



รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ชั้นตอนที่ 1-2

ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

กองนโยบายและแผน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเลย

สารบัญ

ตารางที่		หน้า
1	รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	1
2	รายงานประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	2
3	รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	3
4	รายงานต้นทุนผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561.....	4
5	รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2561.....	5
6	รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2561.....	6
7	รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2561.....	7
8	รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2561.....	8

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยราชภัฏเลย
รายงานต้นทุนผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

รายได้ :	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	463,914,841.92
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	227,583,897.85
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-
รายได้อื่น	1,824,926.94
รายได้รวม	693,323,666.71
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	58,949,624.29

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	199,417,446.95	59,875,787.08	3,850,999.87	263,144,233.90
2. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และสาธารณูปโภค	120,216,586.06	62,832,446.70		183,049,032.76
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย			84,099,818.66	84,099,818.66
4. รายจ่ายอื่น	9,541,760.96	78,885,348.97		88,427,109.93
5. รายจ่ายเงินอุดหนุน	-	15,653,847.19		15,653,847.19
รวม	329,175,793.97	217,247,429.94	87,950,818.53	634,374,042.44

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 61 634,374,042.44

บวก ค่าใช้จ่ายงบกลาง 87,950,818.53

หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องกับการผลิตผลผลิต* 624,832,281.48

- ค่าบำรุงรักษา บำนาญ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต 624,832,281.48

624,832,281.48

รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน 97,492,579.49

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561									
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย		
1. จัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี	290,699,965.80	167,055,414.73	3,675,850.25	58,869,873.06	520,301,103.84	12,078.35	FTEs	43,077.17		
1.1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	105,899,743.90	48,268,137.40	1,066,670.40	17,083,054.79	172,317,606.49	4,162.41	FTEs	41,398.52		
- กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี)	83,024,329.61	40,601,816.07	907,131.70	14,527,993.35	139,061,270.73	3,538.69	FTEs	39,297.39		
- กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม)	22,875,414.29	7,666,321.32	159,538.70	2,555,061.44	33,256,335.76	623.72	FTEs	53,319.34		
1.2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิศวกรรมศาสตร์	70,183,805.77	42,014,368.18	930,947.11	14,909,404.45	128,038,525.51	2,243.47	FTEs	57,071.65		
- กลุ่มสาขาวิศวกรรมศาสตร์	70,183,805.77	42,014,368.18	930,947.11	14,909,404.45	128,038,525.51	2,243.47	FTEs	57,071.65		
1.3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	60,145,185.13	35,182,546.85	768,880.73	12,435,780.95	108,532,393.66	3,259.36	FTEs	33,298.68		
- กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	60,145,185.13	35,182,546.85	768,880.73	12,435,780.95	108,532,393.66	3,259.36	FTEs	33,298.68		
1.4 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ	54,471,231.00	41,590,362.31	926,134.34	14,979,181.14	111,966,908.78	2,413.11	FTEs	46,399.42		
- กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ	54,471,231.00	41,590,362.31	926,134.34	14,979,181.14	111,966,908.78	2,413.11	FTEs	46,399.42		
2. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	12,504,189.80	7,007,298.36	8,897.41	8,409,981.87	23,074,481.00	187.62	FTEs	122,985.19		
3. ให้บริการวิชาการ	5,635,806.67	7,103,286.98	7,279.70	4,204,990.93	23,725,376.51	33	โครงการ	718,950.80		
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	13,408,404.63	12,903,986.41	24,804.91	6,727,985.49	33,065,181.44	92	โครงการ	627,828.31		
5. วิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	6,927,427.09	8,533,602.49	113,509.42	1,681,996.37	17,256,535.37	421	คน	359,404.15		
6. จัดการเรียนการสอนตามโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน								40,989.40		
รวม	329,175,793.99	217,247,429.92	3,850,999.87	84,099,818.66	634,374,042.44					

