



ผลการคำนวณ ต้นทุนผลิต

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร



ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน

รายได้

รายได้จากรัฐบาล	694,564,960.13
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ (เงินนอกงบประมาณ)	201,772,153.99
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-
รายได้อื่น	13,476,319.74
รายได้รวม	909,813,433.86
รายได้สูง(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	227,038,992.51
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	682,774,441.35

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	300,685,998.91	32,463,046.11	1,020,024.50	334,169,069.52
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	15,028,750.40	4,163,497.50	-	19,192,247.90
3. ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	10,722,692.02	9,570,193.06	-	20,292,885.08
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	36,575,043.50	60,441,804.16	-	97,016,847.66
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,599,608.22	19,351,623.07	-	51,951,231.29
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายรายจ่ายอื่น	43,163,085.95	9,823,976.40	-	52,987,062.35
8. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลิต	438,775,179.00	135,814,140.30	1,020,024.50	575,609,343.80

หมายเหตุ (กรณีที่ดินทุนผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ต้องมีการกระทียอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนผลิต)

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	682,774,441.35
หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องกับในการผลิตผลผลิต	(107,165,097.55)
- ค่าบ้านอายุ	8,662,979.45
- รายได้แผ่นดินน้ำสงคลัง	-
- เงินชดเชยสมาชิก กบข /เงินสมทบกบข/สมทบกสจ/ ประกันสังคม/เงินสมทบกองทุนเลี้ยงชีพ	2,866,357.40
- ค่าใช้จ่ายเงินรายได้จากการบริการอื่น/ค่าใช้จ่ายเงินรับฝาก	95,635,760.70
บวก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	575,609,343.80
รวมค่าใช้จ่ายผลิตผลผลิตของหน่วยงาน	575,609,343.80

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	75,925,936.87	11,745,031.94	255,415.90	9,075,128.13	97,001,512.84	1,390.07 FTES	69,781.75
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	9,920,964.31	965,617.34	38,076.86	607,241.17	11,531,899.67	98.58 FTES	116,980.11
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	8,689,290.80	1,813,571.91	64,789.66	1,107,508.06	11,675,160.43	145.53 FTES	80,225.11
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์และสถิติระดับปริญญาตรี	10,411,397.70	1,360,813.12	65,754.04	894,876.91	12,732,841.76	182.97 FTES	69,589.78
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	9,585,136.04	1,663,246.26	18,413.91	1,344,620.79	12,611,417.00	173.83 FTES	72,550.29
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	6,528,446.86	1,352,579.91	1,211.72	972,083.92	8,854,322.40	143.19 FTES	61,836.18
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาตรี	9,342,904.21	1,938,829.18	6,383.43	1,287,926.58	12,576,043.41	239.75 FTES	52,454.82
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	21,447,796.94	2,650,374.22	60,786.29	2,860,870.71	27,019,828.16	406.22 FTES	66,515.26
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	36,627,062.26	6,782,980.07	116,199.98	6,501,327.84	50,027,570.14	610.00 FTES	82,012.41
8. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาโยธาและสถาปัตยกรรมระดับปริญญาตรี	11,576,367.30	2,500,538.63	42,494.35	2,626,009.59	16,745,409.88	216.41 FTES	77,378.17
9. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเครื่องกลและอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	13,720,443.17	2,568,527.10	66,510.18	2,210,022.42	18,565,502.87	223.42 FTES	83,096.87
10. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ระดับปริญญาตรี	11,330,251.78	1,713,914.33	7,195.46	1,665,295.83	14,716,657.40	170.17 FTES	86,482.09
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	33,269,646.33	7,399,711.29	60,318.18	5,508,964.88	46,238,640.68	676.44 FTES	68,355.86
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการอาหารระดับปริญญาตรี	7,875,378.66	1,715,147.72	32,815.11	1,988,521.11	11,611,862.61	126.50 FTES	91,793.38
12. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพืชศาสตร์ระดับปริญญาตรี	5,471,588.49	1,268,099.41	3,938.05	903,805.38	7,647,431.33	123.17 FTES	62,088.43
13. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสัตวศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,981,565.91	2,020,163.21	21,919.19	1,229,332.91	15,252,981.22	209.86 FTES	72,681.70
14. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการประมงระดับปริญญาตรี	4,520,353.83	862,999.67	987.57	883,631.56	6,267,972.62	75.02 FTES	83,550.69
15. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจการเกษตร	3,420,759.44	1,533,301.28	658.26	503,673.91	5,458,392.90	141.89 FTES	38,469.19
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	52,473,133.91	13,198,416.81	58,294.43	5,752,745.09	71,482,590.25	1,422.54 FTES	50,249.97
16. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาปฐมวัยระดับปริญญาตรี	4,671,874.37	763,878.38	14,354.45	263,411.79	5,713,518.99	89.11 FTES	64,117.60
17. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาและวิทยาศาสตร์การกีฬาระดับปริญญาตรี	3,699,690.39	2,119,171.83	422.96	1,619,428.43	7,438,713.61	97.28 FTES	76,467.04
18. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาพิเศษระดับปริญญาตรี	2,190,859.88	381,676.67	6,673.50	249,469.69	2,828,679.74	43.47 FTES	65,072.00
19. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาตรี	7,172,342.30	2,242,979.31	2,743.07	742,115.44	10,160,180.12	307.75 FTES	33,014.40
20. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยและประเมินผลการศึกษาระดับปริญญาตรี	3,437,225.10	519,745.21	26,152.07	179,309.18	4,162,431.56	64.00 FTES	65,037.99
21. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาตรี	12,951,089.46	3,021,125.92	1,084.07	949,495.73	16,922,795.18	261.58 FTES	64,694.53
22. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตวิทยาการศึกษาและการแนะแนวระดับปริญญาตรี	3,748,823.29	779,442.86	2,111.40	285,535.11	4,815,912.66	108.06 FTES	44,567.02
23. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวัฒนธรรมและคอมพิวเตอร์ศึกษาระดับปริญญาตรี	4,259,698.61	1,059,030.16	3,591.54	497,590.91	5,819,911.23	145.97 FTES	39,870.60
24. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	4,888,230.97	1,178,688.06	590.40	492,980.75	6,560,490.18	153.13 FTES	42,842.62
25. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	5,453,299.55	1,132,678.41	570.98	473,408.04	7,059,956.98	152.19 FTES	46,389.10
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษยและสังคมศาสตร์	94,508,327.66	19,025,364.25	242,379.57	7,480,753.43	121,256,824.91	2,822.84 FTES	42,955.61
26. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาต่างประเทศระดับปริญญาตรี	24,252,701.94	4,925,590.77	47,825.06	1,949,190.56	31,175,308.32	742.95 FTES	41,961.52
27. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	10,368,628.48	2,028,382.53	2,926.02	798,361.04	13,198,298.08	322.83 FTES	40,883.12
28. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	8,892,179.01	1,920,735.38	2,495.55	628,863.28	11,444,273.22	302.25 FTES	37,863.60
29. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,960,221.90	2,872,293.33	59,254.39	889,589.26	15,781,358.88	439.63 FTES	35,896.91
30. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรมระดับปริญญาตรี	6,104,531.63	1,032,444.04	26,990.16	384,981.51	7,548,947.34	81.30 FTES	92,852.98
31. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	4,982,963.96	408,249.97	15,761.41	556,541.92	5,963,517.27	53.28 FTES	111,927.88
32. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวและการโรงแรมระดับปริญญาตรี	5,767,500.91	977,549.03	2,509.60	430,645.84	7,178,205.39	96.25 FTES	74,578.76

