

รายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตตามแนวทางของกรมบัญชีกลาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช
22 กุมภาพันธ์ 2560

สารบัญ

หน้า

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 1

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 2

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 3

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 7

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2558 8

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้ 8

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 9

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน 9

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 และ 2558 10

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม 15

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2558 16

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต 18

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559

	ปี 2559	
รายได้		
รายได้จากรัฐบาล	606,255,329.18	บาท
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค		
รายได้อื่น	295,817,963.54	บาท
รายได้รวม	902,073,292.72	บาท
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	274,525,667.92	บาท
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	627,547,624.80	บาท

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	88,100,371.10	51,909,810.75	3,702,307.50	143,712,489.35
2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	44,705,809.73	129,965,747.41	-	174,671,557.14
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	69,402,734.09	-	69,402,734.09
4. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	187,605,604.29	13,073,056.30	-	200,678,660.59
5. ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น	13,065,763.09	1,674,079.50	-	14,739,842.59
รวมต้นทุนผลผลิต	**333,477,548.21**	**266,025,428.05**	**3,702,307.50**	**603,205,283.76**

หมายเหตุ

(กรณีที่ต้นทุนผลผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ต้องมีการกระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนผลผลิต)

	ปี 2559
ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	627,547,624.80
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	(24,342,341.04)
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	603,205,283.76
รวม ต้นทุนผลผลิตของหน่วยงาน	603,205,283.76

* หมายเหตุ

ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายงบดำเนินงาน (เงินกัน และเงินกันจูงใจ)	2,693,949.00
- ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (เงินกัน)	13,944,588.00
- ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน เบิกแทน สกอ.	5,705,037.26
- ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น (เงินกัน)	459,146.00
- รายได้ค่าปรับ	318,750.00
- ดอกเบี้ย	1,220,870.78
รวมทั้งสิ้น	24,342,341.04

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**81,420,518.18**	**35,637,483.54**	**1,181,883.04**	**15,869,077.63**	**134,108,962.39**	**2,049.82 FTES**	**65,424.75**
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	**51,784,581.87**	**20,468,882.22**	**922,790.97**	**10,363,651.16**	**83,539,906.22**	**1,123.46 FTES**	**74,359.48**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,697,647.59	1,461,568.49	65,891.35	740,010.41	5,965,117.83	80.22 FTES	74,359.48
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติประยุกต์ระดับปริญญาตรี	-	-	-	-	-	- FTES	
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	2,012,917.85	795,645.67	35,869.80	402,845.36	3,247,278.68	43.67 FTES	74,359.48
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	7,851,163.22	3,103,327.85	139,906.17	1,571,253.72	12,665,650.96	170.33 FTES	74,359.48
5)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	3,692,577.26	1,459,564.34	65,800.99	738,995.69	5,956,938.29	80.11 FTES	74,359.48
6)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,304,467.16	1,306,156.13	58,884.95	661,323.19	5,330,831.43	71.69 FTES	74,359.48
7)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	5,939,651.81	2,347,765.09	105,843.42	1,188,702.84	9,581,963.15	128.86 FTES	74,359.48
8)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	1,203,510.08	475,711.21	21,446.31	240,858.54	1,941,526.13	26.11 FTES	74,359.48
9)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจุลชีววิทยาระดับปริญญาตรี	92,187.67	36,439.00	1,642.77	18,449.52	148,718.97	2.00 FTES	74,359.48
10)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาอาหารและโภชนาการระดับปริญญาตรี	4,152,132.82	1,641,212.78	73,990.18	830,966.56	6,698,302.34	90.08 FTES	74,359.48
11)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสาธารณสุขศาสตร์ระดับปริญญาตรี	14,401,558.36	5,692,501.34	256,632.91	2,882,184.65	23,232,877.27	312.44 FTES	74,359.48
12)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	1,436,744.89	567,901.89	25,602.51	287,535.83	2,317,785.13	31.17 FTES	74,359.48
13)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	4,000,023.16	1,581,088.42	71,279.62	800,524.85	6,452,916.05	86.78 FTES	74,359.48
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	**29,635,936.31**	**15,168,601.32**	**259,092.07**	**5,505,426.47**	**50,569,056.17**	**926.36 FTES**	**54,588.99**
14)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	4,515,324.55	2,311,084.67	39,475.21	838,805.53	7,704,689.96	141.14 FTES	54,588.99
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการเทคโนโลยีระดับปริญญาตรี	-	-	-	-	-		
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	3,702,092.65	1,894,847.08	32,365.53	687,732.58	6,317,037.85	115.72 FTES	54,588.99
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	5,249,216.75	2,686,713.70	45,891.26	975,139.66	8,956,961.37	164.08 FTES	54,588.99
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	13,384,095.08	6,850,399.46	117,010.40	2,486,344.64	22,837,849.58	418.36 FTES	54,588.99

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีไฟฟ้าอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	2,785,207.28	1,425,556.40	24,349.66	517,404.06	4,752,517.41	87.06 FTES	54,588.99
2. จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์	**165,026,143.12**	**94,341,885.97**	**1,876,338.19**	**37,625,807.36**	**298,870,174.64**	**7,392.19 FTES**	**40,430.53**
2.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	**50,374,511.34**	**25,769,225.44**	**685,694.75**	**11,769,829.96**	**88,599,261.49**	**1,768.97 FTES**	**50,085.23**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาปฐมวัยระดับปริญญาตรี	5,812,388.85	2,973,344.15	79,117.88	1,358,044.51	10,222,895.39	204.11 FTES	50,085.23
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	7,320,802.15	3,744,977.29	99,650.31	1,710,480.05	12,875,909.79	257.08 FTES	50,085.23
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	346,562.01	177,284.79	4,717.38	80,973.01	609,537.20	12.17 FTES	50,085.23
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	3,418,918.26	1,748,957.42	46,538.11	798,818.40	6,013,232.18	120.06 FTES	50,085.23
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ทั่วไประดับปริญญาตรี	5,795,872.34	2,964,895.08	78,893.06	1,354,185.48	10,193,845.96	203.53 FTES	50,085.23
6) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาระดับปริญญาตรี	5,248,549.26	2,684,910.39	71,442.93	1,226,305.34	9,231,207.93	184.31 FTES	50,085.23
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	3,792,817.95	1,940,226.88	51,627.60	886,178.77	6,670,851.19	133.19 FTES	50,085.23
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	3,629,076.65	1,856,464.55	49,398.77	847,921.18	6,382,861.15	127.44 FTES	50,085.23
9) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	7,758,204.98	3,968,731.96	105,604.21	1,812,677.70	13,645,218.86	272.44 FTES	50,085.23
10) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	371,052.01	189,812.72	5,050.74	86,695.02	652,610.49	13.03 FTES	50,085.23
11) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	6,880,266.87	3,519,620.21	93,653.77	1,607,550.50	12,101,091.35	241.61 FTES	50,085.23
2.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์/และสังคมศาสตร์	**70,648,511.15**	**39,815,726.80**	**720,988.66**	**15,228,739.31**	**126,413,965.92**	**3,219.71 FTES**	**39,262.53**
12) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	1,573,058.37	886,536.20	16,053.52	339,082.81	2,814,730.90	71.69 FTES	39,262.53
13) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบรรณารักษศาสตร์และสารนิเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	-	-	-	-			
14) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบนิเทศศิลป์ระดับปริญญาตรี	1,081,985.05	609,779.60	11,041.97	233,228.81	1,936,035.44	49.31 FTES	39,262.53
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	13,191,177.29	7,434,216.27	134,619.81	2,843,442.80	23,603,456.18	601.17 FTES	39,262.53
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจระดับปริญญาตรี	2,768,486.18	1,560,249.29	28,253.21	596,764.94	4,953,753.62	126.17 FTES	39,262.53
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	10,134,366.56	5,711,474.51	103,424.17	2,184,527.66	18,133,792.89	461.86 FTES	39,262.53