ชื่อผลผลิต	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561									
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย		
1. ผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี	290,699,965.80	167,055,414.73	3,692,632.58	59,407,421.34	520,855,434.45	12,078.35	FTEs	43,123.06		
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ	105,899,743.90	48,268,137.40	1,066,670.40	17,083,054.79	172,317,606.49	4,162.41	FTEs	41,398.52		
1.2 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์	70,183,805.77	42,014,368.18	930,947.11	14,909,404.45	128,038,525.51	2,243.47	FTEs	57,071.65		
1.3 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์	60,145,185.13	35,182,546.85	768,880.73	12,435,780.95	108,532,393.66	3,259.36	FTEs	33,298.68		
1.4 กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ	54,471,231.00	41,590,362.31	926,134.34	14,979,181.14	111,966,908.78	2,413.11	FTEs	46,399.42		
2. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	-	14,643,840.96	20,658.18	8,409,981.87	23,074,481.00	187.62	FTEs	122,985.19		
3. ผลงนการให้บริการวิชาการ	12,504,189.80	7,007,298.36	8,897.41	4,204,990.93	23,725,376.51	33	โครงการ	718,950.80		
4. ผลงนการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,635,806.67	7,103,286.98	7,279.70	4,204,990.93	16,951,364.28	27	โครงการ	627,828.31		
5. ผลงนวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	13,408,404.63	12,903,986.41	24,804.91	6,727,985.49	33,065,181.44	92	ผลงาน	359,404.15		
6. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	6,927,427.09	8,533,602.49	113,509.42	1,681,996.37	17,256,535.37	421	คน	40,989.40		
รวม	329,175,793.99	217,247,429.92	3,867,782.20	84,637,366.94	634,928,373.05					

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2561

หน่วย : บาท

รายได้	2561	2560	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	463,914,841.92	659,625,533.19	(29.67%)
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	227,583,897.85	287,785,366.94	(20.92%)
รายได้จากเงินช่วยเหลือเงินบริจาค	-	-	0.00%
รายได้อื่น	1,824,926.94	2,639,109.15	(30.85%)
รายได้รวม	693,323,666.71	950,050,009.28	(27.02%)
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม **	58,949,624.29	289,590,990.62	(79.64%)

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มหาวิทยาลัยราชภัฏเลย มีรายได้รวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เนื่องจากขายได้จากกรู๊ปบอล และรายได้จากการขายสินค้าและบริการลดลง โดยลดลงคิดเป็นร้อยละ 29.67 ร้อยละ 20.92 และร้อยละ 30.85 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ตามลำดับ และมหาวิทยาลัยมีรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม **ลดลง** เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มมากกว่ารายได้รวมที่ลดลง

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560				เพิ่มขึ้น /(ลดลง)
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	199,417,446.95	59,875,787.08	3,850,999.87	263,144,233.90	187,191,553.12	56,204,919.63	3,614,902.60	247,011,375.34	6.53%
2. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และสาธารณูปโภค	120,216,586.06	62,832,446.70		183,049,032.76	139,725,888.87	73,029,186.35	-	212,755,075.22	(13.96%)
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	-	-	84,099,818.66	84,099,818.66	-	-	82,480,829.75	82,480,829.75	1.96%
4. รายจ่ายอื่น	9,541,760.96	78,885,348.97		88,427,109.93	11,462,290.65	94,763,094.70	-	106,225,385.35	(16.76%)
5. รายจ่ายเงินอุดหนุน	-	15,653,847.19	-	15,653,847.19	-	11,986,353.00	-	11,986,353.00	30.60%
รวม	329,175,793.97	217,247,429.94	87,950,818.53	634,374,042.44	338,379,732.64	235,983,553.68	86,095,732.35	660,459,018.66	(3.95%)