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
33. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	6,364,972.92	771,743.95	51,931.56	403,475.41	7,592,123.85	93.47 FTES	81,225.25
34. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	4,541,572.78	1,195,488.77	1,282.04	370,120.61	6,108,464.20	151.83 FTES	40,232.26
35. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,273,054.11	2,892,886.47	31,403.78	1,068,984.00	15,266,328.36	539.05 FTES	28,320.80
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารงานนิเทศศาสตร์	65,732,421.72	16,833,236.62	260,379.00	5,546,986.62	88,373,023.96	1,800.61 FTES	49,079.49
36. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	8,777,968.24	1,854,850.92	95,945.13	695,100.75	11,423,865.04	223.25 FTES	51,170.73
37. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการตลาด การจัดการโลจิสติกส์ และการค้าปลีก ระดับปริญญาตรี	10,040,553.34	4,146,952.27	2,003.16	940,232.08	15,129,740.85	279.67 FTES	54,098.55
38. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	8,071,326.21	1,397,783.90	9,847.25	503,960.85	9,982,918.21	178.78 FTES	55,839.12
39. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	9,428,288.78	2,756,596.46	1,394.05	902,236.12	13,088,515.41	346.22 FTES	37,804.04
40. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	7,926,526.55	1,560,038.23	23,546.97	756,334.28	10,266,446.03	180.47 FTES	56,887.27
41. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารทรัพยากรมนุษย์และการจัดการทั่วไประดับปริญญาตรี	12,870,010.20	2,631,118.14	100,195.47	978,705.73	16,580,029.54	366.19 FTES	45,277.12
42. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการเงินและการธนาคารระดับปริญญาตรี	5,289,741.37	1,755,629.04	27,099.65	399,710.20	7,472,180.25	144.50 FTES	51,710.59
43. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,328,007.03	730,267.66	347.31	370,706.62	4,429,328.62	81.53 FTES	54,327.59
บัณฑิตวิทยาลัย	9,926,658.66	18,343,397.06	2,072.66	1,806,266.17	30,078,394.55	476.98 FTES	63,060.07
44. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	1,960,765.80	3,008,838.61	443.95	326,890.03	5,296,938.39	108.62 FTES	48,765.77
45. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	940,099.75	1,269,242.29	247.45	191,759.70	2,401,349.19	60.78 FTES	39,508.87
46. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาเอก	781,176.96	2,480,706.41	157.63	163,556.14	3,425,597.14	29.75 FTES	115,146.12
47. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,024,579.92	1,482,133.14	209.88	219,644.40	2,726,567.35	47.13 FTES	57,852.05
48. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	687,627.66	1,056,418.69	177.91	132,882.78	1,877,107.05	43.12 FTES	43,532.17
49. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาเอก	413,114.61	999,490.02	37.63	35,597.11	1,448,239.37	7.50 FTES	193,098.58
50. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการวิจัยและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาโท	1,057,940.37	1,668,468.44	179.84	208,109.40	2,934,698.05	39.50 FTES	74,296.15
51. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	113,346.59	275,806.68	19.71	23,170.11	412,343.08	2.95 FTES	139,777.32
52. จัดการเรียนการสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	1,536,231.30	3,249,492.04	400.16	302,732.73	5,088,856.22	97.50 FTES	52,193.40
53. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	117,635.47	431,001.63	20.89	24,762.80	573,420.80	3.25 FTES	176,437.17
54. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	130,216.18	116,229.64	24.36	26,392.94	272,863.12	4.13 FTES	66,068.55
55. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีและการจัดการสารสนเทศดิจิทัลระดับปริญญาโท	111,631.04	311,961.51	19.24	38,824.16	462,435.94	2.83 FTES	163,404.93
56. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาโท	708,093.12	1,347,603.04	124.94	96,148.02	2,151,969.12	29.67 FTES	72,530.14
57. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการพัฒนาในระดับปริญญาเอก	344,199.90	646,004.91	9.08	15,795.84	1,006,009.73	0.25 FTES	4,024,038.92
58. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	6,069,811.40	7,694,609.24	12,500.00	563,079.57	14,340,000.21	12,087 FTES	1,186.40
59. งานห้องวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,585,998.75	4,967,830.64	7,350.00	5,564,832.28	20,126,011.67	353,293 FTES	56.97
60. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	1,338,713.49	577,602.10	356.09	186,933.41	2,103,605.10	44 คน	47,809.21
61. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	7,409,196.33	3,246,615.74	2,670.68	1,332,563.11	11,991,045.86	330 คน	36,336.50
62. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	673,563.30	295,146.89	242.79	121,142.10	1,090,095.08	30 โครงการ	36,336.50
63. แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม (แผนงานใหม่)	7,875,252.76	4,266,869.93	129.49	1,654,437.81	13,796,689.99	16 คน	862,293.12
64. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	4,759,847.34	2,085,704.65	1,715.71	856,070.85	7,703,338.56	212 โครงการ	36,336.50
รวม	406,175,570.78	116,462,517.23	1,020,024.50	51,951,231.29	575,609,343.80		

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต

ชื่อผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี	371,657,423.54	85,596,937.99	1,009,623.06	45,001,615.09	503,265,599.68	8,722.50	57,697.40
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	78,159,122.25	13,551,235.23	258,247.36	9,949,229.38	101,917,834.22	1,390.07 FTES	73,318.49
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	37,924,947.31	7,832,711.21	117,845.57	7,009,338.93	52,884,843.03	610.00 FTES	86,696.46
1.3 กลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	34,456,152.98	8,359,359.43	61,822.56	5,973,380.85	48,850,715.81	676.44 FTES	72,217.37
1.4 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	54,418,005.65	14,771,431.64	60,760.33	6,513,996.18	75,764,193.80	1,422.54 FTES	53,259.80
1.5 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	98,345,244.30	22,128,667.49	247,244.40	8,982,578.42	129,703,734.61	2,822.84 FTES	45,947.96
1.6 กลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	68,353,951.05	18,953,533.00	263,702.84	6,573,091.34	94,144,278.22	1,800.61 FTES	52,284.66
2. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	377,521.11	722,056.17	91.61	97,126.44	1,196,795.34	9.91	120,766.43
2.1 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	120,298.26	281,429.20	28.52	25,891.09	427,647.08	2.95 FTES	144,965.11
2.2 สาขาวิชาเทคโนโลยีและการจัดการสารสนเทศดิจิทัลระดับปริญญาโท	118,416.04	317,449.22	27.84	41,479.91	477,373.01	2.83 FTES	168,683.04
2.3 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	138,806.81	123,177.75	35.25	29,755.43	291,775.24	4.13 FTES	70,647.76
3. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	8,834,133.14	16,021,977.25	2,591.00	1,729,596.69	26,588,298.09	419.69	63,352.23
3.1 สาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	2,117,341.27	3,135,477.07	642.47	388,175.95	5,641,636.76	108.62 FTES	51,939.21
3.2 สาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	1,027,373.94	1,339,829.77	358.11	225,920.09	2,593,481.91	60.78 FTES	42,669.99
3.3 สาขาการสอนวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	750,373.14	1,107,167.32	257.46	157,442.28	2,015,240.19	43.12 FTES	46,735.63
3.4 สาขาการวิจัยและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาโท	1,121,366.47	1,719,767.55	260.25	232,935.30	3,074,329.57	39.50 FTES	77,831.13
3.5 หลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	1,677,361.74	3,363,638.52	579.10	357,973.23	5,399,552.59	97.50 FTES	55,380.03
3.6 สาขาวิชาการบริหารและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาโท	752,157.33	1,383,242.23	180.81	113,395.39	2,248,975.75	29.67 FTES	75,799.65
3.7 สาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาเอก	836,769.46	2,525,669.70	228.11	185,315.86	3,547,983.13	29.75 FTES	119,259.94
3.8 สาขาวิชาบริหารและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาเอก	426,385.97	1,010,223.92	54.46	40,791.71	1,477,456.06	7.50 FTES	196,994.14
3.9 สาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	125,003.83	436,961.17	30.23	27,646.88	589,642.11	3.25 FTES	181,428.34