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการปกครองท้องถิ่นระดับปริญญาตรี	12,837,025.22	7,234,625.06	131,005.59	2,767,103.05	22,969,758.92	585.03 FTES	39,262.53
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวัฒนธรรมศึกษาเพื่อการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	1,224,611.35	690,160.20	12,497.52	263,972.82	2,191,241.89	55.81 FTES	39,262.53
20) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยเพื่อการอาชีพระดับปริญญาตรี	4,856,096.36	2,736,773.96	49,557.88	1,046,762.69	8,689,190.89	221.31 FTES	39,262.53
21) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตรกรรมระดับปริญญาตรี	1,426,262.99	803,806.01	14,555.43	307,440.13	2,552,064.56	65.00 FTES	39,262.53
22) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	17,577,703.99	9,906,352.57	179,385.60	3,788,986.74	31,452,428.89	801.08 FTES	39,262.53
23) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการสารสนเทศระดับปริญญาตรี	1,310,406.55	738,512.23	13,373.08	282,466.53	2,344,758.39	59.72 FTES	39,262.53
24) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานาฏศิลป์และการแสดงระดับปริญญาตรี	1,500,648.09	845,727.58	15,314.55	323,474.31	2,685,164.54	68.39 FTES	39,262.53
25) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	1,166,683.13	657,513.31	11,906.34	251,486.02	2,087,588.81	53.17 FTES	39,262.53
2.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหาร/พาณิชยศาสตร์	**44,003,120.63**	**28,756,933.73**	**469,654.78**	**10,627,238.09**	**83,856,947.23**	**2,403.51 FTES**	**34,889.37**
26) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การตลาด)ระดับปริญญาตรี	7,981,677.01	5,216,188.16	85,190.16	1,927,662.87	15,210,718.19	435.97 FTES	34,889.37
27) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	5,579,869.07	3,646,557.85	59,555.14	1,347,599.81	10,633,581.88	304.78 FTES	34,889.37
28) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,485,291.77	1,624,188.69	26,526.05	600,225.32	4,736,231.84	135.75 FTES	34,889.37
29) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,437,300.41	2,246,345.68	36,687.05	830,145.89	6,550,479.03	187.75 FTES	34,889.37
30) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การจัดการ)ระดับปริญญาตรี	13,505,157.87	8,825,895.17	144,143.46	3,261,644.31	25,736,840.81	737.67 FTES	34,889.37
31) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการโรงแรมระดับปริญญาตรี	4,907,055.27	3,206,860.36	52,374.06	1,185,107.87	9,351,397.57	268.03 FTES	34,889.37
32) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	5,722,304.21	3,739,642.11	61,075.38	1,381,999.47	10,905,021.17	312.56 FTES	34,889.37
33) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจค้าปลีกระดับปริญญาตรี	384,465.03	251,255.71	4,103.48	92,852.54	732,676.75	21.00 FTES	34,889.37
3. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตวิทยาลัย	**12,171,944.45**	**14,446,879.86**	**66,718.21**	**4,194,779.19**	**30,880,321.71**	**728.58 FTES**	**42,384.26**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	-	-	-			
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	-	-	-			
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	-	-	-	-			

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	1,871,116.11	2,220,827.56	10,256.17	644,836.90	4,747,036.74	112.00 FTES	42,384.26
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาเอก	1,518,945.33	1,802,836.09	8,325.81	523,469.38	3,853,576.61	90.92 FTES	42,384.26
6) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีพครูระดับปริญญาชีพครู	7,711,337.29	9,152,585.59	42,268.24	2,657,534.08	19,563,725.18	461.58 FTES	42,384.26
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาหลักสูตรและการเรียนการสอนระดับปริญญาโท	200,476.73	237,945.81	1,098.88	69,089.67	508,611.08	12.00 FTES	42,384.26
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาโท	147,517.46	175,088.46	808.59	50,838.48	374,252.99	8.83 FTES	42,384.26
9) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาโท	208,829.92	247,860.22	1,144.66	71,968.40	529,803.21	12.50 FTES	42,384.26
10) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาเอก	513,721.61	609,736.14	2,815.87	177,042.27	1,303,315.89	30.75 FTES	42,384.26
11) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการสื่อสารแบบบูรณาการระดับปริญญาโท	-	-	-	-	-	-	-
4. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	**14,704,037.79**	**7,752,145.82**	**182,840.99**	**3,193,194.11**	**25,832,218.71**	**10,170.59 FTES**	**2,539.89**
5. งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	**14,704,037.79**	**7,752,145.82**	**182,840.99**	**3,193,194.11**	**25,832,218.71**	**10,170.59 FTES**	**2,539.89**
6. จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	**7,264,237.97**	**3,801,782.03**	**73,786.90**	**1,341,601.91**	**12,481,408.81**	**48 โครงการ**	**260,029.35**
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**4,158,654.59**	**2,203,831.88**	**37,186.09**	**701,473.80**	**7,101,146.36**	**25 โครงการ**	**284,045.85**
8. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**20,397,319.19**	**7,498,512.83**	**76,319.63**	**1,477,791.06**	**29,449,942.71**	**63 โครงการ**	**467,459.41**
9. จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**13,630,655.13**	**23,188,026.21**	**24,393.46**	**1,805,814.92**	**38,648,889.72**	**917 คน**	**42,147.10**
รวม	**333,477,548.21**	**196,622,693.96**	**3,702,307.50**	**69,402,734.09**	**603,205,283.76**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559

ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**87,347,535.34**	**38,762,278.37**	**1,255,584.00**	**17,156,214.98**	**144,521,612.70**	**2,049.82 FTES**	**70,504.54**
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี)	51,784,581.87	20,468,882.22	922,790.97	10,363,651.16	83,539,906.22	1,123.46 FTES	74,359.48
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม)	29,635,936.31	15,168,601.32	259,092.07	5,505,426.47	50,569,056.17	926.36 FTES	54,588.99
1.3 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	2,963,508.58	1,562,397.42	36,850.48	643,568.68	5,206,325.15	**2,049.82** FTES	2,539.89
1.4 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,963,508.58	1,562,397.42	36,850.48	643,568.68	5,206,325.15	**2,049.82** FTES	2,539.89
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	**200,679,145.99**	**121,168,262.64**	**2,235,037.42**	**46,919,837.42**	**371,002,283.46**	**8,120.77 FTES**	**45,685.60**
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์)	50,374,511.34	25,769,225.44	685,694.75	11,769,829.96	88,599,261.49	1,768.97 FTES	50,085.23
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์)	70,648,511.15	39,815,726.80	720,988.66	15,228,739.31	126,413,965.92	3,219.71 FTES	39,262.53
2.3 กลุ่มสาขาบริหาร พาณิชยศาสตร์ (คณะวิทยาการจัดการ)	44,003,120.63	28,756,933.73	469,654.78	10,627,238.09	83,856,947.23	2,403.51 FTES	34,889.37
2.4 จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	12,171,944.45	14,446,879.86	66,718.21	4,194,779.19	30,880,321.71	728.58 FTES	42,384.26
2.5 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	11,740,529.21	6,189,748.40	145,990.51	2,549,625.43	20,625,893.56	8,120.77 FTES	2,539.89
2.6 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	11,740,529.21	6,189,748.40	145,990.51	2,549,625.43	20,625,893.56	8,120.77 FTES	2,539.89
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	**7,264,237.97**	**3,801,782.03**	**73,786.90**	**1,341,601.91**	**12,481,408.81**	**48 โครงการ**	**260,029.35**
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**4,158,654.59**	**2,203,831.88**	**37,186.09**	**701,473.80**	**7,101,146.36**	**25 โครงการ**	**284,045.85**
5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**20,397,319.19**	**7,498,512.83**	**76,319.63**	**1,477,791.06**	**29,449,942.71**	**63 โครงการ**	**467,459.41**
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**13,630,655.13**	**23,188,026.21**	**24,393.46**	**1,805,814.92**	**38,648,889.72**	**917 คน**	**42,147.10**
รวม	**333,477,548.21**	**196,622,693.96**	**3,702,307.50**	**69,402,734.09**	**603,205,283.76**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2558

รายได้ หน่วย : บาท

	2559	2558	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	606,255,329.18	552,074,166.10	9.81
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ			
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค			
รายได้อื่น	295,817,963.54	389,239,582.47	(-24.00)
รายได้รวม	902,073,292.72	941,313,748.57	-4.17
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	274,525,667.92	352,042,753.11	(-22.02)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	627,547,624.80	589,270,995.46	6.50

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 เงินรายได้จากรัฐบาลเพิ่มขึ้น 9.81 % จำนวน 54,181,163.08 บาท เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 รายได้จากเงินงบประมาณเพิ่มขึ้น 30,733,896.91 บาท รายได้จากเงินงบประมาณปีกันเหลื่อมปีก่อนเพิ่มขึ้น 24,683,389.21 บาท และรายได้จากเงินงบประมาณเบิกแทน ลดลง 1,236,123.04 บาท

2. ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 เงินรายได้อื่นลดลง 24 % จำนวน 93,421,618.93 บาท เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 รายได้จากการจัดการศึกษา เพิ่มขึ้น 41,540,263.78 บาท รายได้จากการให้บริการวิชาการและโครงการ ลดลง 133,731,561.25 บาท และรายได้จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยลดลง 258,510.48 บาท

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ .ศ.2559

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559				ปีงบประมาณ พ.ศ.2558				เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	88,100,371.10	51,909,810.75	3,702,307.50	143,712,489.35	85,903,091.75	52,940,197.83	4,279,345.34	143,122,634.92	0.41
2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	44,705,809.73	129,965,747.41	-	174,671,557.14	40,406,301.27	120,863,609.75	-	161,269,911.02	8.31
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		69,402,734.09	-	69,402,734.09	-	54,598,204.80	-	54,598,204.80	27.12
4. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	187,605,604.29	13,073,056.30	-	200,678,660.59	170,374,030.47	14,137,013.62	-	184,511,044.09	8.76
5. ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น	13,065,763.09	1,674,079.50	-	14,739,842.59	10,784,317.89	1,307,434.50	-	12,091,752.39	21.90
รวมต้นทุนผลผลิต	**333,477,548.21**	**266,025,428.05**	**3,702,307.50**	**603,205,283.76**	**307,467,741.38**	**243,846,460.50**	**4,279,345.34**	**555,593,547.22**	8.57

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้น 0.41% จำนวน 589,854.43 บาท ปรับอัตราเงินเดือนข้าราชการ และลูกจ้างประจำ และอัตรา อ .ประจำสัญญาจ้างสายวิชาการเงินรายได้เพิ่มขึ้น

2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 8.31 % จำนวน 13,401,646.12 บาท เนื่องจากค่าดำเนินงานในการผลิตนักศึกษาและดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เช่น กิจกรรมนักศึกษาตามอัตลักษณ์และเอกลักษณ์ กิจกรรมพัฒนาสมรรถนะสำหรับบุคลากรทุกระดับ พัฒนาปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน เป็นต้น

3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เพิ่มขึ้น 27.12 % จำนวน 14,804,529.29 บาท เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีรายการครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น และรายการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง และมีอาคารใหม่ เช่น กิจกรรมปรับปรุงอาคารเรียนและห้องปฏิบัติการ กิจกรรมจัดหาครุภัณฑ์

4. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน เพิ่มขึ้น 8.76 % จำนวน 16,167,616.50 บาท เนื่องจากได้รับจัดสรรเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายบุคลากรพนักงานมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น สนับสนุนทุนศึกษาต่อระดับปริญญาเอก และสนับสนุนทุนอุดหนุนการทำวิจัยมากขึ้น

5. ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น เพิ่มขึ้น 21.90 % จำนวน 2,648,090.20 บาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายดำเนินโครงการในลักษณะรายจ่ายอื่นเพิ่มขึ้น เช่น ค่าใช้สอยอื่น ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ค่าตอบแทนเฉพาะงาน ในการจัดกิจกรรมบริการวิชาการเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน บริการวิชาการแก่สังคมบูรณาการกับการเรียนการสอนในการวิจัย เป็นต้น

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 และ 2558

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559							ปีงบประมาณ พ.ศ.2558						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**81,420,518.18**	**35,637,483.54**	**1,181,883.04**	**15,869,077.63**	**134,108,962.39**	**2,049.82 FTES**	**65,424.75**	**80,286,914.22**	**35,445,246.04**	**1,300,455.31**	**13,736,788.85**	**130,769,404.42**	**1,905.58 FTES**	**68,624.46**
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	**51,784,581.87**	**20,468,882.22**	**922,790.97**	**10,363,651.16**	**83,539,906.22**	**1,123.46 FTES**	**74,359.48**	**51,835,157.12**	**19,576,121.91**	**936,910.68**	**8,987,477.46**	**81,335,667.17**	**955.33 FTES**	**85,138.82**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,697,647.59	1,461,568.49	65,891.35	740,010.41	5,965,117.83	80.22 FTES	**74,359.48**	3,523,573.11	1,330,716.46	63,687.92	610,937.36	5,528,914.85	64.94 FTES	**85,138.82**
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติประยุกต์ระดับปริญญาตรี	-	-	-	-	-			30,384.99	11,475.23	549.20	5,268.32	47,677.74	0.56 FTES	**85,138.82**
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	2,012,917.85	795,645.67	35,869.80	402,845.36	3,247,278.68	43.67 FTES	**74,359.48**	2,740,074.57	1,034,819.55	49,526.33	475,089.88	4,299,510.33	50.50 FTES	**85,138.82**
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	7,851,163.22	3,103,327.85	139,906.17	1,571,253.72	12,665,650.96	170.33 FTES	**74,359.48**	7,496,952.53	2,831,307.26	135,506.00	1,299,864.72	11,763,630.51	138.17 FTES	**85,138.82**
5)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	3,692,577.26	1,459,564.34	65,800.99	738,995.69	5,956,938.29	80.11 FTES	**74,359.48**	4,973,913.57	1,878,453.62	89,902.55	862,405.72	7,804,675.46	91.67 FTES	**85,138.82**
6)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,304,467.16	1,306,156.13	58,884.95	661,323.19	5,330,831.43	71.69 FTES	**74,359.48**	2,391,732.41	903,264.27	43,230.11	414,692.31	3,752,919.10	44.08 FTES	**85,138.82**
7)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	5,939,651.81	2,347,765.09	105,843.42	1,188,702.84	9,581,963.15	128.86 FTES	**74,359.48**	6,092,189.55	2,300,782.94	110,115.18	1,056,298.84	9,559,386.51	112.28 FTES	**85,138.82**
8)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	1,203,510.08	475,711.21	21,446.31	240,858.54	1,941,526.13	26.11 FTES	**74,359.48**	1,573,508.17	594,252.81	28,440.86	272,823.89	2,469,025.73	29.00 FTES	**85,138.82**
9)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจุลชีววิทยาระดับปริญญาตรี	92,187.67	36,439.00	1,642.77	18,449.52	148,718.97	2.00 FTES	**74,359.48**	203,470.88	76,843.04	3,677.70	35,278.95	319,270.57	3.75 FTES	**85,138.82**
10)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาอาหารและโภชนาการระดับปริญญาตรี	4,152,132.82	1,641,212.78	73,990.18	830,966.56	6,698,302.34	90.08 FTES	**74,359.48**	4,257,696.06	1,607,966.13	76,957.05	738,223.81	6,680,843.05	78.47 FTES	**85,138.82**
11)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสาธารณสุขศาสตร์ระดับปริญญาตรี	14,401,558.36	5,692,501.34	256,632.91	2,882,184.65	23,232,877.27	312.44 FTES	**74,359.48**	13,801,294.39	5,212,211.87	249,455.79	2,392,947.74	21,655,909.79	254.36 FTES	**85,138.82**
12)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	1,436,744.89	567,901.89	25,602.51	287,535.83	2,317,785.13	31.17 FTES	**74,359.48**	1,455,766.35	549,786.31	26,312.70	252,409.14	2,284,274.50	26.83 FTES	**85,138.82**
13)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	4,000,023.16	1,581,088.42	71,279.62	800,524.85	6,452,916.05	86.78 FTES	**74,359.48**	3,294,600.55	1,244,242.43	59,549.28	571,236.78	5,169,629.04	60.72 FTES	**85,138.82**
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	**29,635,936.31**	**15,168,601.32**	**259,092.07**	**5,505,426.47**	**50,569,056.17**	**926.36 FTES**	54,588.99	**28,451,757.10**	**15,869,124.13**	**363,544.63**	**4,749,311.39**	**49,433,737.25**	**950.25 FTES**	52,021.82
14)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	4,515,324.55	2,311,084.67	39,475.21	838,805.53	7,704,689.96	141.14 FTES	54,588.99	7,647,616.73	4,265,500.33	97,718.04	1,276,578.92	13,287,414.02	255.42 FTES	52,021.82
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการเทคโนโลยีระดับปริญญาตรี	-	-	-	-	-			5,090.03	2,838.99	65.04	849.65	8,843.71	0.17 FTES	52,021.82
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	3,702,092.65	1,894,847.08	32,365.53	687,732.58	6,317,037.85	115.72 FTES	54,588.99	2,408,481.29	1,343,343.69	30,774.56	402,035.89	4,184,635.43	80.44 FTES	52,021.82
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	5,249,216.75	2,686,713.70	45,891.26	975,139.66	8,956,961.37	164.08 FTES	54,588.99	4,822,950.84	2,690,027.38	61,625.64	805,071.38	8,379,675.24	161.08 FTES	52,021.82
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	13,384,095.08	6,850,399.46	117,010.40	2,486,344.64	22,837,849.58	418.36 FTES	54,588.99	11,562,446.77	6,449,018.33	147,740.10	1,930,062.17	20,089,267.37	386.17 FTES	52,021.82
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีไฟฟ้าอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	2,785,207.28	1,425,556.40	24,349.66	517,404.06	4,752,517.41	87.06 FTES	54,588.99	2,005,171.45	1,118,395.41	25,621.24	334,713.37	3,483,901.47	66.97 FTES	52,021.82

