

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553

รายได้	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	951,390,568.13
รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	162,051,876.00
รายได้อื่น	27,710,672.80
รายได้รวม	1,141,153,116.93
รายได้สูง / (ต่ำ) กว่าใช้จ่ายสะสม	832,857,751.57

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	312,559,406.73	37,476,595.45	350,036,002.18
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	20,370,584.97	17,524,937.09	37,895,522.06
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	4,658,246.17	428,970.05	5,087,216.22
4. ค่าตอบแทน วัสดุ วัสดุ	110,070,158.37	40,485,934.17	150,556,092.54
5. ค่าสาธารณูปโภค	29,904,155.64	813,319.20	30,717,474.84
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	124,019,081.32	27,327,584.42	151,346,665.74
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	13,821,740.89	2,869,443.80	16,691,184.69
รวม	615,403,374.09	126,926,784.18	742,330,158.27

หมายเหตุ (กรณีที่ต้นทุนผลผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวม ไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน)

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน 948,233,376.64

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

- บ้านหนึ่งบ้านอายุ 158,658,162.79

- ค่าใช้จ่ายภาคพิเศษ (สมทบ-ป.โท-ป.บัณฑิต) 47,245,055.58

รวม ต้นทุนผลผลิตของหน่วยงาน 742,330,158.27

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน						
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ						
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	45,730,923.02	7,507,692.50	12,603,354.97	65,841,970.49	1,032.42 FTES	63,774.40
- คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	22,131,812.22	5,673,627.04	10,305,728.45	38,111,167.71	477.33 FTES	79,842.39
- คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์	60,826,484.20	10,531,433.15	20,960,421.16	92,318,338.51	825.72 FTES	111,803.44
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	28,059,006.01	4,594,199.29	13,580,767.54	46,233,972.84	352.31 FTES	131,230.94
	156,748,225.45	28,306,951.98	57,450,272.12	242,505,449.55	2,687.78 FTES	90,225.19
1.2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์						
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	81,045,169.31	19,717,420.03	34,840,629.18	135,603,218.52	961.19 FTES	141,078.47
1.3. กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์						
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	10,881,854.44	3,754,176.26	4,158,624.18	18,794,654.88	286.36 FTES	65,632.96
1.4. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์						
- คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	32,824,835.04	6,321,147.60	18,356,806.93	57,502,789.57	405.72 FTES	141,730.23
1.5. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร						
- คณะบริหารธุรกิจ	112,691,511.58	22,129,203.94	24,557,861.33	159,378,576.85	2,430.88 FTES	65,564.15
1.6. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์						
- คณะศิลปศาสตร์	78,792,412.82	13,615,463.02	11,982,472.00	104,390,347.84	1,937.65 FTES	53,874.72
2. กิจกรรมงานวิจัย	6,603,162.59	4,731,566.87		11,334,729.46	65 โครงการ	174,380.45
3. กิจกรรมบริการวิชาการ	6,949,758.92	685,721.40		7,635,480.32	4,118 คน	1,854.17
4. กิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,847,362.62	337,548.66		5,184,911.28	11,042 คน	469.56
รวม	648,132,518.22	99,599,199.76	151,346,665.74	742,330,158.27		

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2553

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี						
1.1 กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ						
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	45,730,923.02	7,507,692.50	12,603,354.97	65,841,970.49	1,032.42 FTES	63,774.40
- คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	22,131,812.22	5,673,627.04	10,305,728.45	38,111,167.71	477.33 FTES	79,842.39
- คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์	60,826,484.20	10,531,433.15	20,960,421.16	92,318,338.51	825.72 FTES	111,803.44
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	28,059,006.01	4,594,199.29	13,580,767.54	46,233,972.84	352.31 FTES	131,230.94
รวม	156,748,225.45	28,306,951.98	57,450,272.12	242,505,449.55	2,687.78 FTES	90,225.19
1.2. กลุ่มสาขาวิศวกรรมศาสตร์						
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	81,045,169.31	19,717,420.03	34,840,629.18	135,603,218.52	961.19 FTES	141,078.47
1.3. กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์						
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	10,881,854.44	3,754,176.26	4,158,624.18	18,794,654.88	286.36 FTES	65,632.96
1.4. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์						
- คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	32,824,835.04	6,321,147.60	18,356,806.93	57,502,789.57	405.72 FTES	141,730.23
2. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์						
1.1. กลุ่มสาขาบริหาร						
- คณะบริหารธุรกิจ	112,691,511.58	22,129,203.94	24,557,861.33	159,378,576.85	2,430.88 FTES	65,564.15
1.2. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์						
- คณะศิลปศาสตร์	78,792,412.82	13,615,463.02	11,982,472.00	104,390,347.84	1,937.65 FTES	53,874.72
3. ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	6,949,758.92	685,721.40		7,635,480.32	4,118 จำนวนคน	1,854.17
4. ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	4,847,362.62	337,548.66		5,184,911.28	11,042 จำนวนคน	469.56
5. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,888,355.72	1,466,836.21		5,355,191.93	16 จำนวนโครงการ	334,699.50
6. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	2,714,806.87	3,264,730.66		5,979,537.53	49 จำนวนโครงการ	122,031.38
รวม	648,132,518.22	127,906,151.74	208,796,937.86	742,330,158.27		

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบแยกประเภทตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

รายได้	รายได้		หน่วย : บาท	
	2552	2553	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	% เพิ่มขึ้น / (ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	911,835,425.06	951,390,568.13	39,555,143.07	4.34%
รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	146,717,195.00	162,051,876.00	15,334,681.00	10.45%
รายได้อื่น	31,783,205.02	27,710,672.80	(4,072,532.22)	(12.81%)
รายได้รวม	1,090,335,825.08	1,141,153,116.93	50,817,291.85	4.66%
รายได้สูง / (ต่ำ) กว่าใช้จ่ายสะสม	832,952,669.68	832,857,751.57	(94,918.11)	(0.01%)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

รายได้รวมปีงบประมาณ 2553 ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนครเพิ่มขึ้น 50,817,291.85 บาท = 4.66% สาเหตุจาก

1. รายได้จากรัฐบาลเพิ่มขึ้น 39,555,143.07 บาท = 4.34% เนื่องจาก

- รายได้งบประมาณเพิ่มขึ้นตามจำนวนนักศึกษาที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2552
- เงินเดือน ค่าจ้างในส่วนของกรเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่งเพิ่มขึ้น
- เงินประจำตำแหน่ง รศ. ผศ. เพิ่มขึ้นเนื่องจากมหาวิทยาลัยมีผู้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการปี 2553 เพิ่มขึ้น 15 ราย
- เงินประจำตำแหน่งผู้บริหาร เพิ่มขึ้นเนื่องจากมหาวิทยาลัยแต่งตั้งผู้บริหารซึ่งเบิกเงินประจำตำแหน่งเพิ่ม 31 ราย

2. รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษาปีงบประมาณ 2553 เพิ่มขึ้นจากปี 2552 15,334,681 บาท = 10.45% สาเหตุจากจำนวนนักศึกษาปี 2552 สูงกว่าปี 2553 จำนวน 592 คนและนักศึกษาปริญญาตรีที่มีจำนวนสูงขึ้น 973 คน อัตราการเก็บเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาในระดับปริญญาตรีสูงกว่า ปวส. จึงทำให้รายได้ปี 2553 สูงขึ้น

จำนวนนักศึกษา (ปกติ)	ปี 52	ปี 53	ผลต่าง
ปวส	1,000 คน	619 คน	(381 คน)
ป.ตรี	8,082 คน	9,055 คน	973 คน
รวม	9,082 คน	9,674 คน	592 คน

3. รายได้อื่นปีงบประมาณ 2553 ลดลงจากปีงบประมาณ 2552 จำนวน 4,072,532.22 บาท = 12.81% เนื่องจากผลตอบแทนจากการลงทุนลดลง ซึ่งเกิดจากอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงินลดลง รายได้ค่าปรับเงินบริจาค รายได้ค่าขายแบบ ลดลง (เป็นรายได้ที่ขึ้นกับปัจจัยภายนอกไม่สามารถควบคุมได้)

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราการย้อยละของการเพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม		
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	312,559,406.73	37,476,595.45	350,036,002.18	300,557,588.74	37,871,020.05	338,428,608.79	11,607,393.39	3.43
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	20,370,584.97	17,524,937.09	37,895,522.06	32,766,194.21	20,938,423.55	53,704,617.76	15,809,095.70	(29.44)
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	4,658,246.17	428,970.05	5,087,216.22	663,289.87	2,154,905.48	2,818,195.35	2,269,020.87	80.51
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	110,070,158.37	40,485,934.17	150,556,092.54	103,973,708.24	35,454,563.24	139,428,271.48	11,127,821.06	7.98
5. ค่าสาธารณูปโภค	29,904,155.64	813,319.20	30,717,474.84	25,016,863.12	1,033,692.11	26,050,555.23	4,666,919.61	17.91
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	124,019,081.32	27,327,584.42	151,346,665.74	103,580,596.66	27,286,069.05	130,866,665.71	20,480,000.03	15.65
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	13,821,740.89	2,869,443.80	16,691,184.69	11,320,185.68	4,067,457.24	15,387,642.92	1,303,541.77	8.47
รวม	615,403,374.09	126,926,784.18	742,330,158.27	577,878,426.52	128,806,130.72	706,684,557.24		

