

สำเนา



ที่ ศธ ๐๕๘๖.๑๐๐๐/๐๗๕๘

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน
๗๔๔ ถ.สุรนารายณ์ ต.ในเมือง อ.เมือง
จ.นครราชสีมา ๓๐๐๐๐

๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสถาบันอุดมศึกษา

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

อ้างถึง หนังสือที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว๖ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๐

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสถาบันอุดมศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙
จำนวน ๑ ชุด

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน ได้ดำเนินการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสถาบันอุดมศึกษา ระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง ระดับปริญญาตรี และระดับปริญญาโท ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ โดยคำนวณตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด เสร็จเรียบร้อยแล้ว และได้แนบรายงานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วย มาพร้อมนี้ จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์รัชนิวรรณ การค้า)

รองอธิการบดีฝ่ายบริหารและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

ปฏิบัติราชการแทนอธิการบดี

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน



สำนักงานอธิการบดี กองคลัง

โทร ๐-๔๔๒๓-๓๐๕๕

โทรสาร ๐-๔๔๒๗-๑๓๑๖

ครบรอบ ๖๐ ปี พ.ศ.๒๕๙๙ -๒๕๕๙

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน นครราชสีมา

.....ร่าง/พิมพ์

.....ตรวจ/ทาน



มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลอีสาน

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสถาบันอุดมศึกษา

ประจำปีงบประมาณ 2559



สำนักงานอธิการบดี

กองคลัง งานบัญชี

กุมภาพันธ์ 2559

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ตารางแสดงผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ 2559

ตารางที่ 1 รายงานแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

รายได้

รายได้จากรัฐบาล	1,816,155,527.93
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	415,896,030.10
รายได้อื่น	184,127,429.30
รายได้รวม	2,416,178,987.33
รายได้สูง กว่าค่าใช้จ่าย	325,895,351.99

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ 2559

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	762,183,153.61	284,952,541.11	100,805,317.97	1,147,941,012.69
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	168,184,832.89	229,489,812.03	-	397,674,644.92
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	225,729,709.87	49,034,299.42	-	274,764,009.29
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	125,700,773.75	118,697,999.53	-	244,398,773.28
รวม	1,281,798,470.12	682,174,652.09	100,805,317.97	2,064,778,440.18

หมายเหตุ (กรณีต้นทุนผลผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ต้องมีการกระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตาม

การเงินและต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน

2,249,274,566.79

หัก - ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

65,927,937.83

- ค่าบำเหน็จบำนาญ

118,568,188.78

184,496,126.61

รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน

2,064,778,440.18

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย
1. การเรียนการสอนสาขาวิชาแพทยศาสตร์	14,041,787.79	1,010,219.13	91,119.49	4,252,964.31	19,396,090.72	887.11	FTEs	21,864.36
2. การเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์	11,782,977.78	6,813,796.57	2,845,251.27	4,795,061.96	26,237,087.58	1,596.49	FTEs	16,434.23
3. การเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติประยุกต์	939,219.19	542,515.06	-	304,431.10	1,786,165.35	106.50	FTEs	16,771.51
4. การเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์และคณิตศาสตร์	16,326,498.48	1,866,395.29	205,313.98	2,272,701.24	20,670,908.99	449.38	FTEs	45,998.73
5. การเรียนการสอนสาขาวิชาเคมี	13,491,925.48	11,376,827.55	1,615,861.63	4,035,453.11	30,520,067.77	1,081.56	FTEs	28,218.56
6. การเรียนการสอนสาขาฟิสิกส์	10,842,567.54	11,471,892.09	1,685,835.25	4,933,115.37	28,933,410.25	1,161.39	FTEs	24,912.74
7. การเรียนการสอนสาขาชีววิทยา	1,204,259.41	8,440,154.55	-	1,824,390.23	11,468,804.19	216.27	FTEs	53,030.03
8. การเรียนการสอนสาขาวิชาประยุกต์ในการผลิตสัตว์ (ป.โท)	10,922.76	7,773.51	-	18,982.93	37,679.20	6.50	FTEs	5,796.80
9. การเรียนการสอนสาขาวิชาประยุกต์ในการผลิตสัตว์ (ป.เอก)	1,680.42	1,195.92	-	2,920.45	5,796.79	1.00	FTEs	5,796.79
10. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการสื่อสาร	3,518,203.75	12,012,495.26	386,472.01	1,418,229.38	17,335,400.40	485.62	FTEs	35,697.46
11. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการสื่อสาร (ป.โท)	46,211.67	2,164,833.42	-	3,182,844.68	5,393,889.77	27.50	FTEs	196,141.45
12. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการเกษตรและสิ่งแวดล้อม	7,477,315.77	4,738,377.87	3,864,720.06	146,986.30	16,227,400.00	50.33	FTEs	322,420.03
13. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ	4,709,706.47	2,477,741.28	139,947.23	1,795,285.96	9,122,680.94	628.05	FTEs	14,525.41
14. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์	5,445,682.10	1,104,334.54	22,853.65	819,566.14	7,392,436.43	126.89	FTEs	58,258.62
15. การเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร	4,545,171.04	658,201.17	136,679.24	344,893.25	5,684,944.70	71.94	FTEs	79,023.42
16. การเรียนการสอนสาขาวิชาอุตสาหกรรมเกษตร	5,792,440.77	546,941.77	22,853.65	1,335,177.81	7,697,414.00	206.72	FTEs	37,235.94
17. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมโยธา	20,433,770.93	11,348,340.65	4,737,739.38	4,891,701.90	41,411,552.86	1,294.32	FTEs	31,994.83
18. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมโยธา (ป.โท)	581,484.13	360,356.29	-	156,359.70	1,098,200.12	61.09	FTEs	17,976.76
19. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมสำรวจ	2,731,755.07	1,038,270.13	1,545,888.02	475,221.52	5,791,134.74	128.78	FTEs	44,969.21
20. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมไฟฟ้า	33,068,737.74	7,444,932.15	5,745,001.23	8,031,548.16	54,290,219.28	2,004.40	FTEs	27,085.52
21. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมไฟฟ้า (ป.โท)	436,822.25	367,171.66	-	169,176.60	973,170.51	64.25	FTEs	15,146.62
22. การเรียนการสอนสาขาเทคโนโลยีไฟฟ้า	4,010,451.41	1,139,743.30	22,853.65	2,107,077.48	7,280,125.84	326.23	FTEs	22,315.93
23. การเรียนการสอนสาขาวิชาโทรคมนาคม	7,741,506.12	8,298,944.29	631,379.66	1,725,614.01	18,397,444.08	603.88	FTEs	30,465.40
24. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์	10,502,950.49	2,737,606.58	4,777,611.30	1,595,984.50	19,614,152.87	516.38	FTEs	37,983.95
25. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมอิเล็กทรอนิกส์	3,633,444.52	5,524,842.56	1,932,360.03	2,170,198.71	13,260,845.82	459.17	FTEs	28,880.04
26. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมเครื่องกล	31,432,533.86	10,470,405.85	5,360,163.22	7,150,952.55	54,414,055.48	1,640.38	FTEs	33,171.62
27. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมเครื่องกล (ป.โท)	107,091.66	118,426.73	-	42,451.80	267,970.19	17.08	FTEs	15,689.12
28. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมเครื่องจักรกลเกษตร	13,310,155.24	4,275,106.39	1,755,808.86	3,136,920.98	22,477,991.47	713.94	FTEs	31,484.43

