

รายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน

รายได้	(หน่วย : บาท)
รายได้จากรัฐบาล	1,288,064,061.07
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	276,616,506.30
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	636,908.86
รายได้อื่น	77,436,850.49
รายได้รวม	1,642,754,326.72
รายได้สูง(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	94,874,439.77

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	631,193,525.55	79,711,728.24	23,914,216.70	734,819,470.49
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1,483,930.22	6,167,866.89		7,651,797.11
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1,771,987.05	7,625,446.03		9,397,433.08
4. ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายอื่น	224,871,236.97	183,996,382.76		408,867,619.73
5. ค่าสาธารณูปโภค	30,266,633.99	26,530,024.06		56,796,658.05
6. ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	8,706,877.88	10,305,993.46		19,012,871.34
7. ค่ารักษาความปลอดภัย	11,726,083.31	1,871,666.69		13,597,750.00
8. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	-	12,748,616.44		12,748,616.44
9. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	126,839,715.60	40,096,469.60		166,936,185.20
<b>รวม</b>	<b>1,036,859,990.57</b>	<b>369,054,194.17</b>	<b>23,914,216.70</b>	<b>1,429,828,401.44</b>

หมายเหตุ : กระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนผลผลิต

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	1,547,879,886.95
หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	118,051,485.51
รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน	1,429,828,401.44

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. กิจกรรมการเรียนการสอน								
กิจกรรมการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี								
1.1. กลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	170,198,439.51	32,974,265.03	5,969,810.73	45,327,483.18	254,469,998.44	3,087.047	FTES	82,431.53
- ระดับบัณฑิตศึกษา	17,778,169.75	5,525,593.61	796,145.19	3,490,447.85	27,590,356.40	118.600	FTES	232,633.70
1.2. กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	16,685,961.24	2,519,748.26	681,371.77	7,655,402.11	27,542,483.37	258.140	FTES	106,695.91
- ระดับบัณฑิตศึกษา	4,949,910.23	628,751.97	202,129.74	2,270,984.13	8,051,776.08	7.880	FTES	1,021,798.99
1.3. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	33,218,874.15	4,639,134.66	1,531,411.70	7,485,622.27	46,875,042.78	438.170	FTES	106,979.12
- ระดับบัณฑิตศึกษา	10,225,935.92	1,245,336.54	471,422.29	2,304,337.39	14,247,032.14	8.920	FTES	1,597,200.91
1.4. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ								
- ระดับปริญญาตรี	72,125,812.75	14,274,740.44	2,377,443.69	13,219,939.38	101,997,936.26	2,836.674	FTES	35,956.88
- ระดับบัณฑิตศึกษา	8,022,386.81	1,089,449.87	249,403.44	1,112,030.86	10,473,270.98	70.710	FTES	148,115.84
กิจกรรมการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์								
1.5. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร บัญชี พาณิชยศาสตร์ฯ								
- ระดับปริญญาตรี	78,288,653.69	28,759,052.64	1,496,270.05	5,208,804.12	113,752,780.50	4,344.268	FTES	26,184.57
- ระดับบัณฑิตศึกษา	20,094,369.90	6,658,236.94	494,962.65	1,866,008.71	29,113,578.20	237.750	FTES	122,454.59
1.6. กลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์และมานุษยศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	18,196,720.61	17,868,147.67	437,811.09	2,598,293.83	39,100,973.21	4,687.431	FTES	8,341.66
- ระดับบัณฑิตศึกษา	15,520,357.33	10,110,922.01	258,278.60	4,071,639.71	29,961,197.65	93.970	FTES	318,837.90
2. กิจกรรมการบริการวิชาการ	-	-	-	23,526.48	23,526.48	111	โครงการ	
3. กิจกรรมการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	6,663,225.00	1,235,031.48	112,888.36	481,396.32	8,492,541.16	83	โครงการ	
4. กิจกรรมการวิจัยและถ่ายทอดเทคโนโลยี	136,401,838.28	78,568,156.78	1,377,461.14	2,108,305.00	218,455,761.20	162	โครงการ	
5. กิจกรรมการบริการห้องสมุด	16,230,422.93	2,845,806.07	473,960.07	2,743,111.66	22,293,300.73	19,611	คน	1,136.78
6. กิจกรรมการบริการการศึกษา	9,315,490.00	4,709,701.50	456,855.44	3,439,094.03	17,921,140.97	16,190	FTES	1,106.96
7. กิจกรรมด้านกิจการนักศึกษา	19,523,859.34	16,899,023.68	624,930.93	12,390,143.21	49,437,957.16	18,936	คน	2,610.79
8. กิจกรรมการบริการสารสนเทศ	10,841,779.00	2,101,372.44	260,676.39	9,195,546.30	22,399,374.13	20,793	คน	1,077.26

