเพื่อปวงชน	134,352,260
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-
รายได้จากงบกลาง	74,053,114
รายได้อื่นๆ	102,926,906
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,076,557,527</b>
<b>รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม</b>	<b>166,127,945</b>

**ตารางที่ 2** รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (คำรภัชพยาบาล)	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	240,720,186	97,616,471	16,296,048	354,632,704
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	2,284,983	-	-	2,284,983
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	2,227,357	-	-	2,227,357
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธาฯ	68,340,040	288,919,010	-	357,259,050
5. ค่าเสื่อมราคา	33,057,335	77,133,783	-	110,191,118
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	53,800,605	10,261,018	-	64,061,623
7. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	1,123,763	18,648,984	-	19,772,747
<b>รวมต้นทุนการผลิต</b>	<b>401,554,269</b>	<b>492,579,266</b>	<b>16,296,048</b>	<b>910,429,582</b>

**หมายเหตุ** (กรณีที่ต้นทุนการผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ต้องมีการกระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนการผลิต

**ค่าใช้จ่าย**

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	957,672,199	บาท
<b>หัก</b> ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลิต	(47,242,617)	บาท
- ค่าบำเหน็จบำนาญ	(47,242,617)	บาท
<b>บวก</b> ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลิต	-	
<b>รวมค่าใช้จ่ายผลิตของหน่วยงาน</b>	<b>910,429,582</b>	<b>บาท</b>

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี</b>								
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	78,872,341	71,753,076	3,768,080	32,090,644	186,484,141	5,230	FTES	35,658
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	15,730,088	19,366,619	311,641	6,010,737	41,419,086	684	FTES	60,555
3. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	32,110,021	61,630,647	1,714,518	12,427,860	107,883,046	4,383	FTES	24,613
4. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	48,041,593	79,955,853	2,397,350	20,925,195	151,319,992	4,377	FTES	34,569
5. จัดการเรียนการสอนสาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	80,186,933	85,020,215	5,809,814	14,425,573	185,442,535	8,006	FTES	23,163
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท</b>								
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	4,529,717	4,120,851	192,854	1,842,998	10,686,420	38	FTES	280,300
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	972,065	1,196,790	19,463	371,443	2,559,761	33	FTES	77,276
8. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	1,006,750	1,932,314	56,165	389,652	3,384,881	55	FTES	61,127
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	3,289,883	5,475,369	132,185	1,432,955	10,330,392	310	FTES	33,378
10. จัดการเรียนการสอนสาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	4,523,539	4,796,196	308,402	813,782	10,441,919	87	FTES	119,621
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก</b>								
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	326,542	297,067	26,703	132,859	783,171	17	FTES	46,182
12. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	315,044	524,329	18,521	137,222	995,116	49	FTES	20,413
<b>กิจกรรมอื่นๆ</b>								
13. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,377,522	10,981,901	172,750	3,126,652	17,658,825	56,275	คน	314
14. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	34,665,676	13,530,900	446,270	126,173	48,769,019	71,818	คน	679
15. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	18,939,498	23,052,684	100,771	1,340,119	43,433,071	80	โครงการ	542,913
16. การค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน	13,173,162	14,713,572	417,478	6,909,689	35,213,902	662	คน	53,193
17. จัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	-	-	-	-	-	-	-	-
18. เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเปิดเสรีสู่ประชาคมอาเซียน	5,947,507	14,425,599	71,979	1,217,152	21,662,237	5,618	คน	3,856