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
29. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมหลังการเก็บเกี่ยวและแปรรูปสภาพ	3,333,702.13	3,346,296.91	491,432.43	983,783.23	8,155,214.70	239.56 FTES	34,042.47
30. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมยานยนต์	176,586.85	146,307.96	-	237,500.29	560,395.10	97.17 FTES	5,767.16
31. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมเครื่องปรับอากาศและทำความเย็น	916,458.84	1,688,008.39	386,472.01	322,137.85	3,313,077.09	116.94 FTES	28,331.43
32. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมแมคคาทรอนิกส์	4,016,503.10	1,558,367.60	1,299,363.25	1,057,546.92	7,931,780.87	278.39 FTES	28,491.62
33. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมอุตสาหกรรม	27,099,963.76	8,968,999.08	7,185,945.70	9,135,387.67	52,390,296.21	1,450.67 FTES	36,114.55
34. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมอุตสาหการ (ป.โท)	85,432.78	558,800.79	-	121,768.15	766,001.72	50.84 FTES	15,066.91
35. การเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมวัสดุ	6,266,516.30	4,577,182.33	947,878.05	4,413,781.30	16,205,357.98	351.05 FTES	46,162.54
36. การเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการผังเมือง	2,034,036.54	2,502,633.03	1,545,888.02	434,216.90	6,516,774.49	179.84 FTES	36,236.51
37. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีภูมิทัศน์	1,514,063.30	1,814,198.80	386,472.01	3,196,993.26	6,911,727.37	193.39 FTES	35,739.84
38. การเรียนการสอนสาขาสถาปัตยกรรม	3,997,878.57	2,977,477.59	2,318,832.04	580,192.11	9,874,380.31	219.94 FTES	44,895.79
39. การเรียนการสอนสาขาสถาปัตยกรรมภายใน	2,837,767.32	3,617,586.80	1,932,360.03	562,155.32	8,949,869.47	224.55 FTES	39,856.91
40. การเรียนการสอนสาขาวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต(ในปี 1 หลักสูตร 4 ปี)	383,876.17	273,196.95	-	547,142.35	1,204,215.47	228.44 FTES	5,271.47
41. การเรียนการสอนสาขาวิชาสัตวศาสตร์	18,560,388.07	5,165,369.54	273,579.82	3,117,232.60	27,116,570.03	520.00 FTES	52,147.25
42. การเรียนการสอนสาขาวิชาสัตวศาสตร์ ปโท	11,008.21	6,656.34	-	39,935.51	57,600.06	8.33 FTES	6,914.77
43. การเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกศาสตร์	20,008,687.29	2,826,905.86	205,166.41	1,924,843.33	24,965,602.89	328.73 FTES	75,945.62
44. การเรียนการสอนสาขาวิชาประมง	12,543,643.27	1,492,009.20	205,166.41	1,144,775.88	15,385,594.76	200.28 FTES	76,820.43
45. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีภูมิทัศน์	1,521,039.27	946,518.29	22,853.65	237,880.22	2,728,291.43	36.83 FTES	74,077.96
46. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรมโยธา	6,618,670.89	1,886,587.44	244,907.65	1,541,507.61	10,291,673.59	539.27 FTES	19,084.45
47. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรมไฟฟ้า	3,871,681.37	730,593.75	174,934.04	432,749.53	5,209,958.69	151.39 FTES	34,414.15
48. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรมเครื่องกล	3,705,925.47	2,129,334.29	-	846,261.30	6,681,521.06	296.05 FTES	22,568.89
49. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรม	8,291,148.57	2,767,460.11	104,960.42	1,754,352.12	12,917,921.22	613.73 FTES	21,048.22
50. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์	6,734,124.67	3,113,590.22	174,934.04	1,675,543.06	11,698,191.99	586.16 FTES	19,957.34
51. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรมคอมพิวเตอร์	5,069,023.30	1,300,576.18	139,947.23	1,072,426.45	7,581,973.16	375.17 FTES	20,209.43
52. การเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์อุตสาหกรรมเชื่อมประกอบ	1,268,632.00	1,135,686.06	-	419,714.73	2,824,032.79	146.83 FTES	19,233.35
53. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	5,453,692.02	1,682,925.30	244,907.65	1,064,336.87	8,445,861.84	372.34 FTES	22,683.20
54. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	6,714,544.32	1,088,722.82	279,894.46	1,002,393.00	9,085,554.60	350.67 FTES	25,909.13
55. การเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศึกษา	592,030.10	1,378.11	22,853.65	6,458.87	622,720.73	1.00 FTES	N/A
56. การเรียนการสอนสาขาวิชาศึกษาศาสตร์	41,648.29	1,146.34	-	19,376.61	62,171.24	3.00 FTES	N/A