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (ตารางที่ 6)

1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้น 11,607,393.39 บาท = 3.43 % สาเหตุจาก
 - มหาวิทยาลัยจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น 31 อัตรา
 - เงินเดือน ค่าจ้าง ในส่วนของการเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง เพิ่มขึ้น
 - เงินประจำตำแหน่ง รศ. ผศ. เพิ่มขึ้นเนื่องจากมหาวิทยาลัยมีผู้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการเพิ่มขึ้น 15 ราย
 - เงินประจำตำแหน่งผู้บริหารเพิ่มขึ้น เนื่องจากมหาวิทยาลัยแต่งตั้งผู้บริหารซึ่งเบิกเงินประจำตำแหน่งเพิ่ม 31 ราย
 - ค่ารักษาพยาบาลเพิ่มขึ้นประมาณ 5%
 - ค่าล่วงเวลาลดลงประมาณ 54% เนื่องจากมาตรการประหยัดค่าใช้จ่ายของมหาวิทยาลัย
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง 15,809,098.70 บาท = 29.44% เนื่องจาก
 - มหาวิทยาลัยมีนโยบายการฝึกอบรมโดยใช้สถานที่ภายในมหาวิทยาลัยมากขึ้นทำให้ค่าใช้จ่ายการฝึกอบรมทั้งในและต่างประเทศลดลง 9.86%
 - ทุนการศึกษาในประเทศและต่างประเทศลดลง 15.42% จากการที่จำนวนผู้รับทุนลดลง
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น 2,269,020.87 บาท = 80.51%

เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีโครงการความร่วมมือกับต่างประเทศ 8 โครงการ และเป็นโครงการความร่วมมือประเทศในแถบยุโรป แอฟริกา และอเมริกา ตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนครสู่สากล
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ เพิ่มขึ้น 11,127,821.06 บาท = 7.98% เนื่องจาก

อัตราค่าตอบแทนภาระงานตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนพิเศษและค่าตอบแทนภาระงานสอนในสถานศึกษาและสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. 2551 เพิ่มขึ้นดังนี้

 - ปีงบประมาณ 2552 ภาค 2/51 (พย. 51 - กพ. 52) มหาวิทยาลัยกำหนด อัตราเบิก 300 บาท / หน่วยชั่วโมง คิดภาระงานสอนและวิจัย 180 หน่วยชั่วโมง
 - ปีงบประมาณ 2553 อัตราเบิก 400 บาท / หน่วยชั่วโมง คิดภาระงานสอนและวิจัย 180 หน่วยชั่วโมง และ

มหาวิทยาลัยขออนุมัติสภามหาวิทยาลัยให้เงินรายได้สมทบในส่วนของค่าตอบแทนภาระงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังทำให้มีค่าใช้จ่ายค่าสอนเพิ่ม ในส่วนของค่าวัสดุปี 2553 เพิ่มขึ้นเนื่องจากกิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมมีจำนวนผลผลิตเพิ่มขึ้น 2,257 คน

5. ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น 4,666,919.61 บาท = 17.91% จากค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า และค่าบริการอินเทอร์เน็ตเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเปิดใช้อาคารใหม่ของ คณะบริหารธุรกิจ คณะเกษตรศาสตร์ และคณะวิศวกรรมศาสตร์
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เพิ่มขึ้น 20,480,000.03 บาท = 15.65% เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีสินทรัพย์ถาวร (ครุภัณฑ์ , สิ่งก่อสร้าง และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน) เพิ่มขึ้นประมาณ 216,000,000 บาท จากการที่ได้รับงบประมาณพัฒนามหาวิทยาลัยในด้านสิ่งก่อสร้างตามแผนพัฒนาสภาพแวดล้อม ทางกายภาพปี 2550 - 2554 และงบประมาณพัฒนาระบบสารสนเทศเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าเสื่อมราคาเพิ่มตามทรัพย์สินที่ได้รับ
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน ลดลง 671,458.23 = 4.37% เนื่องจากปี 2553 มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณวิจัยถ่ายทอดเทคโนโลยีลดลง

ตารางที่ 6-1 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนประเภทค่าใช้จ่าย - คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	22,298,557.40	1,339,202.29	23,637,759.69	21,176,554.87	1,393,926.29	22,570,481.16	1,067,278.53
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1,225,888.24	183,047.51	1,408,935.75	742,186.65	154,598.55	896,785.20	512,150.55
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	-	-	-	-	7,730.00	7,730.00	(7,730.00)
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	1,202,589.00	1,735,212.66	2,937,801.66	220,608.76	594,617.80	815,226.56	2,122,575.10
5. ค่าสาธารณูปโภค	-	17,757.74	17,757.74	34,000.00	12,928.01	46,928.01	(29,170.27)
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,456,563.27	1,146,791.70	12,603,354.97	8,914,498.08	1,289,664.35	10,204,162.43	2,399,192.54
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	326,312.16	326,312.16	34,000.00	31,500.00	65,500.00	260,812.16
รวม	36,183,597.91	4,748,324.06	40,931,921.97	31,121,848.36	3,484,965.00	34,606,813.36	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-2 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	8,663,994.19	2,297,165.02	10,961,159.21	7,410,794.05	1,909,357.63	9,320,151.68	1,641,007.53
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	887,141.66	320,353.09	1,207,494.75	829,602.51	296,815.13	1,126,417.64	81,077.11
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	187,129.78	-	187,129.78	-	1,095.00	1,095.00	186,034.78
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	2,501,783.85	1,209,719.20	3,711,503.05	1,458,701.27	1,309,425.87	2,768,127.14	943,375.91
5. ค่าสาธารณูปโภค	15,482.00	57,135.50	72,617.50	-	21,061.68	21,061.68	51,555.82
6. ค่าเช่าอาคารและค่าตัดจำหน่าย	8,757,231.12	1,548,497.33	10,305,728.45	6,629,781.12	1,421,578.30	8,051,359.42	2,254,369.03
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	109,610.34	109,610.34	8,000.00	7,000.00	15,000.00	94,610.34
รวม	21,012,762.60	5,542,480.48	26,555,243.08	16,336,878.95	4,966,333.61	21,303,212.56	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-3 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	31,963,159.44	3,401,217.38	35,364,376.82	29,201,251.04	3,158,395.77	32,359,646.81	3,004,730.01
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1,014,293.32	1,268,066.57	2,282,359.89	1,009,961.00	1,099,601.32	2,109,562.32	172,797.57
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	1,980,138.00	14,662.00	1,994,800.00	129,582.58	21,336.50	150,919.08	1,843,880.92
4. ค่าตอบแทน วัสดุ วัสดุ	7,635,463.94	2,222,671.91	9,858,135.85	4,292,797.30	3,362,979.80	7,655,777.10	2,202,358.75
5. ค่าสาธารณูปโภค	2,721,275.84	13,044.00	2,734,319.84	2,351,115.03	14,385.00	2,365,500.03	+ 368,819.81
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	19,061,769.47	1,898,651.69	20,960,421.16	16,976,169.68	2,062,889.07	19,039,058.75	+ 1,921,362.41
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		189,611.90	189,611.90	32,000.00	109,100.00	141,100.00	48,511.90
รวม	64,376,100.01	9,007,925.45	73,384,025.46	53,992,876.63	9,828,687.46	63,821,564.09	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-4 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	17,484,026.58	2,055,024.88	19,539,051.46	17,207,110.76	1,949,487.09	19,156,597.85	382,453.61
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	867,190.85	9,600.00	876,790.85	629,653.21	235,567.20	865,220.41	11,570.44
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	19,716.00		19,716.00	14,200.00	182,357.85	196,557.85	(176,841.85)
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	2,196,768.65	1,066,812.56	3,263,581.21	1,885,910.29	865,493.42	2,751,403.71	512,177.50
5. ค่าสาธารณูปโภค	2,097,370.26	19,880.68	2,117,250.94	1,526,829.61	14,296.46	1,541,126.07	576,124.87
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,533,403.98	1,047,363.56	13,580,767.54	11,567,367.77	1,557,840.10	13,125,207.87	455,559.67
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		95,400.72	95,400.72	20,000.00	86,000.00	106,000.00	(10,599.28)
รวม	35,198,476.32	4,294,082.40	39,492,558.72	32,851,071.64	4,891,042.12	37,742,113.76	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-5 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะวิศวกรรมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	47,205,078.19	4,563,580.48	51,768,658.67	42,758,621.48	4,320,666.37	47,079,287.85	+ 4,689,370.82
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	4,399,812.43	1,647,573.17	6,047,385.60	145,565.05	1,883,642.85	2,029,207.90	+ 4,018,177.70
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	-	60,015.00	60,015.00	15,450.00	77,478.00	92,928.00	- 32,913.00
4. ค่าตอบแทน ใช้น้อย วัสดุ	4,286,823.58	8,710,327.94	+ 12,997,151.52	6,207,807.31	4,543,961.67	10,751,768.98	+ 2,245,382.54
5. ค่าสาธารณูปโภค	6,708,379.56	46,814.20	6,755,193.76	6,089,068.78	28,981.00	6,118,049.78	+ 637,143.98
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	29,696,505.72	5,144,123.46	34,840,629.18	25,909,122.04	5,340,847.04	31,249,969.08	+ 3,590,660.10
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	405,831.17	405,831.17	54,000.00	266,566.73	320,566.73	85,264.44
รวม	92,296,599.48	20,578,265.42	112,874,864.90	81,179,634.66	16,462,143.66	97,641,778.32	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	3,322,096.22	1,194,231.87	4,516,328.09	3,564,772.27	1,385,968.38	4,950,740.65	434,412.56
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	256,110.38	381,196.55	637,306.93	238,758.72	519,230.00	757,988.72	120,681.79
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	19,656.00		19,656.00	18,714.00	-	18,714.00	(942.00)
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	1,824,249.01	879,005.71	2,703,254.72	781,959.76	1,377,979.50	2,159,939.26	(543,315.46)
5. ค่าสาธารณูปโภค	1,010.00	1,198.00	2,208.00	-	-	-	(2,208.00)
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,874,178.88	284,445.30	4,158,624.18	3,366,835.52	239,611.88	3,606,447.40	(552,176.78)
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		132,454.98	132,454.98	16,000.00	129,721.00	145,721.00	13,266.02
รวม	9,297,300.49	2,872,532.41	12,169,832.90	7,987,040.27	3,652,510.76	11,639,551.03	- 530,281.87