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์/โครงการ	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. การผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ</b>								
- ระดับปริญญาตรี	78,872,341	71,753,076	3,768,080	32,090,644	186,484,141	5,230	FTES	35,658
- ระดับปริญญาโท	4,529,717	4,120,851	192,854	1,842,998	10,686,420	38	FTES	280,300
- ระดับปริญญาเอก	326,542	297,067	26,703	132,859	783,171	17	FTES	46,182
<b>2. การผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ</b>								
- ระดับปริญญาตรี	15,730,088	19,366,619	311,641	6,010,737	41,419,086	684	FTES	60,555
- ระดับปริญญาโท	972,065	1,196,790	19,463	371,443	2,559,761	33	FTES	77,276
<b>3. การผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ</b>								
- ระดับปริญญาตรี	32,110,021	61,630,647	1,714,518	12,427,860	107,883,046	4,383	FTES	24,613
- ระดับปริญญาโท	1,006,750	1,932,314	56,165	389,652	3,384,881	55	FTES	61,127
<b>4. การผลิตบัณฑิตสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์</b>								
- ระดับปริญญาตรี	48,041,593	79,955,853	2,397,350	20,925,195	151,319,992	4,377	FTES	34,569
- ระดับปริญญาโท	3,289,883	5,475,369	132,185	1,432,955	10,330,392	310	FTES	33,378
- ระดับปริญญาเอก	315,044	524,329	18,521	137,222	995,116	49	FTES	20,413
<b>5. การผลิตบัณฑิตสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์</b>								
- ระดับปริญญาตรี	80,186,933	85,020,215	5,809,814	14,425,573	185,442,535	8,006	FTES	23,163
- ระดับปริญญาโท	4,523,539	4,796,196	308,402	813,782	10,441,919	87	FTES	119,621
<b>6. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม</b>	3,377,522	10,981,901	172,750	3,126,652	17,658,825	56,275	คน	314
<b>7. ผลงานการให้บริการวิชาการ</b>	34,665,676	13,530,900	446,270	126,173	48,769,019	71,818	คน	679
<b>7. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี</b>	18,939,498	23,052,684	100,771	1,340,119	43,433,071	80	โครงการ	542,913
<b>8. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย</b>	13,173,162	14,713,572	417,478	6,909,689	35,213,902	662	คน	53,193
<b>9. โครงการจัดการเรียนการสอนโดยใช้คอมพิวเตอร์พกพา</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>10. โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน</b>	5,947,507	14,425,599	71,979	1,217,152	21,662,237	5,618	คน	3,856
<b>11. โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว</b>	22,489,052	2,671,500	331,103	6,470,413	31,962,068	101,064	คน	316



**ตารางที่ 5** รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2556

หน่วย : บาท

รายได้	ปีงบประมาณ 2557	ปีงบประมาณ 2556	% เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากงบประมาณแผ่นดิน	478,393,914	403,553,124	18.55
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	286,831,333	283,838,825	1.05
รายได้การจัดการศึกษาเพื่อปวงชน	134,352,260	124,364,081	8.03
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-	-
รายได้จากงบกลาง	74,053,114	72,754,990	1.78
รายได้อื่นๆ	102,926,906	122,276,099	(15.82)
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,076,557,527</b>	<b>1,006,787,118</b>	<b>6.93</b>
<b>รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม</b>	<b>166,127,945</b>	<b>105,748,483</b>	<b>57.10</b>

**สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีรายได้เพิ่มขึ้น 1,076,557,527 บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.93 % จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากได้รับงบประมาณแผ่นดิน โดยเฉพาะงบเงินอุดหนุนที่เพิ่มสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมา

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2557

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556				% เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม (บาท)	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม (บาท)	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	240,720,186	97,616,471	16,296,048	354,632,704	188,619,163	84,452,625	-	273,071,788	29.87
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	2,284,983	-	-	2,284,983	1,582,855	-	-	1,582,855	44.36
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	2,227,357	-	-	2,227,357	1,416,388	-	-	1,416,388	57.26
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธาฯ	68,340,040	288,919,010	-	357,259,050	79,993,871	276,676,425	-	356,670,296	0.17
5. ค่าเสื่อมราคา	33,057,335	77,133,783	-	110,191,118	46,657,420	121,406,658	-	168,064,078	(34.44)
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	53,800,605	10,261,018	-	64,061,623	63,686,693	13,103,948	-	76,790,641	(16.58)
7. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	1,123,763	18,648,984	-	19,772,747	833,785	22,608,804	-	23,442,589	(15.65)
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>401,554,269</b>	<b>492,579,266</b>	<b>16,296,048</b>	<b>910,429,582</b>	<b>382,790,175</b>	<b>518,248,460</b>	<b>-</b>	<b>901,038,635</b>	<b>1.04</b>

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2556 คิดเป็นร้อยละ 29.87 % สาเหตุเนื่องจากการปรับฐานเงินเดือนบุคลากรตามที่ได้รับการประเมินเลื่อนขั้น
  2. ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2556 คิดเป็นร้อยละ 44.36 %
  3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2556 คิดเป็นร้อยละ 57.26 %
- สาเหตุเนื่องจากมหาวิทยาลัยได้มีการจัดให้มีการอบรมและการศึกษาดูงานของสถาบันการศึกษา รวมทั้งหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้เพื่อเป็นการเพิ่มพูนวิสัยทัศน์และประสบการณ์ในการพัฒนางาน

