

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561
มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

รายได้	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	576,560,400.82
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-
รายได้จากเงินช่วยเหลือและบริจาค	-
ดอกเบี้ยและรายได้อื่น	12,095,405.55
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	124,146,587.00
รายได้รวม	<u>712,802,393.37</u>
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	<u><u>219,508,829.40</u></u>

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	242,655,982.21	15,918,342.89	4,361,550.43	262,935,875.53
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	20,394,080.44	6,949,369.50	-	27,343,449.94
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,375,965.10	4,690,145.52	-	6,066,110.62
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค	43,316,696.47	64,750,070.66	-	108,066,767.13
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	56,007,535.33	15,885,515.42	-	71,893,050.75
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคง ของประเทศ	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	16,988,310.00		-	16,988,310.00
8. ค่าใช้จ่ายเงินรายจ่ายอื่น	-	-	-	-
9. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
10. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	380,738,569.55	108,193,443.99	4,361,550.43	493,293,563.97

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน 547,690,363.80

หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต 54,396,799.83

รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน 493,293,563.97

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

 บ้านอุปถัมภ์ 43,193,271.36

 เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์ 182,534.40

 ช่วยค่าครองชีพ 4,061,925.60

 บำเหน็จดำรงชีพ 1,200,000.00

 เงินช่วยเหลือพิเศษ-บ้านอุปถัมภ์/ตาย 76,788.24

 บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง 485,088.00

 ค่ารักษาบ้านอุปถัมภ์-รัฐ 4,404,460.59

 ค่ารักษาบ้านอุปถัมภ์-ใน-รัฐ 754,926.06

 รักษาบ้านอุปถัมภ์-ใน-เอกชน 37,805.58

รวมค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต 54,396,799.83

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

กิจกรรม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ *	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.ตรี	54,071,871.05	6,282,564.01	1,157,132.32	26,924,598.52	88,436,165.90	1,291.88	FTES	68,455.40
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ระดับป.ตรี	3,642,803.70	648,173.10	107,829.95	2,157,925.27	6,556,732.02	116.73	FTES	56,170.07
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.ตรี	56,765,933.43	13,724,427.43	1,420,147.16	9,139,539.76	81,050,047.78	2,639.18	FTES	30,710.31
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี	36,431,092.88	23,010,282.31	507,925.94	6,392,138.73	66,341,439.86	1,862.00	FTES	35,629.13
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พาณิชย์ศาสตร์ฯ ระดับป.ตรี	65,774,461.42	32,031,142.00	1,086,990.76	13,402,883.45	112,295,477.63	2,125.89	FTES	52,822.81
6. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับประกาศนียบัตร	-	2,808,662.00	-	525,562.40	3,334,224.40	179.56	FTES	18,568.86
7. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	50,959,308.01	-	-	6,447,771.17	57,407,079.18	9	โครงการ	6,378,564.35
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	16,146,005.06	-	40,762.15	1,484,487.61	17,671,254.82	8	โครงการ	2,208,906.85
9. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างสะสมองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	1,788,515.62	7,405,241.95	40,762.15	1,100,561.29	10,335,081.01	9	โครงการ	1,148,342.33
10. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	30,104,206.77	6,356,790.03	-	2,276,794.74	38,737,791.54	1,437	คน	26,957.41
11. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมเพื่อแก้ปัญหาหรือสร้างความ เข้มแข็งด้านสังคม ชุมชน ความมั่นคงและคุณภาพชีวิตประชาชน ตามยุทธศาสตร์ประเทศ	5,500,277.36	40,645.74	-	1,243,117.80	6,784,040.90	15	โครงการ	452,269.39
12. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	3,546,558.92	-	-	797,670.01	4,344,228.93	1	โครงการ	4,344,228.93
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	324,731,034.22	92,307,928.57	4,361,550.43	71,893,050.75	493,293,563.97			

หมายเหตุ : * เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ.กศ.,กศ.บป,กศ.นบ. และบัณฑิต

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

ผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ *	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	216,686,162.48	75,696,588.85	4,280,026.13	58,017,085.73	354,679,863.19	8,035.68	FTES	44,138.13
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	54,071,871.05	6,282,564.01	1,157,132.32	26,924,598.52	88,436,165.90	1,291.88	FTES	68,455.40
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	3,642,803.70	648,173.10	107,829.95	2,157,925.27	6,556,732.02	116.73	FTES	56,170.07
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	56,765,933.43	13,724,427.43	1,420,147.16	9,139,539.76	81,050,047.78	2,639.18	FTES	30,710.31
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	36,431,092.88	23,010,282.31	507,925.94	6,392,138.73	66,341,439.86	1,862.00	FTES	35,629.13
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พาณิชยศาสตร์ฯ	65,774,461.42	32,031,142.00	1,086,990.76	13,402,883.45	112,295,477.63	2,125.89	FTES	52,822.81
2. การจัดการเรียนระดับประกาศนียบัตร	-	2,808,662.00	-	525,562.40	3,334,224.40	179.56	FTES	18,568.86
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	-	2,808,662.00	-	525,562.40	3,334,224.40	179.56	FTES	18,568.86
3. ผลงานการบริการวิชาการ	50,959,308.01	-	-	6,447,771.17	57,407,079.18	9	โครงการ	6,378,564.35
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	16,146,005.06	-	40,762.15	1,484,487.61	17,671,254.82	8	โครงการ	2,208,906.85
5. โครงการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างสังคมองค์ความรู้	1,788,515.62	7,405,241.95	40,762.15	1,100,561.29	10,335,081.01	9	โครงการ	1,148,342.33
6. โครงการยกระดับคุณภาพการศึกษา(สาธิต)	30,104,206.77	6,356,790.03	-	2,276,794.74	38,737,791.54	449	คน	86,275.70
7. โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อแก้ปัญหาฯ	5,500,277.36	40,645.74	-	1,243,117.80	6,784,040.90	15	โครงการ	452,269.39
8. โครงการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	3,546,558.92	-	-	797,670.01	4,344,228.93	1	โครงการ	4,344,228.93
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	324,731,034.22	92,307,928.57	4,361,550.43	71,893,050.75	493,293,563.97			

หมายเหตุ : * เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ.กศ.,กศ.บป,กศ.นบ. และบัณฑิต

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2561

รายได้	หน่วย : บาท		
	2561	2560	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	576,560,400.82	527,361,939.26	9.33%
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-	894,707.69	0.00%
รายได้จากเงินช่วยเหลือและบริจาค	-	-	-
รายได้อื่น	12,095,405.55	12,419,844.92	(2.61%)
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	124,146,587.00	81,925,895.20	51.54%
รายได้รวม	712,802,393.37	622,602,387.07	14.49%
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	220,660,768.36	178,575,175.09	23.57%

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. รายได้จากรัฐบาลเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับจัดสรรเงินค่าใช้จ่ายในงบบุคลากร และเงินสนับสนุนการก่อสร้างอาคาร
2. รายได้เงินบำรุงการศึกษาเพิ่มขึ้น เนื่องจากรายงานต้นทุนปีงบประมาณ พ.ศ.2561 แสดงจำนวนรายได้เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ และบัณฑิต ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2560 แสดงจำนวนรายได้เงินบำรุงการศึกษาเฉพาะงบ.กศ.

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2561

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2561				ปีงบประมาณ พ.ศ.2560				เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ *	งบกลาง	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ **	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	242,655,982.21	15,918,342.89	4,361,550.43	262,935,875.53	76,921,231.35	13,206,956.60	4,477,012.68	94,605,200.63	177.93%
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	20,394,080.44	6,949,369.50	-	27,343,449.94	3,031,580.98	787,211.00	-	3,818,791.98	616.02%
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,375,965.10	4,690,145.52	-	6,066,110.62	257,957.00	722,081.10	-	980,038.10	518.97%
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค	43,316,696.47	64,750,070.66	-	108,066,767.13	36,879,896.47	54,848,254.83	-	91,728,151.30	17.81%
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	56,007,535.33	15,885,515.42	-	71,893,050.75	62,246,246.32	3,772,508.20	-	66,018,754.52	8.90%
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความ มั่นคงของประเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	16,988,310.00	-	-	16,988,310.00	148,853,250.36	1,535,209.99	-	150,388,460.35	(88.70%)
8. ค่าใช้จ่ายเงินรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	33,858,815.10	2,629,000.00	-	36,487,815.10	(100%)
9. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. ต้นทุนในการผลิตผลิตอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	380,738,569.55	108,193,443.99	4,361,550.43	493,293,563.97	362,048,977.58	77,501,221.72	4,477,012.68	444,027,211.98	

หมายเหตุ : * เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ. และบัณฑิต , ** เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา เฉพาะงบ บ.กศ.

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย (จากมากไปหาน้อย 3 ลำดับแรก)

1. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม เพิ่มขึ้นร้อยละ 616.02 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ได้นำเงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ. และบัณฑิต มารายงาน
ต้นทุน ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ.2560 แสดงงบประมาณเฉพาะงบ บ.กศ. จึงทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นมากจากปีก่อน
2. ค่าใช้จ่ายเดินทาง เพิ่มขึ้นร้อยละ 518.97 เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานเกี่ยวกับยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาท้องถิ่น จึงทำให้ต้องมีการติดต่อกับหน่วยงานภายนอกมากขึ้น
3. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร เพิ่มขึ้นร้อยละ 177.93 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 แสดงรายการค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรตามงบการเงินที่มีการจ่ายจริง

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ พ.ศ.2561

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ *	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	54,071,871.05	6,282,564.01	1,157,132.32	26,924,598.52	88,436,165.90	1,291.88	FTES	68,455.40
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	3,642,803.70	648,173.10	107,829.95	2,157,925.27	6,556,732.02	116.73	FTES	56,170.07
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	56,765,933.43	13,724,427.43	1,420,147.16	9,139,539.76	81,050,047.78	2,639.18	FTES	30,710.31
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	36,431,092.88	23,010,282.31	507,925.94	6,392,138.73	66,341,439.86	1,862.00	FTES	35,629.13
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับป.ตรี	65,774,461.42	32,031,142.00	1,086,990.76	13,402,883.45	112,295,477.63	2,125.89	FTES	52,822.81
6. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับประกาศนียบัตร	-	2,808,662.00	-	525,562.40	3,334,224.40	179.56	FTES	18,568.86
7. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	50,959,308.01	-	-	6,447,771.17	57,407,079.18	9	โครงการ	6,378,564.35
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	16,146,005.06	-	40,762.15	1,484,487.61	17,671,254.82	8	โครงการ	2,208,906.85
9. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างสะสมองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	1,788,515.62	7,405,241.95	40,762.15	1,100,561.29	10,335,081.01	9	โครงการ	1,148,342.33
10. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	30,104,206.77	6,356,790.03	-	2,276,794.74	38,737,791.54	1,437	คน	26,957.41
11. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมฯ	5,500,277.36	40,645.74	-	1,243,117.80	6,784,040.90	15	โครงการ	452,269.39
12. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	3,546,558.92	-	-	797,670.01	4,344,228.93	1	โครงการ	4,344,228.93
รวม	324,731,034.22	92,307,928.57	4,361,550.43	71,893,050.75	493,293,563.97			

หมายเหตุ : * เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ .กศ.,กศ.บป,กศ.นบ. และบัณฑิต

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ พ.ศ.2561 (ต่อ)

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ **	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	53,197,236.43	10,918,353.55	1,227,413.40	20,496,613.94	85,839,617.32	1,255.63	FTES	68,363.78
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	2,564,443.17	44,612.84	87,623.49	1,478,092.08	4,174,771.58	89.60	FTES	46,593.43
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	67,771,534.85	14,153,817.22	1,371,170.71	14,368,917.70	97,665,440.48	2,543.80	FTES	38,393.52
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	51,773,794.99	18,418,962.02	566,814.46	10,215,817.05	80,975,388.52	1,675.84	FTES	48,319.28
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับป.ตรี	60,270,954.30	19,061,280.68	1,141,843.60	13,876,391.26	94,350,469.84	1,751.56	FTES	53,866.54
6. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับประกาศนียบัตร	-	-	-	-	-	-	-	-
7. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	12,370,563.16	-	-	1,073,038.49	13,443,601.65	16	โครงการ	840,225.10
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6,129,337.48	256,415.85	41,073.51	787,102.11	7,213,928.95	8	โครงการ	901,741.12
9. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างสะสมองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการ วิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	15,746,298.67	2,949,248.67	41,073.51	726,137.17	19,462,758.02	18	โครงการ	1,081,264.33
10. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	28,193,908.74	7,926,022.69	-	2,914,559.65	39,034,491.08	1,547	คน	25,232.38
11. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมฯ	-	-	-	-	-	-	-	-
12. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	1,784,659.46	-	-	82,085.07	1,866,744.53	1	โครงการ	1,866,744.53
รวม	299,802,731.25	73,728,713.52	4,477,012.68	66,018,754.52	444,027,211.97			

หมายเหตุ : ** เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา เฉพาะงบ บ.กศ.

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ พ.ศ.2561 (ต่อ)

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น / (ลดลง)
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับป.ตรี	3.02%	2.89%	0.13%
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ระดับป.ตรี	57.06%	30.28%	20.55%
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับป.ตรี	(17.01%)	3.75%	(20.01%)
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับป.ตรี	(18.07%)	11.11%	(26.26%)
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับป.ตรี	19.02%	21.37%	(1.94%)
6. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับประกาศนียบัตร	100.00%	100.00%	100.00%
7. เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ	327.02%	(43.75%)	659.15%
8. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	144.96%	0.00%	144.96%
9. ดำเนินงานวิจัยเพื่อสร้างสังคมองค์ความรู้/เผยแพร่ผลงานวิจัย สู่กลุ่มเป้าหมายสาธารณะและประชาชน/ นำผลการวิจัยไปใช้ในการเรียนการสอน	(46.90%)	(50.00%)	6.20%
10. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	(0.76%)	(7.11%)	6.84%
11. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมฯ	100.00%	100.00%	100.00%
12. การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	132.72%	0.00%	132.72%
รวม			

วิเคราะห์ตารางที่ 7

1. กิจกรรม เผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 669.23 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยนำรายการกิจกรรมเผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ เฉพาะงบบ.กศ.มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วย แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 นำรายการกิจกรรมเผยแพร่ความรู้และบริการวิชาการ ทั้งในงบบ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ และบัณฑิต มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วยทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น อีกทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรีได้รับเงินสนับสนุนการให้บริการวิชาการลงพื้นที่มากขึ้น และได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินการตามยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

2. กิจกรรม ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 144.96 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยนำรายการกิจกรรมส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม เฉพาะงบบ.กศ.คำนวณต้นทุนต่อหน่วย แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 นำรายการกิจกรรมส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ทั้งในงบบ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ และบัณฑิต มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วย ทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น อีกทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรีได้รับเงินสนับสนุนการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมมากขึ้น เพราะมหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรีได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินการตามยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น ด้านการส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น

3. กิจกรรม การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 132.72 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรเงินงบประมาณในกิจกรรมนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จึงทำให้ต้นทุนกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2561

หน่วย : บาท

ผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2561							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ *	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	216,686,162.48	75,696,588.85	4,280,026.13	58,017,085.73	354,679,863.19	8,035.68	FTES	44,138.13
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	54,071,871.05	6,282,564.01	1,157,132.32	26,924,598.52	88,436,165.90	1,291.88	FTES	68,455.40
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	3,642,803.70	648,173.10	107,829.95	2,157,925.27	6,556,732.02	116.73	FTES	56,170.07
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	56,765,933.43	13,724,427.43	1,420,147.16	9,139,539.76	81,050,047.78	2,639.18	FTES	30,710.31
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	36,431,092.88	23,010,282.31	507,925.94	6,392,138.73	66,341,439.86	1,862.00	FTES	35,629.13
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	65,774,461.42	32,031,142.00	1,086,990.76	13,402,883.45	112,295,477.63	2,125.89	FTES	52,822.81
2. การจัดการเรียนระดับประกาศนียบัตร	-	2,808,662.00	-	525,562.40	3,334,224.40	179.56	FTES	18,568.86
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	-	2,808,662.00	-	525,562.40	3,334,224.40	179.56	FTES	18,568.86
3. ผลงานการบริการวิชาการ	50,959,308.01	-	-	6,447,771.17	57,407,079.18	9	โครงการ	6,378,564.35
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	16,146,005.06	-	40,762.15	1,484,487.61	17,671,254.82	8	โครงการ	2,208,906.85
5. โครงการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างสังคมองค์ความรู้	1,788,515.62	7,405,241.95	40,762.15	1,100,561.29	10,335,081.01	9	โครงการ	1,148,342.33
6. โครงการยกระดับคุณภาพการศึกษา (สาริต)	30,104,206.77	6,356,790.03	-	2,276,794.74	38,737,791.54	449	คน	86,275.70
7. โครงการวิจัยและนวัตกรรมฯ	5,500,277.36	40,645.74	-	1,243,117.80	6,784,040.90	15	โครงการ	452,269.39
8. โครงการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	3,546,558.92	-	-	797,670.01	4,344,228.93	1	โครงการ	4,344,228.93
รวม	324,731,034.22	92,307,928.57	4,361,550.43	71,893,050.75	493,293,563.97			

หมายเหตุ : * เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา ของงบ บ.กศ.,กศ.บป,กศ.นบ. และบัณฑิต

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2561 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2560							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ **	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	235,577,963.74	62,597,026.31	4,394,865.66	60,435,832.03	363,005,687.74	7,316.43	FTES	49,615.14
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	53,197,236.43	10,918,353.55	1,227,413.40	20,496,613.94	85,839,617.32	1,255.63	FTES	68,363.78
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	2,564,443.17	44,612.84	87,623.49	1,478,092.08	4,174,771.58	89.60	FTES	46,593.43
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	67,771,534.85	14,153,817.22	1,371,170.71	14,368,917.70	97,665,440.48	2,543.80	FTES	38,393.52
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	51,773,794.99	18,418,962.02	566,814.46	10,215,817.05	80,975,388.52	1,675.84	FTES	48,319.28
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	60,270,954.30	19,061,280.68	1,141,843.60	13,876,391.26	94,350,469.84	1,751.56	FTES	53,866.54
2. การจัดการเรียนระดับประกาศนียบัตร	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	-	-	-	-	-	-	-	-
3. ผลงานการบริการวิชาการ	12,370,563.16	-	-	1,073,038.49	13,443,601.65	16	โครงการ	840,225.10
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	6,129,337.48	256,415.85	41,073.51	787,102.11	7,213,928.95	8	โครงการ	901,741.12
5. โครงการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างสมรรถนะความรู้	15,746,298.67	2,949,248.67	41,073.51	726,137.17	19,462,758.02	18	โครงการ	1,081,264.33
6. โครงการยกระดับคุณภาพการศึกษา (สาริต)	28,193,908.74	7,926,022.69	-	2,914,559.65	39,034,491.08	460	คน	84,857.59
7. โครงการวิจัยและนวัตกรรมฯ	-	-	-	-	-	-	-	-
8. โครงการการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	1,784,659.46	-	-	82,085.07	1,866,744.53	1	โครงการ	1,866,744.53
รวม	299,802,731.25	73,728,713.52	4,477,012.68	66,018,754.52	444,027,211.97			

หมายเหตุ : ** เงินนอกงบประมาณ ได้แก่ เงินบำรุงการศึกษา เฉพาะงบ บ.กศ.

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 และ 2561 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	(2.29%)	9.83%	(11.04%)
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	3.02%	2.89%	0.13%
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	57.06%	30.28%	20.55%
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	(17.01%)	3.75%	(20.01%)
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	(18.07%)	11.11%	(26.26%)
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหารฯ	19.02%	21.37%	(1.94%)
2. การจัดการเรียนระดับประกาศนียบัตร	100.00%	100.00%	100.00%
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	100.00%	100.00%	100.00%
3. ผลงานการบริการวิชาการ	327.02%	(43.75%)	659.15%
4. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	144.96%	(0.00%)	144.96%
5. โครงการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างสังคมองค์ความรู้	(46.90%)	(50.00%)	6.20%
6. โครงการยกระดับคุณภาพการศึกษา (สาธิต)	(0.76%)	(2.39%)	1.67%
7. โครงการวิจัยและนวัตกรรมฯ	100.00%	100.00%	100.00%
8. โครงการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง	132.72%	(0.00%)	132.72%
รวม			

วิเคราะห์ตารางที่ 8

1. ผลผลิต ผลงานการบริการวิชาการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 669.23 เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยนำรายการผลผลิตการบริการวิชาการ เฉพาะงบบ.กศ. มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วย แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 นำรายการผลผลิตการบริการวิชาการ ทั้งในงบบ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ.และบัณฑิต มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วยทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น อีกทั้งในปีงบประมาณพ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี ได้รับเงินสนับสนุนการให้บริการวิชาการลงพื้นที่มากขึ้น และได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินการตามยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

2. ผลผลิต ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 144.96 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2560 มหาวิทยาลัยนำรายการผลผลิต ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม เฉพาะงบบ.กศ. มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วย แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 นำรายการผลผลิต ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ทั้งในงบบ.กศ.,กศ.บป.,กศ.นบ. และบัณฑิต มาคำนวณต้นทุนต่อหน่วย ทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น อีกทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยฯได้รับเงินสนับสนุนการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมมากขึ้น เพราะมหาวิทยาลัยฯได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินการตามยุทธศาสตร์เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นด้านการส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่น

3. ผลผลิต โครงการพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 132.72 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มหาวิทยาลัยฯได้รับจัดสรรเงินงบประมาณในผลผลิตนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จึงทำให้ต้นทุนกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น