

## รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปี 2560

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

หน่วย : บาท

<b>รายได้จากการดำเนินงาน</b>	
<b>รายได้จากรัฐบาล</b>	
รายได้จากเงินงบประมาณ	569,003,225.77
<b>รวมรายได้จากรัฐบาล</b>	<b>569,003,225.77</b>
<b>รายได้จากแหล่งอื่น</b>	
รายได้จากการจัดการศึกษา	297,702,110.00
รายได้จากการให้บริการวิชาการ	14,395,800.00
รายได้จากการทำวิจัย	2,576,463.25
รายได้จากสำนักสิทธิประโยชน์	79,037,003.44
รายได้จากการบริหารสินทรัพย์	399,276.00
รายได้จากเงินบริจาคแบบมีวัตถุประสงค์	1,472,950.00
รายได้ดอกเบี้ย	24,499,922.42
รายได้อื่น	2,832,108.72
<b>รวมรายได้จากแหล่งอื่น</b>	<b>422,915,633.83</b>
<b>รวมรายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>991,918,859.60</b>
<b>รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม</b>	<b>104,080,184.21</b>

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	รวม
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	192,003,319.99	170,088,598.34	6,617,183.20	<b>368,709,101.53</b>
ค่าตอบแทน ค่าวัสดุและค่าใช้จ่าย	54,690,252.06	285,135,796.64	-	<b>339,826,048.70</b>
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค	25,013,456.13	9,565,360.58	-	<b>34,578,816.71</b>
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	51,512,632.13	-	<b>51,512,632.13</b>
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	800,000.00	7,629,915.47	-	<b>8,429,915.47</b>
<b>รวม</b>	<b>272,507,028.18</b>	<b>523,932,303.16</b>	<b>6,617,183.20</b>	<b>803,056,514.54</b>

หมายเหตุ (กรณีที่ต้นทุนผลผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน)

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน 887,838,675.39

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต

ผลผลิต (ค่าบ้ำหนึ่งบ้านาญ) 84,782,160.85

รวมต้นทุนผลผลิตของหน่วยงาน **803,056,514.54**

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1.จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>34,790,543.18</b>	<b>142,993,759.33</b>	<b>2,762,513.37</b>	<b>8,490,810.55</b>	<b>189,037,626.43</b>	<b>4,778.88</b>	FTES	<b>39,556.93</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,965,908.26	32,101,939.73	578,200.47	1,414,631.59	43,060,680.05	1,074.83	FTES	40,062.66
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก		5,541,406.27			5,541,406.27	48.25	FTES	114,847.80
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	10,133,730.12	38,837,614.59	770,933.97	1,915,915.89	51,658,194.57	1,786.36	FTES	28,918.11
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	15,010,273.83	62,086,043.16	1,413,378.94	1,040,280.50	79,549,976.43	1,779.06	FTES	44,714.72
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	680,630.97	4,426,755.58		4,119,982.57	9,227,369.12	90.38	FTES	102,100.90
<b>2.จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>52,788,131.13</b>	<b>72,417,468.40</b>	<b>3,404,958.35</b>	<b>11,951,988.38</b>	<b>140,562,546.26</b>	<b>2,174.83</b>	FTES	<b>64,631.41</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทชฯ)ระดับปริญญาตรี	29,268,502.69	43,701,043.51	1,670,356.92	3,295,317.57	77,935,220.69	1,641.81	FTES	47,469.21
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทชฯ)ระดับปริญญาโท,เอก		368,474.23			368,474.23	9.38	FTES	39,303.92
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุคฯ)ระดับปริญญาตรี	14,137,614.20	20,831,076.39	1,092,156.45	6,963,506.35	43,024,353.39	413.53	FTES	104,042.23
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุคฯ)ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	9,382,014.24	7,123,835.09	642,444.97	1,693,164.46	18,841,458.76	106.33	FTES	177,192.40
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก		393,039.18			393,039.18	3.79	FTES	103,658.68
<b>3.งานการให้บริการวิชาการ</b>	<b>1,172,222.70</b>	<b>989,460.00</b>			<b>2,161,682.70</b>	<b>49</b>	โครงการ	<b>44,115.97</b>
<b>3.พัฒนาครู บุคลากรทางการศึกษา</b>	<b>1,172,222.70</b>	<b>989,460.00</b>			<b>2,161,682.70</b>	<b>19</b>	โครงการ	<b>113,772.77</b>
<b>4.ส่งเสริมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม</b>	<b>779,111.00</b>	<b>766,189.40</b>		<b>434,087.66</b>	<b>1,979,388.06</b>	<b>13</b>	โครงการ	<b>152,260.62</b>
<b>5.ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>14,430,720.00</b>	<b>7,256,980.42</b>	<b>64,244.50</b>		<b>21,751,944.92</b>	<b>51</b>	เรื่อง	<b>426,508.72</b>
<b>6.จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>7,436,243.15</b>			<b>1,301,704.51</b>	<b>8,737,947.66</b>	<b>1,422</b>	จำนวนนักเรียน	<b>6,144.83</b>
<b>7.หน่วยงานสนับสนุน (สนอ.กองแผนฯ,กองพัฒนานักศึกษาฯลฯ)</b>	<b>153,856,569.17</b>	<b>190,286,286.32</b>	<b>256,977.99</b>	<b>26,726,741.03</b>	<b>371,126,574.51</b>	<b>271</b>	บุคลากร	<b>1,369,470.75</b>
<b>8.หน่วยงานสนับสนุน (สน.วิทยบริการ)</b>	<b>3,124,108.60</b>	<b>9,550,810.15</b>	<b>64,244.50</b>	<b>507,300.00</b>	<b>13,246,463.25</b>	<b>370,045</b>	จำนวนครั้งที่ให้บริการ	<b>35.80</b>
<b>9.หน่วยงานสนับสนุน (งานทะเบียนและวิชาการฯ)</b>	<b>877,238.30</b>	<b>39,081,266.31</b>	<b>64,244.50</b>		<b>40,022,749.11</b>	<b>10,354</b>	จำนวนครั้งที่ให้บริการ	<b>3,865.44</b>
<b>10.หน่วยงานสนับสนุน (ศูนย์ภาษา)</b>	<b>2,079,918.25</b>	<b>8,087,990.70</b>	<b>-</b>	<b>2,100,000.00</b>	<b>12,267,908.95</b>	<b>1,790</b>	ผู้เข้าร่วมโครงการ	<b>6,853.58</b>
<b>รวม</b>	<b>272,507,028.18</b>	<b>472,419,671.03</b>	<b>6,617,183.20</b>	<b>51,512,632.13</b>	<b>803,056,514.54</b>			