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี</b>							
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	78,872,341	71,753,076	3,768,080	32,090,644	186,484,141	5,230 FTES	35,658
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	15,730,088	19,366,619	311,641	6,010,737	41,419,086	684 FTES	60,555
3. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	32,110,021	61,630,647	1,714,518	12,427,860	107,883,046	4,383 FTES	24,613
4. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	48,041,593	79,955,853	2,397,350	20,925,195	151,319,992	4,377 FTES	34,569
5. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	80,186,933	85,020,215	5,809,814	14,425,573	185,442,535	8,006 FTES	23,163
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท</b>							
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	4,529,717	4,120,851	192,854	1,842,998	10,686,420	38 FTES	280,300
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	972,065	1,196,790	19,463	371,443	2,559,761	33 FTES	77,276
8. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	1,006,750	1,932,314	56,165	389,652	3,384,881	55 FTES	61,127
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	3,289,883	5,475,369	132,185	1,432,955	10,330,392	310 FTES	33,378
10. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	4,523,539	4,796,196	308,402	813,782	10,441,919	87 FTES	119,621
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก</b>							
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	326,542	297,067	26,703	132,859	783,171	17 FTES	46,182
12. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	315,044	524,329	18,521	137,222	995,116	49 FTES	20,413
<b>กิจกรรมอื่นๆ</b>							
13. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,377,522	10,981,901	172,750	3,126,652	17,658,825	56,275 คน	314
14. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	34,665,676	13,530,900	446,270	126,173	48,769,019	71,818 คน	679
15. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	18,939,498	23,052,684	100,771	1,340,119	43,433,071	80 โครงการ	542,913

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	ต้นทุนต่อหน่วย
16. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	13,173,162	14,713,572	417,478	6,909,689	35,213,902	662 คน	53,193
17. พัฒนาศักยภาพผู้เรียนโดยการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	-	-	-	-	-	-	-
18. พัฒนาทักษะด้านภาษาให้แก่นักศึกษาคณาจารย์และประชาชนทั่วไป	5,947,507	14,425,599	71,979	1,217,152	21,662,237	5,618 คน	3,856
19. พัฒนาศักยภาพบุคลากรและชุมชนเพื่อรองรับการท่องเที่ยว	22,489,052	2,671,500	331,103	6,470,413	31,962,068	101,064 คน	316
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>368,496,934</b>	<b>415,445,482</b>	<b>16,296,048</b>	<b>110,191,118</b>	<b>910,429,582</b>		

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี</b>							
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	65,864,300	75,608,046		36,210,232	177,682,577	5,492 FTES	32,355
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	7,282,677	10,279,042		12,025,929	29,587,647	705 FTES	41,982
3. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	26,643,865	59,090,605		27,907,939	113,642,409	4,608 FTES	24,663
4. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	44,594,337	75,892,403		19,837,084	140,323,824	3,866 FTES	36,298
5. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	65,616,264	85,962,427		29,474,610	181,053,301	8,531 FTES	21,222
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท</b>							
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	3,782,652	4,342,246		2,079,590	10,204,488	52 FTES	197,825
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	450,044	635,209		743,161	1,828,415	25 FTES	72,532
8. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	835,369	1,852,676		875,001	3,563,046	71 FTES	49,920
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	3,053,816	5,197,104		1,358,441	9,609,361	301 FTES	31,956
10. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	3,701,572	4,849,349		1,662,734	10,213,655	81 FTES	126,355
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก</b>							
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	272,687	313,027		149,915	735,629	9 FTES	86,122
12. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	292,438	497,682		130,086	920,206	37 FTES	24,676
<b>กิจกรรมอื่นๆ</b>							
13. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,581,405	12,401,009		6,388,536	24,370,950	54,636 คน	446
14. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	52,190,222	16,717,968		11,427,381	80,335,571	151,938 คน	529
15. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	27,919,922	17,629,086		2,593,243	48,142,251	97 โครงการ	496,312