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 และ 2558

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559							ปีงบประมาณ พ.ศ.2558						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
2. จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์	**165,026,143.12**	**94,341,885.97**	**1,876,338.19**	**37,625,807.36**	**298,870,174.64**	**7,392.19 FTES**	40,430.53	**148,718,565.10**	**98,088,119.69**	**2,153,286.38**	**27,823,234.86**	**276,783,206.03**	**6,556.30 FTES**	42,216.37
2.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	**50,374,511.34**	**25,769,225.44**	**685,694.75**	**11,769,829.96**	**88,599,261.49**	**1,768.97 FTES**	50,085.23	**49,518,136.03**	**27,454,426.30**	**930,111.86**	**6,728,589.68**	**84,631,263.87**	**1,451.99 FTES**	58,286.40
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาปฐมวัยระดับปริญญาตรี	5,812,388.85	2,973,344.15	79,117.88	1,358,044.51	10,222,895.39	204.11 FTES	50,085.23	4,922,177.54	2,729,011.46	92,454.52	668,831.98	8,412,475.50	144.33 FTES	58,286.40
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	7,320,802.15	3,744,977.29	99,650.31	1,710,480.05	12,875,909.79	257.08 FTES	50,085.23	7,732,999.09	4,287,420.14	145,250.91	1,050,770.12	13,216,440.26	226.75 FTES	58,286.40
ปริญญาตรี	346,562.01	177,284.79	4,717.38	80,973.01	609,537.20	12.17 FTES	50,085.23	1,701,430.32	943,326.97	31,958.40	231,192.60	2,907,908.29	49.89 FTES	58,286.40
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	3,418,918.26	1,748,957.42	46,538.11	798,818.40	6,013,232.18	120.06 FTES	50,085.23	2,403,283.11	1,332,456.44	45,141.48	326,561.28	4,107,442.31	70.47 FTES	58,286.40
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ทั่วไประดับปริญญาตรี	5,795,872.34	2,964,895.08	78,893.06	1,354,185.48	10,193,845.96	203.53 FTES	50,085.23	4,252,382.17	2,357,655.64	79,873.59	577,819.30	7,267,730.70	124.69 FTES	58,286.40
ตรี	5,248,549.26	2,684,910.39	71,442.93	1,226,305.34	9,231,207.93	184.31 FTES	50,085.23	5,027,557.77	2,787,437.60	94,433.91	683,151.19	8,592,580.47	147.42 FTES	58,286.40
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	3,792,817.95	1,940,226.88	51,627.60	886,178.77	6,670,851.19	133.19 FTES	50,085.23	3,409,340.33	1,890,246.49	64,038.51	463,265.66	5,826,890.99	99.97 FTES	58,286.40
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	3,629,076.65	1,856,464.55	49,398.77	847,921.18	6,382,861.15	127.44 FTES	50,085.23	3,791,983.10	2,102,395.79	71,225.79	515,259.67	6,480,864.35	111.19 FTES	58,286.40
9) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	7,758,204.98	3,968,731.96	105,604.21	1,812,677.70	13,645,218.86	272.44 FTES	50,085.23	7,870,436.73	4,363,619.93	147,832.43	1,069,445.33	13,451,334.42	230.78 FTES	58,286.40
10) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	371,052.01	189,812.72	5,050.74	86,695.02	652,610.49	13.03 FTES	50,085.23	2,461,941.36	1,364,978.43	46,243.28	334,531.84	4,207,694.91	72.19 FTES	58,286.40
11) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	6,880,266.87	3,519,620.21	93,653.77	1,607,550.50	12,101,091.35	241.61 FTES	50,085.23	5,944,604.50	3,295,877.42	111,659.03	807,760.71	10,159,901.66	174.31 FTES	58,286.40
2.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์/และสังคมศาสตร์	**70,648,511.15**	**39,815,726.80**	**720,988.66**	**15,228,739.31**	**126,413,965.92**	**3,219.71 FTES**	39,262.53	**62,721,068.59**	**44,107,012.18**	**773,637.07**	**13,239,649.84**	**120,841,367.68**	**3,153.99 FTES**	38,313.81
12) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	1,573,058.37	886,536.20	16,053.52	339,082.81	2,814,730.90	71.69 FTES	39,262.53	1,402,577.99	986,327.66	17,300.19	296,067.05	2,702,272.88	70.53 FTES	38,313.81
13) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบรรณารักษศาสตร์และสารนิเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	-	-	-	-	-			6,562.47	4,614.89	80.95	1,385.26	12,643.56	0.33 FTES	38,313.82
14) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบนิเทศศิลป์ระดับปริญญาตรี	1,081,985.05	609,779.60	11,041.97	233,228.81	1,936,035.44	49.31 FTES	39,262.53	1,189,795.00	836,693.38	14,675.60	251,151.16	2,292,315.14	59.83 FTES	38,313.81
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	13,191,177.29	7,434,216.27	134,619.81	2,843,442.80	23,603,456.18	601.17 FTES	39,262.53	11,849,427.53	8,332,811.54	146,157.53	2,501,269.11	22,829,665.71	595.86 FTES	38,313.81
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจระดับปริญญาตรี	2,768,486.18	1,560,249.29	28,253.21	596,764.94	4,953,753.62	126.17 FTES	39,262.53	2,865,809.08	2,015,308.08	35,348.51	604,937.22	5,521,402.88	144.11 FTES	38,313.81
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	10,134,366.56	5,711,474.51	103,424.17	2,184,527.66	18,133,792.89	461.86 FTES	39,262.53	9,256,457.95	6,509,370.97	114,174.38	1,953,924.97	17,833,928.27	465.47 FTES	38,313.81
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการปกครองท้องถิ่นระดับปริญญาตรี	12,837,025.22	7,234,625.06	131,005.59	2,767,103.05	22,969,758.92	585.03 FTES	39,262.53	11,055,170.26	7,774,270.12	136,360.71	2,333,611.12	21,299,412.21	555.92 FTES	38,313.81
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวัฒนธรรมศึกษาเพื่อการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	1,224,611.35	690,160.20	12,497.52	263,972.82	2,191,241.89	55.81 FTES	39,262.53	1,746,610.31	1,228,259.72	21,543.68	368,688.06	3,365,101.77	87.83 FTES	38,313.81
20) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยเพื่อการอาชีพระดับปริญญาตรี	4,856,096.36	2,736,773.96	49,557.88	1,046,762.69	8,689,190.89	221.31 FTES	39,262.53	4,105,916.33	2,887,382.27	50,644.69	866,708.68	7,910,651.97	206.47 FTES	38,313.81