หมายเหตุ การปันส่วนใช้จำนวนนักศึกษาปัจจุบันทั้งหมด ปี2559 (สารสนเทศ หน้าที่ 43)

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

ชื่อผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ(FTES)	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>83,363,324.79</b>	<b>226,534,016.78</b>	<b>2,923,124.63</b>	<b>17,675,622.87</b>	<b>330,496,089.07</b>	<b>4,778.88</b>	<b>FTES</b>	<b>69,157.72</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	24,407,255.50	58,656,629.59	629,258.98	4,345,557.73	<b>88,038,701.80</b>	1,074.83	FTES	81,909.17
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	4,572,437.77	13,404,688.22	15,119.27	867,905.61	<b>18,860,150.87</b>	48.25	FTES	390,883.96
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	18,603,983.71	53,404,022.13	798,941.80	3,523,656.92	<b>76,330,604.56</b>	1,786.36	FTES	42,729.66
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐกิจระดับปริญญาตรี	32,300,584.98	91,829,420.82	1,470,551.25	4,322,158.95	<b>129,922,716.00</b>	1,779.06	FTES	73,029.04
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐกิจระดับปริญญาโท,เอก	3,479,062.83	9,239,256.02	9,253.33	4,616,343.66	<b>17,343,915.84</b>	90.38	FTES	191,910.55
<b>2.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>101,360,912.74</b>	<b>155,948,725.85</b>	<b>3,565,569.59</b>	<b>21,207,600.69</b>	<b>282,082,808.87</b>	<b>2,174.83</b>	<b>FTES</b>	<b>129,703.18</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	60,725,161.26	97,797,476.91	1,774,371.82	9,266,114.12	<b>169,563,124.11</b>	1,641.81	FTES	103,278.44
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก		368,474.23			<b>368,474.23</b>	9.38	FTES	39,303.92
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	26,781,957.35	42,575,721.19	1,133,966.37	9,363,532.41	<b>79,855,177.32</b>	413.53	FTES	193,107.17
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	13,699,594.83	14,548,835.75	656,721.52	2,548,685.55	31,453,837.65	106.33	FTES	295,804.12
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	154,199.30	658,217.77	509.88	29,268.61	842,195.56	3.79	FTES	222,117.51
<b>3.ผลงานบริการวิชาการ</b>	<b>10,193,479.28</b>	<b>11,970,774.82</b>	<b>16,061.12</b>	<b>1,361,702.05</b>	<b>23,542,017.27</b>	<b>68</b>	<b>โครงการ</b>	<b>346,206.14</b>
<b>4.ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม</b>	<b>8,628,144.88</b>	<b>10,758,044.22</b>	<b>16,061.12</b>	<b>1,795,789.71</b>	<b>21,198,039.93</b>	<b>13</b>	<b>โครงการ</b>	<b>1,630,618.46</b>
<b>5.ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>37,977,821.67</b>	<b>37,232,544.89</b>	<b>48,183.37</b>	<b>4,085,106.15</b>	<b>79,343,656.08</b>	<b>51</b>	<b>เรื่อง</b>	<b>1,555,757.96</b>
<b>6.สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>30,983,344.82</b>	<b>29,975,564.47</b>	<b>48,183.37</b>	<b>5,386,810.66</b>	<b>66,393,903.32</b>	<b>1,422</b>	<b>จำนวนนักเรียน</b>	<b>46,690.51</b>
<b>รวม</b>	<b>272,507,028.18</b>	<b>472,419,671.03</b>	<b>6,617,183.20</b>	<b>51,512,632.13</b>	<b>803,056,514.54</b>			