ชื่อผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
4. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	-	-	-	-	-		-
4.1 สาขาวิชายุทธศาสตร์การพัฒนาระดับปริญญาโท (ไม่มีนักศึกษา)	-	-	-	-	-	- FTES	-
5. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	1,446,005.07	2,190,597.94	316.88	265,667.34	3,902,587.22	47.38	82,367.82
5.1 สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,098,603.64	1,542,003.63	303.74	248,618.37	2,889,529.37	47.13 FTES	61,309.77
5.2 สาขาวิชาการบริหารการพัฒนาระดับปริญญาเอก	347,401.43	648,594.32	13.14	17,048.97	1,013,057.85	0.25 FTES	4,052,231.39
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	1,464,302.49	679,178.64	515.33	236,090.77	2,380,087.23	44.00 โครงการ	54,092.89
7. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	8,351,113.81	4,008,439.83	3,864.94	1,701,243.31	14,064,661.89	330.00 คน	42,620.19
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม	759,192.16	364,403.62	351.36	154,658.48	1,278,605.63	30.00 โครงการ	42,620.19
9. แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม (แผนงานใหม่)	7,920,921.49	4,303,806.86	187.39	1,672,313.21	13,897,228.95	16.00 โครงการ	868,576.81
10. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบ การศึกษาขั้นพื้นฐาน	5,364,957.96	2,575,118.92	2,482.93	1,092,919.95	9,035,479.76	212.00 คน	42,620.19
รวม	406,175,570.78	116,462,517.23	1,020,024.50	51,951,231.29	575,609,343.80		

ชื่อผลิตภัณฑ์	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
---------------	--------------------	---------------------	--------	---------------	-----------	--------	----------------

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิต

รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560

รายได้			หน่วย : บาท
	2561	2560	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	694,564,960.13	532,277,238.12	30.49
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ (เงินนอกงบประมาณ)	201,772,153.99	226,239,626.60	- 10.81
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-	-
รายได้อื่น	13,476,319.74	11,563,351.71	16.54
รายได้รวม	909,813,433.86	770,080,216.43	18.15
รายได้สูง(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	227,038,992.51	140,390,353.16	61.72
รวม	682,774,441.35	629,689,863.27	8.43

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. รายได้จากรัฐบาลเพิ่มขึ้น 30.49 % เนื่องจากมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนครมีค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เป็นงบประมาณสูงขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
2. รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม เพิ่มขึ้น 61.72 % เนื่องจากได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560				เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	300,685,998.91	32,463,046.11	1,020,024.50	334,169,069.52	277,962,475.50	30,510,073.02	863,319.00	309,335,867.52	8.03
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	15,028,750.40	4,163,497.50	-	19,192,247.90	7,302,551.80	4,248,303.50	-	11,550,855.30	66.15
3. ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	10,722,692.02	9,570,193.06	-	20,292,885.08	2,461,649.14	9,944,753.60	-	12,406,402.74	63.57
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	36,575,043.50	60,441,804.16	-	97,016,847.66	36,882,231.18	59,165,388.11	-	96,047,619.29	1.01
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,599,608.22	19,351,623.07	-	51,951,231.29	29,443,423.55	25,322,193.42	-	54,765,616.97	- 5.14
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายรายจ่ายอื่น	43,163,085.95	9,823,976.40	-	52,987,062.35	40,588,565.12	15,229,446.97	-	55,818,012.09	- 5.07
8. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	438,775,179.00	135,814,140.30	1,020,024.50	575,609,343.80	394,640,896.29	144,420,158.62	863,319.00	539,924,373.91	6.61

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน

1. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น 66.15 % และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น 63.57 % ตามลำดับ เนื่องจากมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร มีการดำเนินการโครงการที่ให้ผลงานการให้บริการวิชาการเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู คุณภาพการเรียนการสอนโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดน รวมทั้งโครงการพัฒนาสมรรถนะภาษาอังกฤษสำหรับครู คณาจารย์และบุคลากรทางการศึกษา และมีการลงพื้นที่เพื่อดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ถ่ายทอดเทคโนโลยี และบูรณาการวิจัยและนวัตกรรมให้กับชุมชน เกษตรกร เพื่อให้มีวิชาชีพ มีความกินดีอยู่ดี มีรายได้ที่เพิ่มขึ้น และเพื่อสืบสานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	75,925,936.87	11,745,031.94	255,415.90	9,075,128.13	97,001,512.84	1,390.07 FTES	69,781.75
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	9,920,964.31	965,617.34	38,076.86	607,241.17	11,531,899.67	98.58 FTES	116,980.11
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	8,689,290.80	1,813,571.91	64,789.66	1,107,508.06	11,675,160.43	145.53 FTES	80,225.11
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์และสถิติระดับปริญญาตรี	10,411,397.70	1,360,813.12	65,754.04	894,876.91	12,732,841.76	182.97 FTES	69,589.78
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	9,585,136.04	1,663,246.26	18,413.91	1,344,620.79	12,611,417.00	173.83 FTES	72,550.29
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	6,528,446.86	1,352,579.91	1,211.72	972,083.92	8,854,322.40	143.19 FTES	61,836.18
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาตรี	9,342,904.21	1,938,829.18	6,383.43	1,287,926.58	12,576,043.41	239.75 FTES	52,454.82
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	21,447,796.94	2,650,374.22	60,786.29	2,860,870.71	27,019,828.16	406.22 FTES	66,515.26
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	36,627,062.26	6,782,980.07	116,199.98	6,501,327.84	50,027,570.14	610.00 FTES	82,012.41
8. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาโยธาและสถาปัตยกรรมระดับปริญญาตรี	11,576,367.30	2,500,538.63	42,494.35	2,626,009.59	16,745,409.88	216.41 FTES	77,378.17
9. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเครื่องกลและอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	13,720,443.17	2,568,527.10	66,510.18	2,210,022.42	18,565,502.87	223.42 FTES	83,096.87
10. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ระดับปริญญาตรี	11,330,251.78	1,713,914.33	7,195.46	1,665,295.83	14,716,657.40	170.17 FTES	86,482.09
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	33,269,646.33	7,399,711.29	60,318.18	5,508,964.88	46,238,640.68	676.44 FTES	68,355.86
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการอาหารระดับปริญญาตรี	7,875,378.66	1,715,147.72	32,815.11	1,988,521.11	11,611,862.61	126.50 FTES	91,793.38
12. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพืชศาสตร์ระดับปริญญาตรี	5,471,588.49	1,268,099.41	3,938.05	903,805.38	7,647,431.33	123.17 FTES	62,088.43
13. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสัตวศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,981,565.91	2,020,163.21	21,919.19	1,229,332.91	15,252,981.22	209.86 FTES	72,681.70
14. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการประมงระดับปริญญาตรี	4,520,353.83	862,999.67	987.57	883,631.56	6,267,972.62	75.02 FTES	83,550.69
15. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจการเกษตร (เปิดหลักสูตรใหม่)	3,420,759.44	1,533,301.28	658.26	503,673.91	5,458,392.90	141.89 FTES	38,469.19
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	52,473,133.91	13,198,416.81	58,294.43	5,752,745.09	71,482,590.25	1,422.54 FTES	50,249.97
16. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาระดับปริญญาตรี	4,671,874.37	763,878.38	14,354.45	263,411.79	5,713,518.99	89.11 FTES	64,117.60
17. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาและวิทยาศาสตร์การกีฬาระดับปริญญาตรี	3,699,690.39	2,119,171.83	422.96	1,619,428.43	7,438,713.61	97.28 FTES	76,467.04
18. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,190,859.88	381,676.67	6,673.50	249,469.69	2,828,679.74	43.47 FTES	65,072.00
19. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาตรี	7,172,342.30	2,242,979.31	2,743.07	742,115.44	10,160,180.12	307.75 FTES	33,014.40
20. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยและประเมินผลการศึกษาระดับปริญญาตรี	3,437,225.10	519,745.21	26,152.07	179,309.18	4,162,431.56	64.00 FTES	65,037.99
21. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาตรี	12,951,089.46	3,021,125.92	1,084.07	949,495.73	16,922,795.18	261.58 FTES	64,694.53
22. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตวิทยาการศึกษาและการแนะแนวระดับปริญญาตรี	3,748,823.29	779,442.86	2,111.40	285,535.11	4,815,912.66	108.06 FTES	44,567.02
23. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานวัตกรรมและคอมพิวเตอร์ศึกษาระดับปริญญาตรี	4,259,698.61	1,059,030.16	3,591.54	497,590.91	5,819,911.23	145.97 FTES	39,870.60
24. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	4,888,230.97	1,178,688.06	590.40	492,980.75	6,560,490.18	153.13 FTES	42,842.62
25. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	5,453,299.55	1,132,678.41	570.98	473,408.04	7,059,956.98	152.19 FTES	46,389.10
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	94,508,327.66	19,025,364.25	242,379.57	7,480,753.43	121,256,824.91	2,822.84 FTES	42,955.61
26. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาต่างประเทศระดับปริญญาตรี	24,252,701.94	4,925,590.77	47,825.06	1,949,190.56	31,175,308.32	742.95 FTES	41,961.52
27. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	10,368,628.48	2,028,382.53	2,926.02	798,361.04	13,198,298.08	322.83 FTES	40,883.12
28. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	8,892,179.01	1,920,735.38	2,495.55	628,863.28	11,444,273.22	302.25 FTES	37,863.60
29. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,960,221.90	2,872,293.33	59,254.39	889,589.26	15,781,358.88	439.63 FTES	35,896.91
30. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรมระดับปริญญาตรี	6,104,531.63	1,032,444.04	26,990.16	384,981.51	7,548,947.34	81.30 FTES	92,852.98

