

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และ 2557

หน่วย : บาท

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558								ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557								ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลดลง)		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย							
กิจกรรมหลัก																					
กิจกรรมการเรียนการสอนด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี																					
- กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์																					
- ระดับปริญญาตรี	170,198,439.51	32,974,265.03	5,969,810.73	45,327,483.18	254,469,998.44	3,087.05	FTES	82,431.53	155,703,619.94	34,647,193.64	5,432,390.90	34,168,262.50	229,951,466.99	3,245.66	FTES	70,848.94	10.66	-	4.89	16.35	
- ระดับบัณฑิตศึกษา	17,778,169.75	5,525,593.61	796,145.19	3,490,447.85	27,590,356.40	118.60	FTES	232,633.70	12,776,816.82	3,321,971.36	644,049.32	3,435,425.27	20,178,262.76	125.08	FTES	161,322.86	36.73	-	5.18	44.20	
- กลุ่มสาขาวิชาสถาปัตยกรรมศาสตร์																					
- ระดับปริญญาตรี	16,685,961.24	2,519,748.26	681,371.77	7,655,402.11	27,542,483.37	258.14	FTES	106,695.91	15,014,156.22	2,953,207.70	618,204.27	2,031,657.61	20,617,225.81	261.94	FTES	78,709.73	33.59	-	1.45	35.56	
- ระดับบัณฑิตศึกษา	4,949,910.23	628,751.97	202,129.74	2,270,984.13	8,051,776.08	7.88	FTES	1,021,798.99	4,422,390.69	483,559.80	182,682.21	600,364.17	5,688,996.86	13.50	FTES	421,407.17	41.53	-	41.63	142.47	
- กลุ่มสาขาวิชาวิศวกรรมศาสตร์																					
- ระดับปริญญาตรี	33,218,874.15	4,639,134.66	1,531,411.70	7,485,622.27	46,875,042.78	438.17	FTES	106,979.12	32,153,245.46	4,712,547.20	1,554,906.04	7,748,853.87	46,169,552.57	438.11	FTES	105,383.47	1.53		0.01	1.51	
- ระดับบัณฑิตศึกษา	10,225,935.92	1,245,336.54	471,422.29	2,304,337.39	14,247,032.14	8.92	FTES	1,597,200.91	9,822,974.10	1,313,585.41	476,854.11	2,376,396.19	13,989,809.81	22.75	FTES	614,936.70	1.84	-	60.79	159.73	
- กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพ																					
- ระดับปริญญาตรี	72,125,812.75	14,274,740.44	2,377,443.69	13,219,939.38	101,997,936.26	2,836.67	FTES	35,956.88	78,173,202.30	15,217,981.47	2,291,245.38	13,876,483.94	109,558,913.09	2,710.33	FTES	40,422.66	-	6.90	4.66	-	
- ระดับบัณฑิตศึกษา	8,022,366.81	1,089,449.87	249,403.44	1,112,030.86	10,473,270.98	70.71	FTES	148,115.84	5,988,852.31	595,283.98	218,072.32	1,172,288.58	7,974,497.19	33.84	FTES	235,652.99	31.33		108.95	-	
กิจกรรมการเรียนการสอนด้านสังคมศาสตร์																					
- กลุ่มสาขาวิชาบริหาร บัญชี พาณิชยศาสตร์ฯ																					
- ระดับปริญญาตรี	78,288,653.69	28,759,052.64	1,496,270.05	5,208,804.12	113,752,780.50	4,344.27	FTES	26,184.57	70,783,991.18	28,966,900.84	1,576,257.78	10,853,140.93	112,180,290.73	4,083.43	FTES	27,472.05	1.40		6.39	-	
- ระดับบัณฑิตศึกษา	20,094,369.90	6,658,236.94	494,962.65	1,866,008.71	29,113,578.20	237.75	FTES	122,454.59	18,432,415.04	6,820,331.36	517,101.04	2,059,462.26	27,829,309.70	152.16	FTES	182,895.04	4.61		56.25	-	
- กลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์และมานุษยศาสตร์																					
- ระดับปริญญาตรี	18,196,720.61	17,868,147.67	437,811.09	2,598,293.83	39,100,973.21	4,687.43	FTES	8,341.66	20,587,045.74	15,577,590.26	461,315.05	7,531,408.75	44,157,359.81	4,555.46	FTES	9,693.28	-	11.45	2.90	-	
- ระดับบัณฑิตศึกษา	15,520,357.33	10,110,922.01	258,278.60	4,071,639.71	29,961,197.65	93.97	FTES	318,837.90	15,027,876.20	8,207,439.24	263,907.41	4,932,900.84	28,432,123.69	89.08	FTES	319,175.16	5.38		5.49	-	