หมายเหตุ การปันส่วนใช้จำนวนนักศึกษาลำเร็จการศึกษา ปี 2558 (สารสนเทศ หน้าที่ 48)

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

รายได้

	2559	2558	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	%
<b>รายได้จากรัฐบาล</b>				
รายได้จากเงินงบประมาณ	569,003,225.77	476,184,152.35	19.49	%
<b>รวมรายได้จากรัฐบาล</b>	<b>569,003,225.77</b>	<b>476,184,152.35</b>	19.49	%
<b>รายได้จากแหล่งอื่น</b>				
รายได้จากการจัดการศึกษา	297,702,110.00	277,505,327.00	7.28	%
รายได้จากการให้บริการวิชาการ	14,395,800.00	10,158,308.50	41.71	%
รายได้จากการทำวิจัย	2,576,463.25	2,985,049.04	(13.69)	%
รายได้จากสำนักบริหารทรัพย์สินและรายได้	79,037,003.44	71,897,838.61	9.93	%
รายได้จากการบริหารสินทรัพย์	399,276.00	1,039,418.00	(61.59)	%
รายได้จากเงินบริจาคแบบมีวัตถุประสงค์	1,472,950.00	1,504,802.00	(2.12)	%
รายได้ดอกเบี้ย	24,499,922.42	25,097,490.84	(2.38)	%
รายได้อื่น	2,832,108.72	7,916,873.11	(64.23)	%
<b>รวมรายได้จากแหล่งอื่น</b>	<b>422,915,633.83</b>	<b>398,105,107.10</b>	6.23	%
<b>รวมรายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>991,918,859.60</b>	<b>874,289,259.45</b>	13.45	%
<b>รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม</b>	<b>104,080,184.21</b>	<b>48,278,874.87</b>	115.58	%

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. รายได้จากบริการวิชาการเพิ่มขึ้น 41.71 % เนื่องจาก มีการให้บริการวิชาการเพิ่มขึ้น
2. รายได้จากการบริหารสินทรัพย์ลดลง 61.59 % เนื่องจาก มีรายได้จากการขายแบบและจากการจำหน่ายสินทรัพย์ลดลง
3. รายได้อื่นลดลง 64.23% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2558 มีรายได้ค่าปรับจากงานก่อสร้าง และมีเงินเบิกเกินส่งคืนงบรายได้จากค่าไฟฟ้า

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558				เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	รวม		
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	192,003,319.99	170,088,598.34	6,617,183.20	368,709,101.53	184,584,708.17	169,963,385.80	7,901,951.75	362,450,045.72	1.73	%
ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	54,690,252.06	285,135,796.64	-	339,826,048.70	23,171,069.02	240,282,284.48	-	263,453,353.50	28.99	%
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-	-	-	-	-		%
ค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค	25,013,456.13	9,565,360.58	-	34,578,816.71	23,860,622.34	7,836,109.91	-	31,696,732.25	9.09	%
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	51,512,632.13	-	51,512,632.13	-	90,518,006.29	-	90,518,006.29	-43.09	%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	800,000.00	7,629,915.47	-	8,429,915.47	1,120,000.00	5,132,241.23	-	6,252,241.23	34.83	%
<b>รวม</b>	<b>272,507,028.18</b>	<b>523,932,303.16</b>	<b>6,617,183.20</b>	<b>803,056,514.54</b>	<b>232,736,399.53</b>	<b>513,732,027.71</b>	<b>7,901,951.75</b>	<b>754,370,378.99</b>	<b>6.45</b>	<b>%</b>

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย

1. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ เพิ่มขึ้น 28.99 % เนื่องจาก มีการจัดทำโครงการ กิจกรรมเชิงพัฒนาและการให้บริการต่างๆเพิ่มมากขึ้น ทำให้รายการค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มมากขึ้น
2. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ลดลง 43.09 % เนื่องจาก สินทรัพย์บางรายการได้คำนวณค่าเสื่อมราคาครบตามอายุการใช้งานแล้ว จึงทำให้ค่าเสื่อมราคาประจำปีลดลง
3. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มขึ้น 34.83 % เนื่องจาก มีการปรับเปลี่ยนหมวดบัญชีให้ตรงกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง

ตารางที่ 7 (1/3) รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1.จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>34,790,543.18</b>	<b>142,993,759.33</b>	<b>2,762,513.37</b>	<b>8,490,810.55</b>	<b>189,037,626.43</b>	<b>4,778.88</b>	<b>FTES</b>	<b>39,556.93</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,965,908.26	32,101,939.73	578,200.47	1,414,631.59	43,060,680.05	1,074.83	FTES	40,062.66
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	-	5,541,406.27	-	-	5,541,406.27	48.25	FTES	114,847.80
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	10,133,730.12	38,837,614.59	770,933.97	1,915,915.89	51,658,194.57	1,786.36	FTES	28,918.11
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	-	-	-	-	-	-	FTES	-
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัณญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	15,010,273.83	62,086,043.16	1,413,378.94	1,040,280.50	79,549,976.43	1,779.06	FTES	44,714.72
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัณญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	680,630.97	4,426,755.58	-	4,119,982.57	9,227,369.12	90.38	FTES	102,100.90
<b>2.จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>52,788,131.13</b>	<b>72,417,468.40</b>	<b>3,404,958.35</b>	<b>11,951,988.38</b>	<b>140,562,546.26</b>	<b>2,174.83</b>	<b>FTES</b>	<b>64,631.41</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	29,268,502.69	43,701,043.51	1,670,356.92	3,295,317.57	77,935,220.69	1,641.81	FTES	47,469.21
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก	-	368,474.23	-	-	368,474.23	9.38	FTES	39,303.92
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุตสาหกรรม)ระดับปริญญาตรี	14,137,614.20	20,831,076.39	1,092,156.45	6,963,506.35	43,024,353.39	413.53	FTES	104,042.23
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุตสาหกรรม)ระดับปริญญาโท,เอก	-	-	-	-	-	-	FTES	-
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	9,382,014.24	7,123,835.09	642,444.97	1,693,164.46	18,841,458.76	106.33	FTES	177,192.40
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	-	393,039.18	-	-	393,039.18	3.79	FTES	103,658.68
<b>3.งานการให้บริการวิชาการ</b>	<b>1,172,222.70</b>	<b>989,460.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,161,682.70</b>	<b>49</b>	<b>โครงการ</b>	<b>44,115.97</b>
<b>3.พัฒนาครู บุคลากรทางการศึกษา</b>	<b>1,172,222.70</b>	<b>989,460.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,161,682.70</b>	<b>19</b>	<b>โครงการ</b>	<b>113,772.77</b>
<b>4.ส่งเสริมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม</b>	<b>779,111.00</b>	<b>766,189.40</b>	<b>-</b>	<b>434,087.66</b>	<b>1,979,388.06</b>	<b>13</b>	<b>โครงการ</b>	<b>152,260.62</b>
<b>5.ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>14,430,720.00</b>	<b>7,256,980.42</b>	<b>64,244.50</b>	<b>-</b>	<b>21,751,944.92</b>	<b>51</b>	<b>เรื่อง</b>	<b>426,508.72</b>
<b>6.จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>7,436,243.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,301,704.51</b>	<b>8,737,947.66</b>	<b>1,422</b>	<b>จำนวนนักเรียน</b>	<b>6,144.83</b>
<b>7.หน่วยงานสนับสนุน(สนอ.กองแผนฯ,กองพัฒนาฯ)</b>	<b>153,856,569.17</b>	<b>190,286,286.32</b>	<b>256,977.99</b>	<b>26,726,741.03</b>	<b>371,126,574.51</b>	<b>271</b>	<b>บุคลากร</b>	<b>1,369,470.75</b>
<b>8.หน่วยงานสนับสนุน(สน.วิทยาฯ)</b>	<b>3,124,108.60</b>	<b>9,550,810.15</b>	<b>64,244.50</b>	<b>507,300.00</b>	<b>13,246,463.25</b>	<b>370,045</b>	<b>จำนวนครั้งที่ให้บริการ</b>	<b>35.80</b>
<b>9.หน่วยงานสนับสนุน(งานทะเบียนวิชาการฯ)</b>	<b>877,238.30</b>	<b>39,081,266.31</b>	<b>64,244.50</b>	<b>-</b>	<b>40,022,749.11</b>	<b>10,354</b>	<b>จำนวนครั้งที่ให้บริการ</b>	<b>3,865.44</b>
<b>10.หน่วยงานสนับสนุน(ศูนย์ภาษา)</b>	<b>2,079,918.25</b>	<b>8,087,990.70</b>	<b>-</b>	<b>2,100,000.00</b>	<b>12,267,908.95</b>	<b>1,790</b>	<b>ผู้เข้าร่วมโครงการ</b>	<b>6,853.58</b>
<b>รวม</b>	<b>272,507,028.18</b>	<b>472,419,671.03</b>	<b>6,617,183.20</b>	<b>51,512,632.13</b>	<b>803,056,514.54</b>			