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
16. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	12,438,586	14,559,069		12,682,633	39,680,287	662 คน	59,940
17. พัฒนาศักยภาพผู้เรียนโดยการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	378,100	-		-	378,100	135 คน	2,801
18. พัฒนาทักษะด้านภาษาให้แก่ นักศึกษาบุคลากรและประชาชนทั่วไป	13,238,441	11,014,857		2,517,562	26,770,859	5,100 คน	5,249
19. พัฒนาศักยภาพบุคลากรและชุมชนเพื่อรองรับการท่องเที่ยว	1,996,060	-		-	1,996,060	300 คน	6,654
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>336,132,755</b>	<b>396,841,802</b>		<b>168,064,078</b>	<b>901,038,635</b>		

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557		
	ต้นทุนรวม % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณ % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย % เพิ่มขึ้น (ลดลง)
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี</b>			
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	4.95	(4.77)	10.21
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	39.99	(2.95)	44.24
3. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	(5.07)	(4.87)	(0.20)
4. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	7.84	13.23	(4.77)
5. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	2.42	(6.16)	9.14
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท</b>			
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	4.72	(26.09)	41.69
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	40.00	31.40	6.54
8. จัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ฯ	(5.00)	(22.42)	22.45
9. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	7.50	2.92	4.45
10. จัดการเรียนการสอนสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	2.23	7.99	(5.33)
<b>การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก</b>			
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	6.46	98.54	(46.38)
12. จัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	8.14	30.73	(17.28)
<b>กิจกรรมอื่นๆ</b>			
13. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	(27.54)	3.00	(29.65)
14. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	(39.29)	(52.73)	28.43

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557		
	ต้นทุนรวม % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณ % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย % เพิ่มขึ้น (ลดลง)
15. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	(9.78)	(17.53)	9.39
16. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	(11.26)	-	(11.26)
17. พัฒนาศักยภาพผู้เรียนโดยการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	-	-	-
18. พัฒนาทักษะด้านภาษาให้แก่ นักศึกษานุเคราะห์และประชาชนทั่วไป	(19.08)	10.16	(26.54)
19. พัฒนาสถาบันวิจัยไม้กลายเป็นหินและทรัพยากรทางธรณีฯ	1,501.26	33,588.00	(95.25)
<b>ภาพรวมมหาวิทยาลัย</b>	<b>1.04</b>		

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนกิจกรรม

1. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ระดับปริญญาตรี ต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 44.24% เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น แต่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา FTES ลดลง
2. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ ระดับปริญญาโท ต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.69% เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น แต่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา FTES ลดลง
3. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ ระดับปริญญาโท ต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.45% เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น แต่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา FTES ลดลง
4. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ ต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.43% เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น และมีผู้เข้ารับบริการในโครงการลดลง
5. กิจกรรมพัฒนาสถาบันวิจัยไม้กลายเป็นหินและทรัพยากรทางธรณีภาคตะวันออกเฉียงเหนือเฉลิมพระเกียรติมหาวิทยาลัย ต้นทุนลดลง ร้อยละ (95.25%) เนื่องจากในปีงบประมาณ 2557 โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยวมีการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการจัดโครงการ รวมทั้ง กิจกรรม ตัวชี้วัด และผู้เข้ารับบริการเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง



ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	83,728,600	76,170,993	3,987,637	34,066,501	197,953,732	5,285 FTES	37,457
- ระดับปริญญาตรี	78,872,341	71,753,076	3,768,080	32,090,644	186,484,141	5,230 FTES	35,658
- ระดับปริญญาโท	4,529,717	4,120,851	192,854	1,842,998	10,686,420	38 FTES	280,300
- ระดับปริญญาเอก	326,542	297,067	26,703	132,859	783,171	17 FTES	46,182
2. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	16,702,153	20,563,410	331,103	6,382,180	43,978,847	717 FTES	61,328
- ระดับปริญญาตรี	15,730,088	19,366,619	311,641	6,010,737	41,419,086	684 FTES	60,555
- ระดับปริญญาโท	972,065	1,196,790	19,463	371,443	2,559,761	33 FTES	77,276
3. ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ	33,116,771	63,562,961	1,770,684	12,817,512	111,267,927	4,439 FTES	25,068
- ระดับปริญญาตรี	32,110,021	61,630,647	1,714,518	12,427,860	107,883,046	4,383 FTES	24,613
- ระดับปริญญาโท	1,006,750	1,932,314	56,165	389,652	3,384,881	55 FTES	61,127
4. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	51,646,520	85,955,551	2,548,057	22,495,372	162,645,500	4,736 FTES	34,345
- ระดับปริญญาตรี	48,041,593	79,955,853	2,397,350	20,925,195	151,319,992	4,377 FTES	34,569
- ระดับปริญญาโท	3,289,883	5,475,369	132,185	1,432,955	10,330,392	310 FTES	33,378
- ระดับปริญญาเอก	315,044	524,329	18,521	137,222	995,116	49 FTES	20,413
5. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	84,710,473	89,816,412	6,118,216	15,239,354	195,884,455	8,093 FTES	24,203
- ระดับปริญญาตรี	80,186,933	85,020,215	5,809,814	14,425,573	185,442,535	8,006 FTES	23,163
- ระดับปริญญาโท	4,523,539	4,796,196	308,402	813,782	10,441,919	87 FTES	119,621
6. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,377,522	10,981,901	172,750	3,126,652	17,658,825	56,275 คน	314
7. ผลงานการให้บริการวิชาการ	34,665,676	13,530,900	446,270	126,173	48,769,019	71,818 คน	679
8. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	18,939,498	23,052,684	100,771	1,340,119	43,433,071	80 โครงการ	542,913
9. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	13,173,162	14,713,572	417,478	6,909,689	35,213,902	662 คน	53,193