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 และ 2558

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559							ปีงบประมาณ พ.ศ.2558						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
21) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตรกรรมระดับปริญญาตรี	1,426,262.99	803,806.01	14,555.43	307,440.13	2,552,064.56	65.00 FTES	39,262.53	774,371.01	544,556.91	9,551.53	163,460.24	1,491,939.69	38.94 FTES	38,313.81
22) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	17,577,703.99	9,906,352.57	179,385.60	3,788,986.74	31,452,428.89	801.08 FTES	39,262.53	15,285,972.31	10,749,475.13	188,545.81	3,226,681.65	29,450,674.89	768.67 FTES	38,313.81
23) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการสารสนเทศระดับปริญญาตรี	1,310,406.55	738,512.23	13,373.08	282,466.53	2,344,758.39	59.72 FTES	39,262.53	1,293,203.56	909,412.84	15,951.10	272,979.44	2,491,546.94	65.03 FTES	38,313.81
24) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานาฏศิลป์และการแสดงระดับปริญญาตรี	1,500,648.09	845,727.58	15,314.55	323,474.31	2,685,164.54	68.39 FTES	39,262.53	997,693.72	701,602.99	12,306.12	210,600.93	1,922,203.76	50.17 FTES	38,313.81
25) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	1,166,683.13	657,513.31	11,906.34	251,486.02	2,087,588.81	53.17 FTES	39,262.53	891,501.08	626,925.69	10,996.28	188,184.97	1,717,608.01	44.83 FTES	38,313.81
2.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหาร/พาณิชยศาสตร์	**44,003,120.63**	**28,756,933.73**	**469,654.78**	**10,627,238.09**	**83,856,947.23**	**2,403.51 FTES**	34,889.37	**36,479,360.48**	**26,526,681.21**	**449,537.45**	**7,854,995.34**	**71,310,574.48**	**1,950.32 FTES**	36,563.53
26) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การตลาด)ระดับปริญญาตรี	7,981,677.01	5,216,188.16	85,190.16	1,927,662.87	15,210,718.19	435.97 FTES	34,889.37	8,010,114.30	5,824,711.45	98,709.14	1,724,794.78	15,658,329.67	428.25 FTES	36,563.53
27) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	5,579,869.07	3,646,557.85	59,555.14	1,347,599.81	10,633,581.88	304.78 FTES	34,889.37	4,593,026.66	3,339,909.27	56,600.16	989,003.17	8,978,539.25	245.56 FTES	36,563.53
28) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,485,291.77	1,624,188.69	26,526.05	600,225.32	4,736,231.84	135.75 FTES	34,889.37	1,551,334.22	1,128,083.05	19,117.19	334,044.32	3,032,578.78	82.94 FTES	36,563.53
29) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	3,437,300.41	2,246,345.68	36,687.05	830,145.89	6,550,479.03	187.75 FTES	34,889.37	3,375,002.98	2,454,199.49	41,590.37	726,729.64	6,597,522.49	180.44 FTES	36,563.53
30) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การจัดการ)ระดับปริญญาตรี	13,505,157.87	8,825,895.17	144,143.46	3,261,644.31	25,736,840.81	737.67 FTES	34,889.37	10,384,998.63	7,551,655.08	127,974.99	2,236,171.76	20,300,800.46	555.22 FTES	36,563.53
31) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการโรงแรมระดับปริญญาตรี	4,907,055.27	3,206,860.36	52,374.06	1,185,107.87	9,351,397.57	268.03 FTES	34,889.37	3,585,987.42	2,607,620.97	44,190.35	772,160.32	7,009,959.05	191.72 FTES	36,563.53
32) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	5,722,304.21	3,739,642.11	61,075.38	1,381,999.47	10,905,021.17	312.56 FTES	34,889.37	4,838,614.05	3,518,492.95	59,626.54	1,041,884.79	9,458,618.34	258.69 FTES	36,563.53
33) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจค้าปลีกระดับปริญญาตรี	384,465.03	251,255.71	4,103.48	92,852.54	732,676.75	21.00 FTES	34,889.37	140,282.21	102,008.96	1,728.71	30,206.56	274,226.44	7.50	36,563.53
3. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตวิทยาลัย	**12,171,944.45**	**14,446,879.86**	**66,718.21**	**4,194,779.19**	**30,880,321.71**	**728.58 FTES**	**42,384.26**	**7,874,428.45**	**11,457,886.57**	**78,431.86**	**3,833,437.95**	**23,244,184.83**	**821.26 FTES**	**28,303.08**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	-	-	-	-			129,441.08	188,346.53	1,289.28	63,014.65	382,091.54	13.50 FTES	28,303.08
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	-	-	-	-			146,220.48	212,761.82	1,456.40	71,183.22	431,621.92	15.25 FTES	28,303.08
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	-	-	-	-	-			4,794.11	6,975.80	47.75	2,333.88	14,151.54	0.50 FTES	28,303.08
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	1,871,116.11	2,220,827.56	10,256.17	644,836.90	**4,747,036.74**	112.00 FTES	42,384.26	1,582,057.68	2,302,013.11	15,757.81	770,179.07	4,670,007.67	165.00 FTES	28,303.08
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาเอก	1,518,945.33	1,802,836.09	8,325.81	523,469.38	**3,853,576.61**	90.92 FTES	42,384.26	946,070.50	1,376,603.84	9,423.17	460,567.08	2,792,664.59	98.67 FTES	28,303.08
ครุ	7,711,337.29	9,152,585.59	42,268.24	2,657,534.08	**19,563,725.18**	461.58 FTES	42,384.26	4,369,068.03	6,357,323.11	43,517.33	2,126,954.52	12,896,862.99	455.67 FTES	28,303.08
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาหลักสูตรและการเรียนการสอนระดับปริญญาโท	200,476.73	237,945.81	1,098.88	69,089.67	**508,611.08**	12.00 FTES	42,384.26	119,852.85	174,394.93	1,193.77	58,346.90	353,788.46	12.50 FTES	28,303.08