9. กิจกรรมการบริหาร	94,079,759.73	50,398,632.53	856,797.32	3,231,731.87	148,566,921.45	20	หน่วยง	7,428,346.07
10. กิจกรรมการประกันคุณภาพการศึกษา	2,004,743.00	178,516.97	103,925.36	42,766.08	2,329,951.41	20	หน่วยง	116,497.57
11. กิจกรรมการใช้จ่ายเงิน	15,599,044.00	1,245,530.46	412,608.94	867,516.35	18,124,699.75	11,247	เอกสาร	1,611.51
12. กิจกรรมการวางแผนและงบประมาณ	7,682,402.44	418,920.07	142,802.53	73,441.32	8,317,566.36	20	หน่วยง	415,878.32
13. กิจกรรมการตรวจสอบภายใน	2,789,419.00	319,074.47	54,949.17	47,745.29	3,211,187.93	20	หน่วยง	160,559.40
14. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	10,484,831.08	216,467.00	262,717.85	56,334.63	11,020,350.56	1,857	คน	5,934.49
15. กิจกรรมการดูแลอาคารสถานที่								
- กิจกรรมการดูแลการก่อสร้าง	5,073,819.00	2,318,224.72	322,475.61	6,551,213.00	14,265,732.32	20	หน่วยง	713,286.62
- กิจกรรมการดูแลอาคารและสถานที่	5,073,819.00	2,318,224.72	322,475.61	6,551,213.00	14,265,732.32	20,793	คน	686.08
16. กิจกรรมการดูแลสวัสดิการภายในมหาวิทยาลัย								
- กิจกรรมการใช้ไฟฟ้า	27,218,879.97	23,788,630.89	-	-	51,007,510.86	514,217	ตารางม	99.19
- กิจกรรมการให้บริการไฟฟ้า	3,500,369.67	500,642.85	60,262.23	4,613,638.35	8,674,913.09	514,217	ตารางม	16.87
- กิจกรรมการให้บริการด้านการประปา	3,729,753.67	414,992.85	210,866.87	4,613,638.35	8,969,251.73	20,793	คน	431.36
- กิจกรรมการให้บริการยานพาหนะและซ่อมบำรุง	2,010,871.67	565,772.85	111,545.62	4,613,638.35	7,301,828.48	18	หน่วยง	405,657.14
17. กิจกรรมการเรียนการสอนกลุ่มวิชาศึกษาทั่วไป								
- คณะศิลปศาสตร์	38,722,673.79	10,185,966.49	1,711,528.85	3,514,675.35	54,134,844.47	25,893	คน	2,090.71
- คณะวิทยาศาสตร์	27,767,682.51	3,435,656.12	1,068,027.50	5,166,516.74	37,437,882.86	10,932	คน	3,424.61
<b>รวม</b>	<b>910,020,274.97</b>	<b>328,957,724.57</b>	<b>23,914,216.70</b>	<b>166,936,185.20</b>	<b>1,429,828,401.44</b>			

(หน่วย : บาท)

ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ		ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. การจัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี</b>								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาเกษตรศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	252,072,056.78	65,010,164.65	8,343,381.14	65,015,569.60	390,441,172.17	3087.047	FTES	126,477.24
- ระดับบัณฑิตศึกษา	22,120,483.69	7,537,248.29	893,145.86	4,456,055.65	35,006,933.50	118.600	FTES	295,168.07
1.2 กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	26,437,391.50	6,357,957.37	919,390.52	10,059,954.97	43,774,694.35	258.140	FTES	169,577.34
- ระดับบัณฑิตศึกษา	5,511,809.06	893,409.25	213,146.82	2,388,249.48	9,006,614.61	7.880	FTES	-
1.3 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	52,480,723.27	11,570,954.52	2,052,203.03	11,844,323.00	77,948,203.82	438.170	FTES	177,894.89
- ระดับบัณฑิตศึกษา	11,211,421.33	1,649,001.54	493,493.52	2,508,273.88	15,862,190.27	8.920	FTES	1,778,272.45
1.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ								
- ระดับปริญญาตรี	110,718,194.08	30,034,294.97	3,263,950.78	21,481,376.70	165,497,816.52	2836.674	FTES	58,342.21
- ระดับบัณฑิตศึกษา	12,166,366.50	2,272,640.60	388,756.80	1,852,666.76	16,680,430.66	70.710	FTES	235,899.17
<b>2. การจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์</b>								
2.1 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร บัญชี พาณิชยศาสตร์ฯ								
- ระดับปริญญาตรี	148,705,678.72	54,599,052.57	3,583,509.54	24,586,356.59	231,474,597.41	4344.268	FTES	53,282.76
- ระดับบัณฑิตศึกษา	22,913,907.61	8,002,641.81	570,000.82	2,743,363.19	34,229,913.43	237.750	FTES	143,974.40
2.2 กลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์และมานุษยศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	54,929,293.74	34,462,258.39	1,257,610.14	11,898,534.69	102,547,696.96	4687.431	FTES	21,877.16
- ระดับบัณฑิตศึกษา	17,549,813.58	11,228,508.90	302,893.87	4,699,762.17	33,780,978.52	93.970	FTES	359,486.84
<b>3. ผลงานการให้บริการวิชาการ</b>	130,446,465.30	36,645,151.37	364,910.70	23,526.48	167,480,053.85	111	โครงการ	
<b>4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม</b>	6,663,225.00	12,613,958.51	112,888.36	481,396.32	19,871,468.19	83	โครงการ	
<b>5. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี</b>	36,093,444.80	46,080,481.83	1,154,934.82	2,896,775.72	86,225,637.18	162	โครงการ	
<b>รวม</b>	<b>910,020,274.97</b>	<b>328,957,724.57</b>	<b>23,914,216.70</b>	<b>166,936,185.20</b>	<b>1,429,828,401.44</b>			

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และ 2557

รายได้

(หน่วย : บาท)

	2558	2557	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	1,288,064,061.07	1,080,020,437.96	19.26
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	276,616,506.30	376,176,094.28	-26.47
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	636,908.86	469,129.87	35.76
รายได้อื่น	77,436,850.49	98,547,524.62	-21.42
รายได้รวม	1,642,754,326.72	1,555,213,186.73	
รายได้สูง(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	94,874,439.77	27,188,322.57	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของรายได้แต่ละประเภท ดังนี้ รายได้จากรัฐบาลเพิ่มร้อยละ 19.26 เป็นผลมาจากเงินงบประมาณในส่วนของงบบุคลากร งบลงทุน งบอุดหนุนที่เพิ่มขึ้น รายได้จากการบริจาคเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.76 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 มีการรับรู้รายได้ของสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาคเพิ่มขึ้น ในส่วนของรายได้อื่นลดลงร้อยละ 21.42 มีสาเหตุมาจากการลดลงของรายรับจากแหล่งทุนภายนอก

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558 และ 2557

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	631,193,525.55	79,711,728.24	23,914,216.70	734,819,470.49	598,595,911.06	75,885,886.58	24,068,197.93	698,549,995.57	5.19
2. ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	1,483,930.22	6,167,866.89		7,651,797.11	1,453,072.46	5,604,198.38		7,057,270.84	8.42
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,771,987.05	7,625,446.03		9,397,433.08	2,077,692.40	8,311,705.68		10,389,398.08	- 9.55
4. ค่าใช้สอยและวัสดุ	224,871,236.97	183,996,382.76		408,867,619.73	188,615,562.50	220,803,372.55		409,418,935.05	- 0.13
5. ค่าสาธารณูปโภค	30,266,633.99	26,530,024.06		56,796,658.05	30,426,984.00	19,396,565.11		49,823,549.11	14.00
6. ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	8,706,877.88	10,305,993.46		19,012,871.34	10,182,708.33	9,545,626.00		19,728,334.33	- 3.63
7. ค่ารักษาความปลอดภัย	11,726,083.31	1,871,666.69		13,597,750.00	10,167,499.98	3,609,083.26		13,776,583.24	- 1.30
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	-	12,748,616.44		12,748,616.44	-	31,815,249.34		31,815,249.34	- 59.93
9. ค่าเสื่อมราคา	126,839,715.60	40,096,469.60		166,936,185.20	118,899,874.70	51,100,455.31		170,000,330.01	- 1.80
<b>รวม</b>	<b>1,036,859,990.57</b>	<b>369,054,194.17</b>	<b>23,914,216.70</b>	<b>1,429,828,401.44</b>	<b>960,419,305.43</b>	<b>426,072,142.21</b>	<b>24,068,197.93</b>	<b>1,410,559,645.57</b>	<b>1.37</b>

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนดังนี้ ค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.00 เป็นการปรับเพิ่มขึ้นของค่าไฟฟ้า