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
31. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	4,982,963.96	408,249.97	15,761.41	556,541.92	5,963,517.27	53.28 FTES	111,927.88
32. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวและการโรงแรมระดับปริญญาตรี	5,767,500.91	977,549.03	2,509.60	430,645.84	7,178,205.39	96.25 FTES	74,578.76
33. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	6,364,972.92	771,743.95	51,931.56	403,475.41	7,592,123.85	93.47 FTES	81,225.25
34. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	4,541,572.78	1,195,488.77	1,282.04	370,120.61	6,108,464.20	151.83 FTES	40,232.26
35. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	11,273,054.11	2,892,886.47	31,403.78	1,068,984.00	15,266,328.36	539.05 FTES	28,320.80
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชย์ศาสตร์	65,732,421.72	16,833,236.62	260,379.00	5,546,986.62	88,373,023.96	1,800.61 FTES	49,079.49
36. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	8,777,968.24	1,854,850.92	95,945.13	695,100.75	11,423,865.04	223.25 FTES	51,170.73
37. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการตลาด การจัดการโลจิสติกส์ และการค้าปลีก ระดับปริญญาตรี	10,040,553.34	4,146,952.27	2,003.16	940,232.08	15,129,740.85	279.67 FTES	54,098.55
38. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	8,071,326.21	1,397,783.90	9,847.25	503,960.85	9,982,918.21	178.78 FTES	55,839.12
39. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาปรัชญาสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	9,428,288.78	2,756,596.46	1,394.05	902,236.12	13,088,515.41	346.22 FTES	37,804.04
40. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	7,926,526.55	1,560,038.23	23,546.97	756,334.28	10,266,446.03	180.47 FTES	56,887.27
41. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารทรัพยากรมนุษย์และการจัดการทั่วไประดับปริญญาตรี	12,870,010.20	2,631,118.14	100,195.47	978,705.73	16,580,029.54	366.19 FTES	45,277.12
42. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการเงินและการธนาคารระดับปริญญาตรี	5,289,741.37	1,755,629.04	27,099.65	399,710.20	7,472,180.25	144.50 FTES	51,710.59
43. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,328,007.03	730,267.66	347.31	370,706.62	4,429,328.62	81.53 FTES	54,327.59
บัณฑิตวิทยาลัย	9,926,658.66	18,343,397.06	2,072.66	1,806,266.17	30,078,394.55	476.98 FTES	63,060.07
44. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	1,960,765.80	3,008,838.61	443.95	326,890.03	5,296,938.39	108.62 FTES	48,765.77
45. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	940,099.75	1,269,242.29	247.45	191,759.70	2,401,349.19	60.78 FTES	39,508.87
46. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารระดับปริญญาเอก	781,176.96	2,480,706.41	157.63	163,556.14	3,425,597.14	29.75 FTES	115,146.12
47. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาปรัชญาสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,024,579.92	1,482,133.14	209.88	219,644.40	2,726,567.35	47.13 FTES	57,852.05
48. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	687,627.66	1,056,418.69	177.91	132,882.78	1,877,107.05	43.12 FTES	43,532.17
49. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาเอก	413,114.61	999,490.02	37.63	35,597.11	1,448,239.37	7.50 FTES	193,098.58
50. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการวิจัยและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาโท	1,057,940.37	1,668,468.44	179.84	208,109.40	2,934,698.05	39.50 FTES	74,296.15
51. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	113,346.59	275,806.68	19.71	23,170.11	412,343.08	2.95 FTES	139,777.32
52. จัดการเรียนการสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	1,536,231.30	3,249,492.04	400.16	302,732.73	5,088,856.22	97.50 FTES	52,193.40
53. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	117,635.47	431,001.63	20.89	24,762.80	573,420.80	3.25 FTES	176,437.17
54. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	130,216.18	116,229.64	24.36	26,392.94	272,863.12	4.13 FTES	66,068.55
55. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีและการจัดการสารสนเทศดิจิทัลระดับปริญญาโท	111,631.04	311,961.51	19.24	38,824.16	462,435.94	2.83 FTES	163,404.93
56. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาโท	708,093.12	1,347,603.04	124.94	96,148.02	2,151,969.12	29.67 FTES	72,530.14
57. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการพัฒนาระดับปริญญาเอก	344,199.90	646,004.91	9.08	15,795.84	1,006,009.73	0.25 FTES	4,024,038.92
58. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	6,069,811.40	7,694,609.24	12,500.00	563,079.57	14,340,000.21	12,087.00 คน	1,186.40
59. งานห้องวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,585,998.75	4,967,830.64	7,350.00	5,564,832.28	20,126,011.67	353,293.00 คน	56.97

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
60. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	1,338,713.49	577,602.10	356.09	186,933.41	2,103,605.10	44 โครงการ	47,809.21
61. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	7,409,196.33	3,246,615.74	2,670.68	1,332,563.11	11,991,045.86	330 คน	36,336.50
62. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	673,563.30	295,146.89	242.79	121,142.10	1,090,095.08	30 โครงการ	36,336.50
63. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	-	-	-	-	-	- -	-
64. ดำเนินการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	-	-	-	-	-	- -	-
65. แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม (แผนงานใหม่)	7,875,252.76	4,266,869.93	129.49	1,654,437.81	13,796,689.99	16 โครงการ	862,293.12
66. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	-	-	-	-	-	- -	-
67. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาดังระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	4,759,847.34	2,085,704.65	1,715.71	856,070.85	7,703,338.56	212 คน	36,336.50
รวม	406,175,570.78	116,462,517.23	1,020,024.50	51,951,231.29	575,609,343.80		