กิจกรรมการบริการวิชาการ	-	-	-	23,526.48	23,526.48	111	โครงการ		-	-	-	22,015.28	22,015.28	91	โครงการ	6.86			21.98		
กิจกรรมการดำเนินงานวิจัยและเผยแพร่ผลงาน	6,663,225.00	1,235,031.48	112,888.36	481,396.32	8,492,541.16	83	โครงการ		5,297,341.48	1,595,771.07	91,126.06	505,242.36	7,489,480.97	119	โครงการ	13.39	-		30.25		
กิจกรรมการวิจัยและถ่ายทอดเทคโนโลยี	136,401,838.28	78,568,156.78	1,377,461.14	2,108,305.00	218,455,761.20	162	โครงการ		129,262,525.61	92,793,488.20	1,146,277.21	2,303,296.29	225,505,587.31	207	โครงการ	-			3.13	-	21.74
กิจกรรมสนับสนุน																					
กิจกรรมการบริการห้องสมุด	16,230,422.93	2,845,806.07	473,960.07	2,743,111.66	22,293,300.73	19,611	คน	1,136.78	15,414,060.02	7,222,774.96	493,392.67	3,175,989.22	26,306,216.87	18,956.00	คน	1,387.75	-		15.25	-	18.09
กิจกรรมการบริการการศึกษา	9,315,490.00	4,709,701.50	456,855.44	3,439,094.03	17,921,140.97	16,190	FTES	1,106.96	15,382,480.21	8,512,829.74	701,477.98	3,487,338.22	28,084,126.15	15,731.35	FTES	1,785.23	-		36.19	-	37.99
กิจกรรมด้านกิจการนักศึกษา	19,523,859.34	16,899,023.68	624,930.93	12,390,143.21	49,437,957.16	18,936	คน	2,610.79	20,459,271.38	23,709,522.41	599,090.75	14,986,262.15	59,754,146.69	18,399.00	คน	3,247.68	-		17.26	-	19.61
กิจกรรมการบริการสารสนเทศ	10,841,779.00	2,101,372.44	260,676.39	9,195,546.30	22,399,374.13	20,793	คน	1,077.26	10,673,341.88	9,333,218.56	239,070.14	13,611,969.46	33,857,600.04	20,035.00	คน	1,689.92	-		33.84	-	36.25
กิจกรรมการบริหาร	94,079,759.73	50,398,632.53	856,797.32	3,231,731.87	148,566,921.45	20	หน่วยงาน	7,428,346.07	66,235,074.59	66,935,632.30	3,167,805.36	2,296,134.12	138,634,646.37	20.00	หน่วยงาน	6,931,732.32	7.16		-		7.16
กิจกรรมการประกันคุณภาพการศึกษา	2,004,743.00	178,516.97	103,925.36	42,766.08	2,329,951.41	20	หน่วยงาน	116,497.57	1,847,363.81	538,001.69	99,325.06	72,918.56	2,557,609.12	20.00	หน่วยงาน	127,880.46	8.90	-	-	-	8.90
กิจกรรมการใช้จ่ายเงิน	15,599,044.00	1,245,530.46	412,608.94	867,516.35	18,124,699.75	11,247	เอกสาร	1,611.51	15,347,088.46	1,842,830.21	403,248.23	1,421,273.06	19,014,439.96	8,195.00	เอกสาร	2,320.25	-		4.68	-	30.55
กิจกรรมการวางแผนและงบประมาณ	7,682,402.44	418,920.07	142,802.53	73,441.32	8,317,566.36	20	หน่วยงาน	415,878.32	7,572,400.63	2,606,357.90	121,090.58	108,450.94	10,408,300.05	20.00	หน่วยงาน	520,415.00	-		20.09	-	20.09
กิจกรรมการตรวจสอบภายใน	2,789,419.00	319,074.47	54,949.17	47,745.29	3,211,187.93	20	หน่วยงาน	160,559.40	2,757,773.48	454,860.53	47,902.02	54,790.60	3,315,326.63	20.00	หน่วยงาน	165,766.33	-		3.14	-	3.14
กิจกรรมการบริหารงานบุคคล	10,484,831.08	216,467.00	262,717.85	56,334.63	11,020,350.56	1,857	คน	5,934.49	10,435,811.11	2,674,963.08	251,732.61	76,451.89	13,438,958.69	1,636.00	คน	8,214.52	-		18.00	-	27.76
กิจกรรมการดูแลอาคารสถานที่																					
- กิจกรรมการดูแลอาคารอสังหาริมทรัพย์	5,073,819.00	2,318,224.72	322,475.61	6,551,213.00	14,265,732.32	20	หน่วยงาน	713,286.62	4,572,552.39	2,910,666.63	251,771.89	7,006,201.44	14,741,192.34	20.00	หน่วยงาน	737,059.62	-		3.23	-	3.23
- กิจกรรมการดูแลอาคารและสถานที่	5,073,819.00	2,318,224.72	322,475.61	6,551,213.00	14,265,732.32	20,793	คน	686.08	4,572,552.39	2,910,666.63	251,771.89	7,006,201.44	14,741,192.34	20,035.00	คน	735.77	-		3.23	-	6.75
กิจกรรมการดูแลสวัสดิการภายในมหาวิทยาลัย																					
- กิจกรรมการใช้ไฟฟ้า	27,218,879.97	23,788,630.89	-	-	51,007,510.86	514,217	ตารางเมตร	99.19	28,821,749.64	14,667,305.37	-	-	43,489,055.01	514,216.57	ตารางเมตร	84.57	17.29	-	-	-	17.29

