

รายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตตามแนวทางของกรมบัญชีกลาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช
25 มิถุนายน 2561

สารบัญ

หน้า

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 1

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 2

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 3

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 7

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2559 8

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้ 8

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 9

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน 9

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 และ 2559 10

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม 15

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2559 16

- การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต 18

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

	ปี 2560	
รายได้		
รายได้จากรัฐบาล	648,514,375.81	บาท
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	176,336,794.36	
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	180,873.14	
รายได้อื่น	45,821,840.52	บาท
รายได้รวม	870,853,883.83	บาท
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	247,927,906.22	บาท
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	622,925,977.61	บาท

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	90,707,143.11	51,043,250.65	8,960,605.73	150,710,999.49
2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	35,889,395.33	100,738,739.21	-	136,628,134.54
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	84,685,039.99	-	84,685,039.99
4. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	144,703,155.00	18,802,939.93	-	163,506,094.93
5. ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น	23,412,232.02	468,254.00	-	23,880,486.02
รวมต้นทุนผลผลิต	**294,711,925.46**	**255,738,223.78**	**8,960,605.73**	**559,410,754.97**

หมายเหตุ

(กรณีที่ต้นทุนผลผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ต้องมีการกระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนผลผลิต)

	ปี 2560
ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	614,148,785.40
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	(54,738,030.43)
รวม ต้นทุนผลผลิตของหน่วยงาน	559,410,754.97

* หมายเหตุ

ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต ประกอบด้วย

- ค่าบำเหน็จบำนาญ	49,146,808.73
- ค่ารักษาพยาบาลข้าราชการบำนาญ	5,591,221.70
รวมทั้งสิ้น	54,738,030.43

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**71,827,909.35**	**28,914,495.27**	**2,396,709.16**	**21,081,027.90**	**124,220,141.68**	**3,000.25 FTES**	**41,403.26**
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	**39,246,249.46**	**16,967,435.43**	**1,550,180.87**	**13,789,454.60**	**71,553,320.36**	**1,628.03 FTES**	**43,950.86**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	4,036,407.20	1,745,070.66	159,433.35	1,418,220.97	7,359,132.18	167.44 FTES	43,950.86
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	1,611,043.32	696,506.64	63,634.32	566,051.76	2,937,236.05	66.83 FTES	43,950.86
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	5,673,003.50	2,452,624.69	224,076.99	1,993,250.95	10,342,956.14	235.33 FTES	43,950.86
4)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	2,157,539.68	932,774.87	85,220.29	758,067.23	3,933,602.07	89.50 FTES	43,950.86
5)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,464,175.49	1,065,343.54	97,332.04	865,805.94	4,492,657.02	102.22 FTES	43,950.86
6)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	4,040,505.32	1,746,842.41	159,595.23	1,419,660.87	7,366,603.83	167.61 FTES	43,950.86
7)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	1,095,644.45	473,682.88	43,276.67	384,962.63	1,997,566.64	45.45 FTES	43,950.86
8)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาอาหารและโภชนาการระดับปริญญาตรี	2,647,626.63	1,144,655.46	104,578.15	930,262.83	4,827,123.07	109.83 FTES	43,950.86
9)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสาธารณสุขศาสตร์ระดับปริญญาตรี	12,259,405.64	5,300,141.45	484,232.16	4,307,431.15	22,351,210.40	508.55 FTES	43,950.86
10)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	678,841.54	293,485.37	26,813.45	238,515.90	1,237,656.25	28.16 FTES	43,950.86
11)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	2,184,297.99	944,343.36	86,277.21	767,468.95	3,982,387.52	90.61 FTES	43,950.86
12)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์การอาหารและโภชนาการระดับปริญญาตรี	397,758.71	171,964.08	15,711.00	139,755.41	725,189.21	16.50	43,950.86
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	**32,581,659.89**	**11,947,059.84**	**846,528.29**	**7,291,573.30**	**52,666,821.32**	**1,372.22 FTES**	**38,380.74**
13)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	2,477,623.44	908,496.24	2,477,623.44	554,476.75	6,418,219.88	103.28 FTES	62,143.88
14) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	2,776,051.37	1,017,923.95	2,776,051.37	621,263.07	7,191,289.74	129.77 FTES	55,415.66
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	4,705,997.20	1,725,597.48	4,705,997.20	1,053,172.97	12,190,764.86	196.17 FTES	62,143.88
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	16,290,230.21	5,973,310.01	16,290,230.21	3,645,652.43	42,199,422.86	679.06 FTES	62,143.88
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีไฟฟ้าอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	3,342,440.69	1,225,607.87	3,342,440.69	748,017.49	8,658,506.74	139.33 FTES	62,143.88