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	65,331,768.60	17,740,209.70	180,731.90	9,510,229.52	92,762,939.71	1,479.04 FTES	62,718.34
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	7,807,614.87	1,989,114.13	42,412.16	635,025.82	10,474,166.98	107.97 FTES	97,009.97
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	8,538,570.49	2,361,169.72	61,374.02	2,923,358.58	13,884,472.81	162.81 FTES	85,280.22
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์และสถิติระดับปริญญาตรี	10,172,952.01	2,031,093.61	23,667.21	730,947.13	12,958,659.95	188.67 FTES	68,684.26
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	6,539,533.50	2,131,013.42	13,825.56	1,011,778.41	9,696,150.88	174.28 FTES	55,635.48
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	6,212,306.28	2,356,173.88	1,276.81	1,157,563.94	9,727,320.92	177.72 FTES	54,733.97
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาตรี	8,329,123.91	2,610,891.13	10,331.47	1,022,366.08	11,972,712.59	255.81 FTES	46,803.15
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	17,731,667.54	4,260,753.79	27,844.69	2,029,189.56	24,049,455.59	411.78 FTES	58,403.65
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	35,131,990.64	5,568,735.50	87,083.95	8,599,235.14	49,387,045.23	695.89 FTES	70,969.61
8. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาโยธาและสถาปัตยกรรมระดับปริญญาตรี	11,394,659.56	2,423,634.93	42,143.53	4,743,926.03	18,604,364.06	269.03 FTES	69,153.49
9. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเครื่องกลและอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	12,685,471.12	1,767,620.93	39,130.60	1,841,452.48	16,333,675.13	225.94 FTES	72,292.09
10. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ระดับปริญญาตรี	11,051,859.95	1,377,479.63	5,809.83	2,013,856.63	14,449,006.05	200.92 FTES	71,914.22
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	30,173,958.69	5,825,305.68	66,554.98	5,567,497.00	41,633,316.34	738.95 FTES	56,341.18
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการอาหารระดับปริญญาตรี	7,386,036.04	1,679,930.74	37,560.75	2,912,033.10	12,015,560.63	136.14 FTES	88,258.86
12. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพืชศาสตร์ระดับปริญญาตรี	6,021,407.57	1,264,518.87	1,165.74	816,923.71	8,104,015.89	163.53 FTES	49,556.75
13. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสัตวศาสตร์ระดับปริญญาตรี	12,029,898.48	1,910,282.34	26,924.32	1,061,367.56	15,028,472.71	316.00 FTES	47,558.46
14. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการประมงระดับปริญญาตรี	4,736,616.59	970,573.73	904.17	777,172.62	6,485,267.11	123.28 FTES	52,606.00
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	51,073,297.94	11,611,354.30	82,111.35	6,399,165.26	69,165,928.85	1,652.92 FTES	41,844.69
15. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาระดับปริญญาตรี	4,092,201.31	799,024.17	19,509.33	277,659.14	5,188,393.95	104.11 FTES	49,835.69
16. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาและวิทยาศาสตร์การกีฬาระดับปริญญาตรี	3,787,722.84	1,820,890.21	715.54	2,579,938.14	8,189,266.73	107.69 FTES	76,044.82
17. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาระดับปริญญาตรี	2,193,298.69	319,005.58	19,799.69	337,560.18	2,869,664.14	51.06 FTES	56,201.80
18. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาตรี	6,230,068.27	1,658,719.79	1,707.77	679,923.28	8,570,419.11	326.53 FTES	26,246.96
19. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยและประเมินผลการศึกษาระดับปริญญาตรี	3,763,825.86	535,340.43	25,511.09	213,624.62	4,538,302.00	87.42 FTES	51,913.77
20. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาตรี	11,511,417.70	2,610,551.01	2,055.66	852,409.57	14,976,433.94	369.58 FTES	40,522.85
21. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตวิทยาการศึกษาและการแนะแนวระดับปริญญาตรี	5,070,693.28	1,036,993.57	3,504.34	347,264.89	6,458,456.09	138.25 FTES	46,715.78
22. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบัณฑิตกรรมและการคอมพิวเตอร์ศึกษาระดับปริญญาตรี	3,587,639.37	681,549.66	7,410.91	325,279.98	4,601,879.92	136.28 FTES	33,767.83
23. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	5,765,558.73	1,074,000.64	916.63	386,120.74	7,226,596.74	153.75 FTES	47,002.26
24. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	5,070,871.89	1,075,279.24	980.38	399,384.73	6,546,516.24	178.25 FTES	36,726.60
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	73,938,232.44	14,921,057.25	233,048.16	7,288,603.90	96,380,941.77	3,121.67 FTES	30,874.80
25. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาต่างประเทศระดับปริญญาตรี	18,210,739.19	3,570,395.86	42,395.13	1,653,653.07	23,477,183.24	783.69 FTES	29,957.23
26. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	7,981,607.44	1,500,735.99	3,649.83	771,042.73	10,257,035.99	375.58 FTES	27,309.86
27. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	6,741,469.90	2,046,640.54	3,503.52	757,480.37	9,549,094.32	381.44 FTES	25,034.33
28. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,299,468.65	1,942,732.18	59,798.67	851,942.41	11,153,941.91	432.89 FTES	25,766.23
29. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรมระดับปริญญาตรี	5,350,579.03	779,088.36	50,200.80	578,248.07	6,758,116.26	89.75 FTES	75,299.35

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
30. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	4,094,180.14	333,854.04	21,509.45	574,090.76	5,023,634.39	53.78 FTES	93,410.83
31. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวและการโรงแรมระดับปริญญาตรี	5,669,426.75	830,393.72	2,551.47	344,004.31	6,846,376.25	122.56 FTES	55,861.43
32. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	5,545,511.04	805,153.30	1,620.62	310,929.85	6,663,214.81	136.28 FTES	48,893.56
33. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	3,652,228.52	1,065,123.21	1,648.63	349,638.78	5,068,639.15	173.14 FTES	29,274.80
34. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,393,021.78	2,046,940.06	46,170.06	1,097,573.55	11,583,705.44	572.56 FTES	20,231.43
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชย์ศาสตร์	51,682,299.33	12,689,212.36	142,798.56	5,214,612.50	69,728,922.74	1,832.42 FTES	38,052.92
35. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	6,913,378.72	1,515,615.26	22,530.29	703,139.28	9,154,663.55	254.42 FTES	35,982.48
36. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการตลาด การจัดการโลจิสติกส์ และการค้าปลีก ระดับปริญญาตรี	7,758,161.27	2,816,468.34	12,941.57	824,142.12	11,411,713.29	252.00 FTES	45,284.58
37. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	6,395,220.43	1,107,133.10	4,769.40	484,655.82	7,991,778.75	192.28 FTES	41,563.23
38. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	7,270,648.52	1,950,688.54	1,965.77	789,340.67	10,012,643.51	322.42 FTES	31,054.66
39. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	7,486,797.67	2,097,983.26	21,604.57	709,060.42	10,315,445.92	213.22 FTES	48,379.35
40. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารทรัพยากรมนุษย์และการจัดการทั่วไประดับปริญญาตรี	9,256,775.61	1,838,722.60	61,599.71	916,392.95	12,073,490.86	369.39 FTES	32,684.94
41. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการเงินและการธนาคารระดับปริญญาตรี	3,779,730.82	693,895.14	16,747.41	330,327.08	4,820,700.45	127.33 FTES	37,859.90
42. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,821,586.28	668,706.12	639.84	457,554.16	3,948,486.39	101.36 FTES	38,955.07
บัณฑิตวิทยาลัย	11,930,591.96	15,927,324.92	4,884.48	2,074,480.86	29,937,282.22	827.64 FTES	36,171.86
43. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	2,659,550.83	4,639,096.97	1,192.07	457,647.57	7,757,487.44	211.73 FTES	36,638.58
44. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	434,086.25	175,096.02	208.70	100,696.60	710,087.57	35.78 FTES	19,845.94
45. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารระดับปริญญาเอก	819,077.97	1,458,100.72	348.07	152,196.83	2,429,723.60	50.63 FTES	47,989.80
46. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,486,440.85	1,145,357.73	502.82	250,593.21	2,882,894.60	84.60 FTES	34,076.77
47. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	496,454.77	381,627.76	240.80	93,581.29	971,904.62	41.70 FTES	23,307.07
48. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาเอก	628,463.73	2,012,837.43	178.25	73,501.32	2,714,980.74	27.45 FTES	98,906.40
49. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการวิจัยและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาโท	1,137,358.53	1,055,785.52	388.23	208,770.29	2,402,302.57	60.75 FTES	39,544.08
50. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	145,934.66	255,564.72	43.61	19,696.39	421,239.39	5.33 FTES	79,031.78
51. จัดการเรียนการสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	1,906,067.82	2,263,178.19	966.21	375,263.20	4,545,475.42	175.50 FTES	25,900.14
52. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	404,071.14	924,926.24	79.40	33,104.15	1,362,180.93	11.93 FTES	114,181.13
53. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	63,246.34	80,348.09	17.86	10,046.87	153,659.16	0.58 FTES	264,929.58
54. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการสารสนเทศและเทคโนโลยีระดับปริญญาโท	257,538.75	733,632.09	98.99	60,560.03	1,051,829.87	12.83 FTES	81,982.06
55. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาโท	1,366,369.38	442,319.20	569.35	216,688.92	2,025,946.86	102.30 FTES	19,803.98
56. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการพัฒนาาระดับปริญญาเอก	125,930.93	359,454.25	50.12	22,134.17	507,569.46	6.53 FTES	77,728.86
57. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	6,189,354.85	8,791,325.30	44,750.00	698,158.51	15,723,588.66	12,142 คน	1,294.98
58. งานห้องวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,582,710.23	4,479,641.41	13,000.00	5,825,763.58	19,901,115.22	376,101 คน	52.91
59. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	868,612.61	200,875.67	173.05	64,285.53	1,133,946.85	41 โครงการ	27,657.24
60. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	10,034,981.02	5,740,066.66	4,856.09	1,657,212.37	17,437,116.15	330 คน	52,839.75
61. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	2,210,031.43	2,634,994.63	126.62	43,211.36	4,888,364.04	30 โครงการ	162,945.47

