



รายงานผลการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา



คำนำ

ตาม พ.ร.ฎ.ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 หมวด 4 การบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ มาตรา 21 วรรคแรก ให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะแต่ละประเภทขึ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด วรรคสอง ให้ส่วนราชการคำนวณรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะที่รับผิดชอบตามระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด และรายงานให้ สงป. กรมบัญชีกลาง และ ก.พ.ร. ทราบ วรรคสาม ให้ส่วนราชการจัดทำแผนการลดรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะดังกล่าว เสนอ สงป. กรมบัญชีกลาง และ ก.พ.ร. ทราบ นั้น

มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทามีการดำเนินงานด้วยระบบงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานตามยุทธศาสตร์ที่เน้นความสำเร็จจากการดำเนินกิจกรรมตามพันธกิจของส่วนราชการ มีการใช้เครื่องมือที่เชื่อมโยงระหว่างนโยบายกับแผนการดำเนินงาน หรือแผนดำเนินงานกับทรัพยากรที่สื่อถึงความสำเร็จในการดำเนินงานการบริหารจัดการของส่วนราชการอย่างเป็นรูปธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาได้จัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ตามหลักเกณฑ์ และแนวทางที่กรมบัญชีกลางกำหนด ซึ่งวิเคราะห์และสังเคราะห์เป็นค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม รวมทั้งใช้เป็นฐานข้อมูลในส่วน of ค่าใช้จ่ายในระดับผลผลิต อันแสดงถึงประสิทธิภาพของการบริหารจัดการงบประมาณด้วยความประหยัด โปร่งใส และเป็นธรรม



ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิทยา เมฆขำ
รองอธิการบดีฝ่ายแผนงานและประกันคุณภาพ
มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
สารบัญ	
ส่วนที่ 1 แผนเพิ่มประสิทธิภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	1
รายงานผลการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	14
ส่วนที่ 2 รายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต	25
ผลการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจากค่า FTES	27

สารบัญตาราง

	หน้า
ตารางในส่วนที่ 1 แผนเพิ่มประสิทธิภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	
ตารางที่ 1 เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กับ พ.ศ. 2559 จำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย	1
ตารางที่ 2 กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	2
ตารางที่ 3 แผนการปฏิบัติงานการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ในแต่ละกิจกรรม	12
ตารางที่ 4 ผลการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	14
ตารางในส่วนที่ 2 รายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต	
ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	28
ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	29
ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	30
ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	31
ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559	32
ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559	33
ตารางที่ 7 เปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559	34
ตารางที่ 8 เปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559	36

ส่วนที่ 1 แผนเพิ่มประสิทธิภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

การจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการดำเนินการโดยการเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายทั้งทางตรงและค่าใช้จ่ายทางอ้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ปรากฏว่ามีค่าใช้จ่ายโดยรวมของมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น สรุปดังตาราง 1

ตารางที่ 1 เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กับ พ.ศ. 2559 จำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ปีงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายทางตรง					ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					ค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน
	เงินเดือนและค่าจ้าง	ค่าจ้างชั่วคราว	ค่าตอบแทนใช้สอย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	ค่ารักษาความปลอดภัย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
2558	389,735,701.87	215,146,818.13	1,133,176,415.46	30,603,800.46	1,768,662,735.92	75,502,003.93	10,063,699.00	6,248,549.92	3,726,621.45	95,540,874.30	1,864,203,610.22
2559	527,695,218.84	238,145,327.96	1,384,529,146.93	40,609,492.33	2,190,979,186.06	90,102,621.56	5,028,000.00	3,441,120.00	15,710,401.33	114,282,142.89	2,305,261,328.95

รายการ	สรุป เพิ่ม/ลด(%)	รายการ	สรุป เพิ่ม/ลด(%)
ค่าใช้จ่ายทางตรง	23.88%	ค่าใช้จ่ายทางอ้อม	19.62%
ค่าใช้จ่ายเงินเดือนฯ	35.40%	ค่าสาธารณูปโภค	19.34%
ค่าใช้จ่ายค่าจ้างชั่วคราว	10.69%	ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	-50.04%
ค่าตอบแทนใช้สอยฯ	22.18%	ค่ารักษาความปลอดภัย	-44.93%
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	32.69%	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	100.00%

จากการเปรียบเทียบวิเคราะห์ต้นทุนระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2558 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 พบสาเหตุของการเพิ่ม-ลด ของต้นทุน ดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายทางตรงเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 23.88 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ได้มีการดำเนินการ ดังนี้

1.1 มหาวิทยาลัยมีนโยบายปฏิรูปการบริหารจัดการทรัพยากร สิ้นทรัพย์และทรัพย์สินทางปัญญาเพื่อให้เกิดรายได้ ซึ่งส่งผลให้หน่วยงานมีต้นทุนในการจัดโครงการฯ ทำให้มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยฯ เพิ่มสูงขึ้น

1.2 มหาวิทยาลัยฯ มีนโยบายในการสนับสนุนให้บุคลากรสายวิชาการจัดทำตำแหน่งทางวิชาการ สนับสนุนการเดินทางเพื่อนำเสนอผลงานวิจัย

1.3 มหาวิทยาลัยฯ มีจำนวนนักศึกษาเพิ่มมากขึ้นส่งผลต่อการดำเนินการจัดทรวัดดูแลในการจัดการเรียนการสอนเพื่อให้เพียงพอกับปริมาณความต้องการใช้ของนักศึกษา

1.4 มหาวิทยาลัยฯ ได้มีการขยายการจัดการเรียนการสอนไปยังศูนย์การศึกษา จ. สมุทรสงคราม และศูนย์การศึกษา จ. นครปฐม ทำให้จะต้องดำเนินการจัดเตรียมความพร้อมในเรื่องของวัสดุการจัดการเรียนการสอน

2. ค่าใช้จ่ายทางอ้อมในภาพรวมเพิ่มขึ้นคิดเป็น ร้อยละ 19.62 จากการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายทางอ้อมพบว่า ค่าใช้สอยอื่นๆ เพิ่มขึ้น เนื่องจากมหาวิทยาลัยฯ มีการขยายการจัดการเรียนการสอนไปยังศูนย์การศึกษา ทำให้ต้องมีการบริหารจัดการการลงทุนเกี่ยวกับพื้นที่ให้เช่าและสวัสดิการต่างๆ ให้เพียงพอกับนักศึกษา ส่งผลต่อค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมา

3. ผลการดำเนินงานตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

จากผลการดำเนินงานดังกล่าว มหาวิทยาลัยได้ทบทวนกิจกรรมตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เพื่อจัดทำ แผนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ดังนี้

ตารางที่ 2 กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

1. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการประหยัดทรัพยากร

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
1.1 การประหยัดพลังงานไฟฟ้า	1. ลดกำลังไฟฟ้าของเครื่องใช้ไฟฟ้าลง อาทิ <ul style="list-style-type: none"> - ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น - ใช้เครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีฉลากประหยัดพลังงาน หรือฉลากเบอร์ 5 - ใช้เครื่องใช้ไฟฟ้าที่มีขนาดเหมาะสมกับการใช้งาน 2. ลดชั่วโมงการทำงาน อาทิ <ul style="list-style-type: none"> - การปิดอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า เมื่อไม่ใช้งาน - การบำรุงรักษา - การทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศ 	ปี จ จุ บั น มหาวิทยาลัยมีค่าการใช้พลังงานไฟฟ้า ณสิ้นปีงบประมาณ 2559 ต่ำกว่าค่ามาตรฐาน จำนวน 4,772,508หน่วย คิดเป็น 32.34 %	- ลดปริมาณการใช้พลังงานด้านไฟฟ้าได้ 5% ต่อปีเมื่อเทียบค่าจริงกับค่ามาตรฐานของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวง	ทุกหน่วยงาน	กองกลาง สำนักงานอธิการบดี

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
	<p>3. ระบบปรับอากาศ</p> <p>3.1 กำจัดแหล่งความร้อน / ความชื้น ภายในห้อง</p> <p>3.2 ช่วยคอยล์เย็นกินความร้อนให้ได้มาก ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • หมั่นทำความสะอาด - ทำความสะอาดแผ่นกรองอากาศและคอยล์เย็นเดือนละ 1 ครั้ง - ทำความสะอาดแผงระบายอากาศร้อนทุก 6 เดือน <p>3.3 ช่วยคอยล์ร้อนถ่ายความร้อนออกให้ได้เยอะ ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • ติดตั้งคอมเพรสเซอร์ให้ถูกตำแหน่ง - ตำแหน่งของคอมเพรสเซอร์มีความสำคัญ ถ้าวางไม่ถูกจะทำให้เครื่องทำงานมากขึ้น และสิ้นเปลืองพลังงาน <p>3.4 ลดการรั่วไหล</p> <ul style="list-style-type: none"> • พัดลมระบายอากาศ ใช้เมื่อจำเป็น ใช้บ่อย ๆ <p>สิ้นเปลืองพลังงาน ทั้งในส่วนของพัดลม และเครื่องปรับอากาศ</p> <ul style="list-style-type: none"> • ตรวจสอบรอยรั่วต่างๆ ตามขอบประตู หน้าต่าง <p>3.5 ลดใช้เครื่องปรับอากาศ เช่น ปิดเครื่องปรับอากาศ ขนาด 1 ตัน (12,000 บีทียู) เร็วขึ้นวันละ 1 ชั่วโมง</p> <p>4. ระบบแสงสว่าง</p> <p>4.1 ปิดไฟเมื่อไม่ใช้</p>		พลังงาน		

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
	<ul style="list-style-type: none"> • ในเวลาพักเที่ยง ถ้าปิดหลอดผอม (ฟลูออเรสเซนต์) 100 หลอด เป็นเวลา 1 ชั่วโมง จะประหยัดค่าไฟได้เดือนละ 42 บาท • ถ้าลืมปิดหลอดไฟ 1 หลอด ก่อนกลับบ้าน จะเสียค่าไฟถึง 2 บาทต่อวัน <p>4.2 ปิดไฟ-เปิดม่านหรือหน้าต่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ปิดไฟ-เปิดม่านหรือหน้าต่าง เพื่อรับแสงธรรมชาติแทนการใช้หลอดไฟ <p>4.3 ทำความสะอาดหลอดไฟอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความสะอาดหลอดไฟอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพราะฝุ่น ละอองที่เกาะอยู่จะทำให้แสงสว่างน้อยลง <p>4.4 ติดตั้งแผงสวิทช์ เปิด-ปิด ไฟ และอุปกรณ์ไฟฟ้า ทำให้ประหยัดพลังงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> • ติดตั้งแผงสวิทช์ เปิด-ปิด ไฟ และอุปกรณ์ไฟฟ้า ทำให้ประหยัดพลังงาน เนื่องจากจะทำให้เราสามารถเปิด-ปิดได้ถูกต้องไม่ต้องลองผิดลองถูก • เปลี่ยนจากหลอดไส้เป็นหลอดคอมแพค <p>4.5 ติดตั้งสวิทช์กระตุก</p> <ul style="list-style-type: none"> • ติดตั้งสวิทช์กระตุก เพื่อให้สามารถปิดไฟเฉพาะจุดได้ เมื่อมีบางคนไม่ได้นั่งทำงาน ลงทุนประมาณ 200 บาท ต่อชุด พร้อมติดตั้ง • เปลี่ยนจากหลอดผอม เป็นหลอดจิว <p>5. คอมพิวเตอร์</p>				