ตารางที่ 7 (2/3) รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1.จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>36,466,456.09</b>	<b>143,133,056.52</b>	<b>3,598,210.17</b>	<b>9,841,480.08</b>	<b>193,039,202.86</b>	<b>7,289.35</b>	<b>FTES</b>	<b>26,482.37</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	9,099,729.11	39,207,016.09	846,637.69	1,718,036.16	50,871,419.05	2,002.14	FTES	25,408.54
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก		2,499,194.46			2,499,194.46	59.42	FTES	42,062.18
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,227,072.45	38,889,199.45	987,743.97	2,061,133.17	53,165,149.04	2,824.69	FTES	18,821.56
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก		2,715,887.63			2,715,887.63	55.75	FTES	48,715.47
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	15,607,513.65	58,001,536.33	1,763,828.52	1,786,172.39	77,159,050.89	2,293.06	FTES	33,649.01
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ภูมิซขการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	532,140.88	1,820,222.56		4,276,138.36	6,628,501.80	54.29	FTES	122,090.59
<b>2.จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>45,261,994.70</b>	<b>55,377,889.52</b>	<b>3,809,869.59</b>	<b>18,516,883.43</b>	<b>122,966,637.24</b>	<b>2,584.46</b>	<b>FTES</b>	<b>47,579.27</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทชฯ)ระดับปริญญาตรี	24,528,436.31	34,717,819.55	1,904,934.80	4,639,553.10	65,790,743.76	1,904.22	FTES	34,549.93
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทชฯ)ระดับปริญญาโท,เอก		74,183.38			74,183.38	21.50	FTES	3,450.39
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุตฯ)ระดับปริญญาตรี	12,131,614.73	15,133,408.52	1,128,850.25	11,566,075.34	39,959,948.84	562.28	FTES	71,067.99
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุตฯ)ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,601,943.66	5,174,290.41	776,084.55	2,311,254.99	16,863,573.61	93.33	FTES	180,681.15
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก		278,187.66			278,187.66	3.13	FTES	89,020.05
<b>3.งานการให้บริการวิชาการ</b>	<b>1,566,450.00</b>	<b>1,182,489.00</b>			<b>2,748,939.00</b>	<b>23</b>	<b>โครงการ</b>	<b>119,519.09</b>
<b>3.พัฒนาครู บุคลากรทางการศึกษา</b>	<b>1,566,450.00</b>	<b>1,182,489.00</b>			<b>2,748,939.00</b>	<b>13</b>	<b>โครงการ</b>	<b>211,456.85</b>
<b>4.ส่งเสริมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม</b>	<b>815,000.00</b>	<b>931,976.45</b>		<b>445,710.55</b>	<b>2,192,687.00</b>	<b>15</b>	<b>โครงการ</b>	<b>146,179.13</b>
<b>5.ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>10,021,907.00</b>	<b>5,193,686.10</b>	<b>70,553.14</b>		<b>15,286,146.24</b>	<b>47</b>	<b>เรื่อง</b>	<b>325,237.15</b>
<b>6.จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>6,729,110.00</b>			<b>1,190,855.71</b>	<b>7,919,965.71</b>	<b>1,333</b>	<b>จำนวนนักเรียน</b>	<b>5,941.46</b>
<b>7.หน่วยงานสนับสนุน(สนอ.กองแผนฯ,กองพัฒนาฯ)</b>	<b>139,201,173.11</b>	<b>145,755,760.62</b>	<b>282,212.56</b>	<b>57,728,617.99</b>	<b>342,967,764.28</b>	<b>284</b>	<b>บุคลากร</b>	<b>1,207,632.97</b>
<b>8.หน่วยงานสนับสนุน(สน.วิทยาฯ)</b>	<b>1,098,886.90</b>	<b>11,172,716.56</b>	<b>70,553.14</b>	<b>664,702.19</b>	<b>13,006,858.79</b>	<b>939,698</b>	<b>จำนวนครั้งที่ให้บริการ</b>	<b>13.84</b>
<b>9.หน่วยงานสนับสนุน(งานทะเบียนวิชาการฯ)</b>		<b>40,224,040.19</b>	<b>70,553.14</b>		<b>40,294,593.33</b>	<b>9,826</b>	<b>จำนวนครั้งที่ให้บริการ</b>	<b>4,100.81</b>
<b>10.หน่วยงานสนับสนุน(ศูนย์ภาษา)</b>	<b>1,800,000.00</b>	<b>7,268,889.19</b>	<b>-</b>	<b>2,129,756.34</b>	<b>11,198,645.53</b>	<b>2,010</b>	<b>ผู้เข้าร่วมโครงการ</b>	<b>5,571.47</b>
<b>รวม</b>	<b>244,527,427.80</b>	<b>411,422,993.15</b>	<b>7,901,951.75</b>	<b>90,518,006.29</b>	<b>754,370,378.99</b>			