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
62. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	2,352,969.52	1,627,225.62	46.43	129,441.46	4,109,683.03	11 โครงการ	373,607.55
63. ดำเนินการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	7,311,457.34	6,540,484.14	29.54	627,646.21	14,479,617.24	7 โครงการ	2,068,516.75
65. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	1,507,001.05	2,266.82	4.22	1,440.38	1,510,712.47	1 โครงการ	1,510,712.47
66. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาดังและระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	5,878,215.08	4,797,885.25	3,119.67	1,064,633.40	11,743,853.40	212 คน	55,395.53
รวม	365,197,472.74	119,097,965.20	863,319.00	54,765,616.97	539,924,373.91		

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น (ลดลง)
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	4.57	-6.02	11.26
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	10.10	-8.70	20.59
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	-15.91	-10.61	-5.93
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์และสถิติระดับปริญญาตรี	-1.74	-3.02	1.32
4 จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	30.07	-0.26	30.40
5 จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	-8.97	-19.43	12.98
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาตรี	5.04	-6.28	12.08
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	12.35	-1.35	13.89
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	1.30	-12.34	15.56
8. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาโยธาและสถาปัตยกรรมระดับปริญญาตรี	-9.99	-19.56	11.89
9. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเครื่องกลและอุตสาหการระดับปริญญาตรี	13.66	-1.12	14.95
10. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ระดับปริญญาตรี	1.85	-15.30	20.26
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	11.06	-8.46	21.32
11. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการอาหารระดับปริญญาตรี	-3.36	-7.08	4.00
12. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพืชศาสตร์ระดับปริญญาตรี	-5.63	-24.68	25.29
13. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสัตวศาสตร์ระดับปริญญาตรี	1.49	-33.59	52.83
14. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการประมงระดับปริญญาตรี	-3.35	-39.15	58.82
15. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจการเกษตร (เปิดหลักสูตรใหม่)	100.00	100.00	100.00
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	3.35	-13.94	20.09
16. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาปฐมวัยระดับปริญญาตรี	10.12	-14.41	28.66
17. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาและวิทยาศาสตร์การกีฬาระดับปริญญาตรี	-9.17	-9.67	0.56
18. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาพิเศษระดับปริญญาตรี	-1.43	-14.86	15.78
19. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาตรี	18.55	-5.75	25.78
20. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยและประเมินผลการศึกษาในระดับปริญญาตรี	-8.28	-26.79	25.28
21. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาตรี	13.00	-29.22	59.65
22. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตวิทยาการศึกษาและการแนะแนวระดับปริญญาตรี	-25.43	-21.84	-4.60

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น (ลดลง)
23. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานวัตกรรมและคอมพิวเตอร์ศึกษาระดับปริญญาตรี	26.47	7.11	18.07
24. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	-9.22	-0.40	-8.85
25. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	7.84	-14.62	26.31
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	25.81	-9.57	39.13
25. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาต่างประเทศระดับปริญญาตรี	32.79	-5.20	40.07
26. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	28.68	-14.04	49.70
27. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	19.85	-20.76	51.25
28. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	41.49	1.56	39.32
29. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรมระดับปริญญาตรี	11.70	-9.42	23.31
30. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	18.71	-0.93	19.82
31. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวและการโรงแรมระดับปริญญาตรี	4.85	-21.47	33.51
32. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	13.94	-31.41	66.13
33. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	20.51	-12.31	37.43
34. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	31.79	-5.85	39.98
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	26.74	-1.74	28.98
35. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	24.79	-12.25	42.21
36. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการตลาด การจัดการโลจิสติกส์ และการค้าปลีก ระดับปริญญาตรี	32.58	10.98	19.46
37. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	24.91	-7.02	34.35
38. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	30.72	7.38	21.73
39. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	-0.48	-15.36	17.59
40. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารทรัพยากรมนุษย์และการจัดการทั่วไประดับปริญญาตรี	37.33	-0.87	38.53
41. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการเงินและการธนาคารระดับปริญญาตรี	55.00	13.48	36.58
42. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	12.18	-19.56	39.46

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น (ลดลง)
บัณฑิตวิทยาลัย	0.47	-42.37	74.33
43. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	-31.72	-48.70	33.10
44. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	238.18	69.87	99.08
45. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารระดับปริญญาเอก	40.99	-41.24	20.55
46. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	-5.42	-44.29	27.75
47. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการสอนวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	93.14	3.41	86.78
48. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาเอก	-46.66	-72.68	95.23
49. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการวิจัยและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาโท	22.16	-34.98	87.88
50. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	-	2.11	-
51. จัดการเรียนการสอนหลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	11.95	-44.44	101.52
52. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	-57.90	-72.76	54.52
53. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	77.58	612.07	-75.06
54. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการสารสนเทศและเทคโนโลยีระดับปริญญาโท	-56.04	-77.94	99.32
55. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาโท	6.22	-	71.00
56. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการพัฒนาในระดับปริญญาเอก	98.20	-	96.17
57. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	-8.80	-0.45	-8.38
58. งานห้องวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	1.13	-6.06	7.66
59. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	85.51	7.32	72.86
60. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	-31.23	0.00	-31.23
61. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	-77.70	0.00	-77.70
62. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	-100.00	-100.00	-100.00

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น (ลดลง)
63. ดำเนินการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	-100.00	-100.00	-100.00
64. แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม (แผนงานใหม่)	100.00	100.00	100.00
65. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	-100.00	-100.00	-100.00
66. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	-34.41	0.00	-34.41