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณงาน	ต้นทุนต่อหน่วย
10. โครงการคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	-				-	- คน	-
11. โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	5,947,507	14,425,599	71,979	1,217,152	21,662,237	5,618 คน	3,856
12. โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว	22,489,052	2,671,500	331,103	6,470,413	31,962,068	101,064 คน	316
รวมทั้งสิ้น	368,496,934	415,445,482	16,296,048	110,191,118	910,429,582		783,673

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	69,919,639	80,263,318		38,439,737	188,622,694	5,552 FTES	33,975
- ระดับปริญญาตรี	65,864,300	75,608,046		36,210,232	177,682,577	5,492 FTES	32,355
- ระดับปริญญาโท	3,782,652	4,342,246		2,079,590	10,204,488	52 FTES	197,825
- ระดับปริญญาเอก	272,687	313,027		149,915	735,629	9 FTES	86,122
2. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	7,732,721	10,914,251		12,769,090	31,416,062	730 FTES	43,037
- ระดับปริญญาตรี	7,282,677	10,279,042		12,025,929	29,587,647	705 FTES	41,982
- ระดับปริญญาโท	450,044	635,209		743,161	1,828,415	25 FTES	72,532
3. ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ	27,479,233	60,943,281		28,782,940	117,205,455	4,679 FTES	25,048
- ระดับปริญญาตรี	26,643,865	59,090,605		27,907,939	113,642,409	4,608 FTES	24,663
- ระดับปริญญาโท	835,369	1,852,676		875,001	3,563,046	71 FTES	49,920
4. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	47,940,590	81,587,189		21,325,612	150,853,391	4,204 FTES	35,884
- ระดับปริญญาตรี	44,594,337	75,892,403		19,837,084	140,323,824	3,866 FTES	36,298
- ระดับปริญญาโท	3,053,816	5,197,104		1,358,441	9,609,361	301 FTES	31,956
- ระดับปริญญาเอก	292,438	497,682		130,086	920,206	37 FTES	24,676
5. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	69,317,836	90,811,776		31,137,345	191,266,957	8,612 FTES	22,209
- ระดับปริญญาตรี	65,616,264	85,962,427		29,474,610	181,053,301	8,531 FTES	21,222
- ระดับปริญญาโท	3,701,572	4,849,349		1,662,734	10,213,655	81 FTES	126,355
6. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,581,405	12,401,009		6,388,536	24,370,950	54,636 คน	446
7. ผลงานการให้บริการวิชาการ	52,190,222	16,717,968		11,427,381	80,335,571	151,938 คน	529
8. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	27,919,922	17,629,086		2,593,243	48,142,251	97 โครงการ	496,312
9. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	12,438,586	14,559,069		12,682,633	39,680,287	662 คน	59,940

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
10. โครงการคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	378,100	-		-	378,100	135 คน	2,801
11. โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	13,238,441	11,014,857		2,517,562	26,770,859	5,100 คน	5,249
12. โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว	1,996,060	-		-	1,996,060	300 คน	6,654
รวมทั้งสิ้น	336,132,755	396,841,802		168,064,078	901,038,635		732,084