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
	<p>5.1 การเลือกซื้อคอมพิวเตอร์ ควรเลือกซื้อรุ่นที่มี Energy Star</p> <p>5.2 ปิดจอคอมพิวเตอร์ทุกครั้ง เมื่อไม่ใช้งานเกิน 15 นาที</p> <p>6. เครื่องพิมพ์</p> <ul style="list-style-type: none"> • ใช้เครื่องพิมพ์แบบเครือข่าย (Network Printer) เพื่อลดจำนวนของ Printer ให้น้อยลง • ตรวจสอบข้อความบนจอให้ถูกต้องก่อนสั่งพิมพ์ เพื่อป้องกันความผิดพลาด จะทำให้ไม่เปลืองกระดาษและพลังงาน • เลือกพิมพ์แบบประหยัดจะช่วยให้ประหยัดหมึกและพลังงาน <p>7. เครื่องถ่ายเอกสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> • การเลือกซื้อเครื่องถ่ายเอกสาร <ul style="list-style-type: none"> - เลือกที่มีระบบถ่ายได้ทั้ง 1 หน้าและ 2 หน้า จะทำให้ประหยัดกระดาษ - เลือกที่มีระบบประหยัดพลังงาน Energy Star • หลังใช้กดปุ่ม Standby Mode จะประหยัดพลังงานได้ถึง 95% เทียบกับขณะที่เปิดเครื่องรอทำงาน • ไม่ตั้งเครื่องถ่ายเอกสารในห้องปรับอากาศ จะช่วยลดการทำงานของเครื่องปรับอากาศ <p>8. กระจกน้ำร้อน</p>				

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
	<ul style="list-style-type: none"> • ดึงปลั๊กให้เร็วกว่าปกติ 1 ชั่วโมงต่อวัน <p>9. ตู้เย็น</p> <p>9.1 ไม่ควรเปิดตู้เย็นบ่อยหรือเปิดไว้นานๆ และอย่านำของร้อนเข้าแช่ในตู้เย็น</p> <p>9.2 เลือกซื้อตู้เย็นชนิดที่สามารถกดน้ำเย็นได้จากภายนอกหรือเลือกใช้คูเลเลอร์หากความต้องการน้ำเย็นมีมาก</p> <p>9.3 หมั่นทำความสะอาดแผงร้อนที่อยู่ด้านหลังของตู้เย็น</p> <p>9.4 หมั่นตรวจตราขอบยางประตูอย่าให้มีการรั่วไหลเนื่องจากจะทำให้อากาศร้อนภายในตู้เย็นเข้าไป</p> <p>10. พื้นที่ใช้สอยภายในอาคาร</p> <p>มีการคำนวณพื้นที่ใช้สอยภายในอาคารเพื่อวิเคราะห์ความเหมาะสมของขนาด BTU เครื่องปรับอากาศต่อห้องเรียน</p> <p>11. จำนวนวันที่มีการเรียนการสอน</p> <p>มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โคนเรียกเก็บค่าพลังงานในอัตรา TOU คือ จะคิดค่าพลังงานในเวลา 09.00 น. – 22.00 น. ในวันธรรมดาและคิดค่าเต็มชาร์จ จึงจัดให้มีการเรียนการสอนหรือกิจกรรมที่ใช้พลังงานมาก ในวันเสาร์อาทิตย์ส่วนหนึ่ง</p>				

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
1.2 การประหยัดเชื้อเพลิง	<p>1.การลดใช้พลังงานน้ำมัน</p> <p>1.1 ขับรถไม่เกิน 90 กม./ชั่วโมง</p> <p>1.2 ไม่ซับกักดับเครื่อง</p> <p>1.3 วางแผนก่อนการเดินทาง</p> <p>1.4 ตรวจเช็คเครื่องยนต์และลมยางให้ได้ตามมาตรฐานก่อนออกเดินทาง</p> <p>1.5 เดินทางน้อยกว่า 3 คน ใช้รถยนต์สาธารณะ</p> <p>1.6 เดินทางเส้นทางเดียวกัน ไปด้วยกัน</p> <p>1.7 ใช้อุปกรณ์สื่อสารแทนการเดินทาง เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - เอกสารเร่งด่วนก็ใช้วิธีส่งโทรสาร แทนการเดินทาง - หนังสือราชการที่ไม่เร่งด่วนก็ใช้วิธีส่ง E mail หรือรวบรวมส่งทางไปรษณีย์แทน <p>1.8 จัดอบรมพนักงานขับรถยนต์ของหน่วยงาน เพื่อลดการใช้พลังงานน้ำมัน</p> <p>1.9 จัดทำรายงานการใช้รถยนต์ประจำวันและรายงาน</p> <p>1.9.1 แบบบันทึกการใช้รถยนต์ พนักงานประจำรถ รายงาน เดือนละ 1 ครั้ง</p> <p>1.9.2 แบบตรวจสอบสภาพรถยนต์ประจำวัน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจวัดระดับน้ำมัน - ตรวจวัดระดับน้ำในหม้อน้ำ - ตรวจวัดระดับน้ำมันเบรค/ครัชและทดสอบ 	ปัจจุบันมหาวิทยาลัยมีค่าใช้จ่ายด้านพลังงานเชื้อเพลิง ต่ำกว่าค่ามาตรฐานของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน จำนวน 15,887.54 ลิตร คิดเป็น 33.49 %	- ลด ปริมาณการใช้พลังงานด้านเชื้อเพลิงได้ 5 % ต่อปี เมื่อเทียบค่าจริงกับค่ามาตรฐานของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน	ทุกหน่วยงาน	กองกลาง สำนักงาน อธิการบดี

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
	ระบบ <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบระบบสัญญาณไฟส่องสว่าง - ตรวจสอบระบบปรับอากาศ - ตรวจสอบระดับลมยางให้ได้มาตรฐาน 1.10 จัดทำรายงานการใช้พลังงานน้ำมันของรถยนต์รายปี เพื่อจัดทำสถิติเปรียบเทียบความคุ้มค่า				
1.3 การควบคุมการใช้วัสดุสำนักงาน	1. การลดการใช้กระดาษ <ul style="list-style-type: none"> - เน้นการพิมพ์ 2 หน้า หรือใช้กระดาษ Reuse ในการพิมพ์งาน - นำระบบ E-Document มาใช้ในการบริหารงาน - ใช้การ scan เอกสารเพื่อเก็บเอกสารอยู่ในรูปแบบไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ - ใช้ E-mail ในการส่งข้อมูลที่ไม่เป็นทางการแทนการใช้กระดาษ - ใช้คอมพิวเตอร์ ในการประชุมเพื่อลดการใช้กระดาษในการจัดทำเอกสารประกอบการประชุม 2. การลดการใช้หมึกพิมพ์ <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลทุกครั้งก่อนพิมพ์ - เลือกพิมพ์แบบโหมดประหยัดจะช่วยให้อายุหมึกพิมพ์ - จัดทำบัญชีลงทะเบียนวัสดุและครุภัณฑ์ไว้ควบคุมการใช้งาน 	ปัจจุบันมหาวิทยาลัยมีค่าใช้จ่ายด้านการใช้วัสดุสำนักงานอยู่ที่ 22,997,585.72 บาท	- ประหยัดค่าใช้จ่ายค่าวัสดุสำนักงาน ได้ไม่น้อยกว่า 5% ต่อปี เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา	ทุกหน่วยงาน	กองคลัง สำนักงาน อธิการบดี

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
1.4 การบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวร	<ol style="list-style-type: none"> 1. จัดทำคู่มือเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินตามความเหมาะสม 2. บำรุงรักษาเครื่องตามข้อแนะนำที่ให้ไว้ในคู่มือการใช้ และหมั่นทำความสะอาดและตรวจสอบความเรียบร้อยอย่างสม่ำเสมอทั้งก่อนและหลังการใช้งาน 3. สํารวจและจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ที่มีการใช้งานเกิน 5 ปี 	<p>ณ สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มหาวิทยาลัยมี ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาครุภัณฑ์ และการใช้วัสดุครุภัณฑ์ อยู่ที่ 1,552,109.95 บาท</p>	<p>- ประหยัด ค่าใช้จ่ายในจัดซื้อและซ่อมแซมครุภัณฑ์ 5% จากปีที่ผ่านมา</p>	ทุกหน่วยงาน	กองคลัง สำนักงาน อธิการบดี

2. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านกระบวนการ

2.1 การลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี

ชื่อกิจกรรม/ กระบวนการ	Process (ก่อนลด) (กระบวนการ/ ขั้นตอนในการดำเนินงาน)	Process (เป้าหมายการ ปรับปรุง) (กระบวนการ/ ขั้นตอนในการ ดำเนินงาน)	วิธีการดำเนินการ			Output (สินค้า/บริการ)		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม		
			ลดขั้นตอน/ ลดเวลา	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวมกับ กิจกรรมอื่น	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมาย หลังการ ปรับปรุง	ก่อนการ ปรับปรุง	เป้าหมาย หลังการ ปรับปรุง	
การลดขั้นตอน กระบวนการจัดทำ แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการ ประจำปี	<p>กระบวนการ การจัดทำแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี</p> <p>การเตรียมจัดทำแผน</p> <p>วิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมิน สถานภาพของมหาวิทยาลัยฯ</p> <p>การจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าประสงค์ ประเด็น ยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์</p> <p>การขับเคลื่อนยุทธศาสตร์</p> <p>การประเมินผล</p>	<p>กระบวนการ ถ่ายทอดติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติราชการ</p> <p>จัดทำคำรับรองการปฏิบัติ ราชการ</p> <p>ดำเนินการตามคำรับรองการ ปฏิบัติราชการ</p> <p>ติดตามผลการดำเนินการตามคำ รับรองการปฏิบัติราชการ</p> <p>ประเมินผลและปรับปรุง</p>	<p>กระบวนการ จัดทำแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี</p> <p>การเตรียมจัดทำแผน</p> <p>วิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมิน สถานภาพของมหาวิทยาลัยฯ</p> <p>การจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าประสงค์ ประเด็นยุทธศาสตร์ และกลยุทธ์</p> <p>การขับเคลื่อนยุทธศาสตร์</p> <p>ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติ ราชการ</p>	✓		✓	เชิงคุณภาพ ด้านเวลา	เชิงคุณภาพ ด้านเวลา	ต้นทุนร่วม บาท 523,260	ต้นทุนร่วม บาท 500,000
							ร้อยละ ความสำเร็จ ตาม แผนปฏิบัติการ ร้อยละ	ร้อยละ ความสำเร็จ ตาม แผนปฏิบัติการ ร้อยละ	ปริมาณงาน 1 กระบวนการ ต้นทุนต่อ หน่วย	ปริมาณงาน 1 กระบวนการ ต้นทุนต่อ หน่วย

3. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการสร้างผลผลิต

กิจกรรม	มาตรการ	การดำเนินงานในปัจจุบัน	เป้าหมาย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	หน่วยงานที่กำกับดูแล
3.1 การบริหารจัดการงบประมาณ	<p>1. มหาวิทยาลัยกำหนดให้ทุกหน่วยงานวางแผนและบริหารงบประมาณในระบบงาน ERP : Enterprise Resource Planning)</p> <p>2. มหาวิทยาลัยกำหนดให้ทุกหน่วยงานรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการดำเนินงานในระบบงาน ERP : Enterprise Resource Planning)</p> <p>3. จัดทำแนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และแนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพื่อให้หน่วยงานใช้เป็นแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการงบประมาณ</p> <p>4. ดำเนินการจัดประชุมเครือข่ายแผนและงบประมาณ เป็นประจำทุกเดือนเพื่อติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณและแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านแผนและงบประมาณ</p>	<p>ณ สิ้นปีงบประมาณ</p> <p>เบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2559</p> <p>มหาวิทยาลัยมีผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินในภาพรวมได้ 99.00 %</p>	<p>- ณ สิ้นปีงบประมาณเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมได้ 95 %</p>	ทุกหน่วยงาน	กองนโยบายและแผนสำนักงานอธิการบดี

กิจกรรม	ระยะเวลา												
	ปี 2559			ปี 2560									
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
4. การบริหารจัดการด้านงบประมาณ	←											→	
4.1 มหาวิทยาลัยดำเนินการวางแผนงบประมาณ ผ่านระบบงาน ERP:Enterprise Resource Planning)	↔												
4.2 หน่วยงานรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการดำเนินงานในระบบ ERP:Enterprise Resource Planning)	←											→	
4.3 จัดทำแนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	↔												
4.4 การประชุมเพื่อติดตามผลการดำเนินการวิเคราะห์ทางการเงินจากระบบงานที่ได้รับการพัฒนาขึ้น			↔			↔			↔			↔	
4.5 ประชุมเครือข่ายแผนงานและงบประมาณ เพื่อติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ	←											→	
5. การลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี													
5.1 แต่งตั้งคณะกรรมการทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	↔												
5.2 วิเคราะห์ศักยภาพเพื่อประเมินสถานการณ์ในปัจจุบันของมหาวิทยาลัยฯ						↔							
5.3 ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย กลยุทธ์และแผนที่ยุทธศาสตร์							↔						
5.4 จัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี								↔					
5.5 ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการ	←											→	

รายงานผลการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 4 ผลการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
1. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านผลการประหยัดทรัพยากร						
1.1 การประหยัดพลังงานไฟฟ้า	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	- ลดปริมาณการใช้พลังงานด้านไฟฟ้าได้ 5% ต่อปีเมื่อเทียบค่าจริงกับค่ามาตรฐานของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองกลาง สำนักงานอธิการบดี ได้การดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ตามกิจกรรมการประหยัดพลังงานไฟฟ้า ดังนี้ - มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน ที่ 1500/2558 ลงวันที่ 28 เมษายน 2558 เพื่อทำหน้าที่ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายการอนุรักษ์พลังงานของมหาวิทยาลัย - มีการกำหนดนโยบาย เรื่อง นโยบายการอนุรักษ์พลังงาน และมีการกำหนดมาตรการประหยัดพลังงานและประกาศ มาตรการประหยัดพลังงานและรณรงค์การประหยัดพลังงาน ให้ทุกหน่วยงานรับทราบและปฏิบัติตาม - มีการทำบันทึกรายงานการใช้ปริมาณไฟฟ้า เชื้อเพลิงเป็นประจำทุกเดือน เพื่อที่จะดำเนินการกรอกข้อมูลในเว็บไซต์ของกระทรวงพลังงาน www.e-report.energy.go.th - มีรายงานการกรอกข้อมูลในเว็บไซต์ของกระทรวงพลังงาน เพื่อคำนวณปริมาณการใช้ไฟฟ้า เชื้อเพลิง ในแต่ละไตรมาส - มีการติดตามและประเมินผลการประหยัดพลังงาน ปีละ 2 ครั้ง	บรรลุ	- ล้ำ ร ว จ แ ล ะ ตรวจสอบอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า ระบบปรับอากาศ เพื่อวางแผนในการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น และประหยัดพลังงาน

กิจกรรม	ระยะเวลา ตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลา จริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมาย ตามแผน	แนวทางการปรับปรุง ในปีต่อไป
				<ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมติดตามผลการประหยัดพลังงาน หาแนวทางแก้ไขในจุดที่บกพร่อง - มีการดำเนินการเปลี่ยนแปลงอุปกรณ์และเครื่องใช้ไฟฟ้า ระบบแสงสว่างและระบบเครื่องปรับอากาศ ให้เป็นอุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีประสิทธิภาพสูง <p>จากการดำเนินตามกิจกรรมการประหยัดพลังงานไฟฟ้า พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ มีการใช้พลังงานไฟฟ้า จำนวน 10,471,286 หน่วย ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กระทรวงพลังงานได้กำหนดค่ามาตรฐานของการใช้พลังงานไฟฟ้า จำนวน 14,756,429 หน่วย โดยเมื่อเปรียบเทียบระหว่างค่าจริงกับค่ามาตรฐานของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน พบว่า มหาวิทยาลัยฯ มีการใช้พลังงานไฟฟ้า ต่ำกว่าค่ามาตรฐาน จำนวน 4,285,143 หน่วย คิดเป็น 29.03 % สามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>ปัจจัยสนับสนุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มหาวิทยาลัยฯ มีนโยบายและมาตรการที่ชัดเจน - มีการติดตามผลการใช้จ่ายพลังงานเป็นประจำทุกเดือน 		
1.2 การประหยัด เชื้อเพลิง	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	- ลดปริมาณการใช้พลังงานด้านเชื้อเพลิงได้ 5% ต่อปีเมื่อเทียบค่าจริงกับค่ามาตรฐานของสำนักนโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองกลาง สำนักงานอธิการบดี ได้การดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ตามกิจกรรมการประหยัดพลังงานเชื้อเพลิง ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน ที่ 1500/2558 ลงวันที่ 28 เมษายน 2558 เพื่อทำหน้าที่ 	บรรลุ	- วางแผนการใช้จ่ายพลังงานเชื้อเพลิงให้เหมาะสมในการเดินทาง ประเภทการใช้งาน เช่น ใช้รถยนต์ให้เหมาะกับลักษณะเส้นทาง จำนวน

กิจกรรม	ระยะเวลา ตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลา จริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมาย ตามแผน	แนวทางการปรับปรุง ในปีต่อไป
				<p>ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายการอนุรักษ์พลังงานของมหาวิทยาลัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดนโยบาย เรื่อง นโยบายการอนุรักษ์พลังงาน และมีการกำหนดมาตรการประหยัดพลังงานและประกาศ มาตรการประหยัดพลังงานและรณรงค์การประหยัดพลังงาน ให้ทุกหน่วยงานรับทราบและปฏิบัติตาม - มีการทำบันทึกรายงานการใช้ปริมาณไฟฟ้า เชื้อเพลิงเป็น ประจำทุกเดือนให้หน่วยงานกองกลาง เพื่อที่จะดำเนินการ กรอกข้อมูลในเว็บไซต์ของกระทรวงพลังงาน www.e-report.energy.go.th - มีรายงานการกรอกข้อมูลในเว็บไซต์ของกระทรวงพลังงาน เพื่อดำเนินการปริมาณการใช้ไฟฟ้า เชื้อเพลิง ในแต่ละไตรมาส - มีการติดตามและประเมินผลการประหยัดพลังงาน ปีละ 2 ครั้ง - มีการประชุมติดตามผลการประหยัดพลังงาน หาแนวทาง แก้ไขในจุดที่บกพร่อง <p>จากการดำเนินการตามกิจกรรมการประหยัดพลังงานเชื้อเพลิง พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ มีการใช้ พลังงานด้านเชื้อเพลิง จำนวน 32,411.10 ลิตร ซึ่งในปี งบประมาณ พ.ศ. 2560 กระทรวงพลังงานได้กำหนดค่า มาตรฐานของการใช้พลังงานเชื้อเพลิง จำนวน 47,429.04 ลิตร โดยเมื่อเปรียบเทียบระหว่างค่าจริงกับค่ามาตรฐานของสำนัก นโยบายและแผนพลังงาน กระทรวงพลังงาน พบว่า มหาวิทยาลัยฯ มีการใช้พลังงานเชื้อเพลิง ต่ำกว่าค่ามาตรฐาน จำนวน 15,017.94 ลิตร คิดเป็น 31.66 % สามารถลดการใช้</p>		<p>ผู้โดยสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้บริการรถเช่าใน การเดินทาง ไป ต่างจังหวัดหรือระยะ ทางไกล แทนการใช้รถ ของมหาวิทยาลัยที่มี สภาพเก่า และใช้ ปริมาณเชื้อเพลิงเป็น จำนวนมาก - ติดตามผลการใช้ จ่ายพลังงานเป็น ประจำทุกเดือน เพื่อ นำมาปรับปรุงแผนการ ประหยัดพลังงาน