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	20,892,414.03	1,824,320.26	22,716,734.29	21,460,056.82	1,388,735.00	22,848,791.82	(132,057.53)
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	145,516.80	160,501.94	306,018.74	1,403,452.65	566,039.61	1,969,492.26	(1,663,473.52)
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	4,059.89	96,482.00	100,541.89	64,925.00	-	64,925.00	35,616.89
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	3,757,560.96	2,598,909.02	6,356,469.98	1,802,720.06	2,094,057.89	3,896,777.95	2,459,692.03
5. ค่าสาธารณูปโภค	878,755.44	16,037.64	894,793.08	2,024,237.73	12,182.36	2,036,420.09	(1,141,627.01)
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,628,319.16	2,728,487.78	18,356,806.94	14,938,221.95	2,974,083.23	17,912,305.18	444,501.76
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	103,166.38	103,166.38	34,000.00	5,000.00	39,000.00	64,166.38
รวม	41,306,626.28	7,527,905.02	48,834,531.30	41,727,614.21	7,040,098.09	48,767,712.30	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะบริหารธุรกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	46,644,658.85	4,442,249.39	51,086,908.24	45,868,439.16	4,949,023.28	50,817,462.44	269,445.80
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	982,749.00	682,720.07	1,665,469.07	686,473.00	2,184,126.87	2,870,599.87	(1,205,130.80)
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	-	24,740.00	24,740.00	-	3,850.00	3,850.00	20,890.00
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	7,361,256.96	5,757,297.13	13,118,554.09	11,550,288.49	3,154,074.17	14,704,362.66	(1,585,808.57)
5. ค่าสาธารณูปโภค	6,857,599.70	45,649.44	6,903,249.14	5,368,628.02	53,294.44	5,421,922.46	1,481,326.68
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,337,591.10	9,220,270.23	24,557,861.33	9,307,940.90	8,855,561.23	18,163,502.13	6,394,359.20
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	558,208.32	558,208.32	44,000.00	98,658.50	142,658.50	415,549.82
รวม	77,183,855.61	20,731,134.58	97,914,990.19	72,825,769.57	19,298,588.49	92,124,358.06	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 6-9 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย - คณะศิลปศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และ 2552

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2553			ปีงบประมาณ พ.ศ.2552			เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	35,712,403.07	2,747,134.93	38,459,538.00	33,872,860.31	2,801,357.46	36,674,217.77	1,785,320.23
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	788,493.22	490,090.00	1,278,583.22	1,227,303.85	1,020,058.33	2,247,362.18	968,778.96
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	-	-	-	49,600.00	120,095.20	169,695.20	169,695.20
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	1,471,778.76	1,236,683.07	2,708,461.83	667,105.94	1,768,321.38	2,435,427.32	273,034.51
5. ค่าสาธารณูปโภค	38,860.00	11,428.60	50,288.60	15,181.96	11,594.50	26,776.46	23,512.14
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,673,518.63	4,308,953.35	11,982,471.98	5,970,659.60	3,543,993.86	9,514,653.46	2,467,818.52
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	498,946.83	498,946.83	20,000.00	76,133.24	96,133.24	402,813.59
รวม	45,685,053.68	9,293,236.78	54,978,290.46	41,822,711.66	9,341,553.97	51,164,265.63	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน	457,498,918.17	95,240,108.01	130,866,665.71	683,605,691.89	9,979.95 FTEs	78,287.39	472,984,008.64	93,844,362.83	151,346,665.74	718,175,037.21	8,709.58 FTEs	82,458.06
1.1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์และสหสาขาวิชาชีพ												
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	43,761,981.64	7,939,508.41	10,204,162.43	61,905,652.48	1,119.08 FTEs	55,318.34	45,730,923.02	7,507,692.50	12,603,354.97	65,841,970.49	1,032.42 FTEs	63,774.40
- คณะเทคโนโลยีสิ่งการวอทรน	17,337,561.72	5,317,847.78	8,051,359.42	30,906,768.92	400.17 FTEs	77,234.10	22,131,812.22	5,673,627.04	10,305,728.45	38,111,167.71	477.33 FTEs	79,842.39
- คณะเทคโนโลยีการเกษตร	52,320,414.14	10,883,470.60	19,039,038.75	82,242,943.49	853.56 FTEs	96,352.86	60,826,484.20	10,531,433.15	20,960,421.16	92,318,338.51	825.72 FTEs	111,803.44
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	27,434,199.44	5,183,655.36	13,125,207.87	45,743,062.67	372.14 FTEs	122,918.96	28,059,006.01	4,594,199.29	13,580,767.54	46,233,972.84	352.31 FTEs	131,230.94
รวมกลุ่มสาขา	141,054,156.94	29,324,482.15	50,419,788.47	220,798,427.56	2,744.95 FTEs	80,438.85	156,748,325.45	28,386,951.98	57,458,272.12	242,505,449.55	2,687.78 FTEs	90,325.19
1.2. กลุ่มสาขาวิชาบริหารการศษศร์												
- คณะบริหารการศษศร์	89,841,373.80	18,298,927.94	31,249,969.08	139,390,270.82	1,448.39 FTEs	96,238.08	81,045,169.31	19,717,420.03	34,840,629.18	135,603,218.52	961.19 FTEs	141,078.47
1.3. กลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรมศาสตร์												
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	8,957,820.98	3,860,699.37	3,606,447.40	16,424,967.75	251.97 FTEs	65,186.20	10,881,854.44	3,754,176.26	4,158,624.18	18,794,654.88	286.36 FTEs	65,632.96
1.4. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์												
- คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	34,659,545.02	6,272,514.66	17,912,305.18	58,844,364.86	433.42 FTEs	135,767.53	32,824,835.04	6,321,147.60	18,356,806.93	57,902,789.57	405.72 FTEs	141,730.23
1.5. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร												
- คณะบริหารธุรกิจ	109,793,453.56	22,032,270.75	18,163,502.13	149,989,226.44	2,302.38 FTEs	65,145.30	112,691,511.38	22,129,203.94	24,557,861.33	159,378,576.85	2,430.88 FTEs	65,564.15
1.6. กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์												
- คณะศิลปศาสตร์	73,192,567.87	15,451,213.14	9,514,653.45	98,158,434.46	1,898.84 FTEs	51,693.89	78,792,412.82	13,615,463.02	11,982,472.00	104,390,347.84	1,937.65 FTEs	53,874.72
2. กิจกรรมงานวิจัย	8,223,102.70	4,898,226.59		13,121,329.69	50.00 จำนวนโครงการ	262,426.59	6,603,162.59	4,731,566.87		11,334,729.46	65 จำนวนโครงการ	174,380.45
3. กิจกรรมบริการวิชาการ	5,128,007.94	592,190.02		5,720,197.96	3,712 จำนวนคน	1,541.00	6,949,758.92	685,721.40		7,635,480.32	4,118 จำนวนคน	1,854.17
4. กิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,447,801.05	789,536.65		4,237,337.70	8,785 จำนวนคน	482.34	4,847,362.62	337,548.66		5,184,911.28	11,042 จำนวนคน	469.56
รวม	474,297,829.86	181,528,861.87	130,866,665.71	786,684,557.24			491,384,292.77	99,599,199.76	151,346,665.74	742,338,158.27		

วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนกิจกรรม ตารางที่ 7

1. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน ปีงบประมาณ 2553 กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 34,569,345.32 = 4.81% ขณะที่ค่า FTES ลดลง 370.37 = 4.25% จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 7,170.67 = 8.70%

กลุ่มสาขาวิชาที่มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมสูงสุดได้แก่คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม 141,730.23 บาท รองลงมาได้แก่ คณะวิศวกรรมศาสตร์ มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม 141,078.47 บาท คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น 131,230.94 คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์ 111,803.44 บาท คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน 79,842.39 บาท คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ 65,632.96 บาท คณะบริหารธุรกิจ 65,564.15 บาท คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี 63,774 บาท คณะศิลปศาสตร์ มีต้นทุนต่อกิจกรรมต่ำสุด 53,874.72 บาท

คณะที่มีอัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนต่อหน่วยสูงสุดได้แก่คณะวิศวกรรมศาสตร์เพิ่มขึ้น 44,840.40 บาท = 31.78% รองลงมาได้แก่คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์ 15,450.59 บาท = 13.82% คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี 8,456.06 บาท = 13.26% คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น 8,311.98 บาท = 6.33% คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม 5,962.70 บาท = 4.21% คณะศิลปศาสตร์ 2,180.82 = 4.05% คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน 2,608.29 = 3.27% คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ 446.76 = 0.68% และคณะบริหารธุรกิจมีอัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนต่อหน่วยต่ำสุด 418.85 บาท = 0.64%

สาเหตุของการเพิ่มขึ้นของต้นทุนกิจกรรมการจัดการเรียนการสอนปีงบประมาณ 2553

1.1. จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาหรือเทียบเท่า (FTES) ลดลงทุกคณะยกเว้นคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ เนื่องจากมีนักศึกษาออกกระหว่างปีประจำปีงบประมาณ 2553 จำนวน 866 คน ดังรายละเอียด

คณะ	จำนวนนักศึกษาภาคปกติที่ออกและสาเหตุการออก			
	ลาออก	ทันสภาพ	ถอนสภาพ	รวม
วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	11	32	1	44
เทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	11	46	25	82
เทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์	9	54	21	84
อุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	8	49	15	72
วิศวกรรมศาสตร์	45	185	69	299
สถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	2	16	10	28
ครุศาสตร์อุตสาหกรรม	5	51	5	61
บริหารธุรกิจ	24	102	28	154
ศิลปศาสตร์	10	24	8	42
รวม	125	559	182	866

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

21.1

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของต้นทุนรวม	ปริมาณเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น/(ลดลง) ของต้นทุนต่อหน่วย
1. กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน	34,569,345.32	4.81	(370.37)	(4.25)	7,170.67	8.70
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ						
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	3,936,318.01	5.98	(86.66) FTES	(8.39)	8,456.06	13.26
- คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	7,204,398.79	18.90	77.16 FTES	16.16	2,608.29	3.27
- คณะเทคโนโลยีวิศวกรรมศาสตร์	10,075,395.02	10.91	(27.84) FTES	(3.37)	15,450.59	13.82
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	490,910.17	1.06	(19.83) FTES	(5.63)	8,311.98	6.33
รวมกลุ่มสาขา	21,707,021.99	36.86	(57.17) FTES	(1.23)	34,826.92	36.68
1.2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์					44,840.40	
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	(3,787,052.30)	(2.79)	(487.20) FTES	(50.69)	44,840.40	31.78
1.3. กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์					446.76	
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	2,369,687.13	12.61	34.39 FTES	12.01	446.76	0.68
1.4. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์					5,962.70	
- คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	(1,341,575.29)	(2.33)	(27.70) FTES	(6.83)	5,962.70	4.21
1.5. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร	9,389,350.41		FTES		418.85	
- คณะบริหารธุรกิจ	9,389,350.41	5.89	128.50 FTES	5.29	418.85	0.64
1.6. กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	6,231,913.38				2,180.82	
- คณะศิลปศาสตร์	6,231,913.38	5.97	38.81 FTES	2.00	2,180.82	4.05
2. กิจกรรมงานวิจัย	(1,786,600.23)	(15.76)	15.00 จำนวนโครงการ	23.08	(88,046.14)	(50.49)
3. กิจกรรมบริการวิชาการ	1,915,282.36	25.08	406.00 จำนวนคน	9.86	313.17	16.89
4. กิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	947,573.58	18.28	2,257.00 จำนวนคน	20.44	(12.78)	(2.72)
รวม						

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

1.2.

2. กิจกรรมงานวิจัยปี 2553 มีต้นทุนรวมลดลง 1,786,600.23 = 15.76% โดยมีโครงการวิจัยเพิ่มขึ้น 15 โครงการ = 23.08% จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 88,046.14 บาท = 50.49%

สาเหตุของการลดลงของต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมเนื่องจากงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยีได้รับจัดสรรงบประมาณปี 2553 ลดลง 28.57% ในขณะที่งานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้มีจำนวนโครงการวิจัยเพิ่มขึ้น 14 โครงการ คิดเป็น 28.57%

3. กิจกรรมการให้บริการวิชาการมีต้นทุนเพิ่มขึ้น 1,915,282.36 บาท = 25.08% ขณะที่จำนวนผู้รับบริการเพิ่มขึ้น 406 คน = 9.86% หรือมีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 16.89%

สาเหตุการเพิ่มขึ้นของต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้ดำเนินโครงการ / กิจกรรม บริการวิชาการที่มีคุณภาพสูงขึ้น กว่าปี 2552 ตามตัวชี้วัดที่ 3.2 ระดับความสำเร็จในการนำวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีไปสร้าง / พัฒนาอาชีพในชุมชน ดังนี้

- ปี 2552 จำนวนโครงการ 14 โครงการ สร้างและพัฒนาอาชีพ 17 อชีพ 18 ชุมชน

- ปี 2553 จำนวน 13 โครงการ สร้างและพัฒนาอาชีพ 19 อาชีพ 23 ชุมชน

4. กิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ปี 2553 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 947,573.58 บาท = 18.28% ในขณะที่มีจำนวนผู้รับบริการเพิ่มขึ้น 2,257 คน = 20.44% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 12.78 บาท = 2.72%

ตารางที่ ๕ รายงานเปรียบเทียบต้นทุนหลักคิด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

หน่วย : บาท

ชื่อหมวด	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553					
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. หมวด : ผู้ดำเนินการศึกษาพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	274,512,896.74	57,756,624.12	103,188,510.13	435,458,030.99	4,878.73 FTEs	89,256.43	281,590,804.24	58,099,695.87	114,806,332.41	454,406,112.52	4,341.85 FTEs	104,676.54
1.1. กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ												
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	43,761,981.64	7,939,508.41	10,204,162.43	61,905,652.48	1119.08 FTEs	55,318.34	45,730,923.02	7,507,692.50	12,603,354.97	65,841,970.49	1,032.42 FTEs	63,774.40
- คณะเทคโนโลยีชีวภาพ	17,537,561.72	5,317,847.78	8,051,359.42	30,906,768.92	400.17 FTEs	77,234.10	22,131,812.22	5,673,627.04	10,305,728.45	38,111,167.71	477.33 FTEs	79,842.39
- คณะเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์	52,320,414.14	10,883,470.60	19,039,058.75	82,242,943.49	853.56 FTEs	96,352.86	60,826,484.20	10,531,433.15	20,960,421.16	92,318,338.51	825.72 FTEs	111,803.44
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	27,434,199.44	5,183,655.36	13,125,207.87	45,743,062.67	372.14 FTEs	122,918.96	28,059,006.01	4,594,199.29	13,580,767.54	46,233,972.84	352.31 FTEs	131,230.94
รวมกลุ่มสาขาวิชา	141,054,156.94	29,324,482.15	50,419,788.47	220,798,427.56	2,744.95 FTEs	80,438.85	154,748,225.45	28,386,951.98	57,450,272.12	242,585,449.55	2,687.78 FTEs	90,225.19
1.2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์												
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	89,841,373.80	18,298,927.94	31,249,969.08	139,390,270.82	1448.39 FTEs	96,258.08	81,045,169.31	19,717,420.03	34,840,629.18	135,603,218.52	961.19 FTEs	141,078.47
1.3. กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์												
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	8,957,820.98	3,860,699.37	3,606,447.40	16,424,967.75	251.97 FTEs	65,186.20	10,881,854.44	3,754,176.26	4,158,624.18	18,794,654.88	286.36 FTEs	65,632.96
1.4. กลุ่มสาขาวิชาพยาบาล												
- คณะพยาบาลวิชาชีพ	34,659,545.02	6,272,514.66	17,912,305.18	58,844,364.86	433.42 FTEs	135,767.53	32,824,835.04	6,321,147.60	18,356,806.93	57,502,789.57	405.72 FTEs	141,730.23
2. หมวด : ผู้ดำเนินการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	182,986,021.43	37,483,483.89	27,678,155.58	248,147,660.90	4,201.22 FTEs	59,865.62	191,483,924.40	35,744,666.96	36,540,333.33	283,768,924.69	4,368.53 FTEs	68,379.33
2.1. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร												
- คณะบริหารธุรกิจ	109,793,453.56	22,032,270.75	18,163,502.13	149,989,226.44	2,302 FTEs	65,145.30	112,691,511.58	22,129,203.94	24,557,861.33	159,378,576.85	2,430.88 FTEs	65,564.15
2.2. กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์สังคมศาสตร์												
- คณะศิลปศาสตร์	73,192,567.87	15,451,213.14	9,514,653.45	98,158,434.46	1,899 FTEs	51,699.89	78,792,412.82	13,615,463.02	11,982,472.00	104,390,347.84	1,937.65 FTEs	53,874.72
3. หมวด : หน่วยงานการให้บริการวิชาการ	5,128,007.54	592,100.00		5,720,197.56	3,712 จำนวนคน	1,541.09	6,949,758.92	685,721.40		7,635,480.32	4,118 จำนวนคน	1,854.17
4. หมวด : หน่วยงานทำปฏิบัติการสหกิจ	3,447,801.05	789,536.65		4,237,337.70	8,785 จำนวนคน	482.34	4,847,362.62	337,548.66		5,184,911.28	11,042 จำนวนคน	469.56
5. หมวด : หน่วยงานวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี	5,466,438.07	2,969,493.65		8,435,931.72	15 จำนวนโครงการ	562,395.45	3,888,355.72	1,466,836.21		5,355,191.93	16 จำนวนโครงการ	334,699.50
6. หมวด : หน่วยงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	2,756,664.63	1,928,733.34		4,685,397.97	35 จำนวนโครงการ	133,888.51	2,714,806.87	3,264,730.66		5,979,537.53	49 จำนวนโครงการ	122,031.38
	474,297,829.86	101,528,061.47	130,866,665.71	706,684,557.24			491,384,291.77	99,599,199.76	151,346,665.74	742,336,158.27		