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
จิสติกส์	2,084,437.46	764,322.60	2,084,437.46	466,484.17	5,399,681.70	86.89 FTES	
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์และอุตสาหกรรม	904,879.52	331,801.69	904,879.52	202,506.42	2,344,067.14	37.72 FTES	62,143.88
2. จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์	**141,652,663.50**	**91,684,332.98**	**4,967,730.91**	**44,183,146.92**	**282,487,874.31**	**10,112.59 FTES**	**27,934.28**
2.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	**37,849,598.52**	**21,681,185.40**	**1,535,867.23**	**13,905,305.75**	**74,971,956.90**	**2,324.03 FTES**	**32,259.46**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาปฐมวัยระดับปริญญาตรี	5,409,621.50	3,098,764.88	219,512.51	1,987,403.93	10,715,302.82	332.16 FTES	32,259.46
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	5,974,426.63	3,422,299.22	242,431.27	2,194,903.84	11,834,060.95	366.84 FTES	32,259.46
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	3,378,407.64	1,935,235.39	137,089.58	1,241,170.13	6,691,902.75	207.44 FTES	32,259.46
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ทั่วไประดับปริญญาตรี	5,158,977.00	2,955,189.52	209,341.82	1,895,321.36	10,218,829.70	316.77 FTES	32,259.46
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาพลศึกษาระดับปริญญาตรี	3,704,131.48	2,121,818.05	150,306.86	1,360,835.59	7,337,091.98	227.44 FTES	32,259.46
6) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	4,051,515.95	2,320,808.46	164,403.08	1,488,458.80	8,025,186.30	248.77 FTES	32,259.46
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	989,874.74	567,024.72	40,167.30	363,663.33	1,960,730.09	60.78 FTES	32,259.46
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	2,036,751.16	1,166,701.40	82,647.62	748,268.11	4,034,368.29	125.06 FTES	32,259.46
9) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปศึกษาระดับปริญญาตรี	495,751.68	283,978.81	20,116.69	182,130.83	981,978.02	30.44 FTES	32,259.46
10) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	6,650,140.73	3,809,364.95	269,850.50	2,443,149.83	13,172,506.02	408.33 FTES	32,259.46
2.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์/และสังคมศาสตร์	**59,555,298.26**	**34,031,858.63**	**1,976,510.05**	**17,659,362.67**	**113,223,029.61**	**4,380.25 FTES**	**25,848.53**
12) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาดนตรีระดับปริญญาตรี	1,327,273.15	758,447.59	44,049.29	393,563.61	2,523,333.63	97.62 FTES	25,848.53
13) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบนิเทศศิลป์ระดับปริญญาตรี	356,495.62	203,713.33	11,831.31	105,708.23	677,748.49	26.22 FTES	25,848.53
14) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	12,705,764.79	7,260,492.41	421,676.53	3,767,518.84	24,155,452.58	934.50 FTES	25,848.53
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจระดับปริญญาตรี	2,590,779.54	1,480,456.75	85,982.30	768,219.06	4,925,437.66	190.55 FTES	25,848.53
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,259,087.02	4,719,514.30	274,101.03	2,448,988.04	15,701,690.39	607.45 FTES	25,848.53
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการปกครองท้องถิ่นระดับปริญญาตรี	9,849,856.93	5,628,532.61	326,895.20	2,920,683.82	18,725,968.56	724.45 FTES	25,848.53
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวัฒนธรรมศึกษาเพื่อการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	202,449.26	115,686.18	6,718.85	60,030.34	384,884.63	14.89 FTES	25,848.53

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยเพื่อการอาชีพระดับปริญญาตรี	4,107,585.45	2,347,209.59	136,321.77	1,217,983.00	7,809,099.82	302.11 FTES	25,848.53
20) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตรกรรมระดับปริญญาตรี	558,265.06	319,011.04	18,527.60	165,537.00	1,061,340.70	41.06 FTES	25,848.53
21) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	17,223,551.33	9,842,104.42	571,611.99	5,107,134.85	32,744,402.59	1,266.78 FTES	25,848.53
22) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการสารสนเทศระดับปริญญาตรี	383,008.45	218,863.64	12,711.21	113,569.83	728,153.13	28.17 FTES	25,848.53
23) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานาฏศิลป์และการแสดงระดับปริญญาตรี	3,806.97	2,175.43	126.35	1,128.84	7,237.59	0.28 FTES	25,848.53
24) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	1,987,374.68	1,135,651.34	65,956.62	589,297.20	3,778,279.83	146.17 FTES	25,848.53
2.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหาร/พาณิชยศาสตร์	**44,247,766.72**	**35,971,288.95**	**1,455,353.63**	**12,618,478.50**	**94,292,887.80**	**3,408.31 FTES**	**27,665.58**
25) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การตลาด)ระดับปริญญาตรี	6,965,663.11	5,662,746.37	229,107.68	1,986,452.12	14,843,969.28	536.55 FTES	27,665.58
26) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	5,785,051.05	4,702,966.01	190,276.16	1,649,767.83	12,328,061.04	445.61 FTES	27,665.58
27) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	1,231,113.28	1,000,835.41	40,492.56	351,086.11	2,623,527.36	94.83 FTES	27,665.58
28) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,951,270.51	2,399,239.83	97,070.26	841,636.68	6,289,217.29	227.33 FTES	27,665.58
29) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การจัดการ)ระดับปริญญาตรี	14,341,048.20	11,658,576.85	471,691.52	4,089,747.84	30,561,064.41	1,104.66 FTES	27,665.58
30) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการโรงแรมระดับปริญญาตรี	4,190,303.01	3,406,513.18	137,823.29	1,194,981.18	8,929,620.66	322.77 FTES	27,665.58
31) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	6,395,220.03	5,199,003.80	210,345.23	1,823,774.45	13,628,343.51	492.61 FTES	27,665.58
32) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจค้าปลีกระดับปริญญาตรี	803,475.71	653,186.79	26,427.13	229,133.39	1,712,223.02	61.89 FTES	27,665.58
33) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการอุตสาหกรรมบริการระดับปริญญาตรี	899,415.04	731,180.82	29,582.67	256,493.16	1,916,671.68	69.28 FTES	
34) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารทรัพยากรมนุษย์ระดับปริญญาตรี	685,206.78	557,039.89	22,537.14	195,405.73	1,460,189.54	52.78 FTES	27,665.58
3. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตวิทยาลัย	**12,384,151.90**	**13,454,922.55**	**140,294.08**	**4,472,631.78**	**30,452,000.31**	**636.90 FTES**	**47,812.84**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	1,843,914.47	2,003,344.80	20,888.82	665,943.90	4,534,091.99	94.83 FTES	47,812.84
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาเอก	1,153,637.51	1,253,384.45	13,069.00	416,645.07	2,836,736.03	59.33 FTES	47,812.84