ตารางที่ 7 (3/3) รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) %	ปริมาณเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) FTES %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น/(ลดลง) %
<b>1.จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>(2.07)</b>	<b>(34.44)</b>	<b>49.37</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	(15.35)	(46.32)	57.67
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	121.73	(18.79)	173.04
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	(2.83)	(36.76)	53.64
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	(100.00)	(100.00)	(100.00)
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3.10	(22.42)	32.89
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	39.21	66.46	(16.37)
<b>2.จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>14.31</b>	<b>(15.85)</b>	<b>35.84</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	18.46	(13.78)	37.39
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก	396.71	(56.40)	1,039.12
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	7.67	(26.45)	46.40
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก	0.00	0.00	0.00
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11.73	13.93	(1.93)
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	41.29	21.33	16.44
<b>3.งานการให้บริการวิชาการ</b>	<b>(21.36)</b>	<b>113.04</b>	<b>(63.09)</b>
<b>3.พัฒนาครู บุคลากรทางการศึกษา</b>	<b>(21.36)</b>	<b>46.15</b>	<b>(46.20)</b>
<b>4.ส่งเสริมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม</b>	<b>(9.73)</b>	<b>(13.33)</b>	<b>4.16</b>
<b>5.ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>42.30</b>	<b>8.51</b>	<b>31.14</b>
<b>6.จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>10.33</b>	<b>6.68</b>	<b>3.42</b>
<b>7.หน่วยงานสนับสนุน(สนอ.กองแผนฯ,กองพัฒนาฯ)</b>	<b>8.21</b>	<b>(4.58)</b>	<b>13.40</b>
<b>8.หน่วยงานสนับสนุน(สน.วิทยา)</b>	<b>1.84</b>	<b>(60.62)</b>	<b>158.62</b>
<b>9.หน่วยงานสนับสนุน(งานทะเบียนวิชาการฯ)</b>	<b>(0.67)</b>	<b>5.37</b>	<b>(5.74)</b>
<b>10.หน่วยงานสนับสนุน(ศูนย์ภาษา)</b>	<b>9.55</b>	<b>(10.95)</b>	<b>23.01</b>
<b>รวม</b>			

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

- กิจกรรมการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 49.37 % โดยแยกเป็นสาขาวิชา ดังนี้
  - สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 230.71 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง มีการเพิ่มจำนวนอาจารย์เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ภาระงานและจำนวนนักศึกษา และมีการชะลอการรับนักศึกษาระดับปริญญาโทและเอก
  - สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 46.36 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง มีการเพิ่มจำนวนอาจารย์เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ภาระงานและจำนวนนักศึกษา และมีการเปิดรับนักศึกษาใหม่ในบางสาขาวิชาในปีงบประมาณนี้
  - สาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 16.52 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง มีการเพิ่มจำนวนอาจารย์เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ภาระงานและจำนวนนักศึกษา
- กิจกรรมการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 35.84 % โดยแยกเป็นสาขาวิชา ดังนี้
  - สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 1,076.51 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง มีการเพิ่มจำนวนอาจารย์เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ภาระงาน
  - สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 46.40 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง มีการเพิ่มจำนวนอาจารย์เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ภาระงาน
  - สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 14.51 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง มีการเพิ่มจำนวนอาจารย์เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ภาระงาน
- กิจกรรมงานการให้บริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 109.29 % เนื่องจากมีรายได้จากการให้บริการวิชาการเพิ่มขึ้นให้สอดคล้องกับกิจกรรมเชิงพัฒนาของมหาวิทยาลัย
- กิจกรรมส่งเสริมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 4.16 % เนื่องจากมีการจัด โครงการเผยแพร่วัฒนธรรมภายในประเทศและต่างประเทศลดน้อยลงและมีการจัดโครงการร่วมกับหน่วยงานอื่น
- กิจกรรมดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31.14 % เนื่องจากมีจำนวนเรื่องขอวิจัยที่ดำเนินการ ในปีงบประมาณเพิ่มมากขึ้นรวมถึงมีค่าจ้างบุคลากรเพิ่มขึ้นและค่าวัสดุในการดำเนินงานวิจัยเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 3.42% เนื่องจากมีจำนวนนักเรียนลดลง
- กิจกรรมสนับสนุนสำนักงานอธิการบดี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 13.40% เนื่องจากจำนวนบุคลากรลดลง และมีค่าจ้างเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมสนับสนุนสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 158.62 % เนื่องจากมีนักศึกษา-อาจารย์และบุคลากรภายในมหาวิทยาลัย มาใช้บริการห้องสมุดลดน้อยลง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มมากขึ้น
- กิจกรรมสนับสนุนส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 5.74 % เนื่องจากมีการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ในงานทะเบียนมากขึ้นรวมไปถึงการใช้ระบบเคาน์เตอร์เซอร์วิสในการให้บริการนักศึกษาและการให้บริการที่หลากหลาย
- กิจกรรมสนับสนุนศูนย์ภาษา ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 23.01 % เนื่องจากมีจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการของศูนย์ภาษาลดน้อยลง