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

ชื่อผลิตภัณฑ์	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของต้นทุนรวม	ปริมาณเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น/(ลดลง)ของ ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลิตภัณฑ์ : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	18,948,881.53	4.17	(537.68) FTES	(12.39)	15,420.11	14.73
1.1 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพ						
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	3,936,318.01	5.98	(86.66) FTES	(8.39)	8,456.06	13.26
- คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	7,204,398.79	18.90	77.16 FTES	16.16	2,608.29	3.27
- คณะเทคโนโลยีวิศวกรรมศาสตร์	10,075,395.02	10.91	(27.84) FTES	(3.37)	15,450.59	13.82
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	490,910.17	1.06	(19.83) FTES	(5.63)	8,311.98	6.33
รวมกลุ่มสาขาวิชา	21,707,021.99	9.83	(57.17)	(2.88)	9,787.13	12.17
1.2. กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์						
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	(3,787,052.30)	(2.79)	(487.20) FTES	(50.69)	44,840.40	31.78
1.3. กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์						
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	2,369,687.13	12.61	34.39 FTES	12.01	446.76	0.68
1.4. กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์						
- คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	(1,341,575.29)	(2.33)	(27.70) FTES	(6.83)	5,962.70	4.21
2. ผลิตภัณฑ์ : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์		5.92	167.31	3.83	1,313.71	2.18
1.1. กลุ่มสาขาวิชาบริหาร						
- คณะบริหารธุรกิจ	9,389,350.41	5.89	128.50 FTES	5.29	418.85	0.64
1.2. กลุ่มสาขาวิชามนุษย์และสังคมศาสตร์						
- คณะศิลปศาสตร์	6,231,913.38	5.97	38.81 FTES	2.00	2,180.82	4.05
3. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานสารานุกรมวิชาการ	1,915,282.36	25.08	406.00 จำนวนคน	9.86	313.17	16.89
4. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	947,573.58	18.28	2,257.00 จำนวนคน	20.44	(12.78)	(2.72)
5. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	(3,080,739.79)	(57.53)	1.00 จำนวนโครงการ	6.25	(227,695.95)	(68.03)
6. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	1,294,139.56	21.64	14.00 จำนวนโครงการ	28.57	(11,837.14)	(9.70)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต ตารางที่ ๕

1. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี พบว่าปี 2553 มีต้นทุนเพิ่มขึ้น 18,948,081.53 = 4.17% ขณะที่ค่า FTES ลดลง 537.68 หรือลดลง 12.39% เมื่อพิจารณารายละเอียดพบว่าคณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชนมีจำนวน FTES เพิ่มขึ้น = 16.16% ใกล้เคียงกับอัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนรวมคือ 18.90% เป็นเงิน 7,204,398.79 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.27% ส่วนคณะเทคโนโลยีศึกษาศาสตร์มีจำนวน FTES ลดลงคิดเป็น 3.37% ชว่นทางกับต้นทุนรวมที่เพิ่มขึ้น 10.91% คิดเป็นเงิน 10,075,395.02 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็น 13.82% คณะวิศวกรรมศาสตร์ จำนวน FTES ลดลง 487.20 คิดเป็น 50.69% ขณะที่ต้นทุนลดลงเพียง 2.79% หรือลดลง 3,787,052.30 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็น 31.78% นับว่าเป็นคณะที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นสูงที่สุด คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม จำนวน FTES ลดลง 27.70 คิดเป็น 6.83% ขณะที่ต้นทุนลดลงเพียง 2.33% หรือลดลง 1,341,575.29 บาท คณะวิทยาศาสตร์มีค่า FTES ลดลงคิดเป็น 8.39 แต่กลับมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 5.98% เป็นเงิน 3,936,318.01 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 13.26%

สาเหตุของการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์

1.1. จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาหรือเทียบเท่า (FTES) ลดลงทุกคณะยกเว้นคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ เนื่องจากมีนักศึกษาออกระหว่างปีประจำปีงบประมาณ 2553 จำนวน 670 คน ดังรายละเอียด

คณะ	จำนวนนักศึกษาภาคปกติที่ออกและสาเหตุการออก			
	ลาออก	พ้นสภาพ	ถอนสภาพ	รวม
วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	11	32	1	44
เทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	11	46	25	82
เทคโนโลยีศึกษาศาสตร์	9	54	21	84
อุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	8	49	15	72
วิศวกรรมศาสตร์	45	185	69	299
สถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	2	16	10	28
ครุศาสตร์อุตสาหกรรม	5	51	5	61
รวม	91	433	146	670

2.1 ดัชนีทุนรวมปี 2553 ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะเทคโนโลยีต่อสารมวลชน คณะสหกรรมศาสตร์ คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและ
ออกแบบแฟชั่น และคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ เพิ่มขึ้น จากสาเหตุดังนี้

- การจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเพิ่ม การเพิ่มของเงินเดือนค่าจ้าง เงินประจำตำแหน่งทางวิชาการและเงินประจำตำแหน่งผู้บริหาร
- ค่าตอบแทน วัสดุ ทรัพย์สินเพิ่มขึ้นเนื่องจากอัตรากาเรอิกจ่ายค่าตอบแทนงานเพิ่มและมหาวิทยาลัยขอนแก่นอนุมัติค่าใช้จ่ายรายได้สมทบ

ในส่วนที่ไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง

- ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มจากการที่แต่ละคณะมีสินทรัพย์ถาวรเพิ่ม (ครุภัณฑ์ , สิ่งก่อสร้าง , และทรัพย์สินไม่มีตัวตน)

2. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาชั้นมัธยมศึกษา มีดัชนีทุนรวมสูงขึ้น 15,621,263.79 = 5.92% ขณะที่ FTES เพิ่มขึ้นเพียง 3.83% ทำให้ดัชนีทุน
ต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2.18% โดยที่คณะบริหารธุรกิจมีอัตราส่วนการเพิ่มของดัชนีทุนใกล้เคียงกับการเพิ่มของค่า FTES คือ 5.89% และ 5.29%

สาเหตุการเพิ่มขึ้นของดัชนีทุนรวมปี 2553 เนื่องจากคณะบริหารธุรกิจและคณะศิลปศาสตร์มีงบบุคลากรเพิ่มขึ้นค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
สูงขึ้นจากการมีสินทรัพย์ถาวรเพิ่ม

3. ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการมีดัชนีทุนเพิ่มขึ้น 1,915,282.36 บาท = 25.08% ขณะที่จำนวนผู้รับบริการเพิ่มขึ้น 406 คน = 9.86% หรือมี
ดัชนีทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 16.89%

สาเหตุการเพิ่มขึ้นของดัชนีทุนรวมและดัชนีทุนต่อหน่วยผลผลิต เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้ดำเนินโครงการ / กิจกรรม บริการวิชาการที่มีคุณภาพสูงขึ้น
กว่าปี 2552 ตามตัวชี้วัดที่ 3.2 ระดับความสำเร็จในการนำวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีไปสร้าง / พัฒนาอาชีพในชุมชน ดังนี้

- ปี 2552 จำนวนโครงการ 14 โครงการ สร้างและพัฒนาอาชีพ 17 อาชีพ 18 ชุมชน
- ปี 2553 จำนวน 13 โครงการ สร้างและพัฒนาอาชีพ 19 อาชีพ 23 ชุมชน

4. ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ปี 2553 มีดัชนีทุนรวมเพิ่มขึ้น 947,573.58 บาท = 18.28% ในขณะที่มีจำนวนผู้รับบริการเพิ่มขึ้น
2,257 คน = 20.44% ซึ่งเพิ่มสูงกว่าการเพิ่มของดัชนีทุนรวม ทำให้ดัชนีทุนต่อหน่วยลดลง 12.78 บาท = 2.72%

5. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี มีดัชนีทุนรวมลดลง 3,080,739.79 บาท = 57.53% มีจำนวนโครงการวิจัยลดลง 1 โครงการ คิดเป็น
6.25% ทำให้ดัชนีทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง 68.03%

สาเหตุของการลดลงของดัชนีทุนรวมและดัชนีทุนต่อหน่วยผลผลิตเนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณ ปี 2553 ลดลง 28.57% ในขณะที่ผลการดำเนินงาน
โครงการวิจัยตามตัวชี้วัดที่ 4.2.2 ร้อยละของงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่นำมาใช้ อันก่อให้เกิดประโยชน์อย่างชัดเจนต่ออาจารย์และหรือนักวิจัยประจำ
สูงกว่าปี 2552 ดังตาราง

ข้อมูลพื้นฐานประกอบด้วยวัด	หน่วยวัด	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ.		
		2551	2552	2553
1. จำนวนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่นำมาใช้อันก่อให้เกิดประโยชน์อย่างชัดเจน (โดยไม่นับซ้ำ)	ผลงาน	-	55	72
2. จำนวนอาจารย์ประจำและหรือ/นักวิจัยประจำ (โดยไม่นับรวมผู้ศึกษาต่อ)	คน	527	514	522.5
3. ร้อยละของงานวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ที่นำมาใช้อันก่อให้เกิดประโยชน์อย่างชัดเจน ต่ออาจารย์ประจำและหรือนักวิจัยประจำ	ร้อยละ	-	10.7003	13.779

6. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 1,294,139.56 บาท = 21.64% จำนวนโครงการวิจัยเพิ่มขึ้น 14 โครงการ คิดเป็น 28.57% ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 9.76%

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต - ผลงานการให้บริการวิชาการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

หน่วย : บาท

ชื่อผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552					ปีงบประมาณ พ.ศ.2553					อัตราร้อยละการ เพิ่มขึ้น(ลดลง) ของต้นทุนต่อ หน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
ผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ											
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	594,122.98	84,638.36	678,761.34	56 จำนวนคน	12,120.74	328,907.78	177,073.70	505,981.48	160 จำนวนคน	3,162.38	(73.91)
- คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	1,190,136.72	36,114.15	1,226,250.87	108 จำนวนคน	11,354.17	201,013.75	47,577.02	248,590.77	88 จำนวนคน	2,824.90	(75.12)
- คณะเทคโนโลยีการเกษตร	462,841.58	73,263.16	536,104.74	982 จำนวนคน	545.93	1,279,371.67	120,515.38	1,399,887.05	900 จำนวนคน	1,555.43	184.91
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	1,324,610.55	64,375.91	1,388,986.46	897 จำนวนคน	1,548.48	1,468,314.22	53,940.69	1,522,254.91	1,070 จำนวนคน	1,422.67	(8.12)
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	560,095.03	120,159.78	680,254.81	131 จำนวนคน	5,192.78	707,208.75	97,090.86	804,299.61	141 จำนวนคน	5,704.25	9.85
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	462,841.58	74,658.97	537,500.55	289 จำนวนคน	1,859.86	216,734.71	74,810.96	291,545.67	170 จำนวนคน	1,714.97	(7.79)
- คณะเกษตรศาสตร์อุตสาหกรรม	594,122.98	35,639.96	629,762.94	226 จำนวนคน	2,786.56	433,711.36	41,757.49	475,468.85	197 จำนวนคน	2,413.55	(13.39)
- คณะบริหารธุรกิจ	607,118.68	280,005.53	887,124.21	547 จำนวนคน	1,621.80	1,170,848.77	203,673.26	1,374,522.03	386 จำนวนคน	3,560.94	119.57
- คณะศิลปศาสตร์	397,948.57	203,773.61	601,722.18	98 จำนวนคน	6,140.02	469,145.59	162,079.93	631,225.52	243 จำนวนคน	2,597.64	(57.69)
	6,193,838.67	972,629.43	7,166,468.10	3334 จำนวนคน	2,149.51	6,275,256.60	978,519.29	7,253,775.89	3,355 จำนวนคน	2,162.08	0.58

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต - ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552					ปีงบประมาณ พ.ศ.2553					อัตราร้อยละการ เพิ่มขึ้น/(ลดลง) ของต้นทุนต่อ หน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
ผลิตภัณฑ์ : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม											
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	455,064.76	142,062.10	597,126.86	725 จำนวนคน	823.62	-509,120.03	86,110.75	595,230.78	403 จำนวนคน	1,477.00	79
- คณะเทคโนโลยีสื่อสารมวลชน	182,597.41	34,054.14	216,651.55	82 จำนวนคน	2,642.09	216,698.24	47,577.02	264,275.26	160 จำนวนคน	1,651.72	(37)
- คณะเทคโนโลยีการเกษตร	739,981.03	89,622.78	829,603.81	421 จำนวนคน	1,970.56	1,279,371.67	120,515.38	1,399,887.05	384 จำนวนคน	3,645.54	85
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	180,895.99	57,036.22	237,932.21	960 จำนวนคน	247.85	317,107.11	39,448.69	356,555.80	970 จำนวนคน	367.58	48
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	399,198.57	136,814.30	536,012.87	287 จำนวนคน	1,867.64	643,822.16	97,090.86	740,913.02	546 จำนวนคน	1,356.98	(27)
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	98,425.83	22,081.18	120,507.01	669 จำนวนคน	180.13	216,734.71	74,810.96	291,545.67	295 จำนวนคน	988.29	449
- คณะอุตสาหกรรมอุตสาหกรรม	201,199.03	34,103.76	235,302.79	110 จำนวนคน	2,139.12	208,311.47	40,044.45	248,355.92	110 จำนวนคน	2,257.78	6
- คณะบริหารธุรกิจ	472,680.64	195,481.89	668,162.53	2,534 จำนวนคน	263.68	1,170,848.77	290,172.99	1,461,021.76	800 จำนวนคน	1,826.28	593
- คณะศึกษาศาสตร์	519,269.94	140,386.47	659,656.41	1,027 จำนวนคน	642.31	469,145.59	162,079.93	631,225.52	2,122 จำนวนคน	297.47	(54)
	3,249,313.20	851,642.84	4,100,956.04	6,815	601.75	5,031,159.75	957,851.03	5,989,010.78	5,790	1,034.37	71.89

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิตภัณฑ์ - ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

ชื่อผลิตภัณฑ์	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552					ปีงบประมาณ พ.ศ.2553					อัตราร้อยละการเพิ่มขึ้น(ลดลง) ของต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
ผลิตภัณฑ์ : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี											
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	256,487.59	82,148.55	338,636.14	1 จำนวนโครงการ	338,636.14	373,539.13	84,383.09	457,922.22	1 จำนวนโครงการ	457,922.22	35
- คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	85,051.62	40,234.19	125,285.81	1 จำนวนโครงการ	125,285.81	75,593.14	497,577.02	573,170.16	1 จำนวนโครงการ	573,170.16	357
- คณะเทคโนโลยีคหกรรมศาสตร์	631,160.01	1,242,543.93	1,873,703.94	2 จำนวนโครงการ	936,851.97	387,858.98	77,192.82	465,051.80	1 จำนวนโครงการ	465,051.80	(50)
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	334,600.09	32,301.92	366,902.01	1 จำนวนโครงการ	366,902.01	492,539.65	95,951.69	588,491.34	2 จำนวนโครงการ	294,245.67	(20)
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	1,198,714.65	180,850.74	1,379,565.39	1 จำนวนโครงการ	1,379,565.39	677,813.20	92,662.20	770,475.40	4 จำนวนโครงการ	192,618.85	(86)
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	296,834.51	786,451.55	1,083,286.06	1 จำนวนโครงการ	1,083,286.06	322,588.23	26,887.33	349,475.56	1 จำนวนโครงการ	349,475.56	(68)
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	750,256.89	38,712.37	788,969.26	1 จำนวนโครงการ	788,969.26	1,043,017.98	38,331.40	1,081,349.38	2 จำนวนโครงการ	540,674.69	(31)
- คณะบริหารธุรกิจ	548,094.75	194,477.29	742,572.04	1 จำนวนโครงการ	742,572.04	445,360.63	203,673.26	649,033.89	1 จำนวนโครงการ	649,033.89	(13)
- คณะศิลปศาสตร์	831,333.92	153,808.89	985,142.81	1 จำนวนโครงการ	985,142.81	345,922.52	158,759.63	504,682.15	1 จำนวนโครงการ	504,682.15	(49)
	4,932,534.03	2,751,529.43	7,684,063.46	10	768,406.35	4,164,233.46	1,275,418.44	5,439,651.90	14	388,546.56	(49)