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

1. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีภาพรวม ต้นทุนกิจกรรมเพิ่มขึ้นทุกกลุ่มสาขาวิชา โดยเพิ่มมากกว่า 10 % ของทุกกลุ่มสาขาวิชา
2. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา ต้นทุนกิจกรรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากจัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการพัฒนา ระดับปริญญาเอก ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น จำนวนนักศึกษาลดลง ทำให้ต้นทุนกิจกรรมของการจัดการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาเพิ่มสูงมาก
3. กิจกรรมเผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ ต้นทุนกิจกรรมเพิ่มขึ้น 72.86 % เนื่องจากจำนวนโครงการและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
4. กิจกรรมการจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู ต้นทุนกิจกรรมลดลง 31.23 % เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมลดลง แต่จำนวนนักศึกษา ป.วิชาชีพครูเท่าเดิมกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (จำนวน 330 คน)
5. กิจกรรมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนกิจกรรมลดลง 77 % เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมลดลง แต่จำนวนโครงการเท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (จำนวน 30 โครงการ)
6. กิจกรรมการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน ต้นทุนกิจกรรมลดลง 34.41 % เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมลดลง แต่จำนวนนักเรียนเท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (จำนวน 212 คน)

หมายเหตุ

- *** 1) แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม มีต้นทุนกิจกรรมเป็น 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
- 2) กิจกรรมการดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ดำเนินการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี และโครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว มีต้นทุนกิจกรรมเป็น 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ไม่ได้ดำเนินงาน

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี	371,657,423.54	85,596,937.99	1,009,623.06	45,001,615.09	503,265,599.68	8,722.50 FTES	57,697.40
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	78,159,122.25	13,551,235.23	258,247.36	9,949,229.38	101,917,834.22	1,390.07 FTES	73,318.49
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	37,924,947.31	7,832,711.21	117,845.57	7,009,338.93	52,884,843.03	610.00 FTES	86,696.46
1.3 กลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	34,456,152.98	8,359,359.43	61,822.56	5,973,380.85	48,850,715.81	676.44 FTES	72,217.37
1.4 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	54,418,005.65	14,771,431.64	60,760.33	6,513,996.18	75,764,193.80	1,422.54 FTES	53,259.80
1.5 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	98,345,244.30	22,128,667.49	247,244.40	8,982,578.42	129,703,734.61	2,822.84 FTES	45,947.96
1.6 กลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	68,353,951.05	18,953,533.00	263,702.84	6,573,091.34	94,144,278.22	1,800.61 FTES	52,284.66
2. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	377,521.11	722,056.17	91.61	97,126.44	1,196,795.34	9.91 FTES	120,766.43
2.1 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	120,298.26	281,429.20	28.52	25,891.09	427,647.08	2.95 FTES	144,965.11
2.2 สาขาวิชาวิทยาการสารสนเทศและเทคโนโลยีระดับปริญญาโท	118,416.04	317,449.22	27.84	41,479.91	477,373.01	2.83 FTES	168,683.04
2.3 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	138,806.81	123,177.75	35.25	29,755.43	291,775.24	4.13 FTES	70,647.76
3. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	8,834,133.14	16,021,977.25	2,591.00	1,729,596.69	26,588,298.09	419.69 FTES	63,352.23
3.1 สาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	2,117,341.27	3,135,477.07	642.47	388,175.95	5,641,636.76	108.62 FTES	51,939.21
3.2 สาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	1,027,373.94	1,339,829.77	358.11	225,920.09	2,593,481.91	60.78 FTES	42,669.99
3.3 สาขาวิชาครุศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	750,373.14	1,107,167.32	257.46	157,442.28	2,015,240.19	43.12 FTES	46,735.63
3.4 สาขาวิจัยและพัฒนาหลักสูตรระดับปริญญาโท	1,121,366.47	1,719,767.55	260.25	232,935.30	3,074,329.57	39.50 FTES	77,831.13
3.5 หลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	1,677,361.74	3,363,638.52	579.10	357,973.23	5,399,552.59	97.50 FTES	55,380.03
3.6 สาขาวิชานวัตกรรมการบริหารการศึกษา	752,157.33	1,383,242.23	180.81	113,395.39	2,248,975.75	29.67 FTES	75,799.65
3.7 สาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารระดับปริญญาเอก	836,769.46	2,525,669.70	228.11	185,315.86	3,547,983.13	29.75 FTES	119,259.94
3.8 สาขาวิชาบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาเอก	426,385.97	1,010,223.92	54.46	40,791.71	1,477,456.06	7.50 FTES	196,994.14
3.9 สาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	125,003.83	436,961.17	30.23	27,646.88	589,642.11	3.25 FTES	181,428.34
4. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	-	-	-	-	-	- FTES	-

ชื่อผลิตภัณฑ์	งบประมาณ พ.ศ. 2561						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
4.1 สาขาวิชายุทธศาสตร์การพัฒนาระดับปริญญาโท (ไม่มีนักศึกษา)	-	-	-	-	-	- FTES	-
5. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชย์ศาสตร์	1,446,005.07	2,190,597.94	316.88	265,667.34	3,902,587.22	47.38 FTES	82,367.82
5.1 สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,098,603.64	1,542,003.63	303.74	248,618.37	2,889,529.37	47.13 FTES	61,309.77
5.2 สาขาวิชาการบริหารการพัฒนาระดับปริญญาเอก	347,401.43	648,594.32	13.14	17,048.97	1,013,057.85	0.25 FTES	4,052,231.39
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	1,464,302.49	679,178.64	515.33	236,090.77	2,380,087.23	44 โครงการ	54,092.89
7. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	8,351,113.81	4,008,439.83	3,864.94	1,701,243.31	14,064,661.89	330 คน	42,620.19
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม	759,192.16	364,403.62	351.36	154,658.48	1,278,605.63	30 โครงการ	42,620.19
9. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	-	-	-	-	-	- -	-
10. ดำเนินการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	-	-	-	-	-	- -	-
11. แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม (แผนงานใหม่)	7,920,921.49	4,303,806.86	187.39	1,672,313.21	13,897,228.95	16 โครงการ	868,576.81
12. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	-	-	-	-	-	- -	-
13. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบ การศึกษาขั้นพื้นฐาน	5,364,957.96	2,575,118.92	2,482.93	1,092,919.95	9,035,479.76	212 คน	42,620.19
รวม	406,175,570.78	116,462,517.23	1,020,024.50	51,951,231.29	575,609,343.80		