ตารางที่ 8 (1/3) รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ(FTES)	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>83,363,324.79</b>	<b>226,534,016.78</b>	<b>2,923,124.63</b>	<b>17,675,622.87</b>	<b>330,496,089.07</b>	<b>4,778.88</b>	<b>FTES</b>	<b>69,157.72</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	24,407,255.50	58,656,629.59	629,258.98	4,345,557.73	88,038,701.80	1,074.83	FTES	81,909.17
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	4,572,437.77	13,404,688.22	15,119.27	867,905.61	18,860,150.87	48.25	FTES	390,883.96
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	18,603,983.71	53,404,022.13	798,941.80	3,523,656.92	76,330,604.56	1,786.36	FTES	42,729.66
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร พณิชยการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	32,300,584.98	91,829,420.82	1,470,551.25	4,322,158.95	129,922,716.00	1,779.06	FTES	73,029.04
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร พณิชยการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	3,479,062.83	9,239,256.02	9,253.33	4,616,343.66	17,343,915.84	90.38	FTES	191,910.55
<b>2.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>101,360,912.74</b>	<b>155,948,725.85</b>	<b>3,565,569.59</b>	<b>21,207,600.69</b>	<b>282,082,808.87</b>	<b>2,174.83</b>	<b>FTES</b>	<b>129,703.18</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทย์ฯ)ระดับปริญญาตรี	60,725,161.26	97,797,476.91	1,774,371.82	9,266,114.12	169,563,124.11	1,641.81	FTES	103,278.44
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทย์ฯ)ระดับปริญญาโท,เอก		368,474.23			368,474.23	9.38	FTES	39,303.92
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุคฯ)ระดับปริญญาตรี	26,781,957.35	42,575,721.19	1,133,966.37	9,363,532.41	79,855,177.32	413.53	FTES	193,107.17
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุคฯ)ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	13,699,594.83	14,548,835.75	656,721.52	2,548,685.55	31,453,837.65	106.33	FTES	295,804.12
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	154,199.30	658,217.77	509.88	29,268.61	842,195.56	3.79	FTES	222,117.51
<b>3.ผลงานบริการวิชาการ</b>	<b>10,193,479.28</b>	<b>11,970,774.82</b>	<b>16,061.12</b>	<b>1,361,702.05</b>	<b>23,542,017.27</b>	<b>68</b>	<b>โครงการ</b>	<b>346,206.14</b>
<b>4.ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม</b>	<b>8,628,144.88</b>	<b>10,758,044.22</b>	<b>16,061.12</b>	<b>1,795,789.71</b>	<b>21,198,039.93</b>	<b>13</b>	<b>โครงการ</b>	<b>1,630,618.46</b>
<b>5.ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>37,977,821.67</b>	<b>37,232,544.89</b>	<b>48,183.37</b>	<b>4,085,106.15</b>	<b>79,343,656.08</b>	<b>51</b>	<b>เรื่อง</b>	<b>1,555,757.96</b>
<b>6.สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>30,983,344.82</b>	<b>29,975,564.47</b>	<b>48,183.37</b>	<b>5,386,810.66</b>	<b>66,393,903.32</b>	<b>1,422</b>	<b>จำนวนนักเรียน</b>	<b>46,690.51</b>
<b>รวม</b>	<b>272,507,028.18</b>	<b>472,419,671.03</b>	<b>6,617,183.20</b>	<b>51,512,632.13</b>	<b>803,056,514.54</b>			

ตารางที่ 8 (2/3) รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558							
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ(FTES)	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>79,456,474.10</b>	<b>213,958,064.35</b>	<b>3,774,593.03</b>	<b>28,424,353.82</b>	<b>325,613,485.30</b>	<b>7,289.35</b>	<b>FTES</b>	<b>44,669.77</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	17,637,289.80	53,272,439.44	881,666.27	5,408,484.04	77,199,879.55	2,002.14	FTES	38,558.70
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	1,536,257.24	5,030,140.85	6,303.08	664,062.89	7,236,764.06	59.42	FTES	121,796.87
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	22,308,272.17	57,145,206.16	1,033,208.79	6,851,095.03	87,337,782.15	2,824.69	FTES	30,919.37
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก		2,715,887.63			2,715,887.63	55.75	FTES	48,715.47
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ บัณฑิต การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐกิจระดับปริญญาตรี	34,898,874.97	89,783,584.37	1,842,978.65	10,125,060.53	136,650,498.52	2,293.06	FTES	59,593.19
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ บัณฑิต การจัดการการท่องเที่ยวและเศรษฐกิจระดับปริญญาโท,เอก	3,075,779.92	6,010,805.90	10,436.24	5,375,651.33	14,472,673.39	54.29	FTES	266,572.65
<b>2.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>88,252,012.70</b>	<b>126,202,897.37</b>	<b>3,986,252.44</b>	<b>37,099,758.13</b>	<b>255,540,920.64</b>	<b>2,584.46</b>	<b>FTES</b>	<b>98,876.01</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทย์ฯ)ระดับปริญญาตรี	47,431,415.32	72,449,919.80	1,998,902.95	14,539,599.90	136,419,837.97	1,904.22	FTES	71,640.71
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทย์ฯ)ระดับปริญญาโท,เอก	375,458.67	692,742.40	1,540.46	162,295.80	1,232,037.33	21.50	FTES	57,304.06
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุตสาหกรรม)ระดับปริญญาตรี	29,965,901.68	44,514,961.99	1,202,022.17	19,275,128.18	94,958,014.02	562.28	FTES	168,880.97
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(อุตสาหกรรม)ระดับปริญญาโท,เอก					-	-	FTES	-
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	9,916,049.02	7,339,246.99	781,476.16	2,879,290.47	20,916,062.64	93.33	FTES	224,100.67
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	563,188.01	1,206,026.19	2,310.70	243,443.78	2,014,968.68	3.13	FTES	644,789.98
<b>3.ผลงานบริการวิชาการ</b>	<b>10,147,903.00</b>	<b>10,211,401.86</b>	<b>17,638.28</b>	<b>2,919,666.01</b>	<b>23,296,609.15</b>	<b>36</b>	<b>โครงการ</b>	<b>647,128.03</b>
<b>4.ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม</b>	<b>7,830,003.00</b>	<b>8,778,400.31</b>	<b>17,638.28</b>	<b>3,365,376.56</b>	<b>19,991,418.15</b>	<b>15</b>	<b>โครงการ</b>	<b>1,332,761.21</b>
<b>5.ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>31,066,916.00</b>	<b>28,732,957.68</b>	<b>52,914.86</b>	<b>8,758,998.03</b>	<b>68,611,786.57</b>	<b>47</b>	<b>เรื่อง</b>	<b>1,459,825.25</b>
<b>6.สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>27,774,119.00</b>	<b>23,539,271.58</b>	<b>52,914.86</b>	<b>9,949,853.74</b>	<b>61,316,159.18</b>	<b>1,333</b>	<b>จำนวนนักเรียน</b>	<b>45,998.62</b>
<b>รวม</b>	<b>244,527,427.80</b>	<b>387,883,721.57</b>	<b>7,849,036.89</b>	<b>90,518,006.29</b>	<b>754,370,378.99</b>			