หน่วย : บาท

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต - ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552					ปีงบประมาณ พ.ศ.2553					อัตราร้อยละ การเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของ ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้											
- คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	665,295.26	82,148.55	747,443.81	6 จำนวนโครงการ	124,573.97	646,223.46	764,110.75	1,410,334.21	6 จำนวนโครงการ	235,055.70	88.7
- คณะเทคโนโลยีชีวภาพ	61,199.10	313,054.14	374,253.24	3 จำนวนโครงการ	124,751.08	200,303.44	497,577.02	697,880.46	7 จำนวนโครงการ	99,697.21	(20.1)
- คณะเทคโนโลยีการเกษตร	164,677.53	162,122.78	326,800.31	2 จำนวนโครงการ	163,400.16	248,615.33	309,515.38	558,130.71	3 จำนวนโครงการ	186,043.57	13.9
- คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	82,915.78	32,301.92	115,217.70	3 จำนวนโครงการ	38,405.90	129,579.61	175,499.69	305,079.30	2 จำนวนโครงการ	152,539.65	297.2
- คณะวิศวกรรมศาสตร์	423,435.22	334,814.30	758,249.52	1 จำนวนโครงการ	758,249.52	810,457.85	97,090.86	907,548.71	2 จำนวนโครงการ	453,774.36	(40.2)
- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	34,695.11	52,081.18	86,776.29	1 จำนวนโครงการ	86,776.29	34,661.47	28,062.96	62,724.43	1 จำนวนโครงการ	62,724.43	(27.7)
- คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	129,306.03	64,103.76	193,609.79	1 จำนวนโครงการ	193,609.79	152,604.67	330,044.45	482,649.12	4 จำนวนโครงการ	120,662.28	(37.7)
- คณะบริหารธุรกิจ	785,680.64	378,647.42	1,164,328.06	9 จำนวนโครงการ	129,369.78	496,704.70	488,738.99	985,443.69	10 จำนวนโครงการ	98,544.37	(23.8)
- คณะศิลปศาสตร์	756,255.89	271,186.47	1,027,442.36	5 จำนวนโครงการ	205,488.47	521,534.05	241,079.93	762,613.98	4 จำนวนโครงการ	190,653.50	(7.2)
	3,103,660.56	1,690,460.52	4,794,121.08	31 จำนวนโครงการ	154,649.07	3,240,684.58	2,931,720.03	6,172,404.61	39 จำนวนโครงการ	158,266.78	(2.3)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต - คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-1

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราการ เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของ ต้นทุนต่อ หน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	43,761,981.64	7,939,508.41	10,204,162.43	61,905,652.48	1119.08 FTEs	55,318.34	45,730,923.02	7,507,692.50	12,603,354.97	65,841,970.49	1,032.42 FTEs	63,774.40	4.38
3. ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	230,779.85	84,638.36		315,418.21	56 จำนวนคน	5,632.47	328,907.78	177,073.70		505,981.48	160 จำนวนคน	3,162.38	(13.38)
4. ผลผลิต : ผลงานการบูรณาการพัฒนาระบบ	455,064.75	142,062.10		597,126.85	725 จำนวนคน	823.62	509,120.03	86,110.75		595,230.78	403 จำนวนคน	1,477.00	5.54
5. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	256,487.59	89,617.97		346,105.56	1 จำนวนโครงการ	346,105.56	373,539.13	84,383.09		457,922.22	1 จำนวนโครงการ	457,922.22	(31.47)
6. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	665,295.26	82,148.55		747,443.81	6 จำนวนโครงการ	124,573.97	646,223.46	764,110.75		1,410,334.21	6 จำนวนโครงการ	235,055.70	(37.67)
รวม	45,369,609.09	8,337,975.39	10,204,162.43	63,911,746.91			47,588,713.42	8,619,370.79	12,603,354.97	68,811,439.18			

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนโดยรวมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงส่วนต่างๆสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต - คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-2

ชื่อผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราร้อยละของการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ของต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาชั้น วิทยาศาสตรบัณฑิตเทคโนโลยี - คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	16,255,674.19	4,746,251.79	8,051,359.42	29,053,285.40	400.17 FTES	72,602.36	21,559,425.80	5,458,033.83	8,327,734.94	35,345,194.57	477.33 FTES	74,047.71	1.99
3. ผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	145,749.94	36,114.15		181,864.09	108 จำนวนคน	1,683.93	201,013.75	49,669.87		250,683.62	88 จำนวนคน	2,848.68	69.16
4. ผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	182,597.41	34,054.14		216,651.55	82 จำนวนคน	2,642.09	216,698.24	47,577.02		264,275.26	160 จำนวนคน	1,651.72	(37.48)
5. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	85,051.62	40,234.19		125,285.81	1 จำนวนโครงการ	125,285.81	75,593.14	45,484.17		121,077.31	1 จำนวนโครงการ	121,077.31	(3.35)
6. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	61,199.10	313,054.14		374,253.24	3 จำนวนโครงการ	124,751.08	200,303.44	497,577.02		697,880.46	7 จำนวนโครงการ	99,697.21	(20.08)
รวม	16,730,272.26	5,169,708.41	8,051,359.42	29,951,340.09			22,253,034.37	6,098,341.91	8,327,734.94	36,679,111.22			

หมายเหตุ: ค่าเสื่อมราคาเปลี่ยนแปลงของปีงบประมาณผลิต (ดูรายละเอียดในส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงของตัวชี้วัดข้างต้น)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต - คณะเทคโนโลยีการเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-3

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราต่อหน่วยของการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ของต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี - คณะเทคโนโลยีการเกษตร	36,418,647.88	10,315,415.16	19,039,058.75	65,773,121.79	853.56 FTEs	77,057.41	50,938,720.24	10,257,172.98	17,538,744.75	78,734,637.97	825.72 FTEs	95,352.71	23.74
3. ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	73,263.16	1,190,136.72		1,263,399.88	982 จำนวนคน	1,286.56	1,279,371.67	83,837.95		1,363,209.62	900 จำนวนคน	1,514.68	17.73
4. ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	89,622.78	739,981.03		829,603.81	423 จำนวนคน	1,970.56	856,560.33	120,515.38		977,075.71	384 จำนวนคน	2,544.47	29.12
5. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	1,242,543.93	631,160.01		1,873,703.94	2 จำนวนโครงการ	936,851.97	387,858.98	77,192.82		465,051.80	1 จำนวนโครงการ	465,051.80	(50.36)
6. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	162,122.78	164,677.53		326,800.31	2 จำนวนโครงการ	163,400.16	248,615.33	309,515.38		558,130.71	3 จำนวนโครงการ	186,043.57	13.85
รวม	37,986,200.53	13,041,370.45	19,039,058.75	70,066,629.73			53,711,126.55	10,848,234.51	17,538,744.75	82,098,105.81			

หมายเหตุ : การคำนวณเปรียบเทียบผลผลิต (ปริมาณในส่วนที่ผู้ปฏิบัติงานมีส่วนร่วมใช้ผลประโยชน์จากการดำเนินงาน)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต - คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-4

หน่วย : บาท

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราร้อยละ ของค่า เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของ ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาคณะ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี - คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอและออกแบบแฟชั่น	20,377,825.81	4,513,179.47	13,125,207.87	38,016,213.15	372.14 FTES	102,155.68	20,360,223.10	4,329,898.10	12,120,840.67	36,810,961.87	352.31 FTES	104,484.58	2.27
3. ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	1,324,610.55	64,375.91		1,388,986.46	897 จำนวน	1,548.48	1,468,314.22	53,940.69		1,522,254.91	1,070 จำนวน	1,422.67	(8.12)
4. ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	180,895.99	57,036.22		237,932.21	960 จำนวน	247.85	317,107.11	39,448.69		356,555.80	970 จำนวน	367.58	48.31
5. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	334,600.09	38,523.91		373,124.00	1 จำนวนโครงการ	373,124.00	492,539.65	95,951.69		588,491.34	2 จำนวนโครงการ	294,245.67	(21.14)
6. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อส่งเสริมสังคม	82,915.78	32,301.92		115,217.70	3 จำนวนโครงการ	38,405.90	129,579.61	175,499.69		305,079.30	2 จำนวนโครงการ	152,539.65	297.17
รวม	22,300,848.22	4,705,417.43	13,125,207.87	40,131,473.52			22,767,763.69	4,694,738.86	12,120,840.67	39,583,343.22			

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลผลิต (เชิงปริมาณในส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมแต่ละประเภทเปลี่ยนแปลงและราคาตัวคูณเท่านั้น)

1

2

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต - คณะวิศวกรรมศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-5