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน

1. รายจ่ายค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และสาธารณูปโภค ลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ร้อยละ 13.96 เนื่องจากมาตรการลดการใช้ค่าน้ำประปาและค่าไฟ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
2. รายจ่ายอื่น ลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ร้อยละ 16.76 เนื่องจาก สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินให้นำไปจ่ายในหมวดเงินเดือนตามที่เบิกจ่ายจริง

ตารางที่ 1.1 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ 2560

ชื่อกิจกรรม	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561							ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560								
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียเวลา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยวัด	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียเวลา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยวัด	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กิจกรรมเสริมการสอนแบบบูรณาการ	290,699,965.80	167,055,514.73	3,692,622.88	59,407,421.34	520,855,494.05	12,078.35	FTEs	43,123.06	287,319,338.47	180,730,422.46	82,221,424.39	57,736,580.83	550,065,906.74	10,344.12	FTEs	51,243.21
1.1 กิจกรรมเสริมการสอนแบบบูรณาการศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	105,899,743.90	48,268,137.40	1,056,670.40	17,083,054.79	172,317,606.69	4,162.41	FTEs	41,396.52	107,394,774.43	52,499,775.75	24,106,800.06	16,496,165.95	179,292,195.13	3,155.56	FTEs	56,817.87
- กลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์ (คณาจารย์)	85,024,239.61	40,601,816.07	907,131.70	14,327,890.35	139,061,270.73	3,588.69	FTEs	39,297.39	85,126,022.80	43,387,866.76	20,662,975.76	13,196,932.76	144,582,983.30	2,890.39	FTEs	53,740.53
- กลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์และชีวภาพ (คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม)	22,875,414.29	7,666,321.32	159,538.70	2,755,064.44	33,254,335.76	623.72	FTEs	53,319.34	22,268,771.63	8,111,968.99	3,443,829.29	3,299,233.19	34,709,211.83	465.17	FTEs	74,516.19
1.2 กิจกรรมเสริมการสอนแบบบูรณาการศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์	70,183,805.77	42,014,368.18	930,947.11	14,909,404.45	128,038,525.51	2,243.47	FTEs	57,071.65	66,190,576.52	45,786,735.28	20,662,975.76	14,846,549.36	129,624,586.11	2,537.83	FTEs	51,076.94
- กลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์	70,183,805.77	42,014,368.18	930,947.11	14,909,404.45	128,038,525.51	2,243.47	FTEs	57,071.65	66,190,576.52	45,786,735.28	20,662,975.76	14,846,549.36	129,624,586.11	2,537.83	FTEs	51,076.94
1.3 กิจกรรมเสริมการสอนแบบบูรณาการศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์และสังคมศาสตร์	60,145,185.13	35,182,546.85	768,880.73	12,435,760.95	108,532,393.66	3,239.36	FTEs	33,298.68	58,589,020.33	37,942,693.52	16,788,667.81	12,372,124.46	109,715,843.05	2,106.42	FTEs	52,086.40
- กลุ่มสาขาวิชาบูรณาการศึกษาศาสตร์และสังคมศาสตร์	60,145,185.13	35,182,546.85	768,880.73	12,435,760.95	108,532,393.66	3,239.36	FTEs	33,298.68	58,589,020.33	37,942,693.52	16,788,667.81	12,372,124.46	109,715,843.05	2,106.42	FTEs	52,086.40
1.4 กิจกรรมเสริมการสอนแบบบูรณาการศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์	54,471,231.00	41,590,362.31	926,134.34	14,979,181.14	111,966,908.78	2,413.11	FTEs	46,399.42	53,144,987.18	44,502,247.91	20,662,975.76	14,021,741.06	111,433,282.45	2,544.31	FTEs	43,797.05
- กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ	54,471,231.00	41,590,362.31	926,134.34	14,979,181.14	111,966,908.78	2,413.11	FTEs	46,399.42	53,144,987.18	44,502,247.91	20,662,975.76	14,021,741.06	111,433,282.45	2,544.31	FTEs	43,797.05
2. กิจกรรมเสริมการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	-	14,643,860.96	20,658.18	8,409,881.87	23,074,481.00	187.62	FTEs	122,985.19	-	16,690,487.40	430,478.66	8,248,082.98	23,787,470.06	48.83	FTEs	487,148.68
3. ให้อำนาจบริหาร	12,504,189.80	7,007,298.36	8,897.41	4,204,990.93	23,725,376.51	33	โครงการ	718,950.80	16,860,583.44	7,495,655.57	172,191.46	4,120,041.49	29,276,836.04	48	โครงการ	609,934.08
4. ทำปณัฏฐกิจพิเศษ	5,635,806.67	7,103,286.98	7,279.70	4,204,990.93	16,951,364.28	27	โครงการ	627,828.31	6,232,114.51	6,787,632.79	172,191.46	4,120,041.49	17,315,959.61	26	โครงการ	665,998.45
5. วิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	13,408,404.63	12,903,986.41	24,804.91	6,727,985.49	33,065,181.44	92	ผลงาน	359,404.15	21,309,197.08	14,197,673.83	516,574.39	6,598,466.38	42,556,996.68	87	ผลงาน	489,160.88
6. กิจกรรมเสริมการสอนแบบบูรณาการศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์และสังคมศาสตร์	6,927,427.09	8,593,602.49	113,509.42	1,681,996.37	17,256,535.37	421	คน	40,989.40	6,658,499.14	10,081,481.63	2,582,871.97	1,649,616.60	17,455,849.54	392	คน	44,530.23
ทั้งหมดของงบประมาณทั้งสิ้น	329,175,793.99	217,247,429.92	3,667,782.20	84,837,366.94	634,928,373.05			338,379,732.64	235,983,553.68	86,095,732.35	82,480,829.75	660,459,018.66				