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย
57. การเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชี	17,780,898.62	12,162,568.90	3,957,547.32	8,971,573.04	42,872,587.88	2,780.23	FTEs	15,420.52
58. การเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชี (ป.โท)	61,755.60	2,079,090.12	-	21,685.12	2,162,530.84	36.75	FTEs	58,844.38
59. การเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารธุรกิจ	13,616,059.17	2,586,025.09	250,578.61	6,935,882.87	23,388,545.74	1,446.73	FTEs	16,166.49
60. การเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารธุรกิจ (ป.โท)	26,782.17	13,476.53	-	86,295.23	126,553.93	18.00	FTEs	7,030.77
61. การเรียนการสอนสาขาวิชาการเงิน	1,616,174.24	4,756,687.96	-	517,171.56	6,890,033.76	757.67	FTEs	9,093.71
62. การเรียนการสอนสาขาวิชาการตลาด	11,925,786.89	6,045,348.44	2,458,779.27	2,249,643.82	22,679,558.42	1,086.61	FTEs	20,871.85
63. การเรียนการสอนสาขาวิชาการระบบสารสนเทศ	12,556,260.74	8,524,577.69	1,955,213.68	2,953,312.35	25,989,364.46	1,201.28	FTEs	21,634.73
64. การเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการ	22,820,128.67	14,510,663.49	2,142,280.87	6,441,773.01	45,914,846.04	2,403.55	FTEs	19,102.93
65. การเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการ MBA (ป.โท)	143,676.30	1,932,675.37	-	50,451.08	2,126,802.75	85.50	FTEs	24,874.89
66. การเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวและการโรงแรม	4,276,446.74	920,448.94	-	843,980.67	6,040,876.35	130.67	FTEs	46,230.02
67. การเรียนการสอนสาขาวิชาจิตวิทยา	2,279,790.00	839,940.00	1,545,888.02	19,200.00	4,684,818.02	-	FTEs	N/A
68. การเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปะภาพพิมพ์	2,005,818.96	545,510.58	1,159,416.02	7,589.64	3,718,335.20	1.33	FTEs	2,795,740.75
69. การเรียนการสอนสาขาวิชาประวัติศาสตร์	2,230,440.00	517,060.00	1,545,888.02	78,900.00	4,372,288.02	-	FTEs	N/A
70. การเรียนการสอนสาขาวิชาทัศนศิลป์	1,551,284.82	2,316,655.93	-	445,761.00	4,313,701.75	266.72	FTEs	16,173.15
71. การเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	4,877,301.44	4,651,646.47	1,932,360.03	395,448.17	11,856,756.11	282.78	FTEs	41,929.26
72. การเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบเซรามิก	1,193,374.00	3,426,800.29	772,944.01	642,849.69	6,035,967.99	131.44	FTEs	45,921.85
73. การเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบบรรจุภัณฑ์	1,418,748.41	2,131,445.35	772,944.01	196,398.29	4,519,536.06	55.61	FTEs	81,272.00
74. การเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีศิลป์	1,029,954.71	2,215,395.99	386,472.01	418,853.87	4,050,676.58	201.44	FTEs	20,108.60
75. การเรียนการสอนสาขาวิชาสิ่งทอและการออกแบบ	2,652,018.11	269,846.13	-	347,358.08	3,269,222.32	53.78	FTEs	60,788.81
76. การเรียนการสอนสาขาวิชาสิ่งคัมศาศาสตร์	7,560,438.40	6,235,926.03	2,002,333.64	1,737,380.66	17,536,078.73	561.00	FTEs	31,258.61
77. การเรียนการสอนสาขาวิชามนุษยศาสตร์	8,052,974.30	6,947,751.21	3,583,208.47	2,367,288.37	20,951,222.35	443.55	FTEs	47,235.31
78. การเรียนการสอนสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	4,367,289.67	476,683.38	22,853.65	77,506.45	4,944,333.15	12.00	FTEs	N/A
79. การเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปศาสตร์	14,297,984.18	7,188,387.28	369,379.95	6,870,926.55	28,726,677.96	1,905.82	FTEs	15,073.13
80. การเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาและนันทนาการ	3,147,133.31	731,999.50	139,947.23	759,391.24	4,778,471.28	265.66	FTEs	17,987.17
81. การเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทย	2,088,856.14	866,295.37	104,960.42	751,787.61	3,811,899.54	263.00	FTEs	14,493.91
82. การเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาศาสตร์	4,411,058.59	4,248,681.24	-	1,206,710.87	9,866,450.70	186.83	FTEs	52,809.78
83. สำนักงานคณบดีคณะบริหารธุรกิจ	4,391,824.93	10,697,518.51	-	2,437,175.19	17,526,518.63	4,760.15	FTEs	3,681.93
84. สำนักงานคณบดีคณะวิทยาศาสตร์และศิลปศาสตร์	3,370,837.93	8,628,309.51	386,472.01	5,365,809.86	17,751,429.31	2,998.81	FTEs	5,919.49

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
85. สำนักงานคณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์และสถาปัตยกรรมศาสตร์	14,505,918.93	27,061,235.51	386,472.01	12,826,066.44	54,779,692.89	5,453.53	10,044.81
86. สำนักงานคณบดีคณะศิลปกรรมและออกแบบอุตสาหกรรม	1,076,767.93	5,613,781.51	386,472.01	573,181.28	7,650,202.73	939.32	8,144.41
87. สำนักงานคณบดีคณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	14,947,511.50	7,349,355.69	-	1,080,194.92	23,377,062.11	5,736.60	4,075.07
88. สำนักงานคณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ (ขอนแก่น)	18,360,291.94	17,121,369.42	-	1,408,949.89	36,890,611.25	4,987.22	7,397.03
89. สำนักงานคณบดีคณะบริหารธุรกิจ (ขอนแก่น)	2,352,796.86	7,040,681.47	-	469,649.96	9,863,128.29	2,222.94	4,436.97
90. สำนักงานคณบดีคณะเกษตรศาสตร์และเทคโนโลยี	10,313,272.90	3,315,286.30	68,560.96	12,917.74	13,710,037.90	2,457.47	5,578.92
91. สำนักงานคณบดีคณะเทคโนโลยีการจัดการ	4,853,371.80	3,714,761.17	45,707.30	6,458.87	8,620,299.14	4,418.35	1,951.02
92. สำนักงานคณบดีคณะอุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	17,560,491.41	8,067,322.64	45,559.75	1,648,431.65	27,321,805.45	4,833.80	5,652.24
93. สำนักงานคณบดีคณะทรัพยากรธรรมชาติ	14,757,015.36	7,854,748.37	45,559.75	1,112,691.36	23,770,014.84	1,320.94	17,994.77
94. งานหน่วยตรวจสอบภายใน	909,207.93	1,901,579.51	386,472.01	40,470.33	3,237,729.78	14,151.81	228.79
95. งานสำนักงานอธิการบดี	227,095,317.86	19,849,534.23	772,944.01	5,464,941.14	253,182,737.24	14,151.81	17,890.48
96. งานสำนักงานวิทยาเขตขอนแก่น	15,335,633.82	21,787,104.12	314,881.27	2,583,074.80	40,020,694.01	12,946.76	3,091.17
97. งานสำนักงานวิทยาเขตสุรินทร์	15,817,631.89	8,106,327.36	68,560.96	12,917.74	24,005,437.95	4,418.35	5,433.12
98. งานสำนักงานวิทยาลัยถาวร	16,036,673.42	10,835,667.23	68,339.62	2,142,961.14	29,083,641.41	6,154.74	4,725.41
99. งานบริหารทรัพยากร	25,237,685.80	12,489,192.65	313,247.27	3,313,472.88	41,353,598.60	23,519.85	1,758.24
100. งานบริการการศึกษา	27,757,775.08	25,614,580.70	92,827.26	3,709,062.53	57,174,245.57	23,519.85	2,430.89
101. งานกองกลาง	34,258,843.93	28,793,267.51	9,275,328.14	33,794,474.39	106,121,913.97	14,151.81	7,498.82
102. งานกองคลัง	2,795,718.93	6,537,284.51	1,159,416.02	152,663.54	10,645,083.00	14,151.81	752.21
103. งานกองนโยบายและแผน	2,163,241.93	6,499,143.51	386,472.01	4,090,188.00	13,139,045.45	14,151.81	928.44
104. งานกองบริหารงานบุคคล	2,981,827.86	10,702,928.02	1,545,888.02	55,970.14	15,286,614.04	14,151.81	1,080.19
105. งานกองพัฒนานักศึกษา	4,354,250.93	22,828,560.51	386,472.01	1,533,962.85	29,103,246.30	14,151.81	2,056.50
106. ศูนย์เทคโนโลยีชุมชน	424,577.93	1,452,677.51	-	252,036.07	2,129,291.51	14,151.81	150.46
107. ศูนย์การศึกษาหนองระเวียง	1,559,790.93	7,075,132.51	-	2,104,624.86	10,739,548.30	14,151.81	758.88
108. งานสถาบันวิจัยและพัฒนา	30,335,043.93	17,729,483.51	-	9,693,961.17	57,758,488.61	212	272,445.70
109. ศูนย์อนุรักษ์และพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	3,890,120.93	367,370.51	-	1,645,270.94	5,902,762.38	14,151.81	417.10
110. ศูนย์วิจัยและถ่ายทอดเทคโนโลยีทุ่กล้าร่องใต้	228,663.93	4,661,259.51	-	27,350,947.81	32,240,871.25	14,151.81	2,278.22
111. งานสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	3,776,914.93	23,262,475.51	386,472.01	3,046,785.73	30,472,648.18	14,151.81	2,153.27
112. งานสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	3,818,578.93	17,829,966.51	1,159,416.02	346,222.85	23,154,184.31	14,151.81	1,636.13