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
				พลังงานเชื้อเพลิงได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ปัจจัยสนับสนุน - มหาวิทยาลัยฯ มีนโยบายการอนุรักษ์พลังงานและมาตรการที่ชัดเจน - มหาวิทยาลัยฯ มีการสื่อสารนโยบายและมาตรการสู่การปฏิบัติ - มหาวิทยาลัยฯ มีการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง		
1.3 การควบคุมการใช้วัสดุสำนักงาน	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	- ประหยัดค่าใช้จ่ายค่าวัสดุสำนักงาน ได้ไม่น้อยกว่า 5% ต่อปี เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองคลัง สำนักงานอธิการบดี ได้มีการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ ตามกิจกรรมการควบคุมการใช้วัสดุสำนักงาน ประกอบด้วย กระดาษ หมึกพิมพ์ ดังนี้ - มีคณะกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อวัสดุหรือการเบิกจ่ายให้อยู่ในประมาณการที่กำหนดไว้ในการดำเนินงานแต่ละครั้ง ยกเว้นกรณีมีความจำเป็น - มีการรณรงค์ให้ใช้กระดาษ Reused และมีการนำระบบ e-office มาใช้ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมการใช้วัสดุสำนักงาน - จัดทำรายงาน/ทะเบียนควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุและมีการสรุปยอดคงเหลือประจำทุกเดือน จากการดำเนินกิจกรรมควบคุมการใช้วัสดุสำนักงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ มีค่าใช้จ่ายด้านการใช้วัสดุสำนักงาน จำนวน 31,784,081.27 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มหาวิทยาลัยฯ มีค่าใช้จ่ายด้านการใช้วัสดุสำนักงาน จำนวน 22,997,585.72 บาท โดยเมื่อ	ไม่บรรลุ	- ระดมความคิดร่วมกับทุกฝ่ายวิเคราะห์หาสาเหตุที่ทำให้การควบคุมการใช้วัสดุสำนักงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย - ประกาศ เป้าหมายนโยบาย และแผนกิจกรรมให้ทุกหน่วยงานรับทราบ - กำหนดให้ทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในกิจกรรม - ติดตามและสรุป/เปรียบเทียบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
				เปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ 2559 กับ 2560 พบว่ามหาวิทยาลัยฯ มีค่าใช้จ่ายด้านการใช้วัสดุสำนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 8,786,495.55 บาท คิดเป็น 38.20 % ไม่สามารถลดค่าใช้จ่ายค่าวัสดุสำนักงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ศูนย์การศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ มีการบริหารจัดการอย่างเต็มรูปแบบทั้ง 4 ศูนย์การศึกษา และมีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ส่งผลให้มหาวิทยาลัยฯ ต้องมีการสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนและบริหารจัดการเพื่อให้สามารถบริการให้กับนักศึกษาครอบคลุมทุกด้าน และมหาวิทยาลัยฯ มีการจัดประชุมเพื่อรับมอบนโยบายการทำงาน การติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนมีการรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามภารกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สอดคล้องกับการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยฯ ที่มีการปรับเปลี่ยนคณะผู้บริหารในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ที่ผ่านมา		
1.4 การบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวร	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	- ประหยัดค่าใช้จ่ายในจัดซื้อและซ่อมแซมครุภัณฑ์ 5% จากปีที่ผ่านมา	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองคลัง สำนักงานอธิการบดี ได้มีการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ ตามกิจกรรมการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวร ดังนี้ - มีการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ โดยมีรหัสควบคุมครุภัณฑ์ - มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา มีการจัดทำระเบียบการส่งครุภัณฑ์ซ่อม - มีการดำเนินการเปรียบเทียบราคาก่อนซ่อมแซม รวมถึงสำรวจราคา อะไหล่ อุปกรณ์ ไม่ให้สูงกว่าราคากลางที่กำหนด	บรรลุ	- ระดมความคิดร่วมกับทุกฝ่าย เพื่อวางแผนการดำเนินการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย - กำหนดดัชนีวัดความสำเร็จ - ประกาศ เป้าหมาย

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
				<p>ไว้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำคู่มือเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินตามความเหมาะสมเพื่อยืดระยะเวลาการใช้งานครุภัณฑ์และวัสดุ - บำรุงรักษาเครื่องตามข้อแนะนำที่ให้ไว้ในคู่มือการใช้ และหมั่นทำความสะอาดและตรวจสอบความพร้อมเรียบร้อยอย่างสม่ำเสมอทั้งก่อนและหลังการใช้งาน - ตรวจสอบและจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ที่มีการใช้งานเกิน 5 ปี <p>จากการดำเนินกิจกรรมการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ มีค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวร จำนวน 1,151,499.64 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มหาวิทยาลัยฯ มีค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวรจำนวน 1,552,109.95 บาท โดยเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ 2559 กับ 2560 พบว่า มหาวิทยาลัยฯ มีค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวรลดลง จำนวน 400,610.31 บาท คิดเป็น 25.81 % สามารถลดค่าใช้จ่ายการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวรได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>ปัจจัยสนับสนุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มหาวิทยาลัยฯ มีการกำหนดเจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบที่ชัดเจน - มหาวิทยาลัยฯ มีจัดทำประวัติการใช้งาน และการบำรุงรักษาครุภัณฑ์และวัสดุคงทนถาวรที่ผ่านมา - มหาวิทยาลัยฯ มีจัดทำตารางกำหนดการบำรุงรักษาหรือซ่อมแซม 		<p>นโยบาย และแผนกิจกรรม ให้ทุกหน่วยงานรับทราบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดให้ทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในกิจกรรม - ติดตามและสรุป/เปรียบเทียบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
2. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านกระบวนการ						
2.1 การลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	การลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 1 กระบวนการ	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองบริการการศึกษา ได้มีการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ตามกิจกรรมการลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี ดังนี้ 1. แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2560 เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 2. จัดทำแนวทางการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ปีงบประมาณ 2560 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 3. จัดทำปฏิทินการดำเนินงานการพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ปีงบประมาณ 2560 เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2559 4. สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการวิเคราะห์ระบบงานและพัฒนา/ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานให้กับคณะกรรมการฯ ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงาน เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2559 5. วิเคราะห์ระบบงาน กระบวนการสร้างคุณค่า/กระบวนการสนับสนุนและแนวทางการจัดทำข้อกำหนดที่สำคัญ แนวทางการออกแบบหลักสูตร บริการ และกระบวนการทำงานที่สำคัญ เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2559 6. ออกแบบ/ปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานและนำไปสู่การปฏิบัติ (ธันวาคม 2559 – สิงหาคม 2560)	บรรลุ	

กิจกรรม	ระยะเวลา ตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลา จริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมาย ตามแผน	แนวทางการปรับปรุง ในปีต่อไป
				<p>7. มีการติดตามการออกแบบ/ปรับปรุงกระบวนการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>จากการดำเนินกิจกรรมการลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี มหาวิทยาลัยได้วางเป้าหมายหลังการปรับปรุงขั้นตอนในการดำเนินการลดขั้นตอนกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี โดยการยุบรวมกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และกระบวนการถ่ายทอดติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการ ผลการดำเนินงานในปีการศึกษา 2559 พบว่า มหาวิทยาลัยฯ สามารถลดขั้นตอนในการดำเนินงานกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีได้ตามเป้าหมาย สามารถบรรลุเป้าหมายการปรับปรุงขั้นตอนในการดำเนินการกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีได้</p>		
3. การเพิ่มประสิทธิภาพด้านการสร้างผลผลิต						
3.1 การบริหาร จัด การ งบประมาณ	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	- ณ สิ้นปีงบประมาณ เบิกจ่ายงบประมาณ รายจ่ายในภาพรวม ได้ 95 %	ต.ค. 59 – ก.ย. 60	<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา โดยกองนโยบายและแผน ได้มีการดำเนินการตามกิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ตามกิจกรรมการดำเนินการวิเคราะห์ทางการเงินจากระบบงานที่ได้รับการพัฒนาขึ้น (ERP: Enterprise Resource Planning) ดังนี้</p> <p>1. จัดทำคู่มือการวางแผนการใช้จ่าย การรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ และผลการดำเนินงาน</p>	บรรลุ	<p>- กำหนดแนวทาง การ ใ ช้ จ ำ ย งบประมาณและนำสู่ การปฏิบัติ</p> <p>- แ ต่ ง ต้ ง คณะกรรมการ กำกับ ติดตามการบริหาร งบประมาณ</p>

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
				<p>2. กำหนดให้ทุกหน่วยงานดำเนินการวางแผนการใช้จ่ายและเบิกจ่ายงบประมาณผ่านระบบ ERP</p> <p>3. กำหนดให้ทุกหน่วยงานรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ และผลการดำเนินงาน ผ่านระบบ ERP</p> <p>4. จัดทำแนวปฏิบัติการบริหารงบประมาณรายจ่ายเสนออธิการบดีและแจ้งคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และเผยแพร่ให้ทุกหน่วยงานนำไปเป็นแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการงบประมาณ</p> <p>5. จัดตั้งเครือข่ายเพื่อติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>6. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณฯ พร้อมปรับปรุงระบบ ERP ในเมนูการโอนงบประมาณ</p> <p>7. ติดตามและรายงานผลการเบิกจ่าย และปัญหา อุปสรรคของการดำเนินงานผ่านระบบ ERP อย่างต่อเนื่อง</p> <p>ณ สิ้นปีงบประมาณเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยฯ มีผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินในภาพรวมได้ 98.53 % (จำนวน 858,548,476.31 บาท จาก 871,387,386.66 บาท)</p> <p>ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน ณ สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กับเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมที่ร้อยละ 95 พบว่ามหาวิทยาลัยฯ มีผลการเบิกจ่ายงบประมาณสูงกว่าเป้าหมายร้อยละ 3.53 สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้</p> <p>ปัจจัยสนับสนุน</p> <p>1. มีการจัดทำแผน/ ปฏิทินการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ</p>		<p>- เพิ่มช่องทางการสื่อสารเพื่อการติดตามผลการดำเนินการ</p>

กิจกรรม	ระยะเวลาตามแผน	เป้าหมาย	ระยะเวลาจริง	ผลการดำเนินงาน	การบรรลุเป้าหมายตามแผน	แนวทางการปรับปรุงในปีต่อไป
				2. มีการสำรวจปัญหา อุปสรรคการใช้ระบบ ERP ในการปฏิบัติงาน 3. กำหนดแนวทางการแก้ไขและดำเนินการปรับปรุงระบบ ERP ตามข้อเสนอแนะ 4. มีการกำกับ ติดตาม และรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณอย่างต่อเนื่อง		

ส่วนที่ 2 รายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

แนวทางการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาได้ดำเนินการจัดทำตามเกณฑ์และแนวทางที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยคำนวณตามเกณฑ์ที่ครอบคลุมงบประมาณของมหาวิทยาลัยทั้งงบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้ที่ได้รับการอนุมัติ ซึ่งหน่วยงานหลักในการจัดการเรียนการสอนได้ใช้จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าเป็นเกณฑ์ในการปันส่วน และสำหรับหน่วยงานที่สนับสนุนด้านการจัดการเรียนการสอนได้ใช้จำนวนโครงการ/กิจกรรมเป็นเกณฑ์ในการปันส่วน

เกณฑ์การปันส่วนของหน่วยงานสนับสนุนเข้าหน่วยงานหลัก ดังนี้

1. สำนักงานอธิการบดี แบ่งเงินงบประมาณออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

ส่วนที่ 1 ศูนย์ต้นทุนหลักที่เป็นหน่วยงานจัดการเรียนการสอน (ยกเว้นศูนย์การศึกษานอกมหาวิทยาลัย) ดังนี้

$$\frac{\text{จำนวนงบประมาณส่วนที่ 1 (80 \%)}}{\text{จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าทั้งหมด}} \times \text{จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าของแต่ละคณะ/วิทยาลัย}$$

ส่วนที่ 2 ศูนย์ต้นทุนหลักที่เป็นหน่วยงานสนับสนุน (80 : 20) ดังนี้

$$\frac{\text{จำนวนงบประมาณส่วนที่ 2 (20 \%)}}{\text{จำนวนกิจกรรม/โครงการ/ผลงานวิจัยทั้งหมด}} \times \text{จำนวนกิจกรรม/โครงการ/ผลงานวิจัยของแต่ละหน่วยงาน}$$

2. สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ และสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.)