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 และ 2558

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559							ปีงบประมาณ พ.ศ.2558						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาโท	147,517.46	175,088.46	808.59	50,838.48	**374,252.99**	8.83 FTES	42,384.26	44,777.03	65,153.95	445.99	21,798.40	132,175.37	4.67 FTES	28,303.08
9) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาโท	208,829.92	247,860.22	1,144.66	71,968.40	**529,803.21**	12.50 FTES	42,384.26	256,485.11	373,205.16	2,554.67	124,862.36	757,107.30	26.75 FTES	28,303.08
10) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาเอก	513,721.61	609,736.14	2,815.87	177,042.27	**1,303,315.89**	30.75 FTES	42,384.26	275,661.57	401,108.34	2,745.68	134,197.87	813,713.46	28.75 FTES	28,303.08
11) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการสื่อสารแบบบูรณาการระดับปริญญาโท	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	- FTES	-
4. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	**14,704,037.79**	**7,752,145.82**	**182,840.99**	**3,193,194.11**	**25,832,218.71**	**10,170.59** FTES	2,539.89	**13,666,279.30**	**7,959,166.42**	**206,444.85**	**2,478,117.72**	**24,310,008.29**	**9,283.14** FTES	2,618.73
5. งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	**14,704,037.79**	**7,752,145.82**	**182,840.99**	**3,193,194.11**	**25,832,218.71**	**10,170.59** FTES	2,539.89	**13,666,279.30**	**7,959,166.42**	**206,444.85**	**2,478,117.72**	**24,310,008.29**	**9,283.14** FTES	2,618.73
6. จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	**7,264,237.97**	**3,801,782.03**	**73,786.90**	**1,341,601.91**	**12,481,408.81**	**48 โครงการ**	260,029.35	**6,733,204.10**	**3,779,185.91**	**86,985.69**	**1,054,196.42**	**11,653,572.12**	**45 โครงการ**	258,968.27
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**4,158,654.59**	**2,203,831.88**	**37,186.09**	**701,473.80**	**7,101,146.36**	**25 โครงการ**	284,045.85	**3,845,736.45**	**2,138,207.61**	**45,212.84**	**556,474.40**	**6,585,631.30**	**23 โครงการ**	286,331.80
8. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**20,397,319.19**	**7,498,512.83**	**76,319.63**	**1,477,791.06**	**29,449,942.71**	**63 โครงการ**	467,459.41	**18,977,796.40**	**7,661,062.19**	**125,146.37**	**1,241,844.44**	**28,005,849.40**	**70 โครงการ**	400,083.56
9. จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**13,630,655.13**	**23,188,026.21**	**24,393.46**	**1,805,814.92**	**38,648,889.72**	**917 คน**	42,147.10	**13,698,538.06**	**14,760,214.85**	**76,937.19**	**1,395,992.44**	**29,931,682.54**	**791 คน**	37,840.31
รวม	**333,477,548.21**	**196,622,693.96**	**3,702,307.50**	**69,402,734.09**	**603,205,283.76**			**307,467,741.38**	**189,248,255.70**	**4,279,345.34**	**54,598,204.80**	**555,593,547.22**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2559 และ 2558 (ต่อ)

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/(ลดลง)
1. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	0.03	0.08	(-0.05)
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ปริญญาตรี	0.03	0.08	(-0.13)
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ปริญญาตรี	0.02	(-0.03)	0.50
2. จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์	0.08	0.13	(-0.04)
2.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ปริญญาตรี	0.05	0.22	(-0.14)
2.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์/และสังคมศาสตร์ ปริญญาตรี	0.05	0.02	0.02
2.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหาร/พาณิชยศาสตร์ ปริญญาตรี	0.18	0.23	(-0.05)
3. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตวิทยาลัย	0.33	(-0.11)	0.50
4. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	0.06	0.10	(-0.03)
5. งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	0.06	0.10	(-0.03)
6. จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	0.07	0.07	0.004
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	0.08	0.09	(-0.01)
8. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	0.05	(-0.10)	0.17
9. จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	0.29	0.16	0.11
รวม	**0.09**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

1. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.03 % เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายบุคลากรสายผู้สอนที่เพิ่มขึ้นจากการจ้างบุคลากร
2. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์ ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.05 % เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายบุคลากรสายผู้สอนที่เพิ่มขึ้นจากการจ้างบุคลากร
3. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.33 % เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนเพิ่มขึ้น ได้แก่ กิจกรรม จัดการเรียนการสอน กิจกรรมพัฒนาคุณภาพการศึกษา กิจกรรมปฏิรูปการจัดการเรียนรู้ในศษวรรษที่ 21 เป็นต้น
4. กิจกรรมงานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.06 % เนื่องจากมีนักศึกษาเพิ่มขึ้นทำให้มีการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น
5. กิจกรรมงานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ 0.06 % เนื่องจากมีนักศึกษาเพิ่มขึ้นทำให้มีการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น
6. กิจกรรมจัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.07 % เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมงบดำเนินการ ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ มีการดำเนินงานโครงการเพิ่มขึ้น
7. กิจกรรมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.08 % เนื่องจากมีการดำเนินกิจกรรมจำนวนโครงการเพิ่มขึ้น
8. กิจกรรมดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.05 % เนื่องจากต้นทุนในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น
9. กิจกรรมจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.29 % เนื่องจากจำนวนนักเรียนเพิ่มขึ้น 0.16 % และมีค่าใช้จ่ายบุคลากรสายผู้สอนที่เพิ่มขึ้นจากการจ้างบุคลากร