หมายเหตุ : ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

- กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ
 กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์สาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ในภาพรวมมีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากทั้งคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ได้ขุดลอกสระน้ำในบึงประมาน พ.ศ. 2561 ได้เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว
- กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์ สาขาวิชาบูรณาการศึกษาศาสตร์และสังคมศาสตร์ และสาขาวิชาบริหารธุรกิจ
 กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์ และสาขาวิชาบริหารธุรกิจของมหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรวิทยาดังกล่าว มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอน และการบริหารจัดการสูงขึ้น ส่วนสาขาวิชาบูรณาการศึกษาศาสตร์และสังคมศาสตร์ มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 11.74 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอน และการบริหารจัดการเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา
 กิจกรรมจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 26.53 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้รับจัดการงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้ใช้งบประมาณ พ.ศ. 2561 ไว้เพียงเล็กน้อยในงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ร้อยละ 5.94 ตามลำดับ

กิจกรรมวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้
 กิจกรรมวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 2.53 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้รับจัดการงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ชื่อผลิต	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561					ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560					การเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/ลดลง				
	เงินปัน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนต่อหน่วย	ปริมาณ	หน่วยรับ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยรับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุน ต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี	290,699,965.80	167,055,414.73	3,692,632.58	59,407,421.34	520,855,434.45	12,078.35	FTEs	180,730,422.46	82,221,424.39	57,736,580.83	530,065,906.74	10,344.12	FTEs	51,243.21	(15.885%)
1.1 กลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์ภาคเช้าและวิชาพลศึกษา	105,899,743.90	48,268,137.40	1,066,670.40	17,083,054.79	172,317,606.49	4,162.61	FTEs	52,499,375.75	24,106,805.06	16,996,165.95	179,292,195.13	3,155.56	FTEs	56,817.87	(3.89%)
1.2 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	70,183,805.77	42,014,368.18	930,947.11	14,909,404.45	128,038,525.51	2,243.47	FTEs	45,786,735.28	20,662,975.76	14,846,549.36	129,624,586.11	2,537.83	FTEs	51,076.94	(11.60%)
1.3 กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ	60,145,185.13	35,182,546.85	766,880.73	12,435,780.95	108,332,393.66	3,259.36	FTEs	58,589,020.33	16,788,667.81	12,372,124.46	109,715,843.05	2,106.42	FTEs	52,086.40	(36.07%)
1.4 กลุ่มสาขาวิชาพยาบาลศาสตร์	54,471,231.00	41,590,362.31	926,134.34	14,979,181.14	111,966,908.78	2,413.11	FTEs	46,399.42	20,662,975.76	14,021,741.06	111,433,282.45	2,544.31	FTEs	43,797.05	(5.16%)
2. จัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	-	14,643,640.96	20,659.18	8,409,981.87	23,074,481.00	187.62	FTEs	16,690,487.40	430,478.66	8,248,082.98	23,787,470.06	48.63	FTEs	487,148.68	(3.00%)