หน่วย : บาท

ชื่อผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราร้อยละของ การเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ของต้นทุน ต่อหน่วย
	เงินลงทุนรวม	เงินนอก งบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินลงทุนรวม	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาชั้น วิทยาศาสตรบัณฑิตเทคโนโลยี - คณะวิศวกรรมศาสตร์	65,461,409.51	17,103,614.88	31,249,969.08	113,814,993.47	1448.39 FTES	78,580.35	55,311,652.52	19,640,694.89	30,857,582.68	105,809,930.09	961.19 FTES	110,082.22	40.08
3. ผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	607,118.68	560,095.98		1,167,214.66	131 จำนวนคน	8,910.04	707,208.75	101,519.52		808,728.27	141 จำนวนคน	5,735.66	34.15
4. ผลิต : ผลงานทำอุปกรณ์ปรับสมรรถ	472,680.64	399,198.57		871,879.21	287 จำนวนคน	3,037.91	643,822.16	97,090.86		740,913.02	546 จำนวนคน	1,356.98	(2.44)
5. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	548,094.75	1,198,714.65		1,746,809.40	1 จำนวนโครงการ	1,746,809.40	677,813.20	92,662.20		770,475.40	1 จำนวนโครงการ	770,475.40	(35.72)
6. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างความรู้	785,680.64	423,435.22		1,209,115.86	1 จำนวนโครงการ	1,209,115.86	810,457.85	97,090.86		907,548.71	2 จำนวนโครงการ	453,774.36	7.16
รวม	67,874,984.22	19,685,059.30	31,249,969.08	118,810,012.60			58,150,954.48	20,029,058.33	30,857,582.68	109,037,595.49			

การวิเคราะห์ต้นทุนการผลิตเปรียบเทียบของต้นทุนผลิต (เปรียบเทียบต้นทุนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยกับต้นทุนของหน่วยงานที่ดูแลรับผิดชอบ)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต - คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-6

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราร้อยละของการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ของต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี - คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ	7,599,300.12	2,961,361.09	3,606,447.40	14,167,108.61	251.97 FTES	56,225.38	10,673,896.11	3,106,959.66	2,971,985.54	16,752,843.31	286.36 FTES	58,502.74	4.05
3. ผลผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	462,841.58	74,658.97		537,500.55	289 จำนวน	1,859.86	216,734.71	95,936.09		312,670.80	170 จำนวน	1,839.24	(1.10)
4. ผลผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	98,425.83	22,081.18		120,507.01	669 จำนวน	180.13	308,374.89	74,810.96		383,185.85	295 จำนวน	1,298.94	621.11
5. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	296,834.51	786,451.55		1,083,286.06	1 จำนวนโครงการ	1,083,286.06	322,588.23	26,887.33		349,475.56	1 จำนวนโครงการ	349,475.56	(67.73)
6. ผลผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	34,695.11	52,081.18		86,776.29	1 จำนวนโครงการ	86,776.29	34,661.47	28,062.96		62,724.43	1 จำนวนโครงการ	62,724.43	(27.71)
รวม	8,492,097.15	3,896,633.97	3,606,447.40	15,995,178.52			11,556,257.41	3,332,657.00	2,971,985.54	17,860,899.95			

การวิเคราะห์ต้นทุนการเปรียบเทียบของต้นทุนผลผลิต (ต้นทุนในส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงระหว่างปีงบประมาณ)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิต - คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-7

หน่วย : บาท

ชื่อผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราหรือค่า ของการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของ ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
1. ผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้าน วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี - คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม	27,633,757.59	5,607,337.76	17,912,305.18	51,153,400.53	433.42 FTES	118,022.70	27,230,088.26	6,079,882.82	16,675,555.96	49,985,527.04	405.72 FTES	123,202.03	4.38
3. ผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	594,122.98	35,639.96		629,762.94	226 จำนวนคน	2,786.56	433,711.36	41,757.49		475,468.85	197 จำนวนคน	2,413.55	(13.38)
4. ผลิต : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	201,199.03	34,103.76		235,302.79	110 จำนวนคน	2,139.12	208,311.47	40,044.45		248,355.92	110 จำนวนคน	2,257.78	5.51
5. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	750,256.89	38,712.37		788,969.26	1 จำนวนโครงการ	788,969.26	1,043,017.98	38,331.40		1,081,349.38	2 จำนวนโครงการ	540,674.69	(31.47)
6. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	129,506.03	64,103.76		193,609.79	1 จำนวนโครงการ	193,609.79	152,604.67	330,044.45		482,649.12	4 จำนวนโครงการ	120,662.28	(37.67)
รวม	29,308,842.52	5,779,897.61	17,912,305.18	53,001,045.31			29,067,733.74	6,530,060.61	52,766,924.05	88,364,718.40			

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลิต (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงอย่างชัดเจนว่าต้นทุน)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลิตภัณฑ์ - คณะบริหารธุรกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-8

หน่วย : บาท

ชื่อผลิตภัณฑ์	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราร้อยละของการเพิ่มขึ้น/ (ลดลง) ของต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
2. ผลิตภัณฑ์ : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ - คณะบริหารธุรกิจ	98,387,193.82	20,309,766.21	18,163,502.13	136,860,462.16	2,302 FTES	59,443.04	105,746,023.36	21,437,275.61	14,484,610.40	141,667,909.37	2,430.88 FTES	58,278.45	(195.00)
3. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานการให้บริการวิชาการ	280,005.53	607,118.68		887,124.21	547 จำนวนคน	1,621.80	1,170,848.77	213,804.73		1,384,653.50	386 จำนวนคน	3,587.19	121.16
4. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	195,481.89	472,680.64		668,162.53	2,534 จำนวนคน	263.68	870,704.70	290,172.99		1,160,877.69	800 จำนวนคน	1,451.10	450.32
5. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานวิจัยเพื่อนำเสนอคณะคณบดี	194,477.29	548,094.75		742,572.04	1 จำนวนโครงการ	742,572.04	445,360.63	203,673.26		649,033.89	1 จำนวนโครงการ	649,033.89	(12.59)
6. ผลิตภัณฑ์ : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	378,647.42	785,680.64		1,164,328.06	9 จำนวนโครงการ	129,369.78	496,704.70	488,739.99		985,444.69	10 จำนวนโครงการ	98,544.47	(23.62)
รวม	99,435,805.95	22,723,340.92	18,163,502.13	140,322,649.00			108,729,642.16	22,633,666.58	50,575,978.49	181,939,287.23			

ภาควิชาวิจัยและพัฒนาการเรียนการสอน (ฉบับนี้เป็นส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญเท่านั้น)

ตารางที่ 8 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต - คณะศิลปศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 และ 2553

8-9

หน่วย : บาท

ชื่อผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2552						ปีงบประมาณ พ.ศ.2553						อัตราส่วน ของการ เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)ของ ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
ผลิต : ผู้สำเร็จการศึกษาด้านศิลปศาสตร์ - คณะศิลปศาสตร์	59,531,732.26	14,969,353.36	9,514,653.46	84,015,739.08	1,899 FTEs	44,245.82	76,303,685.50	13,554,871.20	3,953,102.10	93,811,658.80	1,937.65 FTEs	48,415.17	9.42
3. ผลิต : ผลงานการให้บริการวิชาการ	397,948.57	203,773.61		601,722.18	98 จำนวน	6,140.02	469,145.59	224,400.23		693,545.82	243 จำนวน	2,854.10	(53.51)
4. ผลิต : ผลงานด้านภาษาอังกฤษ	519,269.94	140,386.47		659,656.41	1,027 จำนวน	642.31	789,410.55	162,079.93		951,490.48	2,122 จำนวน	448.39	(30.18)
5. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	831,333.92	153,808.89		985,142.81	1 จำนวนโครงการ	985,142.81	345,922.52	158,759.63		504,682.15	1 จำนวนโครงการ	504,682.15	(48.77)
6. ผลิต : ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	756,255.89	271,186.47		1,027,442.36	5 จำนวนโครงการ	205,488.47	521,534.05	241,079.93		762,613.98	4 จำนวนโครงการ	190,653.50	(7.21)
รวม	62,036,540.58	15,738,508.80	9,514,653.46	87,289,702.84			78,429,696.21	14,341,190.92	40,044,470.19	132,815,359.32			

การวิเคราะห์ตามตารางเปรียบเทียบของต้นทุนผลิต (ดูใบประกอบที่ต้นทุนโครงการต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงส่วนต่างๆแล้วด้วย)

แนวทางหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ ปีงบประมาณ 2554

1. ลดค่าตอบแทนโดยเฉพาะค่าสอนเกินภาระงานโดยการจัดห้องเรียนรวม
2. มาตรการประหยัดทรัพยากร/พลังงาน ได้แก่ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงหรือประเมินความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร
3. สสำรวจครุภัณฑ์เสื่อมสภาพ และดำเนินการจำหน่ายขายทอดตลาดเพื่อลดค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์
4. มาตรการประหยัดค่าสาธารณูปโภค ได้แก่ ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์
5. ลดจำนวนนักศึกษาออกระหว่างปี โดยดำเนินการบริหารความเสี่ยง กิจกรรม การจัดการเรียนการสอน เพื่อให้จำนวนผู้สำเร็จการศึกษาเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดในปีงบประมาณ 2554 และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
6. ปรับปรุงกระบวนการเรียนการสอนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการผลิตบัณฑิตให้เป็นที่พึงพอใจ / ได้งานทำตรงสาขา
7. เพิ่มปริมาณการผลิตบัณฑิต โดยใช้ทรัพยากรคงที่อย่างเต็มประสิทธิภาพ