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2559 และ 2558

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2559							ปีงบประมาณ พ.ศ.2558						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**87,347,535.34**	**38,762,278.37**	**1,255,584.00**	**17,156,214.98**	**144,521,612.70**	**2,049.82 FTES**	**70,504.5383**	**85,897,556.42**	**38,712,853.42**	**1,385,210.51**	**14,754,171.23**	**140,749,791.58**	**1,905.58 FTES**	**73,861.9169**
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี) ปริญญาตรี	51,784,581.87	20,468,882.22	922,790.97	10,363,651.16	83,539,906.22	1123.46 FTES	74,359.4843	51,835,157.12	19,576,121.91	936,910.68	8,987,477.46	81,335,667.17	955.33 FTES	85,138.8182
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม) ปริญญาตรี	29,635,936.31	15,168,601.32	259,092.07	5,505,426.47	50,569,056.17	926.36 FTES	54,588.9893	28,451,757.10	15,869,124.13	363,544.63	4,749,311.39	49,433,737.25	950.25 FTES	52,021.8229
1.3 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	2,963,508.58	1,562,397.42	36,850.48	643,568.68	5,206,325.15	2,049.82 FTES	2,539.8938	2,805,321.10	1,633,803.69	42,377.60	508,691.19	4,990,193.58	1,905.58 FTES	2,618.7269
1.4 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,963,508.58	1,562,397.42	36,850.48	643,568.68	5,206,325.15	2,049.82 FTES	2,539.8938	2,805,321.10	1,633,803.69	42,377.60	508,691.19	4,990,193.58	1,905.58 FTES	2,618.7269
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	**200,679,145.99**	**121,168,262.64**	**2,235,037.42**	**46,919,837.42**	**371,002,283.46**	**8,120.77 FTES**	**45,685.6041**	**178,314,909.95**	**122,196,731.72**	**2,559,852.74**	**35,595,525.87**	**338,667,020.28**	**7,377.56 FTES**	**45,905.0174**
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์) ปริญญาตรี	50,374,511.34	25,769,225.44	685,694.75	11,769,829.96	88,599,261.49	1,768.97 FTES	50,085.2256	49,518,136.03	27,454,426.30	930,111.86	6,728,589.68	84,631,263.87	1,451.99 FTES	58,286.3958
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) ปริญญาตรี	70,648,511.15	39,815,726.80	720,988.66	15,228,739.31	126,413,965.92	3,219.71 FTES	39,262.5317	62,721,068.59	44,107,012.18	773,637.07	13,239,649.84	120,841,367.68	3,153.99 FTES	38,313.8081
2.3 กลุ่มสาขาบริหาร พาณิชยศาสตร์ (คณะวิทยาการจัดการ) ปริญญาตรี	44,003,120.63	28,756,933.73	469,654.78	10,627,238.09	83,856,947.23	2,403.51 FTES	34,889.3690	36,479,360.48	26,526,681.21	449,537.45	7,854,995.34	71,310,574.48	1,950.32 FTES	36,563.5252
2.4 จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	12,171,944.45	14,446,879.86	66,718.21	4,194,779.19	30,880,321.71	728.58 FTES	42,384.2566	7,874,428.45	11,457,886.57	78,431.86	3,833,437.95	23,244,184.83	821.26 FTES	28,303.0768
2.5 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	11,740,529.21	6,189,748.40	145,990.51	2,549,625.43	20,625,893.56	8,120.77 FTES	2,539.8938	10,860,958.20	6,325,362.73	164,067.25	1,969,426.53	19,319,814.71	7,377.56 FTES	2,618.7269
2.6 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	11,740,529.21	6,189,748.40	145,990.51	2,549,625.43	20,625,893.56	8,120.77 FTES	2,539.8938	10,860,958.20	6,325,362.73	164,067.25	1,969,426.53	19,319,814.71	7,377.56 FTES	2,618.7269
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	**7,264,237.97**	**3,801,782.03**	**73,786.90**	**1,341,601.91**	**12,481,408.81**	**48 โครงการ**	**260,029.3502**	**6,733,204.10**	**3,779,185.91**	**86,985.69**	**1,054,196.42**	**11,653,572.12**	**45 โครงการ**	**258,968.2693**
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**4,158,654.59**	**2,203,831.88**	**37,186.09**	**701,473.80**	**7,101,146.36**	**25 โครงการ**	**284,045.8544**	**3,845,736.45**	**2,138,207.61**	**45,212.84**	**556,474.40**	**6,585,631.30**	**23 โครงการ**	**286,331.7957**
5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**20,397,319.19**	**7,498,512.83**	**76,319.63**	**1,477,791.06**	**29,449,942.71**	**63 โครงการ**	**467,459.4081**	**18,977,796.40**	**7,661,062.19**	**125,146.37**	**1,241,844.44**	**28,005,849.40**	**70 โครงการ**	**400,083.5629**
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**13,630,655.13**	**23,188,026.21**	**24,393.46**	**1,805,814.92**	**38,648,889.72**	**917 คน**	**42,147.0989**	**13,698,538.06**	**14,760,214.85**	**76,937.19**	**1,395,992.44**	**29,931,682.54**	**791 คน**	**37,840.3066**
รวม	**333,477,548.21**	**196,622,693.96**	**3,702,307.50**	**69,402,734.09**	**603,205,283.76**			**307,467,741.38**	**189,248,255.70**	**4,279,345.34**	**54,598,204.80**	**555,593,547.22**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

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

ชื่อผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/(ลดลง)
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	0.03	0.08	(-0.05)
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี) ปริญญาตรี	0.03	0.18	(-0.13)
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม) ปริญญาตรี	0.02	(-0.03)	0.50
1.3 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	0.04	0.08	(-0.03)
1.4 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	0.04	0.08	(-0.03)
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	0.10	0.10	(-0.005)
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์) ปริญญาตรี	0.05	0.22	(-0.14)
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) ปริญญาตรี	0.05	0.02	0.02
2.3 กลุ่มสาขาบริหาร พาณิชยศาสตร์ (คณะวิทยาการจัดการ) ปริญญาตรี	0.18	0.23	(-0.05)
2.4 จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	0.33	(-0.11)	0.50
2.5 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	0.07	0.10	(-0.03)
2.6 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	0.07	0.10	(-0.03)
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	0.07	0.07	0.004
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	0.08	0.09	(-0.01)
5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	0.05	(-0.10)	0.17
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	0.29	0.16	0.11
รวม	**0.09**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต

1. ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น 0.08 % ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 0.03 % เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพิ่มขึ้น
2. ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ จำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น 0.10 % ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.10 % เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพิ่มขึ้น
3. ผลผลิตผลงานการให้บริการวิชาการ ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.07 % เนื่องจากการดำเนินงานจำนวนโครงการที่เพิ่มขึ้น และการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น
4. ผลผลิตผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.08 % เนื่องจากการดำเนินงานจำนวนโครงการที่เพิ่มขึ้น และการใช้งบประมาณในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น
5. ผลผลิตผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.05 % เนื่องจากต้นทุนในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี ต้นทุนเพิ่มขึ้น 0.29 % เนื่องจากจำนวนนักเรียนเพิ่มขึ้น 0.16 %