3. ผลงานการให้บริการวิชาการ	12,504,189.80	7,007,298.36	8,897.41	4,204,990.93	23,725,376.51	33	โครงการ	7,495,655.57	172,191.46	4,124,041.49	29,276,836.04	48	โครงการ	609,934.08	(18.96%)
4. ผลงานการสนับสนุนเพื่อสืบสานวัฒนธรรม	5,635,806.67	7,103,286.98	7,279.70	4,204,990.93	16,951,364.28	27	โครงการ	6,787,632.79	172,191.46	4,124,041.49	17,315,959.61	26	โครงการ	665,998.45	(2.11%)
5. ผลงานการสนับสนุนด้านวิชาการ	13,408,404.63	12,903,986.41	24,804.91	6,727,983.49	33,065,181.44	92	ผลงาน	14,197,878.83	5,165,574.39	6,598,466.38	42,556,996.68	87	ผลงาน	489,160.88	(22.30%)
6. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	6,927,427.09	8,533,602.49	113,509.42	1,681,996.37	17,256,535.37	421	คน	10,081,481.63	2,582,871.97	1,649,616.60	17,455,849.54	392	คน	44,530.23	(1.14%)
รวม	329,175,793.99	217,247,429.92	3,867,782.20	84,637,366.94	634,928,373.05			235,983,553.68	86,095,732.35	82,480,829.75	660,459,018.66				

สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลิต

1. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์ภาคเช้าและวิชาพลศึกษา

กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศึกษาศาสตร์ภาคเช้าและวิชาพลศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏเลย ประกอบด้วย การจัดการเรียนการสอนของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ในภาพรวมมีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง

เนื่องจากทั้งคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรมมีจำนวนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เพราะจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น และคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรมไม่ได้อยู่ศึกษากรรม ในภาพรวมมีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง

2. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ สาขาวิชานานุเคราะห์และสังคมศาสตร์

กิจกรรมจัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ สาขาวิชานานุเคราะห์และสังคมศาสตร์ มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอน และการบริหารจัดการการคลัง

ส่วนสาขาวิชานานุเคราะห์และสังคมศาสตร์ มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 11.74 เนื่องจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดการเรียนการสอน และการบริหารจัดการการคลัง

3. กิจกรรมจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา


กิจกรรมจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 74.75 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้นเวลา FTEs เพิ่มขึ้น ร้อยละ 284.23 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

4. กิจกรรมวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้


กิจกรรมวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ มีจำนวนต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 26.53 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้รับจัดสรรงบประมาณผลิตจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 แต่มหาวิทยาลัยมีจำนวนโครงการวิจัยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้เพิ่มขึ้นถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง


..... ผู้จัดทำ

(นายยศพัทธ์ อานอนอก)
นักวิชาการสถิติปฏิบัติการ


..... ผู้ตรวจสอบ

(นางศิริพร จันทพล)
ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน


..... ผู้เห็นชอบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พิชิต พระพินิจ)
รองอธิการบดีฝ่ายนโยบายและแผน และกิจการพิเศษ
ปฏิบัติราชการแทน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเลย