

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

รายได้	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	478,880,163.23
รายได้จากเงินกู้และรายได้อื่นจากรัฐบาล	28,629,168.43
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	8,087,404.55
ดอกเบี้ยและรายได้อื่น	21,749,394.44
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	152,012,276.23
รายได้รวม	689,358,406.88
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	1,818,535.78

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	254,507,993.19	11,120,482.11	4,218,852.44	269,847,327.74
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	25,863,013.12	8,534,653.16	-	34,397,666.28
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	59,991.00	466,663.00	-	526,654.00
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค	41,950,262.79	91,966,707.32	-	133,916,970.11
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	123,802,988.94	22,849,996.92	-	146,652,985.86
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคง ของประเทศ	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	28,531,621.43	-	-	28,531,621.43
8. ค่าใช้จ่ายเงินรายจ่ายอื่น	-	-	-	-
9. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
10. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	474,715,870.47	134,938,502.51	4,218,852.44	613,873,225.42

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน 687,539,871.10

หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต 73,666,645.68

รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน 613,873,225.42

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

บำนาญปกติ	55,730,574.84
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	182,534.40
เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบำนาญตาย	177,868.20
ช่วยค่าครองชีพ	3,842,959.00
เงินบำเหน็จ	42,400.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	2,153,412.00
เงินบำเหน็จตกทอด	1,058,244.00
บำเหน็จดำรงชีพ	2,235,011.90
เงินช่วยการศึกษาบุตร (ผู้เกษียณ)	29,800.00
ค่ารักษาพยาบาล	6,520,706.09
ค่าใช้จ่ายอื่น (เบิกเงินส่งคืนเงินมาตราการลด คชจ.ของนักศึกษา)	1,234,359.00
ค่าใช้จ่ายอื่น (หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ, กำไร/ขาดทุนจำหน่ายสินทรัพย์)	458,776.25
รวมค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	73,666,645.68

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

กิจกรรม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.ตรี	52,363,987.66	9,871,320.29	924,358.18	27,561,548.85	90,721,214.98	943.01	FTES	96,203.87
2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ระดับป.ตรี	3,076,139.58	564,156.63	140,869.22	2,211,753.51	5,992,918.94	101.55	FTES	59,014.47
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.ตรี	78,796,645.90	30,871,038.33	1,075,130.94	34,386,905.14	145,129,720.31	2,540.74	FTES	57,121.04
4. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี	28,221,230.51	23,628,898.21	413,216.37	15,840,675.95	68,104,021.04	1,185.96	FTES	57,425.23
5. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ ระดับป.ตรี	44,499,551.73	23,517,847.54	1,093,808.04	23,105,560.44	92,216,767.75	1,625.08	FTES	56,745.99
6. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท	2,286,727.30	6,712,541.48	253,564.58	1,061,787.87	10,314,621.23	96.38	FTES	107,020.35
7. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.โท	868,508.04	726,054.01	-	129,780.42	1,724,342.47	22.50	FTES	76,637.44
8. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ ระดับป.โท	1,554,158.94	28,283.72	145,841.06	15,137.57	1,743,421.29	3.00	FTES	581,140.43
9. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.โท	802,785.87	234,193.17	66,592.73	9,201.70	1,112,773.47	10.29	FTES	108,141.25
10. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	7,100,371.21		52,735.66	1,351,717.30	8,504,824.17	13	โครงการ	654,217.24
11. ดำเนินการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและ สิ่งแวดล้อม/วิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่งานวิจัย	14,684,077.44	5,073,276.18	52,735.66	1,551,335.75	21,361,425.03	42	โครงการ	508,605.36
12. ดำเนินการนำองค์ความรู้ทางวิชาการไปใช้ประโยชน์ใน การพัฒนาชุมชนท้องถิ่น	77,564,082.61	-	-	27,420,853.27	104,984,935.88	18	โครงการ	5,832,496.44
13. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	39,094,614.74	10,860,896.03	-	12,006,728.09	61,962,238.86	1,660	คน	37,326.65
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	350,912,881.53	112,088,505.59	4,218,852.44	146,652,985.86	613,873,225.42			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี

หน่วย : บาท

ผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	206,957,555.38	88,453,261.00	3,647,382.75	103,106,443.89	402,164,643.02	6,396.34	FTES	62,874.18
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	52,363,987.66	9,871,320.29	924,358.18	27,561,548.85	90,721,214.98	943.01	FTES	96,203.87
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	3,076,139.58	564,156.63	140,869.22	2,211,753.51	5,992,918.94	101.55	FTES	59,014.47
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	78,796,645.90	30,871,038.33	1,075,130.94	34,386,905.14	145,129,720.31	2,540.74	FTES	57,121.04
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	28,221,230.51	23,628,898.21	413,216.37	15,840,675.95	68,104,021.04	1,185.96	FTES	57,425.23
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ	44,499,551.73	23,517,847.54	1,093,808.04	23,105,560.44	92,216,767.75	1,625.08	FTES	56,745.99
2. การจัดการเรียนระดับปริญญาโท	5,512,180.15	7,701,072.38	465,998.37	1,215,907.56	14,895,158.46	132.17	FTES	112,696.97
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	2,286,727.30	6,712,541.48	253,564.58	1,061,787.87	10,314,621.23	96.38	FTES	107,020.35
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	868,508.04	726,054.01	-	129,780.42	1,724,342.47	22.50	FTES	76,637.44
2.3 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ	1,554,158.94	28,283.72	145,841.06	15,137.57	1,743,421.29	3.00	FTES	581,140.43
2.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	802,785.87	234,193.17	66,592.73	9,201.70	1,112,773.47	10.29	FTES	108,141.25
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	7,100,371.21	-	52,735.66	1,351,717.30	8,504,824.17	13	โครงการ	654,217.24
4. โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและ สิ่งแวดล้อม	14,684,077.44	5,073,276.18	52,735.66	1,551,335.75	21,361,425.03	42	โครงการ	508,605.36
5. โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	77,564,082.61	-	-	27,420,853.27	104,984,935.88	18	โครงการ	5,832,496.44
6. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	39,094,614.74	10,860,896.03	-	12,006,728.09	61,962,238.86	440	โครงการ	140,823.27
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	350,912,881.53	112,088,505.59	4,218,852.44	146,652,985.86	613,873,225.42			

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2565

รายได้	หน่วย : บาท		
	2565	2564	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	478,880,163.23	482,870,122.94	(0.83%)
รายได้จากเงินกู้และรายได้อื่นจากรัฐบาล	28,629,168.43	35,937,100.00	(20.34%)
รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค	8,087,404.55	4,490,600.00	80.10%
ดอกเบี้ยและรายได้อื่น	21,749,394.44	26,976,376.04	(19.38%)
รายได้เงินบำรุงการศึกษา	152,012,276.23	162,328,951.22	(6.36%)
รายได้รวม	689,358,406.88	712,603,150.20	(3.26%)
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ	1,818,535.78	(4,760,645.95)	(138.20%)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1. รายได้จากการอุดหนุนและบริจาค เพิ่มขึ้นร้อยละ 80.10 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มียอดเงินบริจาค เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น

2. รายได้จากเงินกู้และรายได้อื่นจากรัฐบาล ลดลงร้อยละ 20.34 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มหาวิทยาลัยได้รับเงินสนับสนุนจากรัฐบาล เพื่อการแก้ไขปัญหา เยียวยาและฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2565

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564				เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	254,507,993.19	11,120,482.11	4,218,852.44	269,847,327.74	253,176,164.02	9,856,538.84	3,634,709.34	266,667,412.20	1.19%
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	25,863,013.12	8,534,653.16	-	34,397,666.28	31,981,697.11	4,053,719.00	-	36,035,416.11	(4.54%)
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	59,991.00	466,663.00	-	526,654.00	116,243.00	397,381.00	-	513,624.00	2.54%
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค	41,950,262.79	91,966,707.32	-	133,916,970.11	41,518,974.72	90,728,119.07	-	132,247,093.79	1.26%
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	123,802,988.94	22,849,996.92	-	146,652,985.86	150,809,247.35	19,138,871.19	-	169,948,118.54	(13.71%)
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษา ความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	28,531,621.43	-	-	28,531,621.43	41,276,317.49	-	-	41,276,317.49	(30.88%)
8. ค่าใช้จ่ายเงินรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	3,639.84	-	-	3,639.84	-
9. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. ต้นทุนในการผลิตผลิตอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	474,715,870.47	134,938,502.51	4,218,852.44	613,873,225.42	518,882,283.53	124,174,629.10	3,634,709.34	646,691,621.97	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย

1. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน ลดลงร้อยละ 30.88 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล เพื่อการแก้ไขปัญหา เยียวยาและฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ลดลงเนื่องจากสถานการณ์ปัจจุบันสามารถควบคุมโรคได้

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2565

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอน								
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.ตรี	52,363,987.66	9,871,320.29	924,358.18	27,561,548.85	90,721,214.98	943.01	FTES	96,203.87
- กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ระดับป.ตรี	3,076,139.58	564,156.63	140,869.22	2,211,753.51	5,992,918.94	101.55	FTES	59,014.47
- กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.ตรี	78,796,645.90	30,871,038.33	1,075,130.94	34,386,905.14	145,129,720.31	2,540.74	FTES	57,121.04
- กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี	28,221,230.51	23,628,898.21	413,216.37	15,840,675.95	68,104,021.04	1,185.96	FTES	57,425.23
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ ระดับป.ตรี	44,499,551.73	23,517,847.54	1,093,808.04	23,105,560.44	92,216,767.75	1,625.08	FTES	56,745.99
- กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท	2,286,727.30	6,712,541.48	253,564.58	1,061,787.87	10,314,621.23	96.38	FTES	107,020.35
- กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.โท	868,508.04	726,054.01	-	129,780.42	1,724,342.47	22.50	FTES	76,637.44
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ ระดับป.โท	1,554,158.94	28,283.72	145,841.06	15,137.57	1,743,421.29	3.00	FTES	581,140.43
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.โท	802,785.87	234,193.17	66,592.73	9,201.70	1,112,773.47	10.29	FTES	108,141.25
2. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	7,100,371.21	-	52,735.66	1,351,717.30	8,504,824.17	13	โครงการ	654,217.24
3. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและ สิ่งแวดล้อม/วิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่งานวิจัย	14,684,077.44	5,073,276.18	52,735.66	1,551,335.75	21,361,425.03	42	โครงการ	508,605.36
4. ดำเนินการนำองค์ความรู้ทางวิชาการไปใช้ประโยชน์ใน การพัฒนาชุมชนท้องถิ่น	77,564,082.61	-	-	27,420,853.27	104,984,935.88	18	โครงการ	5,832,496.44
5. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	39,094,614.74	10,860,896.03	-	12,006,728.09	61,962,238.86	1,660	คน	37,326.65
รวม	350,912,881.53	112,088,505.59	4,218,852.44	146,652,985.86	613,873,225.42			

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2565 (ต่อ)

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. จัดการเรียนการสอน								
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.ตรี	49,435,970.89	7,719,723.91	702,067.50	30,074,114.12	87,931,876.42	944.67	FTES	93,082.11
- กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ระดับป.ตรี	3,614,918.64	474,034.54	107,196.51	2,393,820.23	6,589,969.92	117.29	FTES	56,185.27
- กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.ตรี	86,054,755.57	28,581,758.44	1,168,093.80	39,191,427.29	154,996,035.10	2,579.48	FTES	60,088.09
- กลุ่มสาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี	29,884,216.09	20,426,632.04	399,063.36	17,326,399.12	68,036,310.61	1,453.05	FTES	46,823.10
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ ระดับป.ตรี	58,388,436.94	32,153,179.73	964,768.53	36,048,305.13	127,554,690.33	1,768.09	FTES	72,142.65
- กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท	1,630,511.51	3,847,765.67	160,794.76	299,856.02	5,938,927.96	86.74	FTES	68,468.16
- กลุ่มสาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ระดับป.โท	1,005,712.96	1,375,729.22	-	43,022.91	2,424,465.09	34.13	FTES	71,036.19
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท	1,489,537.51	445,035.45	-	7,890.77	1,942,463.73	15.25	FTES	127,374.67
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.โท	715,301.54	146,906.80	50,117.84	-	912,326.18	5.67	FTES	160,904.09
2. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,152,884.61	208,183.63	41,303.52	1,648,060.86	7,050,432.62	2	โครงการ	3,525,216.31
3. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและ สิ่งแวดล้อม/วิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่งานวิจัย	30,979,137.80	432,999.38	41,303.52	1,531,928.05	32,985,368.75	29	โครงการ	1,137,426.51
4. ดำเนินการนำองค์ความรู้ทางวิชาการไปใช้ประโยชน์ใน การพัฒนาชุมชนท้องถิ่น	65,507,316.06	-	-	25,831,629.75	91,338,945.81	18	โครงการ	5,074,385.88
5. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	34,214,336.06	9,223,809.10	-	15,551,664.29	58,989,809.45	1,602	คน	36,822.60
รวม	368,073,036.18	105,035,757.91	3,634,709.34	169,948,118.54	646,691,621.97			

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ พ.ศ. 2565 (ต่อ)

หน่วย : บาท

กิจกรรม	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ปริมาณ เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
1. จัดการเรียนการสอน			
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.ตรี	3.17%	(0.18%)	3.35%
- กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์ ระดับป.ตรี	(9.06%)	(13.42%)	5.04%
- กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.ตรี	(6.37%)	(1.50%)	(4.94%)
- กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี	0.10%	(18.38%)	22.64%
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ ระดับป.ตรี	(27.70%)	(8.09%)	(21.34%)
- กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท	73.68%	11.11%	56.31%
- กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.โท	(28.88%)	(34.08%)	7.89%
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ ระดับป.โท	(10.25%)	(80.33%)	356.24%
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.โท	21.97%	81.48%	(32.79%)
2. ส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	20.63%	550.00%	(81.44%)
3. ดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม / วิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้/เผยแพร่งานวิจัย	(35.24%)	44.83%	(55.28%)
4. ดำเนินการนำองค์ความรู้ทางวิชาการไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนา ชุมชนท้องถิ่น	14.94%	0.00%	14.94%
5. จัดการเรียนการสอนนักเรียนสาธิต	5.04%	3.62%	1.37%
รวม			

วิเคราะห์ตารางที่ 7

1. กิจกรรมกลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ ระดับป.โท ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 356.24 เนื่องจากมีจำนวนนักศึกษาที่ลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
2. กิจกรรมส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 81.44 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการจัดกิจกรรมที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
3. กิจกรรมกลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 56.31 เนื่องจากมีการรับนักศึกษาที่เพิ่มขึ้น และการจัดกิจกรรมให้กับนักศึกษาที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
4. กิจกรรมดำเนินงานวิจัยและนวัตกรรมฯ ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 55.28 เนื่องจากมีจำนวนโครงการวิจัยที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
5. กิจกรรมกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.โท ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 32.79 เนื่องจากมีปริมาณนักศึกษาที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีรายได้ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนร้อยละ 81.48 แต่มีค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมที่เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 21.97 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
6. กิจกรรมกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 22.64 เนื่องจากมีจำนวนนักศึกษาลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
7. กิจกรรมกลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ ระดับป.ตรี ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 21.34 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอนและมีค่าเสื่อมราคาที่สูงลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2565

หน่วย : บาท

ผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2565							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	206,957,555.38	88,453,261.00	3,647,382.75	103,106,443.89	402,164,643.02	6,396.34	FTES	62,874.18
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	52,363,987.66	9,871,320.29	924,358.18	27,561,548.85	90,721,214.98	943.01	FTES	96,203.87
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	3,076,139.58	564,156.63	140,869.22	2,211,753.51	5,992,918.94	101.55	FTES	59,014.47
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	78,796,645.90	30,871,038.33	1,075,130.94	34,386,905.14	145,129,720.31	2,540.74	FTES	57,121.04
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	28,221,230.51	23,628,898.21	413,216.37	15,840,675.95	68,104,021.04	1,185.96	FTES	57,425.23
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ	44,499,551.73	23,517,847.54	1,093,808.04	23,105,560.44	92,216,767.75	1,625.08	FTES	56,745.99
2. การจัดการเรียนระดับปริญญาโท	5,512,180.15	7,701,072.38	465,998.37	1,215,907.56	14,895,158.46	132.17	FTES	112,696.97
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	2,286,727.30	6,712,541.48	253,564.58	1,061,787.87	10,314,621.23	96.38	FTES	107,020.35
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	868,508.04	726,054.01	-	129,780.42	1,724,342.47	22.50	FTES	76,637.44
2.3 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ	1,554,158.94	28,283.72	145,841.06	15,137.57	1,743,421.29	3.00	FTES	581,140.43
2.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	802,785.87	234,193.17	66,592.73	9,201.70	1,112,773.47	10.29	FTES	108,141.25
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	7,100,371.21	-	52,735.66	1,351,717.30	8,504,824.17	13	โครงการ	654,217.24
4. โครงการการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคม และสิ่งแวดล้อม	14,684,077.44	5,073,276.18	52,735.66	1,551,335.75	21,361,425.03	42	โครงการ	508,605.36
5. โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการ พัฒนาท้องถิ่น	77,564,082.61	-	-	27,420,853.27	104,984,935.88	18	โครงการ	5,832,496.44
6. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	39,094,614.74	10,860,896.03	-	12,006,728.09	61,962,238.86	440	คน	140,823.27
รวม	350,912,881.53	112,088,505.59	4,218,852.44	146,652,985.86	613,873,225.42			