แบ่งเงินงบประมาณออกไปตาม ศูนย์ต้นทุนหลักที่เป็นหน่วยงานจัดการเรียนการสอน (ยกเว้นศูนย์การศึกษานอกมหาวิทยาลัย) ดังนี้

$$\frac{\text{จำนวนงบประมาณ}}{\text{จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าทั้งหมด}} \times \text{จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าของแต่ละคณะ/วิทยาลัย}$$

3. สำนักการศึกษาทั่วไปและนวัตกรรมฯ (GE)

แบ่งเงินงบประมาณออกไปตาม ศูนย์ต้นทุนหลักที่เป็นหน่วยงานจัดการเรียนการสอน (ยกเว้นศูนย์ต้นทุนหลักที่เป็นสนับสนุนและโรงเรียนสาธิต) ดังนี้

$$\frac{\text{จำนวนงบประมาณ}}{\text{จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าทั้งหมด}} \times \text{จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าของแต่ละคณะ/วิทยาลัย}$$

ส่วนที่ 2 รายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ผลการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจากค่า FTES

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

รายได้	(หน่วย:บาท) จำนวน
รายได้จากรัฐบาล	1,175,813,202.98
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,922,766,454.21
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	8,106,512.05
รายได้อื่น	<u>32,719,349.77</u>
รายได้รวม	<u>3,139,405,519.01</u>
หักค่าใช้จ่าย	<u>2,909,918,636.07</u>
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย	<u>229,486,882.94</u>

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	454,867,249.03	248,302,149.57	145,910,801.56	849,080,200.16
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	119,843,680.41	143,308,804.27		263,152,484.68
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	4,441.16	72,989,886.81		72,994,327.97
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	149,636,759.69	1,065,929,507.19		1,215,566,266.88
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	102,475,832.97	178,168,986.06		280,644,819.03
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	74,299,500.00	86,160,337.50		160,459,837.50
7. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	2,036,330.31	65,984,369.54		68,020,699.85
รวม	903,163,793.57	1,860,844,040.94	145,910,801.56	2,909,918,636.07

หมายเหตุ (กรณีที่ดินทุนผลผลิตรวมไม่เท่ากับค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินที่เสนอสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องมีการกระทบยอดค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงินและต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	2,977,939,335.92
หัก ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	68,020,699.85
บวก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-
รวมค่าใช้จ่ายผลผลิตของหน่วยงาน	2,909,918,636.07

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

(หน่วย : บาท)

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	454,535,346.17	1,373,300,517.04	-	206,301,311.79	2,034,137,175.00		
1 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาครุศาสตร์ระดับปริญญาตรี	39,225,802.23	21,244,776.14	-	5,239,964.19	65,710,542.56	1,931.24 FTES	34,025.05
2 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาครุศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	10,407,689.56	-	721,772.39	11,129,461.95	156.20 FTES	71,251.36
3 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	61,157,402.53	166,382,967.23	-	19,360,883.84	246,901,253.60	8,446.88 FTES	29,229.88
4 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	6,282,256.37	-	667,741.08	6,949,997.45	169.88 FTES	40,911.22
5 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาเอก	-	7,383,411.90	-	535,659.32	7,919,071.22	126.01 FTES	62,844.78
6 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาตรี	62,023,713.09	190,874,598.75	-	53,609,359.00	306,507,670.84	12,010.78 FTES	25,519.38
7 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาโท	68,220.45	6,683,603.05	-	652,875.99	7,404,699.49	167.90 FTES	44,101.84
8 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาเอก	11,334.99	1,044,810.94	-	102,590.38	1,158,736.31	26.25 FTES	44,142.34
9 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์ระดับปริญญาตรี	27,673,943.67	16,945,245.12	-	11,598,141.59	56,217,330.38	1,097.42 FTES	51,226.81
10 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพระดับปริญญาตรี	101,367,130.43	67,667,246.15	-	32,471,586.70	201,505,963.28	4,342.97 FTES	46,398.19
11 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพระดับปริญญาโท	-	1,880,285.93	-	125,868.06	2,006,153.99	27.63 FTES	72,607.82
12 จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพระดับปริญญาเอก	-	288,986.06	-	19,344.99	308,331.05	4.25 FTES	72,548.48
13 จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ระดับปริญญาตรี	41,037,886.15	87,814,185.20	-	32,225,895.35	161,077,966.70	1,648.42 FTES	97,716.58
14 จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ระดับปริญญาโท	-	3,392,771.42	-	227,115.23	3,619,886.65	49.83 FTES	72,644.73
15 จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ระดับปริญญาเอก	-	341,528.98	-	22,862.26	364,391.24	5.00 FTES	72,878.25
16 จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	22,754,163.50	4,878,800.19	-	315,460.13	27,948,423.82	25,047 คน	1,115.84
17 การเพิ่มความแข็งแกร่งทางวิชาชีพครู คุนอาจารย์และบุคลากรทางการศึกษา	1,599,186.77	659,705.85	-	671,064.14	2,929,956.76	173 คน	16,936.17
18 ส่งเสริมการบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,963,026.20	2,784,506.95	-	2,490,126.41	11,237,659.56	19,612 คน	573.00
19 ดำเนินการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	78,570,485.78	13,979,173.53	-	864,698.74	93,414,358.05	921 ผลงาน	101,427.10
20 โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	8,320,149.29	43,200,431.05	-	6,526,448.43	58,047,028.77	1,410 คน	41,168.11
21 โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน	2,014,909.80	2,562,641.88	-	121,593.37	4,699,145.05	18,068 คน	260.08
22 จัดหารายได้จากการบริหารสินทรัพย์	2,747,991.29	716,600,894.79	-	37,730,260.20	757,079,146.28	6 โครงการ	126,179,857.71
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	346,152,614.44	309,374,537.84	145,910,801.56	74,343,507.23	875,781,461.07		
1 ด้านการเงินและบัญชี	219,161,512.86	186,577,899.09	145,910,801.56	41,050,878.33	592,701,091.84	33,693.00 จำนวนยอดเบิกจ่าย	17,591.22
2 ด้านการพัสดุ	88,184,294.82	75,076,673.29	-	16,458,363.49	179,719,331.60	13,557.00 จำนวนใบตรวจรับ	13,256.57
3 ด้านบริหารบุคลากร	8,449,527.08	7,192,952.63	-	1,576,895.58	17,219,375.29	1,299.00 จำนวนบุคลากร	13,255.87
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	8,884,701.53	9,215,282.65	-	3,898,621.97	21,998,606.15	1,202.00 จำนวนบุคลากรที่ได้รับการพัฒนา	18,301.67
5 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	19,110,078.15	31,044,154.18	-	11,299,831.38	61,454,063.71	35,999.00 จำนวนบุคลากร และนักศึกษา	1,707.10
6 ด้านตรวจสอบภายใน	2,362,500.00	267,576.00	-	58,916.48	2,688,992.48	180.00 จำนวนงานตรวจสอบ/คน/วัน (ฎีกา/วัน)	14,938.85
รวม	800,687,960.61	1,682,675,054.88	145,910,801.56	280,644,819.02	2,909,918,636.07		

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

(หน่วย : บาท)

ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์	465,957,512.40	629,925,904.90	116,254,431.56	140,001,180.01	1,352,139,028.87	24,132.56 FTES	56,029.66
1.1 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ (ปริญญาตรี)	465,957,512.40	592,692,301.08	116,254,431.56	136,047,036.85	1,310,951,281.89	23,486.32 FTES	55,817.65
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาครุศาสตร์ระดับปริญญาตรี	61,905,721.23	37,466,028.14	9,560,076.00	9,042,634.19	117,974,459.56	1,931.24 FTES	61,087.42
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาตรี	160,363,640.53	237,319,853.23	41,810,740.00	35,990,039.84	475,484,273.60	8,446.88 FTES	56,291.11
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาตรี	203,126,945.53	291,739,801.75	59,451,356.00	77,254,311.00	631,572,414.28	12,010.78 FTES	52,583.80
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาศิลปกรรม วิจิตรศิลป์และประยุกต์ศิลป์ระดับปริญญาตรี	40,561,205.11	26,166,617.96	5,432,259.56	13,760,051.82	85,920,134.45	1,097.42 FTES	78,292.85
1.2 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ (ปริญญาโท)	-	27,524,464.98	-	3,015,546.46	30,540,011.44	493.98 FTES	61,824.39
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาครุศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	11,720,475.56	-	1,029,554.39	12,750,029.95	156.20 FTES	81,626.31
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาโท	-	7,709,211.37	-	1,002,287.08	8,711,498.45	169.88 FTES	51,280.31
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาโท	-	8,094,778.05	-	983,704.99	9,078,483.04	167.90 FTES	54,070.77
1.3 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสังคมศาสตร์ (ปริญญาเอก)	-	9,709,138.84	-	938,596.70	10,647,735.54	152.26 FTES	69,931.27
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขามนุษย์และสังคมศาสตร์ระดับปริญญาเอก	-	8,442,488.90	-	783,966.32	9,226,455.22	126.01 FTES	73,220.02
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาเอก	-	1,266,649.94	-	154,630.38	1,421,280.32	26.25 FTES	54,144.01
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	152,365,795.43	106,573,813.14	21,497,038.00	41,228,751.75	321,665,398.32	4,374.85 FTES	73,526.04
2.1 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ปริญญาตรี)	152,365,795.43	104,138,148.15	21,497,038.00	41,021,089.70	319,022,071.28	4,342.97 FTES	73,457.12
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับปริญญาตรี	152,365,795.43	104,138,148.15	21,497,038.00	41,021,089.70	319,022,071.28	4,342.97 FTES	73,457.12
2.2 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ปริญญาโท)	-	2,111,716.93	-	180,139.06	2,291,855.99	27.63 FTES	82,948.10
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับปริญญาโท	-	2,111,716.93	-	180,139.06	2,291,855.99	27.63 FTES	82,948.10
2.3 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ปริญญาเอก)	-	323,948.06	-	27,522.99	351,471.05	4.25 FTES	82,699.07
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพและชีวภาพระดับปริญญาเอก	-	323,948.06	-	27,522.99	351,471.05	4.25 FTES	82,699.07
3. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ	60,394,740.15	105,851,455.60	8,159,332.00	35,828,764.84	210,234,292.59	1,703.25 FTES	123,431.26
3.1 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาตรี)	60,394,740.15	101,657,075.20	8,159,332.00	35,470,989.35	205,682,136.70	1,648.42 FTES	124,775.32
จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ระดับปริญญาตรี	60,394,740.15	101,657,075.20	8,159,332.00	35,470,989.35	205,682,136.70	1,648.42 FTES	124,775.32
3.2 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาโท)	-	3,811,390.42	-	325,248.23	4,136,638.65	49.83 FTES	83,015.02
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาโท	-	3,811,390.42	-	325,248.23	4,136,638.65	49.83 FTES	83,015.02
3.3 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาเอก)	-	382,989.98	-	32,527.26	415,517.24	5.00 FTES	83,103.45
จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาเอก	-	382,989.98	-	32,527.26	415,517.24	5.00 FTES	83,103.45
4. ผลงานการให้บริการวิชาการ	24,353,350.27	27,056,228.04	-	6,734,020.27	58,143,598.58	25,220.00 คน	2,305.46
4.1 จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	22,754,163.50	26,249,007.19	-	6,023,554.13	55,026,724.82	25,047 คน	2,196.94
4.2 การเพิ่มความแข็งแกร่งทางวิชาชีพครู คณะอาจารย์และบุคลากรทางการศึกษา	1,599,186.77	807,220.85	-	710,466.14	3,116,873.76	173 คน	18,016.61
5. ผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5,963,026.20	19,517,729.95	-	6,959,658.41	32,440,414.56	19,612 คน	1,654.11
6. ผลงานวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	78,570,485.78	14,764,065.53	-	1,074,347.74	94,408,899.05	921 ผลงาน	102,506.95
7. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	8,320,149.29	44,402,818.05	-	6,847,612.43	59,570,579.77	1,410 คน	42,248.64
8. โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน	2,014,909.80	17,979,361.88	-	4,239,480.37	24,233,752.05	18,068 คน	1,341.25
9. ผลงานจัดหารายได้จากการบริหารสินทรัพย์	2,747,991.29	716,603,677.79	-	37,731,003.20	757,082,672.28	6 โครงการ	126,180,445.38
รวมต้นทุนผลผลิต	800,687,960.61	1,682,675,054.88	145,910,801.56	280,644,819.02	2,909,918,636.07		