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2560						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี	325,328,321.50	86,464,775.50	839,666.03	47,926,941.98	460,559,705.01	9,520.89 FTES	48,373.60
1.1 กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	68,360,010.28	20,787,318.49	188,697.12	10,410,047.52	99,746,073.41	1,479.04 FTES	67,439.74
1.2 กลุ่มสาขาวิศวกรรมศาสตร์	36,978,001.35	7,426,247.57	91,939.54	9,147,762.58	53,643,951.03	695.89 FTES	77,086.83
1.3 กลุ่มสาขาเกษตรศาสตร์	31,799,017.16	7,460,488.89	70,829.39	6,050,370.24	45,380,705.69	738.95 FTES	61,412.42
1.4 กลุ่มสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	53,872,339.55	14,427,835.02	89,473.70	7,230,878.28	75,620,526.55	1,652.92 FTES	45,749.66
1.5 กลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์	79,241,044.51	20,256,907.89	246,996.21	8,864,292.47	108,609,241.08	3,121.67 FTES	34,792.03
1.6 กลุ่มสาขาบริหารพาณิชยศาสตร์	55,077,908.65	16,105,977.64	151,730.07	6,223,590.89	77,559,207.26	1,832.42 FTES	42,326.11
2. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	514,698.23	1,117,822.31	286.66	104,559.72	1,737,366.93	18.74 FTES	92,709.01
2.1 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	158,974.87	268,686.18	77.91	23,571.19	451,310.15	5.33 FTES	84,673.57
2.2 สาขาวิชาวิทยาการสารสนเทศและเทคโนโลยีระดับปริญญาโท	287,136.89	763,414.64	176.84	69,354.89	1,120,083.26	12.83 FTES	87,301.89
2.3 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	68,586.47	85,721.50	31.91	11,633.64	165,973.52	0.58 FTES	286,161.24
3. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	11,098,653.47	14,607,891.33	7,451.48	2,082,031.83	27,796,028.11	717.77 FTES	38,725.54
3.1 สาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	3,015,979.51	4,997,746.33	2,129.59	563,557.53	8,579,412.96	211.73 FTES	40,520.54
3.2 สาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	496,488.01	237,886.57	372.84	119,238.79	853,986.21	35.78 FTES	23,867.70
3.3 สาขาวิชาครุศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	568,453.26	454,074.83	430.18	114,975.07	1,137,933.34	41.70 FTES	27,288.57
3.4 สาขาวิจัยและพัฒนาหลักสูตรระดับปริญญาโท	1,253,438.13	1,172,588.33	693.55	243,262.42	2,669,982.43	60.75 FTES	43,950.33
3.5 หลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	2,194,965.34	2,553,875.65	1,726.10	461,106.81	5,211,673.90	175.50 FTES	29,696.15
3.6 สาขาวิชานวัตกรรมการบริหารการศึกษา	1,536,604.65	613,615.11	1,017.12	267,272.99	2,418,509.87	102.30 FTES	23,641.35
3.7 สาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารระดับปริญญาเอก	923,152.26	1,562,823.43	621.82	183,121.68	2,669,719.20	50.63 FTES	52,729.99
3.8 สาขาวิชาบริหารและพัฒนาศึกษาระดับปริญญาเอก	681,761.90	2,066,467.67	318.45	89,338.45	2,837,886.47	27.45 FTES	103,383.84
3.9 สาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	427,810.41	948,813.41	141.84	40,158.09	1,416,923.74	11.93 FTES	118,769.80
4. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์	-	-	-	-	-	- FTES	-
4.1 สาขาวิชายุทธศาสตร์การพัฒนาระดับปริญญาโท	-	-	-	-	-	- FTES	-

ชื่อผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2560						
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
5. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	1,777,699.45	1,671,169.70	987.80	321,853.18	3,771,710.13	91.13 FTES	41,388.24
5.1 สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,636,783.03	1,296,636.59	898.26	295,266.19	3,229,584.08	84.60 FTES	38,174.75
5.2 สาขาวิชาการบริหารการพัฒนาในระดับปริญญาเอก	140,916.42	374,533.10	89.54	26,586.99	542,126.05	6.53 FTES	83,020.83
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	920,354.28	252,939.70	309.15	79,660.15	1,253,263.27	41 โครงการ	30,567.40
7. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	9,506,952.26	4,069,084.24	8,675.23	2,088,654.11	15,673,365.84	330 คน	47,495.05
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	247,891.18	106,100.26	226.20	54,461.09	408,678.73	30 โครงการ	13,622.62
9. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	2,366,851.43	1,641,194.02	82.94	133,566.35	4,141,694.75	11 โครงการ	376,517.70
10. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	7,320,291.29	6,549,373.12	52.78	630,271.15	14,499,988.33	7 โครงการ	2,071,426.90
12. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	8,263.04	3,536.68	7.54	1,815.37	13,622.62	1 โครงการ	13,622.62
13. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับ อนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	6,107,496.61	2,614,078.36	5,573.18	1,341,802.04	10,068,950.18	212 คน	47,495.05
รวม	365,197,472.74	119,097,965.20	863,319.00	54,765,616.97	539,924,373.91		

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น (ลดลง)
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	9.27	-8.39	19.27
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	2.18	-6.02	8.72
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	-1.42	-12.34	12.47
1.3 กลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	7.65	-8.46	17.59
1.4 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	0.19	-13.94	16.42
1.5 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	19.42	-9.57	32.06
1.6 กลุ่มสาขาบริหารพาณิชยศาสตร์	21.38	-1.74	23.53
2. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	-31.11	-47.12	30.26
2.1 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาโท	-5.24	-44.65	71.20
2.2 สาขาวิชาวิทยาการสารสนเทศและเทคโนโลยีระดับปริญญาโท	-57.38	-77.94	93.22
2.3 สาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาเอก	75.80	612.07	-75.31
3. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	-4.34	-41.53	63.59
3.1 สาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	-34.24	-48.70	28.18
3.2 สาขาวิชาหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาโท	203.69	69.87	78.78
3.3 สาขาวิชาศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	77.10	3.41	71.26
3.4 สาขาวิจัยและพัฒนาหลักสูตรระดับปริญญาโท	15.14	-34.98	77.09
3.5 หลักสูตรประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาวิชาชีพครู	3.60	-44.44	86.49
3.6 สาขาวิชานวัตกรรมการบริหารการศึกษา	-7.01	-71.00	220.62
3.7 สาขาวิชาภาวะผู้นำทางการบริหารระดับปริญญาเอก	32.90	-41.24	126.17
3.8 สาขาวิชาบริหารและพัฒนาการศึกษาระดับปริญญาเอก	-47.94	-72.68	90.55
3.9 สาขาวิชาวิจัยหลักสูตรและการสอนระดับปริญญาเอก	-58.39	-72.76	52.76
4. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	0.00	0.00	0.00
4.1 สาขาวิชายุทธศาสตร์การพัฒนาระดับปริญญาโท	0.00	0.00	0.00

ชื่อผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น (ลดลง)
5. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์	3.47	-48.01	99.01
5.1 สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาโท	-10.53	-44.29	60.60
5.2 สาขาวิชาการบริหารการพัฒนาในระดับปริญญาเอก	86.87	-96.17	4,780.98
6. ผลงานการให้บริการวิชาการ	89.91	7.32	76.96
7. การจัดการศึกษาเพื่อพัฒนาวิชาชีพครู	-10.26	0.00	-10.26
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม	212.86	0.00	212.86
9. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	100.00	100.00	100.00
10. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	100.00	100.00	100.00
11. แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม (แผนงานใหม่)	100.00	100.00	100.00
12. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว	100.00	100.00	100.00
13. สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	-10.26	0.00	-10.26

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต

1. ต้นทุนผลผลิตของการจัดการเรียนการสอน ระดับปริญญาตรีเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง และจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาดลดลง
2. ต้นทุนผลผลิตของการจัดกลุ่มการเรียนการสอนกลุ่มวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับระดับบัณฑิตศึกษา เพิ่มขึ้นทั้ง 4 กลุ่ม เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง และจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาดลดลง ซึ่งกลุ่มสาขาวิชาบริหารพาณิชยศาสตร์ เพิ่มสูงมากที่สุด คือ 99.01 รองลงมาเป็นกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ 63.59 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ 30.26 ตามลำดับ
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น 76.96 % เนื่องจากจำนวนโครงการและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้น
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น 212.86 % เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง แต่จำนวนโครงการเท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (จำนวน 30 โครงการ)
5. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 98.22 % เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง 99.11 % จำนวนโครงการลดลง

*** 1) แผนงานบูรณาการวิจัยและนวัตกรรม มีต้นทุนกิจกรรมเป็น 100 เนื่องจากเป็นแผนงานใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

2) กิจกรรมการดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ดำเนินการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี และโครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการท่องเที่ยว มีต้นทุนกิจกรรมเป็น 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ไม่ได้ดำเนินงาน