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
113 . วิทยาลัยเทคโนโลยีและบริหารธุรกิจ	1,581,099.93	2,781,807.51	-	-	4,362,907.44	14,151.81	308.29
114 . สำนักศึกษาทั่วไป	355,598.93	463,083.51	-	-	818,682.44	14,151.81	57.85
115 . งานศูนย์ภาษา	249,663.93	387,075.51	-	20,615.57	657,355.01	14,151.81	46.45
116 . งานศูนย์สอบเทียบเครื่องมืออุตสาหกรรม	228,663.93	530,072.51	-	37,673.42	796,409.86	14,151.81	56.28
117 . งานศูนย์เครื่องจักรอัตโนมัติ CNC	228,663.93	162,735.51	-	-	391,399.44	14,151.81	27.66
118 . งานสภาคณาจารย์	228,663.93	162,735.51	-	-	391,399.44	14,151.81	27.66
119 . ศูนย์วิจัยใหม่ทางมงคล	10,743.00	60,992.11	-	6,458.87	78,193.98	4,418.35	17.70
รวม	1,057,975,080.75	633,140,353.66	98,898,997.43	274,764,008.34	2,064,778,440.18		

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต งบประมาณ 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง/ระดับปริญญาตรี	963,740,965.94	563,332,986.23	95,635,709.14	248,996,515.18	1,871,706,176.49	37,315.24	FTES	50,159.30
1.1 สาขาวิชาศึกษาศาสตร์สุขภาพ	62,811,516.99	17,232,278.49	790,848.25	8,238,001.78	89,072,645.51	1,320.94	FTES	67,431.26
1.2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	155,635,448.50	88,410,325.46	12,596,475.56	45,900,728.81	302,542,978.33	5,426.29	FTES	55,755.03
1.3 สาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	298,417,445.39	182,831,412.28	43,389,141.50	85,690,785.81	610,328,784.98	10,692.04	FTES	57,082.54
1.4 สาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์	21,416,398.04	18,286,897.27	6,791,267.94	6,208,282.22	52,702,845.47	624.33	FTES	84,415.05
1.5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์	37,553,758.61	11,621,398.43	216,918.29	4,875,285.69	54,267,361.02	732.28	FTES	74,107.39
1.6 สาขาวิชาครุศาสตร์ / ศึกษาศาสตร์	90,490,778.20	43,174,504.90	2,240,521.85	19,735,752.52	155,641,557.47	5,740.60	FTES	27,112.42
1.7 สาขาบริหารธุรกิจ	202,252,169.30	139,218,254.03	12,754,723.03	52,727,467.83	406,952,614.19	9,186.89	FTES	44,297.10
1.8 สาขาวิชาศิลปกรรม, ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์	37,299,153.36	32,105,264.73	9,760,431.26	7,895,595.53	87,060,444.88	993.10	FTES	87,665.34
1.9 สาขาวิชาสังคมศาสตร์ / มนุษศาสตร์	57,864,297.55	30,452,650.64	7,095,381.46	17,724,614.99	113,136,944.64	2,598.77	FTES	43,534.80
2. การจัดการเรียนระดับปริญญาโท	6,399,495.30	23,498,010.08	-	5,659,548.73	35,557,054.11	255.25	FTES	139,302.86
3. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยีและสร้างองค์ความรู้ใหม่	43,007,313.18	20,360,220.61	1,412,276.63	8,694,904.58	73,474,715.00	277	โครงการ	265,251.68
4. ผลงานเผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	34,454,409.10	19,583,994.01	1,467,353.62	8,937,842.46	64,443,599.19	247	โครงการ	260,905.26
5. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	10,372,897.23	6,365,142.73	383,658.04	2,475,198.34	19,596,896.34	97	โครงการ	202,029.86
รวม	1,057,975,080.75	633,140,353.66	98,898,997.43	274,764,008.34	2,064,778,441.13			

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

รายได้	ปีงบประมาณ		หน่วย : บาท เพิ่มขึ้น / ลดลง
	2559	2558	
รายได้จากรัฐบาล	1,816,155,527.93	1,525,602,649.68	19.05%
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	415,896,030.10	404,727,049.36	2.76%
รายได้อื่น	184,127,429.30	162,760,012.82	13.13%
รายได้รวม	2,416,178,987.33	2,093,089,711.86	15.44%
รายได้สูง กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	325,895,351.99	334,287,195.64	-2.51%

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. ในปีงบประมาณ 2559 มีรายได้รวมทั้งสิ้น 2,416,178,987.33 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2558 จำนวน 323,089,275.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.44 %
2. รายได้จากรัฐบาล เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเลื่อนขึ้นเงินเดือนของข้าราชการ และการได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น
3. รายได้อื่นปีงบประมาณ 2559 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2558 จำนวน 21,367,416.48 คิดเป็นร้อยละ 13.13 % เป็นรายได้ในส่วนของบริษัทบริหารจัดการงานฟาร์ม และรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ภายในมหาวิทยาลัย อาทิเช่น การให้เข้าพื้นที่อาคารห้องประชุมในการจัดงาน ห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์สำหรับจัดอบรมสัมมนา และสนามกีฬาในการจัดกิจกรรมต่างๆ จากบุคคลภายนอก

หมายเหตุ: คำนวณร้อยละ ต้นทุนปีปัจจุบัน - ต้นทุนปีก่อน / ทหารด้วย ต้นทุนปีก่อน

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558				เพิ่มขึ้น / ลดลง
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม	
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	762,183,153.61	284,952,541.11	100,805,317.97	1,147,941,012.69	461,441,212.10	279,091,140.05	56,162,522.77	796,694,874.92	44.09%
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	168,184,832.89	229,489,812.03	-	397,674,644.92	145,381,032.33	179,012,275.22	-	324,393,307.55	22.59%
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	225,729,709.87	49,034,299.42	-	274,764,009.29	214,575,944.53	49,514,705.73	-	264,090,650.26	4.04%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	125,700,773.75	118,697,999.53	-	244,398,773.28	150,804,996.35	95,599,325.07	-	246,404,321.42	-0.81%
รวม	1,281,798,470.12	682,174,652.09	100,805,317.97	2,064,778,440.18	972,203,185.31	603,217,446.07	56,162,522.77	1,631,583,154.15	26.55%

กรณีวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น 44.09 % เนื่องจากการปรับฐานเลื่อนขึ้นค่าตอบแทนของบุคลากร
2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 22.59 % ส่วนใหญ่จะเป็นค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีอาคารเกิดขึ้นใหม่หลายหลัง จึงส่วนผลให้ค่าใช้จ่ายในส่วนนี้เพิ่มขึ้น