ตารางที่ 5 รายงานเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

หน่วย: บาท

รายได้	2560	2559	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	1,175,813,202.98	1,057,816,085.47	11.15 %
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,922,766,454.21	1,839,670,605.19	4.52 %
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	8,106,512.05	-	100.00 %
รายได้อื่น	32,719,349.77	60,002,178.83	-45.47 %
รายได้รวม	3,139,405,519.01	2,957,488,869.49	6.15 %
หักค่าใช้จ่าย	2,909,918,636.07	2,704,873,277.15	7.58 %
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่าย	229,486,882.94	252,615,592.34	-9.16 %

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

จากตาราง 5 สามารถการเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่ารายได้รวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ร้อยละ 6.15) โดยเป็นรายได้จากรัฐบาล รายได้จากการขายสินค้าและบริการ และรายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาคเพิ่มขึ้น ส่วนรายได้ที่ลดลง คือ รายได้อื่น ทั้งนี้รายได้ที่เพิ่มขึ้นของมหาวิทยาลัย มาจากจำนวนนักศึกษาที่เพิ่ม การให้บริการทางวิชาการและการวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก รวมทั้งการบริหารจัดการทรัพย์สิน สินทรัพย์ของมหาวิทยาลัยที่มีประสิทธิภาพ ในส่วนของค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ร้อยละ 7.58) เนื่องจากมหาวิทยาลัยต้องจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ จัดหาครุภัณฑ์ทางการศึกษา ปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ให้เพียงพอและพร้อมสำหรับการจัดการเรียนการสอน รวมทั้งการดำเนินงานภารกิจอื่นๆ ของมหาวิทยาลัย จึงมีผลให้รายได้คงเหลือลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ร้อยละ 9.19)

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560				ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559				เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง(ถ้ามี)	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	454,867,249.03	248,302,149.57	145,910,801.56	849,080,200.16	437,289,565.22	246,365,901.21	120,470,021.18	804,125,487.61	5.59 %
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	119,843,680.41	143,308,804.27	-	263,152,484.68	42,441,642.65	39,697,056.38	-	82,138,699.03	100.00 %
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	4,441.16	72,989,886.81	-	72,994,327.97	53,070.62	42,976,644.03	-	43,029,714.65	69.64 %
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	149,636,759.69	1,065,929,507.19	-	1,215,566,266.88	123,141,073.77	1,199,935,768.87	-	1,323,076,842.64	-8.13 %
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	102,475,832.97	178,168,986.06	-	280,644,819.03	87,631,599.05	175,863,595.17	-	263,495,194.22	6.51 %
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	74,299,500.00	86,160,337.50	-	160,459,837.50	83,510,163.50	77,253,900.00	-	160,764,063.50	-0.19 %
7. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	2,036,330.31	65,984,369.54	-	68,020,699.85	-	12,596,542.70	15,646,732.80	28,243,275.50	100.00 %
รวม	903,163,793.57	1,860,844,040.94	145,910,801.56	2,909,918,636.07	774,067,114.81	1,794,689,408.36	136,116,753.98	2,704,873,277.15	7.58 %

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุน

จากตารางที่ 6 สามารถเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย งบประมาณ พ.ศ. 2560 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่า ค่าใช้จ่ายทุกประเภทเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2559 (ยกเว้น ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค โดยเฉพาะค่าสาธารณูปโภคลดลงถึง ร้อยละ 1.88) ดังนี้

1) ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ร้อยละ 100) และค่าใช้จ่ายเดินทาง (ร้อยละ 69.64) เนื่องจากมหาวิทยาลัย มีโครงการในการพัฒนานักศึกษา โครงการผลิตและพัฒนาครู บุคลากรทางการศึกษา ทั้งด้านระบบการบริหารจัดการ พัฒนาสาขาสู่เอต โครงการพัฒนาอาจารย์ บุคลากร ให้มีความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีมีศักยภาพในการแข่งขัน สู่อุตสาหกรรม

2) ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ร้อยละ 100) เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้รับเงินอุดหนุนด้านการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้เพิ่มขึ้น และมีการอุดหนุนพนักงานมหาวิทยาลัยเพิ่มขึ้น อันเนื่องมาจากมติคณะรัฐมนตรี มีการอุดหนุนเพื่อการลงทุน รวมทั้งค่าใช้จ่ายการศึกษาขั้นพื้นฐาน

3) ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น (ร้อยละ 100) เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่นที่เกิดจากการจำหน่ายสินทรัพย์ ค่าธรรมเนียมเงินกู้ รายได้แผ่นดินนำส่งคงคลัง เป็นต้น

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อกิจกรรม	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ย. 59 - ก.ย. 60)						ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ค.ย. 58 - ก.ย. 59)						ต้นทุนรวม เพิ่ม/ลด %	ปริมาณ เพิ่ม/ลด %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ลด %	
	เงินใบงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าใช้สอย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใบงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าใช้สอย	ต้นทุนรวม				ปริมาณ
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	454,535,346.17	1,373,300,517.04	-	206,301,311.79	2,034,137,175.00	-	436,518,913.44	1,288,540,812.05	-	95,413,578.95	1,820,473,304.44	-	-	-	-	
1. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาอุตสาหกรรมระดับปริญญาตรี	39,225,802.23	21,244,776.14	-	5,239,944.19	65,710,542.56	1,931.24 FTEs	34,025.05	33,148,592.06	-	4,205,567.81	56,454,459.00	2,085.69 FTEs	27,068.48	16.39	-7.91	
2. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาอุตสาหกรรมระดับปริญญาโท	-	10,407,689.56	-	72,177.39	11,129,861.95	156.20 FTEs	71,251.36	-	16,495,246.10	-	292,482.76	14,787,948.84	186.63 FTEs	89,953.11	-33.71	
3. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาเทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อมระดับปริญญาตรี	61,157,402.53	166,382,967.23	-	19,340,883.84	246,901,253.60	8,446.88 FTEs	29,229.88	59,492,803.28	-	151,916,371.85	7,730,866.79	219,140,041.92	6,900.65 FTEs	31,756.43	12.67	
4. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาเทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อมระดับปริญญาโท	-	6,282,256.37	-	667,741.08	6,949,997.45	169.88 FTEs	40,911.22	-	6,340,585.66	-	153,718.71	6,494,304.37	118.32 FTEs	54,887.63	7.02	
5. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาเทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อมระดับปริญญาเอก	-	7,383,411.90	-	535,659.32	7,919,071.22	126.01 FTEs	62,844.78	-	6,976,116.18	-	115,708.69	7,091,824.87	81.89 FTEs	86,601.84	11.66	
6. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาตรี	62,023,713.09	190,874,598.75	-	53,609,359.00	306,507,670.84	12,010.78 FTEs	25,519.38	57,922,174.87	-	175,919,483.53	-	34,247,758.25	268,089,416.65	8,471.21 FTEs	31,647.12	14.33
7. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาโท	68,220.45	6,483,403.05	-	652,875.99	7,204,699.49	167.90 FTEs	44,101.84	-	4,278,188.39	-	126,256.05	4,404,444.44	60.76 FTEs	72,489.21	68.12	
8. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาเอก	11,334.99	1,044,810.94	-	102,590.38	1,158,736.31	26.25 FTEs	44,142.34	-	804,394.16	-	24,675.74	829,069.90	11.63 FTEs	71,287.18	39.76	
9. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรม วัฒนธรรมและวารสารศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	27,673,943.67	1,945,245.12	-	11,598,141.59	56,217,330.38	1,097.42 FTEs	51,226.81	28,146,222.03	-	17,249,322.80	-	50,100,879.78	1,038.05 FTEs	48,244.42	12.21	
10. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาสายกลางสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาตรี	101,367,130.43	67,667,246.15	-	32,471,586.70	201,505,963.28	4,342.97 FTEs	46,398.19	89,674,856.23	-	66,172,299.32	-	18,819,720.58	174,668,876.13	4,220.14 FTEs	41,389.36	15.36
11. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาสายกลางสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาโท	-	1,880,285.93	-	125,848.06	2,006,133.99	27.63 FTEs	72,607.82	-	2,337,595.74	-	37,001.73	2,374,597.47	25.63 FTEs	92,649.14	-15.52	
12. จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาสายกลางสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาเอก	-	288,986.06	-	19,344.99	308,331.05	4.25 FTEs	72,548.48	-	446,701.97	-	7,070.83	453,772.80	4.88 FTEs	92,986.23	-32.05	
13. จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิชาสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาตรี	41,037,886.15	87,814,185.20	-	32,225,895.35	161,077,966.70	1,648.42 FTEs	97,716.58	51,519,509.30	-	49,284,678.33	-	11,686,088.36	112,490,275.99	1,500.85 FTEs	74,951.05	43.19
14. จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิชาสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาโท	-	3,392,771.42	-	227,115.23	3,619,886.65	49.83 FTEs	72,444.73	-	3,022,827.89	-	47,848.25	3,070,676.14	33.13 FTEs	92,685.67	17.89	
15. จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิชาสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาเอก	-	341,528.98	-	22,862.26	364,391.24	5.00 FTEs	72,878.25	-	546,450.95	-	8,449.75	555,100.70	6.00 FTEs	92,514.78	-16.67	
16. จัดอบรมและสัมมนาเชิงวิชาการ	22,754,163.50	4,878,800.19	-	315,640.13	27,948,423.82	25,047 คน	1,115.84	22,754,163.50	-	4,854,190.58	-	340,069.74	27,948,423.82	21,078 คน	1,325.95	-
17. การจัดนิเทศและเวทีทางวิชาชีพ คณะกรรมการคุณวุฒิทางวิชาชีพ	1,599,186.77	659,705.85	-	671,064.14	2,929,956.76	173 คน	16,956.17	2,491,330.50	-	-	-	438,626.26	2,929,956.76	714 คน	4,103.58	-
18. ส่งเสริมการปฏิบัติงานนิเทศ	5,963,026.20	2,784,506.95	-	2,490,126.41	11,237,659.56	19,612 คน	573.00	5,448,063.08	-	2,534,134.78	-	5,663,424.44	10,745,622.30	24,552 คน	437.67	4.58
19. ส่งเสริมการวิจัยเพื่อสร้างองค์ความรู้	78,570,485.78	13,979,173.53	-	866,698.74	93,416,358.05	921 ผลงาน	101,427.10	45,644,810.00	-	15,127,645.56	-	387,892.04	81,179,947.60	438 ผลงาน	1,853,423.9	15.07
20. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	8,320,149.29	83,200,431.05	-	6,526,448.43	58,047,028.77	1,410 คน	41,168.11	10,756,824.59	-	45,410,638.18	-	4,282,523.22	60,449,985.99	1,404 คน	43,055.55	-3.96
21. โครงการเสริมความเข้มแข็งสู่ประชาคมอาเซียน	2,014,909.80	2,562,641.88	-	12,593.37	4,699,145.05	18,068 คน	260.08	4,640,164.00	-	1,181,302.00	-	5,821,466.00	1,935 คน	3,008.51	-19.28	
22. จัดทำรายได้จากบริการเสริมพิเศษ	2,747,991.29	716,600,894.79	-	37,730,260.20	757,079,146.28	6 โครงการ	124,179,857.71	4,637,800.00	-	698,540,298.95	-	5,212,094.00	708,390,192.95	6 โครงการ	118,065,032.16	6.87
รวม	346,152,614.44	309,374,537.84	145,910,801.56	74,343,507.23	875,781,461.07	-	249,916,602.32	330,285,001.14	136,116,753.98	168,081,615.27	884,399,972.71	-	-	-	-	
1. ด้านงานนิเทศ	219,161,512.86	186,577,899.09	145,910,801.56	41,050,878.33	592,701,091.84	33,693 จำนวนผลิตปัจจัย	17,591.22	132,191,301.37	146,306,376.31	136,116,753.98	86,823,294.67	501,437,726.33	33,692 จำนวนผลิตปัจจัย	14,882.99	18.20	
2. ด้านการคลัง	88,184,294.82	75,076,673.29	-	16,458,363.49	179,719,331.60	13,557 จำนวนใบเสร็จรับเงิน	13,256.57	86,001,493.61	-	142,563,884.14	-	55,543,864.05	284,108,841.82	18,698 จำนวนใบเสร็จรับเงิน	15,194.61	-36.74
3. ด้านบริหารบุคลากร	8,449,527.08	7,192,952.63	-	1,576,895.58	17,219,375.29	1,299 จำนวนบุคลากร	13,255.87	6,740,335.45	7,460,416.80	-	4,427,300.40	18,626,052.65	1,718 จำนวนบุคลากร	10,842.87	-7.56	
4. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	8,884,701.53	9,215,282.65	-	3,898,621.97	21,998,606.15	1,202 จำนวนบุคลากรที่ ได้รับการพัฒนา และนักศึกษา รางวัลชมเชย/คนในวัน	18,301.67	6,045,501.03	7,904,599.52	-	3,875,582.21	17,825,682.76	1,228 จำนวนบุคลากรที่ ได้รับการพัฒนา และนักศึกษา รางวัลชมเชย/คนในวัน	14,514.03	23.41	
5. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	19,110,078.15	31,044,154.18	-	11,299,831.38	61,454,063.71	35,999 จำนวนบุคลากร และนักศึกษา	1,707.10	18,799,890.67	25,895,054.56	-	17,317,398.61	62,012,345.84	30,503 จำนวนบุคลากร และนักศึกษา	2,032.99	-0.90	
6. ด้านตรงส่วนกลาง	2,362,500.00	267,576.00	-	58,916.48	2,688,992.48	180 จำนวนงาน	14,938.85	138,080.19	154,647.79	-	94,575.33	387,323.31	37 จำนวนงาน	10,868.20	100.00	
รวม	800,687,960.61	1,682,675,054.88	145,910,801.56	280,644,819.02	2,909,918,636.07	-	686,435,515.76	1,618,825,813.19	136,116,753.98	263,495,194.22	2,704,873,277.15	-	-	-	-	