ตารางที่ 8 (3/3) รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) FTES	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
<b>1.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์</b>	<b>1.50</b>	<b>(34.44)</b>	<b>54.82</b>
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	14.04	(46.32)	112.43
กลุ่ม 7 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	160.62	(18.79)	220.93
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	(12.60)	(36.76)	38.20
กลุ่ม 9 สาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	(100.00)	(100.00)	(100.00)
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร พณิชยการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	(4.92)	(22.42)	22.55
กลุ่ม 6 สาขาวิชาบริหาร พณิชยการศาสตร์ บัญชี การจัดการการท่องเที่ยวและ เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	19.84	66.46	(28.01)
<b>2.ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>	<b>10.39</b>	<b>(15.85)</b>	<b>31.18</b>
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	24.30	(13.78)	44.16
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก	(70.09)	(56.40)	(31.41)
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาตรี	(15.90)	(26.45)	14.35
กลุ่ม 2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ(วิทยาศาสตร์)ระดับปริญญาโท,เอก	0.00	0.00	0.00
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	50.38	13.93	32.00
กลุ่ม 5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาโท,เอก	(58.20)	21.33	(65.55)
<b>3.ผลงานบริการวิชาการ</b>	<b>1.05</b>	<b>88.89</b>	<b>(46.50)</b>
<b>4.ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม</b>	<b>6.04</b>	<b>(13.33)</b>	<b>22.35</b>
<b>5.ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้</b>	<b>15.64</b>	<b>8.51</b>	<b>6.57</b>
<b>6.สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี</b>	<b>8.28</b>	<b>6.68</b>	<b>1.50</b>
<b>รวม</b>			

**การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต**

1. ผลผลิตด้านสังคมศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 54.82 % โดยแยกเป็นสาขา ดังนี้

1.1 สาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 333.36 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง แต่มีจำนวนบัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาเพิ่มขึ้น

1.2 สาขามนุษยศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 61.80 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง แต่มีจำนวนบัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาลดลง

1.3 สาขาวิชาบริหาร พณิชยการศาสตร์ บัญชี การจัดการ การท่องเที่ยวและเศรษฐศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 5.46 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง แต่มีจำนวนบัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาลดลง

2. ผลผลิตด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31.18 % โดยแยกเป็นสาขาค้างนี้

2.1 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 12.75% เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง แต่มีจำนวนบัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาเพิ่มขึ้น

2.2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 14.35 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง แต่มีจำนวนบัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาเพิ่มขึ้น

2.3 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 33.55 % เนื่องจากจำนวนนักศึกษาเทียบเท่าเดิมเวลาลดลง แต่มีจำนวนบัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาเพิ่มขึ้น

3. ผลงานบริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 46.50% เนื่องจากมีรายได้จากการให้บริการวิชาการเพิ่มขึ้น ในขณะที่ตัวกันจำนวนโครงการไม่มีการเปลี่ยนแปลงในปีงบประมาณ

4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 22.35% เนื่องจากมีการจัด โครงการเผยแพร่วัฒนธรรมภายในประเทศและต่างประเทศลดน้อยลงและมีการจัด โครงการร่วมกับหน่วยงานอื่น

5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 6.57% เนื่องจากมีจำนวนโครงการวิจัยที่ดำเนินการในปีงบประมาณเพิ่มขึ้น

6. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 1.50% เนื่องจากมีนักเรียนเพิ่มมากขึ้นและมีการจัดการศึกษาในหลักสูตร IEP ซึ่งเป็นหลักสูตรที่มีค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาค่อนข้างสูง