หมายเหตุ: ค่ามวลร้อยละ ต้นทุนปีปัจจุบัน - ต้นทุนปีก่อน / หารด้วย ต้นทุนปีก่อน

ข้อที่	ชื่อโครงการ	ปีงบประมาณ 2559										ปีงบประมาณ 2558										ส่วนราชการต้นสังกัด / หน่วยงานต้นสังกัด	
		เงินลงทุน	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุ	บุคลากร	บุคลากร	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุ	งบกลาง	งบกลาง	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุ	บุคลากร	บุคลากร	งบกลาง	งบกลาง	ค่าวัสดุ	ค่าวัสดุ	บุคลากร		บุคลากร
25.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	3,633,444.32	5,529,802.56	1,932,360.03	2,170,198.71	13,260,845.82	459.17	FTEs	28,880.04	9,905,390.70	6,559,089.42	1,183,133.10	3,573,115.64	21,220,729.06	862.08	FTEs	20,615.73	38%	47%	17%			
26.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	31,432,533.86	10,470,405.85	5,360,163.22	7,150,952.55	54,414,055.48	1,640.38	FTEs	33,171.62	25,319,839.17	10,547,116.12	2,880,023.67	8,679,100.98	47,426,679.94	1,831.11	FTEs	25,900.51	15%	10%	28%			
27.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม (ปี 2)	107,091.66	118,426.73	-	42,451.80	267,970.19	17.08	FTEs	15,689.12	151,499.39	180,637.30	-	80,263.75	412,000.44	24.84	FTEs	16,602.27	-35%	-31%	-6%			
28.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	13,310,155.24	4,275,106.39	1,755,808.86	3,136,920.98	22,477,991.47	713.94	FTEs	31,484.43	13,327,383.44	4,312,473.59	1,144,534.94	3,684,107.49	22,378,099.46	659.64	FTEs	33,925.32	0%	8%	7%			
29.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม (ปี 1)	3,333,702.13	3,346,296.91	491,432.43	983,783.23	8,155,214.70	239.56	FTEs	34,042.47	3,216,635.90	2,365,177.34	282,094.38	1,758,452.00	7,622,359.82	203.75	FTEs	37,410.35	7%	18%	9%			
30.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	176,586.85	146,307.96	-	237,500.29	560,395.10	97.17	FTEs	5,767.16	127,502.37	79,460.34	-	328,937.32	535,900.03	91.11	FTEs	5,881.90	5%	7%	2%			
31.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม (ปี 1)	916,458.84	1,688,008.39	386,472.01	322,137.85	3,313,077.09	116.94	FTEs	28,331.43	702,787.96	514,254.96	196,842.33	381,315.43	1,795,180.68	100.67	FTEs	17,832.33	85%	16%	59%			
32.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	4,016,503.10	1,558,387.60	1,299,843.25	1,057,546.92	7,931,780.87	278.39	FTEs	28,491.62	1,977,349.61	661,432.04	-	988,253.10	4,217,361.74	207.97	FTEs	20,279.66	88%	34%	40%			
33.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	27,099,963.76	8,968,999.08	7,185,945.70	9,135,387.67	52,390,296.21	1,450.67	FTEs	36,114.55	22,241,907.87	9,335,748.87	3,931,355.40	10,559,754.07	46,068,766.21	1,517.42	FTEs	30,359.93	14%	4%	19%			
34.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม (ปี 1)	85,432.78	558,800.79	-	121,748.15	746,001.72	50.84	FTEs	15,066.91	40,933.43	553,509.99	-	104,837.16	699,380.58	29.25	FTEs	23,907.03	10%	74%	37%			
35.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	6,266,516.30	4,571,182.33	947,870.05	4,413,781.30	16,205,557.98	351.05	FTEs	46,162.54	5,405,733.74	3,643,722.41	535,771.42	4,405,742.78	13,990,970.35	348.29	FTEs	40,170.46	16%	1%	15%			
36.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	2,034,036.54	2,502,633.03	1,545,888.02	434,216.90	6,516,774.49	179.84	FTEs	36,236.51	1,823,800.13	1,499,604.33	590,526.99	506,513.99	4,420,445.44	133.89	FTEs	33,015.50	47%	34%	10%			
37.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	1,514,063.30	1,814,198.80	386,472.01	3,196,993.26	6,911,727.37	193.39	FTEs	35,739.84	1,128,255.54	2,008,849.73	196,842.33	2,699,105.74	6,033,053.34	179.06	FTEs	33,692.91	15%	8%	6%			
38.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	3,997,878.57	2,971,477.59	2,318,832.04	560,192.11	9,874,380.31	219.94	FTEs	44,895.79	4,210,245.11	2,725,417.05	1,181,053.97	897,232.79	9,013,948.92	238.05	FTEs	37,865.78	10%	8%	19%			
39.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	2,837,767.32	3,617,586.80	1,932,360.03	562,155.32	8,949,869.47	224.55	FTEs	39,656.91	2,912,676.62	2,688,691.88	984,211.64	836,891.68	7,432,174.82	228.33	FTEs	32,506.35	21%	2%	23%			
40.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม (ปี 1)	388,876.17	273,196.95	-	507,142.35	1,204,215.47	228.44	FTEs	5,271.47	-	-	-	-	-	-	-	-	100%	100%	100%			
41.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	18,540,388.07	5,165,369.54	273,579.82	3,117,232.60	27,116,570.03	520.00	FTEs	52,147.25	10,697,463.99	6,666,272.90	554,002.06	3,343,059.95	21,240,798.90	448.99	FTEs	47,352.50	28%	16%	10%			
42.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	11,008.21	6,656.34	-	39,935.51	57,600.06	8.33	FTEs	6,914.77	5,801,419.54	79,566.48	-	22,654.83	5,903,640.85	5.16	FTEs	1,144,116.44	99%	61%	99%			
43.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	20,008,487.29	2,826,905.86	205,166.41	1,924,843.33	24,965,602.89	328.73	FTEs	75,945.62	13,149,199.47	1,971,417.04	675,661.61	2,056,519.31	17,872,197.43	132.28	FTEs	135,113.38	40%	109%	40%			
44.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	12,543,443.27	1,492,009.20	205,166.41	1,144,775.88	15,385,594.76	200.28	FTEs	76,820.43	6,667,741.43	662,972.08	331,316.94	1,188,861.25	8,850,891.70	186.61	FTEs	47,429.89	74%	7%	62%			
45.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	1,521,039.27	946,518.29	22,853.65	237,800.22	2,728,291.43	36.83	FTEs	74,077.96	2,816,751.04	1,216,107.88	71,692.96	233,243.36	4,337,795.24	25.56	FTEs	169,710.30	37%	41%	54%			
46.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	6,618,670.89	1,886,587.44	244,907.65	1,541,507.61	10,291,673.59	539.27	FTEs	19,984.45	5,687,554.02	3,072,216.99	227,338.81	1,130,540.04	10,117,653.86	554.75	FTEs	18,238.22	2%	3%	5%			
47.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	3,871,481.37	730,593.75	174,914.04	432,749.53	5,209,958.69	151.39	FTEs	34,414.15	3,475,767.80	1,163,974.85	113,649.41	456,599.17	5,210,011.23	224.05	FTEs	23,253.79	0%	32%	48%			
48.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	3,705,925.47	2,129,334.29	846,261.30	846,261.30	6,681,521.06	296.05	FTEs	22,648.89	3,480,542.54	3,070,946.08	-	754,402.51	7,305,891.13	370.18	FTEs	19,736.05	9%	20%	14%			
49.	การปรับปรุงระบบสารสนเทศการคลังของกรม	8,291,148.57	2,767,440.11	104,960.42	1,754,352.12	12,917,921.22	613.73	FTEs	21,048.22	10,944,975.70	4,578,773.95	142,886.76	1,401,874.61	16,148,711.02	687.89	FTEs	23,504.79	20%	11%	10%			

