

มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี
รายงานต้นทุนการผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558

รายได้ :	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	408,366,421.39
รายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา	166,890,935.53
รายได้จากเงินช่วยเหลือ เงินบริจาค	0.00
รายได้อื่น	48,947,069.26
รายได้อื่นที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	-
รายได้รวม	<u>624,204,426.18</u>
รายได้สูง /(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>146,008,729.34</u>

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

หน่วย : บาท				
ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ค่ารักษาพยาบาล)	รวม
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	219,771,973.03	59,693,913.33	3,577,880.10	283,043,766.46
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	11,113,329.93	3,018,574.87	-	14,131,904.80
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1,460,705.05	396,753.05	-	1,857,458.10
4. ค่าวัสดุ ค่าใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค	73,219,906.69	19,887,807.82	-	93,107,714.51
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	31,798,317.38	8,636,979.39	-	40,435,296.77
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	22,168,240.85	6,021,282.10	-	28,189,522.95
7. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	13,706,978.15	3,723,055.10	-	17,430,033.25
รวมต้นทุนการผลิต	373,239,451.08	101,378,365.66	3,577,880.10	478,195,696.84

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	529,659,080.39	บาท
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต		
ค่าบำเหน็จบำนาญ	<u>(51,463,383.55)</u>	บาท
รวมค่าใช้จ่ายผลิตของหน่วยงาน	<u>478,195,696.84</u>	บาท

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี								
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	29,630,283.78	3,477,898.67	136,603.56	1,543,820.69	34,788,606.70	3,498.71	FTES	9,943.27
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	16,096,335.21	902,778.59	128,310.32	1,450,094.94	18,577,519.06	583.89	FTES	31,816.81
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	11,577,834.57	787,748.07	90,944.61	1,027,807.54	13,484,334.79	484.89	FTES	27,809.06
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหาร	42,439,259.85	1,584,516.06	253,113.48	2,860,553.87	47,137,443.26	2,861.66	FTES	16,472.06
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	13,364,142.86	3,291,863.23	35,009.75	395,661.62	17,086,677.46	2,615.00	FTES	6,534.10
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์	2,169,138.38	513,868.71	13,808.40	156,055.19	2,852,870.68	216.61	FTES	13,170.54
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	43,078,756.26	7,075,753.29	72,176.05	815,695.28	51,042,380.88	8,787.50	FTES	5,808.52
กิจกรรมอื่นๆ								
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	3,000,000.00	203,678.85	26,399.91	298,357.72	3,528,436.48	22	โครงการ	160,383.48
9. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	9,589,400.00	1,729,673.17	93,274.80	1,054,142.12	12,466,490.09	74	โครงการ	168,466.08
10. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/ถ่ายทอดเทคโนโลยี	22,160,500.00	1,666,508.00	186,660.75	2,109,540.40	26,123,209.15	127	เรื่อง	205,694.56
11. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	605,700.00	2,968,203.35	29,450.74	332,836.62	3,936,190.71	257	คน	15,315.92
กิจกรรมอื่นๆ (สนับสนุนผลผลิต)								
12. ดำเนินงานด้านแผนงาน	1,075,550.90	1,053,409.58	17,543.69	198,269.50	2,344,773.67	5	แผน	468,954.73
13. ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	106,232,406.65	58,458,554.49	2,087,101.67	23,587,312.32	190,365,375.13	767	คน	248,194.75
14. ดำเนินงานการเงินและพัสดุ	36,263,388.93	1,667,755.38	312,571.51	3,532,516.87	41,776,232.69	9,846	เรื่อง	4,242.96
15. ดำเนินงานด้านงานทะเบียน	892,776.40	2,093,095.43	24,605.07	278,073.41	3,288,550.31	1,505	คน	2,185.08
16. ดำเนินงานด้านกิจการนักศึกษา	483,691.53	435,458.02	7,574.25	85,600.14	1,012,323.94	26	กิจกรรม	38,935.54
17. ดำเนินงานด้านห้องสมุด	1,194,500.00	2,328,700.00	29,032.92	328,114.63	3,880,347.55	84,946	คน	45.68
18. ดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,587,468.39	2,501,923.38	33,698.62	380,843.91	4,503,934.30	5,832	user	772.28
รวมทั้งสิ้น	341,441,133.71	92,741,386.27	3,577,880.10	40,435,296.77	478,195,696.85			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ								
- ระดับปริญญาตรี	56,764,713.30	16,066,855.45	598,021.37	6,758,519.23	80,188,109.35	3,498.71	FTES	22,919.34
2. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	20,624,724.83	3,003,714.64	205,315.06	2,320,361.50	26,154,116.03	583.89	FTES	44,792.88
3. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	15,338,424.48	2,532,465.19	154,893.00	1,750,518.25	19,776,300.92	484.89	FTES	40,785.13
4. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาบริหาร								
- ระดับปริญญาตรี	64,633,014.57	11,881,258.02	630,515.69	7,125,752.82	84,270,541.10	2,861.66	FTES	29,448.13
5. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	33,644,912.97	12,701,080.33	379,881.88	4,293,222.92	51,019,098.10	2,615.00	FTES	19,510.17
6. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาศิลปกรรม วิจารณ์ศิลป์และประยุกต์ศิลป์								
- ระดับปริญญาตรี	3,849,068.63	1,293,268.53	42,375.42	478,904.43	5,663,617.01	216.61	FTES	26,146.61
7. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	111,230,674.93	38,694,680.74	1,231,091.48	13,913,140.75	165,069,587.90	8,787.50	FTES	18,784.59
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,000,000.00	203,678.85	26,399.91	298,357.72	3,528,436.48	22	โครงการ	160,383.48
9. ผลงานการให้บริการวิชาการ	9,589,400.00	1,729,673.17	93,274.80	1,054,142.12	12,466,490.09	74	โครงการ	168,466.08
10. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	22,160,500.00	1,666,508.00	186,660.75	2,109,540.40	26,123,209.15	127	เรื่อง	205,694.56
11. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	605,700.00	2,968,203.35	29,450.74	332,836.62	3,936,190.71	257	คน	15,315.92
รวมทั้งสิ้น	341,441,133.71	92,741,386.27	3,577,880.10	40,435,296.76	478,195,696.84			