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีพครูระดับปริญญาชีพครู	8,168,212.48	8,874,460.46	92,533.74	2,950,012.81	20,085,219.49	420.08 FTES	47,812.84
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาหลักสูตรและการเรียนการสอนระดับปริญญาโท	291,666.32	316,884.66	3,304.15	105,337.54	717,192.66	15.00 FTES	47,812.84
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาโท	197,555.32	214,636.54	2,238.01	71,348.62	485,778.49	10.16 FTES	47,812.84
6) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาโท	191,138.66	207,665.08	2,165.32	69,031.20	470,000.26	9.83 FTES	47,812.84
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาเอก	515,277.16	559,829.56	5,837.33	186,096.31	1,267,040.36	26.50 FTES	47,812.84
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	22,749.97	24,717.00	257.72	8,216.33	55,941.03	1.17 FTES	47,812.84
4. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	**12,729,677.38**	**7,199,817.55**	**439,639.50**	**3,896,210.48**	**24,265,344.91**	**13,749.74 FTES**	**1,764.79**
5. งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	**12,729,677.38**	**7,199,817.55**	**439,639.50**	**3,896,210.48**	**24,265,344.91**	**13,749.74 FTES**	**1,764.79**
6. จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	**6,296,522.92**	**3,209,379.58**	**182,939.42**	**1,674,824.11**	**11,363,666.03**	**37 โครงการ**	**307,126.11**
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**3,616,676.08**	**1,759,602.03**	**94,110.61**	**887,460.08**	**6,357,848.80**	**15 โครงการ**	**423,856.59**
8. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**16,939,247.47**	**3,976,599.51**	**254,877.94**	**2,338,034.86**	**23,508,759.78**	**58 โครงการ**	**405,323.44**
9. จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**16,535,399.46**	**13,654,216.77**	**44,664.62**	**2,255,493.39**	**32,489,774.24**	**919 คน**	**35,353.40**
รวม	**294,711,925.44**	**171,053,183.79**	**8,960,605.74**	**84,685,040.00**	**559,410,754.97**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560

ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**77,383,245.61**	**32,056,555.07**	**2,588,571.46**	**22,781,366.30**	**134,809,738.44**	**3,000.25 FTES**	**44,932.84**
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี)	39,246,249.46	16,967,435.43	1,550,180.87	13,789,454.60	71,553,320.36	1,628.03 FTES	43,950.86
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม)	32,581,659.89	11,947,059.84	846,528.29	7,291,573.30	52,666,821.32	1,372.22 FTES	38,380.74
1.3 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	2,777,668.13	1,571,029.90	95,931.15	850,169.20	5,294,798.38	3,000.25 FTES	1,764.79
1.4 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,777,668.13	1,571,029.90	95,931.15	850,169.20	5,294,798.38	3,000.25 FTES	1,764.79
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	**173,940,833.90**	**116,396,830.83**	**5,795,441.69**	**54,747,861.26**	**350,880,967.68**	**10,749.49 FTES**	**32,641.64**
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์)	37,849,598.52	21,681,185.40	1,535,867.23	13,905,305.75	74,971,956.90	2,324.03 FTES	32,259.46
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์)	59,555,298.26	34,031,858.63	1,976,510.05	17,659,362.67	113,223,029.61	4,380.25 FTES	25,848.53
2.3 กลุ่มสาขาบริหาร พาณิชยศาสตร์ (คณะวิทยาการจัดการ)	44,247,766.72	35,971,288.95	1,455,353.63	12,618,478.50	94,292,887.80	3,408.31 FTES	27,665.58
2.4 จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	12,384,151.90	13,454,922.55	140,294.08	4,472,631.78	30,452,000.31	636.90 FTES	47,812.84
2.5 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	9,952,009.25	5,628,787.65	343,708.35	3,046,041.28	18,970,546.53	10,750.66 FTES	1,764.59
2.6 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,952,009.25	5,628,787.65	343,708.35	3,046,041.28	18,970,546.53	10,750.66 FTES	1,764.59
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	**6,296,522.92**	**3,209,379.58**	**182,939.42**	**1,674,824.11**	**11,363,666.03**	**37 โครงการ**	**307,126.11**
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**3,616,676.08**	**1,759,602.03**	**94,110.61**	**887,460.08**	**6,357,848.80**	**15 โครงการ**	**423,856.59**
5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**16,939,247.47**	**3,976,599.51**	**254,877.94**	**2,338,034.86**	**23,508,759.78**	**58 โครงการ**	**405,323.44**
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**16,535,399.46**	**13,654,216.77**	**44,664.62**	**2,255,493.39**	**32,489,774.24**	**919 คน**	**35,353.40**
รวม	**294,711,925.44**	**171,053,183.79**	**8,960,605.74**	**84,685,040.00**	**559,410,754.97**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2559

รายได้ หน่วย : บาท

	2560	2559	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	648,514,375.81	606,255,329.18	6.97
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	176,336,794.36	183,128,420.00	(-3.71)
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	180,873.14	-	0.00
รายได้อื่น	45,821,840.52	112,689,543.54	(-59.34)
รายได้รวม	870,853,883.83	902,073,292.72	(-3.46)
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	247,927,906.22	274,525,667.92	(-9.69)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	622,925,977.61	627,547,624.80	(-074)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 เงินรายได้จากรัฐบาลเพิ่มขึ้น 6.97 % จำนวน 42,259,046.63 บาท เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 รายได้จากงบบุคลากรเพิ่มขึ้น 2,134,289.05 บาท และรายได้จากงบลงทุน เพิ่มขึ้น 28,993,308.84 บาท

2. ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 เงินรายได้อื่นลดลง 59.34 % จำนวน 66,867,703.02 บาท เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 เนื่องจากมีการจัดโครงการบริการวิชาการ และกิจกรรมพัฒนาบุคลากรเพิ่มขึ้น

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ .ศ.2560

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560				ปีงบประมาณ พ.ศ.2559				เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	90,707,143.11	51,043,250.65	8,960,605.73	150,710,999.49	88,100,371.10	51,909,810.75	3,702,307.50	143,712,489.35	4.87
2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	35,889,395.33	100,738,739.21		136,628,134.54	44,705,809.73	129,965,747.41	-	174,671,557.14	- 21.78
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		84,685,039.99		84,685,039.99		69,402,734.09	-	69,402,734.09	22.02
4. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	144,703,155.00	18,802,939.93		163,506,094.93	187,605,604.29	13,073,056.30	-	200,678,660.59	- 18.52
5. ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น	23,412,232.02	468,254.00		23,880,486.02	13,065,763.09	1,674,079.50	-	14,739,842.59	62.01
รวมต้นทุนผลผลิต	**294,711,925.46**	**255,738,223.78**	**8,960,605.73**	**559,410,754.97**	**333,477,548.21**	**266,025,428.05**	**3,702,307.50**	**603,205,283.76**	- 7.26

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้น 4.87% จำนวน 6,998,510.14 บาท ปรับอัตราเงินเดือนข้าราชการ และลูกจ้างประจำ และอัตรา อ .ประจำสัญญาจ้างสายวิชาการ ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรในส่วนของเงินในงบประมาณเพิ่มขึ้น

2. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลดลง -21.78 % จำนวน 38,043,422.60 บาท เนื่องจากค่าดำเนินงานในการผลิตนักศึกษาและดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เช่น กิจกรรมนักศึกษาตามอัตลักษณ์และเอกลักษณ์ กิจกรรมพัฒนาสมรรถนะ สำหรับบุคลากรทุกระดับ พัฒนาปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน เป็นต้น

3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เพิ่มขึ้น 22.02 % จำนวน 15,282,305.90 บาท เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีรายการครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น และรายการปรับปรุงสิ่งก่อสร้าง และมีอาคารใหม่ เช่น กิจกรรมปรับปรุงอาคารเรียน สร้างอาคารอเนกประสงค์พร้อมครุภัณฑ์ และรายการครุภัณฑ์ที่เพิ่มมากขึ้น

4. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน เพิ่มขึ้น -18.52 % จำนวน 37,172,565.66 บาท เนื่องจากได้รับจัดสรรเงินอุดหนุนค่าใช้จ่ายบุคลากรพนักงานมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น สนับสนุนทุนศึกษาต่อระดับปริญญาเอก และสนับสนุนทุนอุดหนุนการทำวิจัยมากขึ้น

5. ค่าใช้จ่ายเงินงบรายจ่ายอื่น เพิ่มขึ้น 62.01 % จำนวน 9,140,643.43 บาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายดำเนินโครงการในลักษณะรายจ่ายอื่นเพิ่มขึ้น เช่น ค่าใช้สอยอื่น ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ค่าตอบแทนเฉพาะงาน ในการจัดกิจกรรมบริการวิชาการเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน บริการวิชาการแก่สังคมบูรณาการกับการเรียนการสอนในการวิจัย เป็นต้น

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560							ปีงบประมาณ พ.ศ.2559						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**71,827,909.35**	**28,914,495.27**	**2,396,709.16**	**21,081,027.90**	**124,220,141.68**	**3,000.25 FTES**	**41,403.26**	**81,420,518.18**	**35,637,483.54**	**1,181,883.04**	**15,869,077.63**	**134,108,962.39**	**2,047.82 FTES**	**65,488.65**
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	**39,246,249.46**	**16,967,435.43**	**1,550,180.87**	**13,789,454.60**	**71,553,320.36**	**1,628.03 FTES**	**43,950.86**	**51,784,581.87**	**20,468,882.22**	**922,790.97**	**10,363,651.16**	**83,539,906.22**	**1,121.46 FTES**	**74,492.10**
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์ระดับปริญญาตรี	4,036,407.20	1,745,070.66	159,433.35	1,418,220.97	7,359,132.18	167.44 FTES	**43,950.86**	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) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเคมีระดับปริญญาตรี	1,611,043.32	696,506.64	63,634.32	566,051.76	2,937,236.05	66.83 FTES	**43,950.86**	2,012,917.85	795,645.67	35,869.80	402,845.36	3,247,278.68	43.67 FTES	**74,359.48**
3) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	5,673,003.50	2,452,624.69	224,076.99	1,993,250.95	10,342,956.14	235.33 FTES	**43,950.86**	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**
4)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาการคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	2,157,539.68	932,774.87	85,220.29	758,067.23	3,933,602.07	89.50 FTES	**43,950.86**	3,692,577.26	1,459,564.34	65,800.99	738,995.69	5,956,938.29	80.11 FTES	**74,359.48**
5)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคณิตศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,464,175.49	1,065,343.54	97,332.04	865,805.94	4,492,657.02	102.22 FTES	**43,950.86**	3,304,467.16	1,306,156.13	58,884.95	661,323.19	5,330,831.43	71.69 FTES	**74,359.48**
6)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศระดับปริญญาตรี	4,040,505.32	1,746,842.41	159,595.23	1,419,660.87	7,366,603.83	167.61 FTES	**43,950.86**	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**
7)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	1,095,644.45	473,682.88	43,276.67	384,962.63	1,997,566.64	45.45 FTES	**43,950.86**	1,203,510.08	475,711.21	21,446.31	240,858.54	1,941,526.13	26.11 FTES	**74,359.48**
8)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาอาหารและโภชนาการระดับปริญญาตรี	2,647,626.63	1,144,655.46	104,578.15	930,262.83	4,827,123.07	109.83 FTES	**43,950.86**	4,152,132.82	1,641,212.78	73,990.18	830,966.56	6,698,302.34	90.08 FTES	**74,359.48**
9)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสาธารณสุขศาสตร์ระดับปริญญาตรี	12,259,405.64	5,300,141.45	484,232.16	4,307,431.15	22,351,210.40	508.55 FTES	**43,950.86**	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**
10)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสถิติสารสนเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	678,841.54	293,485.37	26,813.45	238,515.90	1,237,656.25	28.16 FTES	**43,950.86**	1,436,744.89	567,901.89	25,602.51	287,535.83	2,317,785.13	31.17 FTES	**74,359.48**
11)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาชีววิทยาระดับปริญญาตรี	2,184,297.99	944,343.36	86,277.21	767,468.95	3,982,387.52	90.61 FTES	**43,950.86**	4,000,023.16	1,581,088.42	71,279.62	800,524.85	6,452,916.05	86.78 FTES	**74,359.48**
12)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์การอาหารและโภชนาการระดับปริญญาตรี	397,758.71	171,964.08	15,711.00	139,755.41	725,189.21	16.50 FTES	**43,950.86**	-	-	-	-	-	- FTES	**-**
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	**32,581,659.89**	**11,947,059.84**	**846,528.29**	**7,291,573.30**	**52,666,821.32**	**1,372.22 FTES**	38,380.74	**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
13)จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	2,477,623.44	908,496.24	2,477,623.44	554,476.75	6,418,219.88	103.28 FTES	62,143.88	4,515,324.55	2,311,084.67	39,475.21	838,805.53	7,704,689.96	141.14 FTES	54,588.99
14) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	2,776,051.37	1,017,923.95	2,776,051.37	621,263.07	7,191,289.74	129.77 FTES	55,415.66	3,702,092.65	1,894,847.08	32,365.53	687,732.58	6,317,037.85	115.72 FTES	54,588.99
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	4,705,997.20	1,725,597.48	4,705,997.20	1,053,172.97	12,190,764.86	196.17 FTES	62,143.88	5,249,216.75	2,686,713.70	45,891.26	975,139.66	8,956,961.37	164.08 FTES	54,588.99
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	16,290,230.21	5,973,310.01	16,290,230.21	3,645,652.43	42,199,422.86	679.06 FTES	62,143.88	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
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีไฟฟ้าอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	3,342,440.69	1,225,607.87	3,342,440.69	748,017.49	8,658,506.74	139.33 FTES	62,143.88	2,785,207.28	1,425,556.40	24,349.66	517,404.06	4,752,517.41	87.06 FTES	54,588.99
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรมและโลจิสติกส์	2,084,437.46	764,322.60	2,084,437.46	466,484.17	5,399,681.70	86.89 FTES	62,143.88	-	-	-	-	-	FTES	-