ชื่อโครงการ	ปีงบประมาณ 2559										ปีงบประมาณ 2558										ปีงบ รวม ทั้งหมด / งบ รวม	ปีงบ รวม ทั้งหมด / งบ รวม	
	เงินลงทุน	เงินลงทุน	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าวัสดุ	บุคลากร	ปีงบ	บุคลากร	ค่าวัสดุ	งบกลาง	เงินลงทุน	เงินลงทุน	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าวัสดุ	บุคลากร	ปีงบ	บุคลากร	ค่าวัสดุ	งบกลาง			ปีงบ รวม ทั้งหมด / งบ รวม
73. การปรับปรุงอาคารเรียนของโรงเรียนราชบุรี	1,618,748.41	2,131,445.35	772,946.01	196,398.29	4,519,536.06	55.61	FTEs	81,272.00	1,945,701.36	1,768,410.00	393,884.66	491,939.35	4,599,735.37	18.77	FTEs	245,057.82	2%	196%	67%				
74. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	1,029,954.71	2,215,395.99	386,472.01	418,853.87	4,050,676.58	201.44	FTEs	20,108.60	548,950.94	1,715,253.66	353,959.65	2,835,006.58	157.17	FTEs	18,037.84	43%	28%	11%					
75. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	2,652,018.11	269,846.13	347,358.08	347,358.08	3,269,222.32	53.78	FTEs	60,788.81	1,788,296.65	96,171.38	280,877.56	2,165,945.59	30.78	FTEs	70,349.11	51%	79%	-10%					
76. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	7,560,438.40	6,235,926.03	2,002,335.64	1,737,380.06	17,556,078.73	561.00	FTEs	31,256.61	9,032,982.85	6,454,438.01	1,069,439.69	2,308,543.12	18,865,429.67	1,224.77	FTEs	15,403.24	-7%	-54%	103%				
77. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	8,052,974.30	6,947,751.21	3,583,208.47	2,367,288.37	20,951,222.35	443.55	FTEs	47,235.31	9,987,304.45	7,640,501.14	1,856,833.01	4,110,654.90	1,718.23	FTEs	13,749.79	-11%	-74%	244%					
78. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	4,367,289.67	476,683.38	22,853.65	77,506.45	4,944,333.15	12.00	FTEs	412,027.76	4,435,420.00	230,900.00	107,539.43	4,773,859.43	FTEs	N/A	0%	N/A	N/A						
79. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	14,297,984.18	7,188,387.28	369,379.95	6,870,926.55	28,126,677.96	1,905.82	FTEs	15,073.13	7,548,393.56	7,015,156.07	322,888.66	3,138,304.73	18,024,443.02	1,347.36	FTEs	13,377.60	59%	41%	13%				
80. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	3,147,133.31	731,999.50	139,947.23	759,391.24	4,778,471.28	265.66	FTEs	17,987.17	2,961,511.38	976,174.30	113,869.41	601,659.33	4,653,014.42	295.23	FTEs	15,760.64	3%	-10%	14%				
81. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	2,088,856.14	866,295.37	104,960.42	751,787.61	3,811,899.54	203.00	FTEs	14,493.91	2,464,447.70	745,521.92	85,252.05	467,033.40	3,762,255.07	229.17	FTEs	16,416.87	1%	15%	-12%				
82. การปรับปรุงอาคารเรียนโรงเรียนราชบุรี	4,411,058.59	4,246,681.24	386,472.01	1,206,710.87	9,866,450.70	186.83	FTEs	52,809.78	5,055,362.05	1,480,053.24	143,845.91	1,840,015.39	8,538,816.59	203.83	FTEs	41,891.85	16%	8%	26%				
83. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการ	4,391,824.93	10,697,518.51	866,295.37	2,437,175.19	17,526,518.63	4,760.15	FTEs	3,681.93	3,615,499.23	7,708,707.42	85,252.05	1,880,340.75	13,204,547.40	4,734.50	FTEs	27,899.01	33%	1%	32%				
84. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	3,370,837.93	8,628,309.51	386,472.01	5,365,809.86	17,751,429.31	2,998.81	FTEs	5,919.49	4,337,630.23	6,489,639.42	196,842.33	3,222,674.64	14,246,786.62	4,727.42	FTEs	3,013.65	25%	-37%	96%				
85. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	14,505,918.93	27,061,235.51	386,472.01	12,826,066.44	54,779,692.89	5,633.53	FTEs	10,944.81	12,282,993.23	20,896,519.42	196,842.33	7,507,646.72	40,884,001.70	5,339.37	FTEs	7,657.08	34%	2%	31%				
86. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	1,076,767.93	5,613,781.51	386,472.01	573,181.28	7,650,202.73	999.32	FTEs	8,144.41	1,792,548.23	4,833,856.42	196,842.33	534,725.90	7,357,969.88	829.17	FTEs	8,873.90	0%	13%	-8%				
87. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	14,947,511.50	7,349,355.69	386,472.01	1,080,194.92	23,377,062.11	5,736.60	FTEs	4,075.07	12,124,392.25	7,986,327.73	994,481.09	21,105,201.07	5,936.07	FTEs	3,555.42	11%	3%	15%					
88. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	18,340,291.94	17,121,349.42	386,472.01	1,008,949.89	36,890,611.25	4,987.22	FTEs	7,397.03	13,857,835.25	11,056,397.73	994,481.09	25,908,714.07	5,351.40	FTEs	4,841.48	42%	-7%	53%					
89. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	2,352,796.86	7,000,681.47	386,472.01	669,649.96	9,863,128.29	2,222.94	FTEs	4,436.97	1,400,104.06	5,156,032.68	248,620.27	6,804,757.01	2,166.97	FTEs	3,140.22	45%	3%	41%					
90. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	10,313,272.90	3,315,286.30	685,600.96	12,917.74	13,710,037.90	2,657.47	FTEs	5,578.92	6,383,394.81	3,338,326.06	143,845.92	4,562,266.35	10,321,373.14	1,806.12	FTEs	5,714.67	33%	36%	-2%				
91. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	4,853,371.80	3,714,761.17	45,707.30	6,658.87	8,620,299.14	4,418.35	FTEs	1,951.02	5,807,572.12	3,065,137.15	179,232.40	209,882.53	9,261,824.20	2,084.56	FTEs	4,443.06	-7%	112%	-56%				
92. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	17,560,491.41	8,067,322.64	45,559.75	1,648,431.65	27,321,805.45	4,833.80	FTEs	5,652.24	1,396,825.11	4,378,665.44	21,726.36	1,120,748.51	6,917,965.42	4,971.00	FTEs	1,391.66	29%	3%	30%				
93. สำนักงานศูนย์บริการวิชาการและกีฬา	14,757,015.36	7,854,748.37	45,559.75	1,112,691.36	23,770,014.84	1,320.94	FTEs	17,994.77	6,368,861.87	2,794,098.07	43,032.73	2,343,385.25	5,617,959.92	1,681.45	FTEs	3,059.99	30%	21%	420%				
94. งบดำเนินงาน	909,207.93	1,901,579.51	386,472.01	40,070.33	3,237,297.78	14,151.81	FTEs	228.79	1,002,642.23	1,690,676.42	188,929.07	33,836.81	2,916,084.53	15,630.46	FTEs	186.56	11%	9%	23%				
95. งบดำเนินงาน	227,095,317.86	19,849,534.23	772,944.01	5,464,941.14	253,182,737.24	14,151.81	FTEs	17,890.48	11,207,578.48	9,413,947.04	377,858.15	9,043,434.16	30,042,817.83	15,630.46	FTEs	1,922.07	70%	9%	831%				
96. งบดำเนินงาน	15,335,633.82	21,787,104.12	314,881.27	2,583,074.80	40,020,694.01	12,846.76	FTEs	3,091.17	10,915,165.23	17,353,092.67	28,417.35	2,024,479.36	30,321,154.61	13,454.44	FTEs	2,253.62	32%	4%	37%				

ข้อพิจารณา	ปีงบประมาณ 2559										ปีงบประมาณ 2558										
	เงินลงทุนรวม	เงินลงทุนรวม	งบกลาง	ค่าสัมฤทธิ์	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	เงินลงทุนรวม	เงินลงทุนรวม	งบกลาง	ค่าสัมฤทธิ์	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	สัญญา	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
97. งานสนับสนุนวิชาการ	15,817,631.89	8,106,327.36	68,560.96	12,917.74	24,005,637.95	4,418.35	FTEs	5,433.12	14,893,623.79	5,943,548.88	35,846.48	18,250.05	20,891,269.80	3,990.08	FTEs	5,369.57	15%	14%	1%		
98. งานสนับสนุนวิชาการ	16,036,673.42	10,835,667.23	68,339.62	2,142,961.14	29,093,641.41	6,134.74	FTEs	4,723.41	36,590,510.35	13,101,539.13	86,905.46	1,833,932.11	51,613,907.05	6,652.45	FTEs	7,136.48	-46%	-7%	-39%		
99. งานบริหารวิชาการ	25,237,685.80	12,489,192.65	313,247.27	3,313,472.88	41,353,598.60	23,519.85	FTEs	1,758.24	52,142,395.30	21,663,041.81	384,838.70	2,354,709.14	76,428,974.95	6,652.45	FTEs	11,488.24	-46%	25%	-85%		
100. งานบริหารวิชาการ	27,751,775.08	25,614,580.70	92,827.26	3,709,062.53	57,174,245.57	23,519.85	FTEs	2,430.89	49,107,539.15	22,586,221.53	64,263.83	2,880,380.31	74,636,605.02	6,652.45	FTEs	11,219.72	-23%	25%	-78%		
101. งานสอน	34,258,843.93	28,793,287.51	9,275,328.14	33,794,474.39	106,151,913.97	14,151.81	FTEs	7,498.82	22,706,147.23	31,990,960.42	5,856,801.15	31,497,146.84	92,051,055.44	15,630.46	FTEs	5,889.21	15%	-9%	27%		
102. งานสอน	2,795,718.93	6,537,284.51	1,159,416.02	152,663.54	10,645,083.00	14,151.81	FTEs	752.21	2,154,103.23	6,133,810.42	755,716.28	119,133.85	9,142,763.78	15,630.46	FTEs	586.21	16%	-9%	28%		
103. งานสอนวิชาเฉพาะ	2,163,241.93	6,499,143.51	386,472.01	4,090,188.00	13,139,045.45	14,151.81	FTEs	928.44	5,776,210.23	5,753,794.42	188,929.07	3,406,390.29	15,125,244.01	15,630.46	FTEs	967.68	-13%	-9%	-4%		
104. งานสอนวิชาเฉพาะ	2,981,827.86	10,702,928.02	1,545,888.02	55,970.14	15,286,614.04	14,151.81	FTEs	1,080.19	3,132,369.23	7,749,329.42	755,716.28	45,802.07	11,683,217.00	15,630.46	FTEs	747.46	31%	-9%	45%		
105. งานสอนวิชาเฉพาะ	4,354,250.93	22,828,560.51	386,472.01	1,533,662.85	29,102,246.30	14,151.81	FTEs	2,056.50	3,957,946.23	19,450,218.42		1,365,186.85	24,973,351.50	15,648.46	FTEs	1,595.90	17%	-10%	29%		
106. ศูนย์เทคโนโลยีฯ	424,577.93	1,452,871.51		252,036.07	2,129,291.51	14,151.81	FTEs	150.46	520,552.23	4,152,540.42			4,673,092.65	15,630.46	FTEs	298.97	-54%	-9%	-50%		
107. ศูนย์บริการวิชาการ	1,559,790.93	7,075,132.51			10,739,548.30	14,151.81	FTEs	758.88	240,402.23	203,357.42			463,759.65	15,630.46	FTEs	29.67	2216%	-9%	2488%		
108. งานสนับสนุนวิชาการ	30,335,043.93	17,729,483.51		9,693,961.17	57,794,888.61	212.00	บาท	272,445.70	22,696,869.63	21,484,272.42		9,698,412.23	53,825,534.28	317.00	บาท	169,809.32	7%	-33%	60%		
109. ศูนย์บริการวิชาการ	3,890,120.93	367,370.51		1,645,270.94	5,902,742.38	14,151.81	FTEs	417.10									100%	100%	100%		
110. ศูนย์บริการวิชาการ	228,643.93	4,661,259.51		27,530,947.81	32,240,871.25	14,151.81	FTEs	2,276.22									100%	100%	100%		
111. งานสนับสนุนวิชาการ	3,776,914.93	23,282,475.51	386,472.01	3,046,785.73	30,472,648.18	14,151.81	FTEs	2,153.27	7,146,080.23	14,967,462.42	188,929.07	26,340,710.84	48,663,182.56	15,630.46	FTEs	3,113.36	-37%	-9%	-31%		
112. งานสนับสนุนวิชาการ	3,818,578.93	17,829,866.51	1,159,416.02	346,222.85	23,154,184.31	14,151.81	FTEs	1,654.13	3,387,885.23	14,774,185.42	566,787.21	577,619.23	19,306,477.09	15,630.46	FTEs	1,235.31	20%	-9%	32%		
113. ศูนย์บริการวิชาการ	1,591,099.93	2,781,807.51			4,362,907.44	14,151.81	FTEs	302.29	260,402.23	606,024.42			866,426.65	15,630.46	FTEs	55.43	400%	-9%	456%		
114. งานสนับสนุนวิชาการ	355,598.93	463,883.51			818,682.44	14,151.81	FTEs	57.85									100%	100%	100%		
115. งานสนับสนุนวิชาการ	249,643.93	387,075.51		20,615.57	657,355.01	14,151.81	FTEs	46.45	260,402.23			147,098.86	1,384,257.51	15,630.46	FTEs	88.56	-53%	-9%	-48%		
116. งานสนับสนุนวิชาการ	228,643.93	530,072.51		37,673.42	796,409.86	14,151.81	FTEs	56.28	276,655.23	750,014.42		98,466.75	1,124,536.40	15,630.46	FTEs	71.95	-29%	-9%	-22%		
117. งานสนับสนุนวิชาการ	228,643.93	162,735.51			391,399.44	14,151.81	FTEs	27.66	41,800.00	162,264.42			200,084.42	15,630.46	FTEs	13.06	92%	-9%	112%		
118. งานสนับสนุนวิชาการ	228,643.93	162,735.51			391,399.44	14,151.81	FTEs	27.66	489,014.23	199,984.42			688,996.65	15,630.46	FTEs	44.08	-43%	-9%	-37%		
119. ศูนย์บริการวิชาการ	10,743.00	60,992.11		6,458.87	78,193.98	4,418.35	FTEs	17.70	36,387.40	409,053.44		9,125.33	656,766.17		FTEs	N/A	-83%	N/A	N/A		
รวม	1,057,975,080.75	633,140,352.42	96,896,997.43	274,744,008.34	2,064,176,439.14			757,627,240.77	552,725,983.95	561,162,522.81	264,090,449.77	1,651,548,153.72									