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557		
	ต้นทุนรวม % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณ % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย % เพิ่มขึ้น (ลดลง)
1. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ	4.95	(4.81)	10.25
- ระดับปริญญาตรี	4.95	(4.77)	10.21
- ระดับปริญญาโท	4.72	(26.09)	41.69
- ระดับปริญญาเอก	6.46	98.54	(46.38)
2. ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	39.99	(1.76)	42.50
- ระดับปริญญาตรี	39.99	(2.95)	44.24
- ระดับปริญญาโท	40.00	31.40	6.54
3. ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ	(5.07)	(5.14)	0.08
- ระดับปริญญาตรี	(5.07)	(4.87)	(0.20)
- ระดับปริญญาโท	(5.00)	(22.42)	22.45
4. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	7.82	12.65	(4.29)
- ระดับปริญญาตรี	7.84	13.23	(4.77)
- ระดับปริญญาโท	7.50	2.92	4.45
- ระดับปริญญาเอก	8.14	30.73	(17.28)
5. ผลิตบัณฑิตสาขาสาขาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์	2.41	(6.02)	8.98
- ระดับปริญญาตรี	2.42	(6.16)	9.14
- ระดับปริญญาโท	2.23	7.99	(5.33)
6. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	(27.54)	3.00	(29.65)
7. ผลงานการให้บริการวิชาการ	(39.29)	(52.73)	28.43
8. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	(9.78)	(17.53)	9.39

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ 2557 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557		
	ต้นทุนรวม % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณ % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย % เพิ่มขึ้น (ลดลง)
9. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	(11.26)	-	(11.26)
10. โครงการคอมพิวเตอร์พกพา (แท็บเล็ต)	-	-	-
11. โครงการเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	(19.08)	10.16	(26.54)
12. โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว	1,501.26	33,588.00	(95.25)
ภาพรวมมหาวิทยาลัย	1.04		

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนผลผลิต/โครงการ

1. ผลผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ มีต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.50% เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น แต่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา FTES ลดลง
2. ผลผลิตงานการให้บริการวิชาการ ต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.43% เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น และมีผู้เข้ารับบริการในโครงการลดลง
4. โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว มีต้นทุนลดลง ร้อยละ (95.25%) เนื่องจากในปีงบประมาณ 2557 มีการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการจัดโครงการ รวมทั้ง กิจกรรม ตัวชี้วัด และมีผู้เข้ารับบริการเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

การวางแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

กิจกรรม	สถานะปัจจุบัน (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557)	เป้าหมาย (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558)
1. การประหยัดค่าใช้จ่ายวัสดุสำนักงาน	- มหาวิทยาลัยมีต้นทุนค่าใช้จ่ายวัสดุสำนักงานในปีงบประมาณ 2557 ทั้งสิ้น 82,915,236 บาท	- ลดการใช้วัสดุสำนักงาน ร้อยละ 5 ของปีงบประมาณ 2557 หรือประมาณ 78,769,474.20 บาท
2. การประหยัดการใช้โทรศัพท์	- มหาวิทยาลัยมีต้นทุนค่าใช้จ่ายโทรศัพท์ในปีงบประมาณ 2557 ทั้งสิ้น 733,488.10 บาท	- ลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ร้อยละ 5 ของปีงบประมาณ 2557 หรือประมาณ 696,813.70 บาท

ผู้รายงาน :

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุดาใจ โฉ่หวัณชัย)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

วัน/เดือน/ปี : 30 มีนาคม 2558

การกำหนดระยะเวลาและผู้รับผิดชอบของแผนเพิ่มประสิทธิภาพ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา

กิจกรรม	ปี พ.ศ. 2557			ปี พ.ศ. 2558									ผู้รับผิดชอบ
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
1. การประหยัดค่าใช้จ่ายวัสดุสำนักงาน	←-----→												ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย
2. การประหยัดการใช้โทรศัพท์	←-----→												ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย
3. กิจกรรมด้านผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	←-----→												สถาบันวิจัยและพัฒนา
4. กิจกรรมด้านการยืม-คืนหนังสือ	←-----→			←-----→						←-----→			สำนักวิทยบริการ ฯ

ผู้รายงาน :

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุดาใจ โล่ห์วินิชชัย)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

วัน/เดือน/ปี : 30 มีนาคม 2558

หัวหน้าส่วนราชการ :

(รองศาสตราจารย์ ดร.วิเชียร ฝอยพิกุล)

อธิการบดี

วัน/เดือน/ปี : 30 มีนาคม 2558