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560							ปีงบประมาณ พ.ศ.2559						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์และอุตสาหกรรม	904,879.52	331,801.69	904,879.52	202,506.42	2,344,067.14	37.72 FTES	62,143.88	-	-	-	-	-	- FTES	-
2. จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์	**141,652,663.50**	**91,684,332.98**	**4,967,730.91**	**44,183,146.92**	**282,487,874.31**	**10,112.59 FTES**	27,934.28	**165,026,143.12**	**94,341,885.97**	**1,876,338.19**	**37,625,807.36**	**298,870,174.64**	**7,366.99 FTES**	40,568.83
2.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	**37,849,598.52**	**21,681,185.40**	**1,535,867.23**	**13,905,305.75**	**74,971,956.90**	**2,324.03 FTES**	32,259.46	**50,374,511.34**	**25,769,225.44**	**685,694.75**	**11,769,829.96**	**88,599,261.49**	**1,743.77 FTES**	50,809.03
1) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการศึกษาปฐมวัยระดับปริญญาตรี	5,409,621.50	3,098,764.88	219,512.51	1,987,403.93	10,715,302.82	332.16 FTES	32,259.46	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	5,974,426.63	3,422,299.22	242,431.27	2,194,903.84	11,834,060.95	366.84 FTES	32,259.46	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) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาฟิสิกส์ระดับปริญญาตรี	3,378,407.64	1,935,235.39	137,089.58	1,241,170.13	6,691,902.75	207.44 FTES	32,259.46	3,418,918.26	1,748,957.42	46,538.11	798,818.40	6,013,232.18	120.06 FTES	50,085.23
4) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ทั่วไประดับปริญญาตรี	5,158,977.00	2,955,189.52	209,341.82	1,895,321.36	10,218,829.70	316.77 FTES	32,259.46	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
ตรี	3,704,131.48	2,121,818.05	150,306.86	1,360,835.59	7,337,091.98	227.44 FTES	32,259.46	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
6) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยระดับปริญญาตรี	4,051,515.95	2,320,808.46	164,403.08	1,488,458.80	8,025,186.30	248.77 FTES	32,259.46	3,792,817.95	1,940,226.88	51,627.60	886,178.77	6,670,851.19	133.19 FTES	50,085.23
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษระดับปริญญาตรี	989,874.74	567,024.72	40,167.30	363,663.33	1,960,730.09	60.78 FTES	32,259.46	3,629,076.65	1,856,464.55	49,398.77	847,921.18	6,382,861.15	127.44 FTES	50,085.23
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาสังคมศึกษาระดับปริญญาตรี	2,036,751.16	1,166,701.40	82,647.62	748,268.11	4,034,368.29	125.06 FTES	32,259.46	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
9) จัดการเรียนการสอนสาขาศิลปศึกษาระดับปริญญาตรี	495,751.68	283,978.81	20,116.69	182,130.83	981,978.02	30.44 FTES	32,259.46	-	-	-	-	-	- FTES	-
10) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ระดับปริญญาตรี	6,650,140.73	3,809,364.95	269,850.50	2,443,149.83	13,172,506.02	408.33 FTES	32,259.46	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	**59,555,298.26**	**34,031,858.63**	**1,976,510.05**	**17,659,362.67**	**113,223,029.61**	**4,380.25 FTES**	25,848.53	**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	1,327,273.15	758,447.59	44,049.29	393,563.61	2,523,333.63	97.62 FTES	25,848.53	1,573,058.37	886,536.20	16,053.52	339,082.81	2,814,730.90	71.69 FTES	39,262.53
13) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาออกแบบนิเทศศิลป์ระดับปริญญาตรี	356,495.62	203,713.33	11,831.31	105,708.23	677,748.49	26.22 FTES	25,848.53	1,081,985.05	609,779.60	11,041.97	233,228.81	1,936,035.44	49.31 FTES	39,262.53
14) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาชุมชนระดับปริญญาตรี	12,705,764.79	7,260,492.41	421,676.53	3,767,518.84	24,155,452.58	934.50 FTES	25,848.53	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
15) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจระดับปริญญาตรี	2,590,779.54	1,480,456.75	85,982.30	768,219.06	4,925,437.66	190.55 FTES	25,848.53	2,768,486.18	1,560,249.29	28,253.21	596,764.94	4,953,753.62	126.17 FTES	39,262.53
16) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิติศาสตร์ระดับปริญญาตรี	8,259,087.02	4,719,514.30	274,101.03	2,448,988.04	15,701,690.39	607.45 FTES	25,848.53	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
17) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการปกครองท้องถิ่นระดับปริญญาตรี	9,849,856.93	5,628,532.61	326,895.20	2,920,683.82	18,725,968.56	724.45 FTES	25,848.53	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
18) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวัฒนธรรมศึกษาเพื่อการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	202,449.26	115,686.18	6,718.85	60,030.34	384,884.63	14.89 FTES	25,848.53	1,224,611.35	690,160.20	12,497.52	263,972.82	2,191,241.89	55.81 FTES	39,262.53
19) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาภาษาไทยเพื่อการอาชีพระดับปริญญาตรี	4,107,585.45	2,347,209.59	136,321.77	1,217,983.00	7,809,099.82	302.11 FTES	25,848.53	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

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560							ปีงบประมาณ พ.ศ.2559						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
20) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาจิตรกรรมระดับปริญญาตรี	558,265.06	319,011.04	18,527.60	165,537.00	1,061,340.70	41.06 FTES	25,848.53	1,426,262.99	803,806.01	14,555.43	307,440.13	2,552,064.56	65.00 FTES	39,262.53
21) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ระดับปริญญาตรี	17,223,551.33	9,842,104.42	571,611.99	5,107,134.85	32,744,402.59	1,266.78 FTES	25,848.53	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
22) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการสารสนเทศระดับปริญญาตรี	383,008.45	218,863.64	12,711.21	113,569.83	728,153.13	28.17 FTES	25,848.53	1,310,406.55	738,512.23	13,373.08	282,466.53	2,344,758.39	59.72 FTES	39,262.53
23) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานาฏศิลป์และการแสดงระดับปริญญาตรี	3,806.97	2,175.43	126.35	1,128.84	7,237.59	0.28 FTES	25,848.53	1,500,648.09	845,727.58	15,314.55	323,474.31	2,685,164.54	68.39 FTES	39,262.53
24) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการท่องเที่ยวระดับปริญญาตรี	1,987,374.68	1,135,651.34	65,956.62	589,297.20	3,778,279.83	146.17 FTES	25,848.53	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	**44,247,766.72**	**35,971,288.95**	**1,455,353.63**	**12,618,478.50**	**94,292,887.80**	**3,408.31 FTES**	27,665.58	**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
25) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การตลาด)ระดับปริญญาตรี	6,965,663.11	5,662,746.37	229,107.68	1,986,452.12	14,843,969.28	536.55 FTES	27,665.58	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
26) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบัญชีระดับปริญญาตรี	5,785,051.05	4,702,966.01	190,276.16	1,649,767.83	12,328,061.04	445.61 FTES	27,665.58	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
27) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	1,231,113.28	1,000,835.41	40,492.56	351,086.11	2,623,527.36	94.83 FTES	27,665.58	2,485,291.77	1,624,188.69	26,526.05	600,225.32	4,736,231.84	135.75 FTES	34,889.37
28) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชานิเทศศาสตร์ระดับปริญญาตรี	2,951,270.51	2,399,239.83	97,070.26	841,636.68	6,289,217.29	227.33 FTES	27,665.58	3,437,300.41	2,246,345.68	36,687.05	830,145.89	6,550,479.03	187.75 FTES	34,889.37
29) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารธุรกิจ(การจัดการ)ระดับปริญญาตรี	14,341,048.20	11,658,576.85	471,691.52	4,089,747.84	30,561,064.41	1,104.66 FTES	27,665.58	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
30) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการโรงแรมระดับปริญญาตรี	4,190,303.01	3,406,513.18	137,823.29	1,194,981.18	8,929,620.66	322.77 FTES	27,665.58	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
31) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจระดับปริญญาตรี	6,395,220.03	5,199,003.80	210,345.23	1,823,774.45	13,628,343.51	492.61 FTES	27,665.58	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
32) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาธุรกิจค้าปลีกระดับปริญญาตรี	803,475.71	653,186.79	26,427.13	229,133.39	1,712,223.02	61.89 FTES	27,665.58	384,465.03	251,255.71	4,103.48	92,852.54	732,676.75	21.00 FTES	34,889.37
33) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการอุตสาหกรรมบริการระดับปริญญาตรี	899,415.04	731,180.82	29,582.67	256,493.16	1,916,671.68	69.28 FTES	27,665.58	-	-	-	-	-	- FTES	-
34) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารทรัพยากรมนุษย์ระดับปริญญาตรี	685,206.78	557,039.89	22,537.14	195,405.73	1,460,189.54	52.78 FTES	27,665.58	-	-	-	-	-	- FTES	-
3. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตวิทยาลัย	**12,384,151.90**	**13,454,922.55**	**140,294.08**	**4,472,631.78**	**30,452,000.31**	**636.90 FTES**	**47,812.84**	**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) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาโท	1,843,914.47	2,003,344.80	20,888.82	665,943.90	**4,534,091.99**	94.83 FTES	47,812.84	1,871,116.11	2,220,827.56	10,256.17	644,836.90	**4,747,036.74**	112.00 FTES	42,384.26
2) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการบริหารการศึกษาระดับปริญญาเอก	1,153,637.51	1,253,384.45	13,069.00	416,645.07	**2,836,736.03**	59.33 FTES	47,812.84	1,518,945.33	1,802,836.09	8,325.81	523,469.38	**3,853,576.61**	90.92 FTES	42,384.26
ครู	8,168,212.48	8,874,460.46	92,533.74	2,950,012.81	**20,085,219.49**	420.08 FTES	47,812.84	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) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการพัฒนาหลักสูตรและการเรียนการสอนระดับปริญญาโท	291,666.32	316,884.66	3,304.15	105,337.54	**717,192.66**	15.00 FTES	47,812.84	200,476.73	237,945.81	1,098.88	69,089.67	**508,611.08**	12.00 FTES	42,384.26
5) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมระดับปริญญาโท	197,555.32	214,636.54	2,238.01	71,348.62	**485,778.49**	10.16 FTES	47,812.84	147,517.46	175,088.46	808.59	50,838.48	**374,252.99**	8.83 FTES	42,384.26

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560							ปีงบประมาณ พ.ศ.2559						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
6) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาโท	191,138.66	207,665.08	2,165.32	69,031.20	**470,000.26**	9.83 FTES	47,812.84	208,829.92	247,860.22	1,144.66	71,968.40	**529,803.21**	12.50 FTES	42,384.26
7) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาการจัดการนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาระดับปริญญาเอก	515,277.16	559,829.56	5,837.33	186,096.31	**1,267,040.36**	26.50 FTES	47,812.84	513,721.61	609,736.14	2,815.87	177,042.27	**1,303,315.89**	30.75 FTES	42,384.26
8) จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ศึกษาระดับปริญญาโท	22,749.97	24,717.00	257.72	8,216.33	**55,941.03**	1.17 FTES	47,812.84	-	-	-	-	**-**	-	-
4. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	**12,729,677.38**	**7,199,817.55**	**439,639.50**	**3,896,210.48**	**24,265,344.91**	**13,749.74** FTES	1,764.79	**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	**12,729,677.38**	**7,199,817.55**	**439,639.50**	**3,896,210.48**	**24,265,344.91**	**13,749.74** FTES	1,764.79	**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	**6,296,522.92**	**3,209,379.58**	**182,939.42**	**1,674,824.11**	**11,363,666.03**	**37 โครงการ**	307,126.11	**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	**3,616,676.08**	**1,759,602.03**	**94,110.61**	**887,460.08**	**6,357,848.80**	**15 โครงการ**	423,856.59	**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	**16,939,247.47**	**3,976,599.51**	**254,877.94**	**2,338,034.86**	**23,508,759.78**	**58 โครงการ**	405,323.44	**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	**16,535,399.46**	**13,654,216.77**	**44,664.62**	**2,255,493.39**	**32,489,774.24**	**919 คน**	35,353.40	**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	**294,711,925.44**	**171,053,183.79**	**8,960,605.74**	**84,685,040.00**	**559,410,754.97**			**333,477,548.21**	**196,622,693.96**	**3,702,307.50**	**69,402,734.09**	**603,205,283.76**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2560 และ 2559 (ต่อ)

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/(ลดลง)
1. จัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	(-0.07)	0.47	(-0.37)
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ปริญญาตรี	(-0.14)	0.45	(-0.40)
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ปริญญาตรี	0.04	0.48	(-0.30)
2. จัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์	(-0.05)	0.37	(-0.31)
2.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ปริญญาตรี	(-0.15)	0.33	(-0.37)
2.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์/และสังคมศาสตร์ ปริญญาตรี	(-0.10)	0.36	(-0.34)
2.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหาร/พาณิชยศาสตร์ ปริญญาตรี	0.12	0.42	(0.21)
3. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตวิทยาลัย	(-0.01)	0.13	(0.13)
4. งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	(-0.06)	0.35	(-0.31)
5. งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	(-0.06)	0.35	(-0.31)
6. จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	(-0.09)	(-0.23)	0.39
7. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	(-0.10)	(-0.40)	0.49
8. ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	(-0.20)	(-0.08)	(-0.13)
9. จัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	(-0.16)	(0.002)	(-0.16)
รวม	**(-0.07)**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

1. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต้นทุนลดลง 0.07 % เนื่องจากงบประมาณลดลง และจำนวนนักศึกษาลงทะเบียนในภาพรวมลดลง
2. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์ ต้นทุนลดลง 0.05 % เนื่องจากงบประมาณลดลง และจำนวนนักศึกษาลงทะเบียนในภาพรวมลดลง
3. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา ต้นทุนลดลง 0.01 % เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนลดลง ได้แก่ กิจกรรม จัดการเรียนการสอน กิจกรรมพัฒนาคุณภาพการศึกษา กิจกรรมปฏิรูปการจัดการเรียนรู้ในศษวรรษที่ 21 เป็นต้น
4. กิจกรรมงานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน ต้นทุนลดลง 0.06 % เนื่องจากมีนักศึกษาลดลงทำให้มีการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการลดลง
5. กิจกรรมงานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ต้นทุนลดลง 0.06 % เนื่องจากมีนักศึกษาลดลงทำให้มีการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการลดลง
6. กิจกรรมจัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ ต้นทุนลดลง 0.09 % เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมงบดำเนินการ ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ มีการดำเนินงานโครงการลดลง
7. กิจกรรมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนลดลง 0.10 % เนื่องจากมีการดำเนินกิจกรรมจำนวนโครงการลดลง
8. กิจกรรมดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนลดลง 0.20 % เนื่องจากต้นทุนในแต่ละโครงการลดลง
9. กิจกรรมจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี ต้นทุนลดลง 0.16 % เนื่องจากจำนวนนักเรียนเพิ่มขึ้น 0.54 % แต่มีค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนลดลง โครงการ/กิจกรรม ลดลง

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2559

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560							ปีงบประมาณ พ.ศ.2559						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	**77,383,245.61**	**32,056,555.07**	**2,588,571.46**	**22,781,366.30**	**134,809,738.44**	**3,000.25 FTES**	**44,932.8351**	**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**
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี) ปริญญาตรี	39,246,249.46	16,967,435.43	1,550,180.87	13,789,454.60	71,553,320.36	1628.03 FTES	43,950.8611	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
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม) ปริญญาตรี	32,581,659.89	11,947,059.84	846,528.29	7,291,573.30	52,666,821.32	1,372.22 FTES	38,380.7417	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
1.3 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	2,777,668.13	1,571,029.90	95,931.15	850,169.20	5,294,798.38	2,986.20 FTES	1,773.0890	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
1.4 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,777,668.13	1,571,029.90	95,931.15	850,169.20	5,294,798.38	2,986.20 FTES	1,773.0890	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. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	**173,940,833.90**	**116,396,830.83**	**5,795,441.69**	**54,747,861.26**	**350,880,967.68**	**10,750.66 FTES**	**32,638.0862**	**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**
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์) ปริญญาตรี	37,849,598.52	21,681,185.40	1,535,867.23	13,905,305.75	74,971,956.90	2,324.03 FTES	32,259.4618	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
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) ปริญญาตรี	59,555,298.26	34,031,858.63	1,976,510.05	17,659,362.67	113,223,029.61	4,380.25 FTES	25,848.5314	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
2.3 กลุ่มสาขาบริหาร พาณิชยศาสตร์ (คณะวิทยาการจัดการ) ปริญญาตรี	44,247,766.72	35,971,288.95	1,455,353.63	12,618,478.50	94,292,887.80	3,408.31 FTES	27,665.5844	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
2.4 จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	12,384,151.90	13,454,922.55	140,294.08	4,472,631.78	30,452,000.31	638.07 FTES	47,725.1717	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
2.5 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	9,952,009.25	5,628,787.65	343,708.35	3,046,041.28	18,970,546.53	10,750.66 FTES	1,764.5937	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
2.6 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,952,009.25	5,628,787.65	343,708.35	3,046,041.28	18,970,546.53	10,750.66 FTES	1,764.5937	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
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	**6,296,522.92**	**3,209,379.58**	**182,939.42**	**1,674,824.11**	**11,363,666.03**	**37 โครงการ**	**307,126.1089**	**7,264,237.97**	**3,801,782.03**	**73,786.90**	**1,341,601.91**	**12,481,408.81**	**48 โครงการ**	**260,029.3502**
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	**3,616,676.08**	**1,759,602.03**	**94,110.61**	**887,460.08**	**6,357,848.80**	**15 โครงการ**	**423,856.5867**	**4,158,654.59**	**2,203,831.88**	**37,186.09**	**701,473.80**	**7,101,146.36**	**25 โครงการ**	**284,045.8544**
5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	**16,939,247.47**	**3,976,599.51**	**254,877.94**	**2,338,034.86**	**23,508,759.78**	**58 โครงการ**	**405,323.4445**	**20,397,319.19**	**7,498,512.83**	**76,319.63**	**1,477,791.06**	**29,449,942.71**	**63 โครงการ**	**467,459.4081**
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	**16,535,399.46**	**13,654,216.77**	**44,664.62**	**2,255,493.39**	**32,489,774.24**	**919 คน**	**35,353.3996**	**13,630,655.13**	**23,188,026.21**	**24,393.46**	**1,805,814.92**	**38,648,889.72**	**917 คน**	**42,147.0989**
รวม	**294,711,925.44**	**171,053,183.79**	**8,960,605.74**	**84,685,040.00**	**559,410,754.97**			**333,477,548.21**	**196,622,693.96**	**3,702,307.50**	**69,402,734.09**	**603,205,283.76**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2559 (ต่อ)

ชื่อผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/(ลดลง)
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	(-0.07)	0.46	(-0.36)
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี) ปริญญาตรี	(-0.14)	0.45	(-0.41)
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม) ปริญญาตรี	0.04	0.48	(-0.30)
1.3 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	(0.02)	0.46	(-0.30)
1.4 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	(0.02)	0.46	(-0.30)
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	(-0.05)	0.32	(-0.29)
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ (คณะครุศาสตร์) ปริญญาตรี	(-0.15)	0.31	(-0.36)
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ (คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) ปริญญาตรี	(-0.10)	0.36	(-0.34)
2.3 กลุ่มสาขาบริหาร พาณิชยศาสตร์ (คณะวิทยาการจัดการ) ปริญญาตรี	0.12	0.42	(0.21)
2.4 จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	(-0.01)	(-0.12)	(0.13)
2.5 งานส่งเสริมและวิชาการและงานทะเบียน	(-0.08)	0.32	(-0.31)
2.6 งานวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	(-0.08)	0.32	(-0.31)
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	(-0.09)	(-0.23)	0.18
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	(-0.10)	(-0.40)	0.49
5. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	(-0.20)	(-0.08)	(-0.13)
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	(-0.16)	(0.002)	(-0.16)
รวม	**(-1.79)**		

แบบรายงานต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีธรรมราช

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต

1. ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น ต้นทุนรวมลดลง 0.07 % เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนลดลง
2. ผลผลิตผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ จำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น ต้นทุนลดลง 0.05 % เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนลดลง
3. ผลผลิตผลงานการให้บริการวิชาการ ต้นทุนลดลง 0.09 % เนื่องจากการดำเนินงานจำนวนโครงการที่ลดลง และการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการลดลง
4. ผลผลิตผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนลดลง 0.10 % เนื่องจากการดำเนินงานจำนวนโครงการที่ลดลง และการใช้งบประมาณในแต่ละโครงการลดลง
5. ผลผลิตผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนลดลง 0.20 % เนื่องจากต้นทุนในแต่ละโครงการลดลง
6. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี ต้นทุนลดลง 0.16 % เนื่องจากจำนวนนักเรียนเพิ่มขึ้น 0.22 %