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

จากตารางที่ 7 สามารถเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม งบประมาณ พ.ศ. 2560 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 โดยวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนกิจกรรมที่เกินกว่า 20% มี ดังนี้

- 1) งบประมาณ พ.ศ. 2560 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลักด้านการจัดการเรียนการสอนที่มีต้นทุนรวมที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่า 20% เช่น
 - จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาบริหารระดับปริญญาโท ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 61.24%
 - จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิชาสายอาชีพและบริหารระดับปริญญาตรี ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 23.43%

เนื่องจากกลุ่มสาขาบริหาร กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ เป็นกลุ่มสาขาที่ได้รับความสนใจจากนักเรียน และผู้ปกครองมีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนทั้งทางด้านทฤษฎี การปฏิบัติการทางวิชาชีพ เพื่อรองรับการประกอบอาชีพในปัจจุบัน อย่างหลากหลาย มีการจัดทำความร่วมมือเพื่อส่งเสริมการจัดการเรียนการสอนและการฝึกทักษะทางวิชาชีพ ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอน และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

2) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กิจกรรมย่อยของหน่วยงาน มีต้นทุนรวมที่เพิ่มขึ้น อันเนื่องมาจากมหาวิทยาลัยมีการพัฒนาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ให้กับบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุนวิชาการ ส่วนด้านตรวจสอบภายในมีต้นทุนรวมที่เพิ่มเนื่องจากการปรับเปลี่ยนการบริหารงานและมอบหมาย ภาระงานใหม่ ลดบุคลากรที่ทำการตรวจสอบจึงทำให้ต้นทุนสูงขึ้น