การวิเคราะห์ตามแผนงานของหน่วยงาน

1. ภาระงานเกินกว่าแผนงานของหน่วยงาน 126 % ภาระงานเกิน 25 % ภาระงานเกิน 20 % ภาระงานเกิน 20 % ภาระงานเกิน 20 %

หมายเหตุ: ค่าร้อยละ ภาระงานเกิน - ภาระงานเกิน / ภาระงานเกิน

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ 2558

ชื่อผลิตภัณฑ์	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559										ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558									
	เงินลงทุน	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินลงทุน	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย			
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	ตัน	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	ตัน	บาท	บาท	ตัน	บาท			
1. การจัดการเรียนการสอนระดับประถมศึกษาชั้นปีที่ ๑-๖	965,740,965.94	563,332,986.23	95,635,709.14	248,996,515.18	1,871,706,176.69	35,994.30	52,000.07	678,675,142.44	498,801,285.58	54,297,118.87	243,350,782.94	1,475,120,329.23	38,225.64	38,589.92	26.88%	34.75%				
1.1 สาขาวิชาคณิตศาสตร์	62,811,516.99	17,232,278.49	790,848.25	8,238,001.78	89,072,645.51	1,320.94	67,431.26	30,440,712.61	12,586,218.21	808,599.48	10,469,518.15	54,305,048.45	1,676.29	32,395.97	64.02%	108.15%				
1.2 สาขาวิชาวิทยาศาสตร์และชีวภาพ	155,635,048.50	88,410,325.46	12,596,475.56	45,900,728.81	302,542,978.33	5,426.29	55,755.03	95,057,115.88	79,096,185.23	6,945,766.73	40,346,630.21	221,443,698.05	6,585.77	33,624.57	36.62%	65.82%				
1.3 สาขาวิชาภาษาอังกฤษ	298,417,445.39	182,831,412.28	43,389,141.50	85,690,785.81	610,328,784.98	10,692.04	57,082.54	214,795,572.48	153,100,396.92	23,650,695.23	81,214,374.14	472,761,038.77	9,976.00	47,389.84	29.10%	20.45%				
1.4 สาขาวิชาศิลปกรรมศาสตร์	21,416,398.04	18,286,897.27	6,791,267.94	6,208,282.22	52,702,845.47	624.33	84,415.05	12,717,250.52	13,548,608.05	3,323,441.25	5,615,133.72	35,204,433.54	600.27	58,647.66	49.71%	43.94%				
1.5 สาขาวิชาเกษตรศาสตร์	37,553,758.61	11,621,398.43	216,918.29	4,875,285.69	54,267,361.02	732.28	74,107.39	34,129,989.17	12,917,810.91	1,172,607.74	5,255,080.23	53,475,488.05	784.83	68,136.40	1.48%	8.76%				
1.6 สาขาวิชาดนตรี / ศิลปะศาสตร์	90,490,778.20	43,174,504.90	2,240,521.85	19,735,752.52	155,441,557.47	5,740.60	27,112.42	87,949,530.50	49,146,285.55	2,011,319.16	14,721,492.42	153,828,627.63	5,936.07	25,914.22	1.18%	3.29%				
1.7 สาขาวิชาดุริยางค์	202,252,169.30	139,218,254.03	12,754,723.03	52,727,467.83	406,932,614.19	9,186.89	44,297.10	123,677,884.71	106,997,268.02	7,440,529.23	51,741,493.81	289,857,175.77	8,979.53	32,279.77	40.40%	37.23%				
1.8 สาขาวิชาศิลปกรรม, วิชาศิลปะและประยุกต์ศิลป์	37,299,153.36	32,105,264.73	9,760,431.26	7,895,595.53	87,060,444.88	993.10	87,665.34	21,962,684.17	24,947,869.37	5,055,125.47	7,008,288.62	58,973,967.63	829.17	71,124.10	47.63%	23.26%				
1.9 สาขาวิชาสังคมศาสตร์ / มนุษยศาสตร์	57,864,297.55	30,452,650.64	7,095,381.46	17,724,614.99	113,136,944.64	2,598.77	43,534.80	57,944,402.40	46,460,643.32	3,889,034.58	26,980,771.04	135,274,851.34	4,534.00	29,835.65	16.37%	45.92%				
2. การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาโท	6,399,495.30	23,498,010.08		5,659,548.73	35,557,054.11	255.25	139,302.86	29,110,708.28	12,556,237.35	1,888.36	2,574,230.53	44,223,064.52	349.29	126,608.45	-19.60%	10.03%				
3. ผลงานวิจัยที่ถ่ายทอดเทคโนโลยีและสร้างสังคมรุ่นใหม่	43,007,318.17	20,340,219.62	1,412,276.65	8,694,904.58	73,474,719.02	277	265,251.69	25,647,017.20	23,174,939.90	1,064,222.77	10,356,683.10	60,244,862.97	170	354,381.55	21.96%	62.94%				
4. ผลงานเผยแพร่ทางวิชาการ	34,454,409.10	19,583,994.01	1,467,353.62	8,937,842.46	64,443,599.19	247	260,905.26	14,576,396.64	10,139,552.02	395,643.59	3,887,283.41	28,998,875.66	76	381,564.15	122.23%	225.00%				
5. ผลงานที่นำไปสู่สิ่งแวดล้อมธรรม	10,372,897.23	6,345,142.73	383,658.04	2,475,198.34	19,596,896.34	97	202,029.86	9,617,979.24	9,050,725.54	403,648.58	3,919,670.78	22,992,024.14	71	323,831.33	-14.77%	36.62%				
รวม	1,057,975,085.74	633,140,352.67	98,898,997.45	274,764,009.29	2,064,778,445.15	37,570.49		757,627,243.80	553,702,740.39	56,162,522.17	264,090,650.16	1,651,583,156.52								

การวิเคราะห์ต้นทุนการผลิตเปรียบเทียบต้นทุนผลิต

1. ต้นทุนผลิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์กว่า 108.15% เนื่องจากปีงบการเงินเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณของค่า FTEs ลดลง

หมายเหตุ: ค่าบวกบ่งชี้ ต้นทุนปีปัจจุบัน - ต้นทุนปีก่อน / ราคาค่า ต้นทุนปีก่อน