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2565 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ผลผลิต	งบประมาณ พ.ศ. 2564							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	(หน่วยนับ)	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี	227,378,298.13	89,355,328.66	3,341,189.70	125,034,065.89	445,108,882.38	6,862.58	FTES	64,860.28
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	49,435,970.89	7,719,723.91	702,067.50	30,074,114.12	87,931,876.42	944.67	FTES	93,082.11
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	3,614,918.64	474,034.54	107,196.51	2,393,820.23	6,589,969.92	117.29	FTES	56,185.27
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	86,054,755.57	28,581,758.44	1,168,093.80	39,191,427.29	154,996,035.10	2,579.48	FTES	60,088.09
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	29,884,216.09	20,426,632.04	399,063.36	17,326,399.12	68,036,310.61	1,453.05	FTES	46,823.10
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พาณิชย์ศาสตร์ฯ	58,388,436.94	32,153,179.73	964,768.53	36,048,305.13	127,554,690.33	1,768.09	FTES	72,142.65
2. การจัดการเรียนระดับปริญญาโท	4,841,063.52	5,815,437.14	210,912.60	350,769.70	11,218,182.96	136.12	FTES	82,413.92
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	1,630,511.51	3,847,765.67	160,794.76	299,856.02	5,938,927.96	86.74	FTES	68,468.16
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	1,005,712.96	1,375,729.22	-	43,022.91	2,424,465.09	34.13	FTES	71,036.19
2.3 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พาณิชย์ศาสตร์ฯ	1,489,537.51	445,035.45	-	7,890.77	1,942,463.73	15.25	FTES	127,374.67
2.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	715,301.54	146,906.80	50,117.84	-	912,326.18	5.67	FTES	160,904.09
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,152,884.61	208,183.63	41,303.52	1,648,060.86	7,050,432.62	2	โครงการ	3,525,216.31
4. โครงการการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคม และสิ่งแวดล้อม	30,979,137.80	432,999.38	41,303.52	1,531,928.05	32,985,368.75	29	โครงการ	1,137,426.51
5. โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	65,507,316.06	-	-	25,831,629.75	91,338,945.81	18	โครงการ	5,074,385.88
6. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	34,214,336.06	9,223,809.10	-	15,551,664.29	58,989,809.45	454	คน	129,933.50
รวม	368,073,036.18	105,035,757.91	3,634,709.34	169,948,118.54	646,691,621.97			

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2565 (ต่อ)

หน่วย : บาท

ผลผลิต	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น /(ลดลง)	ปริมาณ เพิ่มขึ้น /(ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี			
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	3.17%	(0.18%)	3.35%
1.2 กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์	(9.06%)	(13.42%)	5.04%
1.3 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	(6.37%)	(1.50%)	(4.94%)
1.4 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	0.10%	(18.38%)	22.64%
1.5 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ	(27.70%)	(8.09%)	(21.34%)
2. การจัดการเรียนระดับปริญญาโท			
2.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์	73.68%	11.11%	56.31%
2.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	(28.88%)	(34.08%)	7.89%
2.3 กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ฯ	(10.25%)	(80.33%)	356.24%
2.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ	21.97%	81.48%	(32.79%)
3. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	20.63%	550.00%	(81.44%)
4. โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม	(35.24%)	44.83%	(55.28%)
5. โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	14.94%	0.00%	14.94%
6. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	5.04%	(3.08%)	8.38%
รวม			

วิเคราะห์ตารางที่ 8

1. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ ระดับป.โท ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 356.24 เนื่องจากมีจำนวนนักศึกษาที่ลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
2. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 81.44 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการจัดกิจกรรมเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
3. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ ระดับป.โท ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 56.31 เนื่องจากการรับนักศึกษาเพิ่มขึ้น และการจัดกิจกรรมให้กับนักศึกษาที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีผลต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
4. โครงการวิจัยและนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาสังคมฯ ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 55.28 เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
5. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ ระดับป.โท ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 32.79 เนื่องจากมีปริมาณนักศึกษาที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีรายได้ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนร้อยละ 81.48 แต่มีค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมที่เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 21.97 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
6. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์ ระดับป.ตรี ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 22.64 เนื่องจากมีจำนวนนักศึกษาที่ลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
7. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร พานิชยศาสตร์ ระดับป.ตรี ในปี พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 21.34 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอนและมีค่าเสื่อมราคาที่ลดลง จึงทำให้มีผลต้นทุนต่อหน่วยลดลง