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558								ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557								ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลดลง)		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย							
- กิจกรรมการให้บริการไฟฟ้า	3,500,369.67	500,642.85	60,262.23	4,613,638.35	8,674,913.09	514,217	ตารางเมตร	16.87	3,353,904.61	1,666,609.46	118,509.47	4,955,805.54	10,094,829.08	514,216.57	ตารางเมตร	19.63	-	14.07	-	14.07	
- กิจกรรมการให้บริการด้านการประปา	3,729,753.67	414,992.85	210,866.87	4,613,638.35	8,969,251.73	20,793	คน	431.36	3,498,865.65	1,257,049.13	142,633.01	4,955,805.54	9,854,353.33	20,035.00	คน	491.86	-	8.98	3.78	-	12.30
- กิจกรรมการให้บริการยานพาหนะและซ่อม	2,010,871.67	565,772.85	111,545.62	4,613,638.35	7,301,828.48	18	หน่วยงาน	405.657.14	2,377,006.31	755,412.27	122,852.51	4,955,805.54	8,211,076.63	18.00	หน่วยงาน	456,170.92	-	11.07	-	-	11.07
กิจกรรมการเรียนการสอนกลุ่มวิชาศึกษาทั่วไป																					
- คณะศิลปศาสตร์	38,722,673.79	10,185,966.49	1,711,528.85	3,514,675.35	54,134,844.47	25,893	คน	2,090.71	34,081,125.30	6,900,507.85	1,640,457.72	4,165,573.12	46,787,664.00	16,901.00	คน	2,768.34	15.70	53.20	-	24.48	
- คณะวิทยาศาสตร์	27,767,682.51	3,435,656.12	1,068,027.50	5,166,516.74	37,437,882.86	10,932	คน	3,424.61	20,670,555.79	2,054,625.84	752,677.76	4,046,160.32	27,524,019.72	7,971.00	คน	3,453.02	36.02	37.15	-	0.82	
รวม	910,020,274.97	328,957,724.57	23,914,216.70	166,936,185.20	1,429,828,401.44				841,519,430.73	374,160,686.09	24,879,198.74	170,000,330.01	1,410,559,645.57								

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม (อธิบายในส่วนที่ต้นทุนกิจกรรมต่อหน่วยเปลี่ยนแปลงอย่างสาระสำคัญเท่านั้น)

สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม ดังนี้ การคำนวณต้นทุนกิจกรรมทั้งนี้เห็นได้ชัดเจนนว่า ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมทางด้านการเรียนการสอนผลผลิตจะขึ้นอยู่กับปริมาณนักศึกษาที่เพิ่มขึ้นและลดลง แต่กิจกรรมในส่วนของกิจกรรมสนับสนุนการเรียนการสอนต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นลดลง ตามค่าใช้จ่ายที่แต่ละกิจกรรมได้ใช้ไปในแต่ละปีงบประมาณ