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558

หน่วย : บาท

รายได้	2558	2557	% เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากงบประมาณ	408,366,421.39	359,064,500.00	13.73
รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	166,890,935.53	154,267,852.00	8.18
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	0	57,260.00	(100.00)
รายได้อื่น	48,947,069.26	26,310,030.64	86.04
รายได้อื่นที่ไม่เกิดจากการดำเนินงาน	-	-	-
รายได้รวม	<u>624,204,426.18</u>	<u>539,699,642.64</u>	15.66
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	<u>146,008,729.34</u>	<u>223,006,213.02</u>	(34.53)

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

รายได้รวมของมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้นจาก 539.6996 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 624.2044 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 15.66 ทั้งนี้สาเหตุของการเกิดจากเพิ่มขึ้นของรายได้อันได้ดังต่อไปนี้

1. รายได้จากงบประมาณ เพิ่มขึ้นจาก 359.0645 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 408.3664 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 13.73 เนื่องจากปริมาณงบประมาณที่ได้รับในหมวดงบประมาณ (สิ่งก่อสร้างปีเดียวและสิ่งก่อสร้างผูกพัน) เพิ่มมากขึ้น
2. รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา เพิ่มขึ้นจาก 154.2678 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 166.8909 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 8.18 เนื่องจากนักศึกษาที่มีปริมาณที่เพิ่มมากขึ้น ผลจากการประชาสัมพันธ์เชิงรุกมากขึ้นด้วย
3. รายได้อื่น เพิ่มขึ้นจาก 26.31 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 48.9470 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 86.04 เนื่องจากมีการหารายได้จากการให้บริการวิชาการแก่สังคม การให้บริการวิเคราะห์ทดสอบ เป็นต้น