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ 2559

ชื่อผลิตภัณฑ์	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ม. 59 - น.บ. 60)								ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ค.ม. 58 - น.บ. 59)								ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	เงินใบงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใบงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย					
1. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสหเวชศาสตร์	465,957,512.40	629,925,904.90	116,254,431.56	140,001,180.01	1,352,139,028.87	24,132.56 FTEs	56,029.66	369,603,597.56	660,146,396.12	103,959,170.98	181,003,464.71	1,314,712,629.37	19,036.72 FTEs	69,061.93	2.85	26.77	-18.87		
1.1 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสหเวชศาสตร์ (ปริญญาตรี)	465,957,512.40	592,692,301.08	116,254,431.56	136,947,036.85	1,310,951,281.89	23,486.32 FTEs	55,817.65	369,603,597.56	611,052,397.45	103,959,170.98	176,498,770.07	1,261,113,936.06	18,495.60 FTEs	68,184.54	3.95	26.98	-18.14		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี	61,905,721.23	37,466,028.14	9,540,076.00	9,042,634.19	117,974,459.56	1,931.24 FTEs	6,085.42	54,693,909.06	46,922,022.13	2,087.42	131,712,834.00	2,085.69 FTEs	63,510.72	-10.43	-7.41	-3.27			
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีและจัดการศึกษาระดับปริญญาตรี	160,363,640.53	237,319,853.23	41,810,740.00	35,990,039.84	475,484,273.60	8,446.88 FTEs	56,291.11	130,709,038.28	244,022,949.85	38,787,830.00	54,603,786.79	468,123,604.92	6,900.65 FTEs	67,837.61	1.57	22.41	-17.02		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี	203,126,945.53	291,739,801.75	59,451,356.00	77,254,311.00	631,572,414.28	12,010.78 FTEs	52,583.80	145,345,501.87	288,985,947.53	47,615,002.00	91,787,137.25	573,733,588.65	8,471.21 FTEs	67,727.47	10.08	41.78	-22.36		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีและปริญญาตรีบัณฑิตศึกษา	40,561,205.11	26,166,617.96	5,432,259.56	13,740,051.82	85,920,134.45	1,097.42 FTEs	78,292.85	38,855,148.35	31,121,477.94	5,832,602.98	11,734,679.22	87,543,908.49	1,038.05 FTEs	84,334.96	-1.85	5.72	-7.16		
1.2 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสัตวศาสตร์ (ปริญญาโท)	-	27,524,464.98	-	3,015,546.46	30,540,011.44	493.98 FTEs	61,824.39	-	31,995,652.15	-	3,056,903.52	35,052,555.67	365.71 FTEs	95,847.96	-12.87	35.07	-35.50		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท	-	11,720,475.56	-	1,029,554.39	12,750,029.95	156.20 FTEs	81,626.31	-	18,985,615.10	-	1,540,017.76	20,545,632.86	186.63 FTEs	110,087.51	-37.94	-16.30	-25.85		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโทและจัดการศึกษาระดับปริญญาโท	-	7,709,211.37	-	9,002,287.08	8,711,498.45	169.88 FTEs	51,280.31	-	7,919,347.66	-	957,148.71	8,876,496.37	118.32 FTEs	75,021.10	-1.86	43.58	-31.65		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท	-	8,094,778.05	-	1,003,704.99	9,078,483.04	167.90 FTEs	54,070.77	-	5,090,689.39	-	539,737.05	5,630,426.44	60.76 FTEs	92,666.66	61.24	100.00	-41.65		
1.3 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสัตวศาสตร์ (ปริญญาเอก)	-	9,709,138.84	-	938,596.70	10,647,735.54	152.26 FTEs	69,931.27	-	17,098,346.52	-	1,447,791.12	18,546,137.64	175.41 FTEs	105,730.22	-42.59	-13.20	-33.86		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาเอก	-	8,442,488.90	-	783,966.32	9,226,455.22	126.01 FTEs	73,220.02	-	9,028,987.34	-	775,732.43	9,804,719.77	93.52 FTEs	104,840.89	-5.90	34.74	-30.16		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาเอก	-	1,266,649.94	-	154,630.38	1,421,280.32	26.25 FTEs	54,144.01	-	8,069,359.18	-	672,058.69	8,741,417.87	81.89 FTEs	106,745.85	-83.74	-67.94	-49.28		
2. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	152,365,795.43	106,573,813.14	21,497,038.00	41,228,751.75	321,665,398.32	4,374.85 FTEs	73,526.04	133,229,822.23	125,692,954.03	23,721,067.00	47,736,853.14	330,380,696.40	4,250.65 FTEs	77,724.75	-2.84	2.92	-5.40		
2.1 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ปริญญาตรี)	152,365,795.43	104,138,148.15	21,497,038.00	41,021,089.70	319,022,071.28	4,342.97 FTEs	73,457.12	133,229,822.23	122,499,103.32	23,721,067.00	47,484,359.58	326,934,352.13	4,220.14 FTEs	77,470.03	-2.42	2.91	-5.18		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีและจัดการศึกษาระดับปริญญาตรี	152,365,795.43	104,138,148.15	21,497,038.00	41,021,089.70	319,022,071.28	4,342.97 FTEs	73,457.12	133,229,822.23	122,499,103.32	23,721,067.00	47,484,359.58	326,934,352.13	4,220.14 FTEs	77,470.03	-2.42	2.91	-5.18		
2.2 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ปริญญาโท)	-	2,111,716.93	-	180,139.06	2,291,855.99	27.63 FTEs	82,948.10	-	2,681,091.74	-	211,806.73	2,892,898.47	25.63 FTEs	112,871.58	-20.78	7.80	-26.51		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโทและจัดการศึกษาระดับปริญญาโท	-	2,111,716.93	-	180,139.06	2,291,855.99	27.63 FTEs	82,948.10	-	2,681,091.74	-	211,806.73	2,892,898.47	25.63 FTEs	112,871.58	-20.78	7.80	-26.51		
2.3 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี (ปริญญาเอก)	-	323,948.06	-	27,522.99	351,471.05	4.25 FTEs	82,699.07	-	512,758.97	-	40,686.83	553,445.80	4.88 FTEs	113,411.02	-36.49	-12.91	-27.08		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาเอก	-	323,948.06	-	27,522.99	351,471.05	4.25 FTEs	82,699.07	-	512,758.97	-	40,686.83	553,445.80	4.88 FTEs	113,411.02	-36.49	-12.91	-27.08		
3. ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ	60,394,740.15	105,851,455.60	8,159,332.00	35,828,764.84	210,234,292.59	1,703.25 FTEs	123,431.26	67,009,340.30	73,407,592.17	8,436,516.00	22,202,305.36	171,055,753.83	1,539.98 FTEs	111,076.61	22.90	10.40	11.12		
3.1 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาตรี)	60,394,740.15	101,657,075.20	8,159,332.00	35,470,989.35	205,482,136.70	1,648.42 FTEs	124,775.32	67,009,340.30	69,316,463.33	8,436,516.00	21,880,238.36	166,442,557.99	1,500.85 FTEs	111,032.12	23.43	9.83	12.38		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี	60,394,740.15	101,657,075.20	8,159,332.00	35,470,989.35	205,482,136.70	1,648.42 FTEs	124,775.32	67,009,340.30	69,316,463.33	8,436,516.00	21,880,238.36	166,442,557.99	1,500.85 FTEs	111,032.12	23.43	9.83	12.38		
3.2 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาโท)	-	3,811,390.42	-	325,248.23	4,136,638.65	49.83 FTEs	83,015.02	-	3,465,409.89	-	273,077.25	3,738,487.14	33.13 FTEs	112,842.96	10.65	50.41	-26.43		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท	-	3,811,390.42	-	325,248.23	4,136,638.65	49.83 FTEs	83,015.02	-	3,465,409.89	-	273,077.25	3,738,487.14	33.13 FTEs	112,842.96	10.65	50.41	-26.43		
3.3 ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (ปริญญาเอก)	-	382,989.98	-	32,527.26	415,517.24	5.00 FTEs	83,103.45	-	625,718.95	-	48,989.75	674,708.70	6.00 FTEs	112,451.45	-38.42	-16.67	-26.10		
จัดการเรียนการสอนผู้สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาเอก	-	382,989.98	-	32,527.26	415,517.24	5.00 FTEs	83,103.45	-	625,718.95	-	48,989.75	674,708.70	6.00 FTEs	112,451.45	-38.42	-16.67	-26.10		
4. ผลงานการให้บริการวิชาการ	24,353,350.27	27,056,228.04	6,734,020.27	58,143,598.58	25,220 คน	2,305.46	25,245,494.00	4,854,190.58	778,696.00	30,878,380.58	21,792.00 คน	1,416.96	88.30	15.73	62.70				
4.1 จัดอบรมและสัมมนาวิชาการ	22,754,163.50	26,249,007.19	6,023,554.13	55,026,724.82	25,047 คน	2,196.94	22,754,163.50	4,854,190.58	340,069.74	27,948,423.82	21,078 คน	1,325.95	96.89	18.83	65.69				
4.2 การพัฒนาเจ้าหน้าที่วิชาชีพ คณะอาจารย์และบุคลากรทางการศึกษา	1,599,186.77	807,220.85	710,466.14	3,116,873.76	173 คน	180.16	2,491,330.50	-	438,626.26	2,929,956.76	714 คน	4,103.58	6.38	-75.77	100.00				
5. ผลงานที่บำเพ็ญประโยชน์สาธารณะ	5,963,026.20	19,517,729.95	6,959,658.41	32,440,414.56	19,612.00 คน	1,654.11	5,848,063.08	2,534,134.78	2,563,424.44	10,745,622.30	24,552.00 คน	437.67	100.00	-20.12	100.00				
6. ผลงานวิจัยที่ส่งกองความรู้	78,570,485.78	14,764,065.53	1,974,347.74	94,408,899.05	921.00 ผลงาน	102,506.95	65,664,410.00	15,127,665.56	387,892.04	81,179,967.60	438.00 ผลงาน	185,342.39	16.30	100.00	-44.69				
7. โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	8,320,149.29	44,402,818.05	6,847,612.43	59,570,579.77	1,410.00 คน	42,248.64	60,449,985.99	45,410,638.18	4,282,523.22	60,449,985.99	1,404.00 คน	43,055.55	-1.45	0.43	-1.87				
8. โครงการเสริมความพร้อมประชาชนชายชน	2,014,909.80	17,979,361.88	4,239,480.37	24,233,752.05	18,068.00 คน	1,341.25	4,640,164.00	1,181,302.00	-	5,821,466.00	1,935.00 คน	3,008.51	100.00	100.00	-55.42				
9. ผลงานจัดทรวินิจฉัยทางการแพทย์สิทธิ์	2,747,991.29	716,603,677.79	-	37,731,003.20	757,082,472.28	6.00 โครงการ	126,180,445.38	4,637,800.00	698,540,298.95	-	5,212,094.00	708,390,192.95	6.00 โครงการ	118,065,032.16	6.87	0.00	6.87		
รวม	800,687,960.61	1,682,675,054.88	145,910,801.56	280,644,819.02	2,909,918,636.07	-	686,435,515.76	1,626,895,172.37	136,116,753.98	264,167,252.91	2,713,614,695.02	-	-	-	-	-	-		

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนการผลิต

จากตารางที่ 8 สามารถเปรียบเทียบต้นทุนการผลิต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่า %

1) ผลผลิตที่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเกินกว่า 20% จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ได้แก่ ผู้สำเร็จการศึกษาด้านสัตวศาสตร์ (จัดการเรียนการสอนกลุ่มสาขาวิชาบริหารระดับปริญญาโท 61.24%) ผู้สำเร็จการศึกษาด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ (จัดการเรียนการสอนด้านกลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ระดับปริญญาตรี 23.43%) อันเนื่องมาจากมีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้องจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ จัดหาครุภัณฑ์ทางการศึกษา ปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง มีผลให้ค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอน และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

2) ด้านผลงานการให้บริการวิชาการ มหาวิทยาลัยมีการขยายผลแหล่งเรียนรู้ และต่อยอดองค์ความรู้เดิมในเขตพื้นที่ให้บริการที่มีการแบ่งเขตการให้บริการ ผลลัพธ์ขององค์ความรู้เพิ่มขึ้น 88.30%

3) ด้านผลงานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม มีต้นทุนที่สูงขึ้นเนื่องจากมีค่าเสื่อมที่เกิดจากการปรับปรุงอาคารสถานที่ของอาคาร 3 ศิลป์จึงส่งผลให้มีค่าเสื่อมราคาสูง ต้นทุนรวมของผลผลิตเพิ่มขึ้น 100%

4) โครงการเตรียมความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มหาวิทยาลัยให้ความสำคัญในการให้ความรู้บุคลากร การจัดทำความร่วมมือ และกิจกรรมที่ส่งเสริมสนับสนุนความพร้อมสู่ประชาคมอาเซียน มีผู้เข้าร่วมมากกว่าทุกปีที่ผ่านมาต้นทุนรวมของผลผลิตเพิ่มขึ้น 100%

ข้อมูลนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่า (FTES)

จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา (FTES) ภาคเรียนที่ 2/2559, 3/2559 และ 1/2560

กลุ่มสาขาวิชา	SCH				FTES			
	2_2559	3_2559	1_2560	รวม	2_2559	3_2559	1_2560	รวม
กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาตรี	33,193	1,314	35,018	69,525	1,844.05	73.00	1,945.44	1,931.24
กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ระดับปริญญาโท	2,756	324	2,570	5,650	229.68	27.00	214.17	235.41
กลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ระดับปริญญาตรี	120,112	15,850	143,045	279,007	6,672.87	880.56	7,946.96	7,750.21
กลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,455	951	1,671	4,077	121.25	79.25	139.25	169.88
กลุ่มสาขาวิชาสังคมศาสตร์/มนุษยศาสตร์ระดับปริญญาเอก	813	990	1,221	3,024	67.75	82.50	101.75	126.01
กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ พาณิชยศาสตร์ บัญชี การจัดการ การท่องเที่ยว เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาตรี	135,052	32,199	167,098	334,349	7,502.88	1,788.82	9,283.21	9,287.49
กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ พาณิชยศาสตร์ บัญชี การจัดการ การท่องเที่ยว เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาโท	1,131	702	1,185	3,018	94.25	58.50	98.75	125.77
กลุ่มสาขาวิชาบริหารธุรกิจ พาณิชยศาสตร์ บัญชี การจัดการ การท่องเที่ยว เศรษฐศาสตร์ระดับปริญญาเอก	192	102	168	462	16.00	8.50	14.00	19.25
กลุ่มสาขาวิชาศิลปกรรม ทัศนศิลป์และประยุกต์ศิลป์ระดับปริญญาตรี	16,945	308	22,254	39,507	941.39	17.11	1,236.33	1,097.42
กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพระดับปริญญาตรี	67,227	5,155	83,964	156,346	3,734.85	286.41	4,664.68	4,342.97
กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพระดับปริญญาโท	306	126	231	663	25.50	10.50	19.25	27.63
กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์กายภาพระดับปริญญาเอก	33	30	39	102	2.75	2.50	3.25	4.25
กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาตรี	24,804	2,854	31,685	59,343	1,377.99	158.56	1,760.27	1,648.42
กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาโท	346	150	700	1,196	28.83	12.51	58.33	49.83
กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์สุขภาพระดับปริญญาเอก	48	42	30	120	4.00	3.50	2.50	5.00
รวมทั้งสิ้น	404,413	61,097	490,879	956,389	22,664	3,489.22	27,488.14	26,820.78