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				% เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ค่ารักษาพยาบาล)	รวม (บาท)	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ค่ารักษาพยาบาล)	รวม (บาท)	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	219,771,973.03	59,693,913.33	3,577,880.10	283,043,766.46	64,309,098.67	51,437,216.84	3,942,331.67	119,688,647.18	136.48
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	11,113,329.93	3,018,574.87	-	14,131,904.80	817,071.80	641,924.00	-	1,458,995.80	868.60
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1,460,705.05	396,753.05	-	1,857,458.10	3,501,445.90	2,313,248.83	-	5,814,694.73	(68.06)
4. ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายวัสดุ ค่าสาธารณูป	73,219,906.69	19,887,807.82	-	93,107,714.51	16,161,808.61	12,087,168.17	-	28,248,976.78	229.60
5. ค่าเสื่อมราคา	31,798,317.38	8,636,979.39	-	40,435,296.77	27,934,969.02	8,457,643.05	-	36,392,612.07	11.11
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	22,168,240.85	6,021,282.10	-	28,189,522.95	116,660,297.49	1,428,980.00	-	118,089,277.49	(76.13)
7. ค่าใช้จ่ายอื่น	13,706,978.15	3,723,055.10	-	17,430,033.25	2,439,644.80	4,560,580.77	-	7,000,225.57	148.99
รวมทั้งสิ้น	373,239,451.08	101,378,365.66	3,577,880.10	478,195,696.84	231,824,336.29	80,926,761.66	3,942,331.67	316,693,429.62	51.00

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี								
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	29,630,283.78	3,477,898.67	136,603.56	1,543,820.69	34,788,606.70	3,498.71	FTES	9,943.27
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	16,096,335.21	902,778.59	128,310.32	1,450,094.94	18,577,519.06	583.89	FTES	31,816.81
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	11,577,834.57	787,748.07	90,944.61	1,027,807.54	13,484,334.79	484.89	FTES	27,809.06
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหาร	42,439,259.85	1,584,516.06	253,113.48	2,860,553.87	47,137,443.26	2,861.66	FTES	16,472.06
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	13,364,142.86	3,291,863.23	35,009.75	395,661.62	17,086,677.46	2,615.00	FTES	6,534.10
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์	2,169,138.38	513,868.71	13,808.40	156,055.19	2,852,870.68	216.61	FTES	13,170.54
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	43,078,756.26	7,075,753.29	72,176.05	815,695.28	51,042,380.88	8,787.50	FTES	5,808.52
กิจกรรมอื่นๆ								
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	3,000,000.00	203,678.85	26,399.91	298,357.72	3,528,436.48	22	โครงการ	160,383.48
9. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	9,589,400.00	1,729,673.17	93,274.80	1,054,142.12	12,466,490.09	74	โครงการ	168,466.08
10. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/ถ่ายทอดเทคโนโลยี	22,160,500.00	1,666,508.00	186,660.75	2,109,540.40	26,123,209.15	127	เรื่อง	205,694.56
11. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	605,700.00	2,968,203.35	29,450.74	332,836.62	3,936,190.71	257	คน	15,315.92
กิจกรรมอื่นๆ (สนับสนุนผลผลิต)								
12. ดำเนินงานด้านแผนงาน	1,075,550.90	1,053,409.58	17,543.69	198,269.50	2,344,773.67	5	แผน	468,954.73
13. ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	106,232,406.65	58,458,554.49	2,087,101.67	23,587,312.32	190,365,375.13	767	คน	248,194.75
14. ดำเนินงานการเงินและพัสดุ	36,263,388.93	1,667,755.38	312,571.51	3,532,516.87	41,776,232.69	9,846	เรื่อง	4,242.96
15. ดำเนินงานด้านงานทะเบียน	892,776.40	2,093,095.43	24,605.07	278,073.41	3,288,550.31	1,505	คน	2,185.08
16. ดำเนินงานด้านกิจการนักศึกษา	483,691.53	435,458.02	7,574.25	85,600.14	1,012,323.94	26	กิจกรรม	38,935.54
17. ดำเนินงานด้านห้องสมุด	1,194,500.00	2,328,700.00	29,032.92	328,114.63	3,880,347.55	84,946	คน	45.68
18. ดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,587,468.39	2,501,923.38	33,698.62	380,843.91	4,503,934.30	5,832	user	772.28
รวมทั้งสิ้น	341,441,133.71	92,741,386.27	3,577,880.10	40,435,296.77	478,195,696.85			

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี								
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	30,359,297.50	10,790,712.44	587,016.49	5,418,890.41	47,155,916.84	3,349.69	FTES	14,077.70
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	3,693,102.51	1,312,652.48	71,408.50	659,189.09	5,736,352.58	375.55	FTES	15,274.54
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิศวกรรมศาสตร์	7,419,512.02	2,637,143.39	143,461.02	1,324,323.22	11,524,439.65	447.41	FTES	25,758.12
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์	18,872,208.46	6,707,815.77	364,906.25	3,368,537.41	29,313,467.89	2,543.06	FTES	11,526.85
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	64,276,735.18	22,846,107.22	1,242,831.90	11,472,880.22	99,838,554.52	8,522.74	FTES	11,714.37
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหารธุรกิจ ฯ	25,451,390.29	9,046,277.63	492,118.95	4,542,868.45	39,532,655.32	2,787.19	FTES	14,183.70
กิจกรรมอื่นๆ								
7. สืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,844,974.66	1,366,632.93	74,345.05	686,297.05	5,972,249.69	17	โครงการ	351,308.81
8. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	3,522,681.09	1,252,078.99	68,113.30	628,770.24	5,471,643.62	70	โครงการ	78,166.34
9. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	6,797,990.14	2,416,233.67	131,443.50	1,213,386.56	10,559,053.87	79	เรื่อง	133,658.91
10. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	428,146.67	152,177.69	8,278.49	76,420.74	665,023.59	200	คน	3,325.12
กิจกรรมอื่นๆ (สนับสนุนผลผลิต)								
11. ดำเนินงานด้านแผนงาน	1,778,552.95	632,157.36	34,389.46	317,457.40	2,762,557.17	7	แผน	394,651.02
12. ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	6,278,150.03	2,231,465.06	121,392.06	1,120,599.28	9,751,606.43	743	คน	13,124.64
13. ดำเนินงานการเงินและพัสดุ	7,306,114.68	2,596,838.17	141,268.41	1,304,082.70	11,348,303.96	7,457	เรื่อง	1,521.83
14. ดำเนินงานด้านงานทะเบียน	4,069,800.17	1,446,543.46	78,692.20	726,426.59	6,321,462.42	1,150	คน	5,496.92
15. ดำเนินงานด้านกิจการนักศึกษา	6,683,646.84	2,375,592.22	129,232.60	1,192,977.20	10,381,448.86	47	กิจกรรม	220,881.89
16. ดำเนินงานด้านห้องสมุด	6,469,431.80	2,299,453.02	125,090.61	1,154,741.54	10,048,716.97	39,903	คน	251.83
17. ดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	6,637,632.28	2,359,237.11	128,342.88	1,184,763.97	10,309,976.24	3,566	user	2,891.19
รวมทั้งสิ้น	203,889,367.27	72,469,118.61	3,942,331.67	36,392,612.07	316,693,429.62			

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558 (ต่อ)

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวม % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณ % เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย % เพิ่มขึ้น (ลดลง)
การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี			
1. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	(26.23)	4.45	(29.37)
2. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	61.20	30.50	23.52
3. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	135.07	29.11	82.06
4. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาบริหาร	19.24	2.67	16.13
5. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	(41.71)	2.83	(43.31)
6. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์	คณะอักษรศาสตร์และประยุกต์ศิลป์ มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณีแจ้งอยู่ในกลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์ ในปี 2558 นี้ เดิมอยู่กลุ่มสาขาวิชาบริหาร		
7. จัดการเรียนการสอนสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	(48.88)	3.11	(50.42)
กิจกรรมอื่นๆ			
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	(40.92)	29.41	(54.35)
9. บริการวิชาการ จัดอบรม/สัมมนา/เผยแพร่ความรู้/วิเคราะห์ทดสอบ	127.84	5.71	115.52
10. ดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/ถ่ายทอดเทคโนโลยี	147.40	60.76	53.90
11. สนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	491.89	28.50	360.61
กิจกรรมอื่นๆ (สนับสนุนผลผลิต)			
12. ดำเนินงานด้านแผนงาน	(15.12)	(28.57)	18.83
13. ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	1,852.14	3.23	1,791.06
14. ดำเนินงานการเงินและพัสดุ	268.13	32.04	178.81
15. ดำเนินงานด้านงานทะเบียน	(47.98)	30.87	(60.25)
16. ดำเนินงานด้านกิจการนักศึกษา	(90.25)	(44.68)	(82.37)
17. ดำเนินงานด้านห้องสมุด	(61.38)	112.88	(81.86)
18. ดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	(56.31)	63.54	(73.29)
ภาพรวมของมหาวิทยาลัย	51.00		

หมายเหตุ *** เป็นข้อมูลจากระบบ MIS ของมหาวิทยาลัย (รายงานการเงิน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี พ.ศ.2558)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558							หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ			
1. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ									
- ระดับปริญญาตรี	56,764,713.30	16,066,855.45	598,021.37	6,758,519.23	80,188,109.35	3,498.71	FTES	22,919.34	
2. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์									
- ระดับปริญญาตรี	20,624,724.83	3,003,714.64	205,315.06	2,320,361.50	26,154,116.03	583.89	FTES	44,792.88	
3.การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์									
- ระดับปริญญาตรี	15,338,424.48	2,532,465.19	154,893.00	1,750,518.25	19,776,300.92	484.89	FTES	40,785.13	
4. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาบริหาร									
- ระดับปริญญาตรี	64,633,014.57	11,881,258.02	630,515.69	7,125,752.82	84,270,541.10	2,861.66	FTES	29,448.13	
5. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์									
- ระดับปริญญาตรี	33,644,912.97	12,701,080.33	379,881.88	4,293,222.92	51,019,098.10	2,615.00	FTES	19,510.17	
6. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์									
- ระดับปริญญาตรี	3,849,068.63	1,293,268.53	42,375.42	478,904.43	5,663,617.01	216.61	FTES	26,146.61	
7. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์									
- ระดับปริญญาตรี	111,230,674.93	38,694,680.74	1,231,091.48	13,913,140.75	165,069,587.90	8,787.50	FTES	18,784.59	
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,000,000.00	203,678.85	26,399.91	298,357.72	3,528,436.48	22	โครงการ	160,383.48	
9. ผลงานการให้บริการวิชาการ	9,589,400.00	1,729,673.17	93,274.80	1,054,142.12	12,466,490.09	74	โครงการ	168,466.08	
10. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	22,160,500.00	1,666,508.00	186,660.75	2,109,540.40	26,123,209.15	127	เรื่อง	205,694.56	
11. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	605,700.00	2,968,203.35	29,450.74	332,836.62	3,936,190.71	257	คน	15,315.92	
รวมทั้งสิ้น	341,441,133.71	92,741,386.27	3,577,880.10	40,435,296.76	478,195,696.84				

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557							ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	
1. การผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ								
- ระดับปริญญาตรี	37,590,859.74	13,361,052.17	726,843.38	6,709,666.10	58,388,421.39	3,349.69	FTES	17,430.99
2. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	4,572,796.80	1,625,325.33	88,417.96	816,207.45	7,102,747.54	375.55	FTES	18,912.92
3. การผลิตบัณฑิตสาขาวิศวกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	9,186,834.31	3,265,309.00	177,633.33	1,639,776.03	14,269,552.67	447.41	FTES	31,893.68
4. การผลิตบัณฑิตสาขาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	23,367,554.58	8,305,612.53	451,826.66	4,170,920.53	36,295,914.30	2,543.06	FTES	14,272.54
5. การผลิตบัณฑิตสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	79,587,406.02	28,288,033.08	1,538,873.53	14,205,711.81	123,620,024.44	8,522.74	FTES	14,504.73
6. การผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ								
- ระดับปริญญาตรี	31,513,892.65	11,201,094.28	609,341.32	5,624,976.36	48,949,304.61	2,787.19	FTES	17,562.24
7. ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,760,844.78	1,692,163.89	92,053.99	849,772.50	7,394,835.16	17	โครงการ	434,990.30
8. ผลงานการให้บริการวิชาการ	4,361,781.12	1,550,323.29	84,337.84	778,542.85	6,774,985.10	70	โครงการ	96,785.50
9. ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	8,417,266.37	2,991,778.74	162,753.24	1,502,414.34	13,074,212.69	79	เรื่อง	165,496.36
10. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย	530,130.90	188,426.30	10,250.42	94,624.10	823,431.72	200	คน	4,117.16
รวมทั้งสิ้น	203,889,367.27	72,469,118.61	3,942,331.67	36,392,612.07	316,693,429.62			

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์/โครงการ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
	% เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เพิ่มขึ้น(ลดลง)
1. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	37.34	4.45	31.49
2. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	83.29	30.50	40.44
3. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์	178.43	29.11	115.65
4. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาบริหาร	72.16	2.67	67.68
5. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	40.56	2.83	36.70
6. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์	คณะอักษรศาสตร์และประยุกต์ศิลป์ มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณีแจ้งอยู่ในกลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์ ในปี2558 นี้ เดิมอยู่ในกลุ่มสาขาวิชาบริหาร		
7. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	33.53	3.11	29.51
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	(52.29)	29.41	(63.13)
9. ผลงานการให้บริการวิชาการ	84.01	5.71	74.06
10. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	99.81	60.76	24.29
11. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	378.02	28.50	272.00
ภาพรวมมหาวิทยาลัย	51.00		

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนการผลิต

ต้นทุนค่าใช้จ่ายในการผลิตบัณฑิตของมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้นจาก 316.6934 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 478.1956 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น ร้อยละ 51.00 ทั้งนี้สาเหตุของการเกิดจากเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับงบประมาณ คือ ค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยฯ ค่าเสื่อมของ และงบลงทุน(สิ่งก่อสร้างปีเดียวและสิ่งก่อสร้างผูกพัน) เพิ่มมากขึ้น

1. ผลผลิตที่ 1 ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 ทางมหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณในส่วนงบดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และงบลงทุนเพิ่มขึ้น (อาคารวิทยาศาสตร์) จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
2. ผลผลิตที่ 2 ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 ทางมหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณในส่วนงบดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และงบลงทุนเพิ่มขึ้น (อาคารเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและอณูณศาสตร์) จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
3. ผลผลิตที่ 3 ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 ทางมหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณในส่วนงบดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และงบลงทุนเพิ่มขึ้น (ปรับปรุงอาคารเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อ และอาคารฝึกประสบการณ์การผลิตน้ำดื่ม) จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
4. ผลผลิตที่ 4 ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาบริหาร ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 ทางมหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณในส่วนงบดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และงบลงทุนเพิ่มขึ้น (อาคารปฏิบัติการคณะวิทยาการจัดการ) จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
5. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 มีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น ทางมหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณในส่วนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
6. ผลิตบัณฑิตสาขาวิชาศิลปกรรม วิจารณ์ศิลป์และประยุกต์ศิลป์ คณะอณูณศาสตร์และประยุกต์ศิลป์ มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณีแจ้งอยู่ในกลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรม วิจารณ์ศิลป์และประยุกต์ศิลป์ ในปี 2558 นี้ เดิมอยู่กลุ่มสาขาวิชาบริหาร
7. ผลผลิตที่ 7 ผลิตบัณฑิตสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 มีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้นทางมหาวิทยาลัยได้จัดสรรงบประมาณในส่วนงบดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และงบลงทุนเพิ่มขึ้น (ต่อเติมอาคารเรียนคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์) จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 ลดลง เนื่องจากในปี 2558 การจัดสรรงบประมาณทั้งเงินงบประมาณและเงินรายได้ลดลง จำนวนโครงการเพิ่มขึ้น จึงทำให้มีต้นทุนลดลง
9. ผลงานการให้บริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 มีการหารายได้จากการ งานบริการวิชาการแก่สังคม การให้บริการวิเคราะห์ทดสอบมากขึ้น
10. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 การจัดสรรงบประมาณทั้งเงินงบประมาณและเงินรายได้เพิ่มขึ้น ได้รับอุดหนุนวิจัยจากแหล่งทุนภายนอกมหาวิทยาลัย งานวิจัยเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
11. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน (โรงเรียนสาธิตฯ) ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เมื่อเทียบกับปี 2557 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2558 มีการเปิดชั้นประถมศึกษาปีที่ 3 และชั้นประถมศึกษาปีที่ 2 (หลักสูตรสองภาษา) จึงทำให้มีจำนวนเด็กนักเรียนเพิ่มขึ้นกว่าแผนที่ประมาณการไว้

แบบสรุปรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ 2558

มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

หน่วย : บาท

ผลผลิต/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558			
	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ								
- ระดับปริญญาตรี	58,388,421.39	3,349.69	FTES	17,430.99	80,188,109.35	3,498.71	FTES	22,919.34
2. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	14,269,552.67	447.41	FTES	31,893.68	26,154,116.03	583.89	FTES	44,792.88
3. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาเกษตรศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	7,102,747.54	375.55	FTES	18,912.92	19,776,300.92	484.89	FTES	40,785.13
4. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาบริหาร								
- ระดับปริญญาตรี	48,949,304.61	2,787.19	FTES	17,562.24	84,270,541.10	2,861.66	FTES	29,448.13
5. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	36,295,914.30	2,543.06	FTES	14,272.54	51,019,098.10	2,615.00	FTES	19,510.17
6. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์								
- ระดับปริญญาตรี					5,663,617.01	216.61	FTES	26,146.61
คณะอักษรศาสตร์และประยุกต์ศิลป์ มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณีแจ้งอยู่ในกลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์ ในปี2558 นี้ เดิมอยู่กลุ่มสาขาวิชาบริหาร								
7. การผลิตบัณฑิตสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์								
- ระดับปริญญาตรี	123,620,024.44	8,522.74	FTES	14,504.73	165,069,587.90	8,787.50	FTES	18,784.59
8. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	7,394,835.16	17	โครงการ	434,990.30	3,528,436.48	22	โครงการ	160,383.48
9. ผลงานการให้บริการวิชาการ	6,774,985.10	70	โครงการ	96,785.50	12,466,490.09	74	โครงการ	168,466.08
10. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	13,074,212.69	79	เรื่อง	165,496.36	26,123,209.15	127	เรื่อง	205,694.56
11. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	823,431.72	200	คน	4,117.16	3,936,190.71	257	คน	15,315.92
รวมทั้งสิ้น	316,693,429.62				478,195,696.84			

ผู้รายงาน :

หัวหน้าส่วนราชการ :

(นายณัฐ ทานตวนิช)

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปริญนท์ สิทธิจินดาร)

รักษาการหัวหน้ากองนโยบายและแผน

รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา

26 กุมภาพันธ์ 2559

26 กุมภาพันธ์ 2559