



๒ | |
รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา



ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ลำดับ	ประเภทรายได้	รวม
1	รายได้จากรัฐบาล	487,300,381
2	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	339,614,866
3	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-
4	รายได้จากงบกลาง	106,659,540
5	รายได้อื่น	167,879,504
6	รายได้รวม	1,101,454,291
7	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	2,631,884

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	รวมค่าใช้จ่าย	565,959,924	503,170,426	6,007,057	1,075,137,407
1	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	387,105,121	128,775,428	6,007,057	521,887,606
2	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	33,025	2,401,054	-	2,434,079
3	ค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ	41,337,190	205,214,211	-	246,551,401
4	ค่าสาธารณูปโภค	10,650,079	30,246,756	-	40,896,835
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	124,511,199	49,250,697	-	173,761,896
6	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	999,685	84,689,359	-	85,689,044
7	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	1,323,625	2,592,921	-	3,916,546

หมายเหตุ :

คงเหลือ	1,075,137,407
ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน	1,167,638,108
บวก	-
หัก	92,500,701 - 92,500,701

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
เงินอุดหนุนบุคลากร(พนักงานงบล้าง)		-
ค่าบำเหน็จ/บำนาญ		92,500,701
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		-

[illegible]

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนการผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ลำดับ	ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	รวม	441,448,725	453,919,729	6,007,057	173,761,896	1,075,137,407			
1	#การจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี								
1.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	81,773,846	58,694,527	1,283,366	23,623,752	165,375,491	1,476	FTES.	112,043
1.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,686,059	1,210,196	26,461	487,088	3,409,804	12	FTES.	284,150
1.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	843,029	605,098	13,231	243,544	1,704,902	13	FTES.	131,146
2	#การจัดการเรียนการสอนสาขาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม								
2.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,695,541	20,132,327	445,199	9,097,357	58,370,424	385	FTES.	151,611
3	#การจัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์								
3.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะครุศาสตร์	38,772,996	62,798,521	604,405	34,205,709	136,381,631	2,860	FTES.	47,686
3.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะครุศาสตร์	8,616,221	13,955,227	134,312	7,601,269	30,307,029	435	FTES.	69,671
3.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะครุศาสตร์	478,679	775,290	7,462	422,293	1,683,724	70	FTES.	24,053
4	#การจัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ								
4.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาการจัดการ	56,934,864	76,219,884	894,098	36,239,939	170,288,785	2,579	FTES.	66,029
4.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาการจัดการ	1,173,915	1,571,544	18,435	747,215	3,511,109	20	FTES.	175,555
4.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาการจัดการ	586,957	785,772	9,218	373,608	1,755,555	10	FTES.	175,556
5	#การจัดการเรียนการสอนสาขามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์								
5.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	87,502,179	88,770,751	1,376,042	47,106,069	224,755,041	3,327	FTES.	67,555
5.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	3,684,302	3,737,716	57,939	1,983,413	9,463,370	49	FTES.	193,130
5.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	921,076	934,429	14,485	495,853	2,365,843	34	FTES.	69,584
6	#การจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ								
6.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะสาธารณสุขศาสตร์	13,239,510	16,114,852	176,888	6,122,711	35,653,961	580	FTES.	61,472
6.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะสาธารณสุขศาสตร์	872,935	1,062,518	11,663	403,695	2,350,811	17	FTES.	138,283
6.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะสาธารณสุขศาสตร์	436,467	531,259	5,831	201,848	1,175,405	14	FTES.	83,958
7	#การจัดการเรียนการสอนสาขาพยาบาลศาสตร์								
7.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะพยาบาลศาสตร์	19,396,773	13,506,685	288,439	3,198,290	36,390,187	191	FTES.	190,525
7	#โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย								

ตารางที่ 5 เปรียบเทียบรายได้แยกตามแหล่งเงินประจำปี 2566 และ 2567

หน่วย : บาท

ลำดับ	ประเภทรายได้ (y-1)	2566	ประเภทรายได้	2567	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		รวม (y-1)		รวม	
1	รายได้จากรัฐบาล	516,221,326	รายได้จากรัฐบาล	487,300,381	(5.60)
2	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	381,793,174	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	339,614,866	(11.05)
3	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	-	-
4	รายได้จากงบกลาง	100,545,933	รายได้จากงบกลาง	106,659,540	6.08
5	รายได้อื่น	160,308,719	รายได้อื่น	167,879,504	4.72
6	รายได้รวม	1,158,869,152	รายได้รวม	1,101,454,291	(4.95)
7	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	86,071,994	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	2,631,884	(96.94)

ตารางที่ 5 เปรียบเทียบรายได้แยกตามแหล่งเงินประจำปี 2566 และ 2567

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของประเภทรายได้

ลำดับ	ประเภทรายได้	สาเหตุ
1	รายได้จากรัฐบาล	รายได้จากรัฐบาลในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ร้อยละ 5.60 เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบบุคลากรลดลง จากการเกษียณของข้าราชการ งบลงทุนลดลง ได้รับการจัดสรรค่าครุภัณฑ์ และรายการสิ่งก่อสร้างผูกพันเดิม
2	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	รายได้จากการขายสินค้าและบริการในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ร้อยละ 11.05 เนื่องจากมีนักศึกษาระดับปริญญาตรี ทั้งภาคปกติ และภาคศ.ปช./ภาคพิเศษ มีจำนวนลดลง
3	รายได้จากงบกลาง	รายได้จากงบกลาง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ร้อยละ 6.08 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อใช้สำหรับค่าสวัสดิการของข้าราชการและลูกจ้างประจำ

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567				เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	
รวมค่าใช้จ่าย	565,959,924	503,170,426	6,007,057	1,075,137,407	0.22
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	387,105,121	128,775,428	6,007,057	521,887,606	2.99
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	33,025	2,401,054	-	2,434,079	29.23
ค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ	41,337,190	205,214,211	-	246,551,401	(1.34)
ค่าสาธารณูปโภค	10,650,079	30,246,756	-	40,896,835	(9.65)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	124,511,199	49,250,697	-	173,761,896	(3.43)
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	999,685	84,689,359	-	85,689,044	4.78
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	1,323,625	2,592,921	-	3,916,546	(46.32)

ตารางที่ 6 เปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปี 2566 และ 2567

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของประเภทค่าใช้จ่าย

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	สาเหตุ
1	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 29.23 เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้มีการจัดศึกษาดูงานของ สถาบันการศึกษา รวมทั้งหน่วยงานต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศทำให้ค่าใช้จ่ายการเดินทางเพิ่มขึ้น
2	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าสาธารณูปโภค ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 9.65 เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีมาตรการในการลดการใช้พลังงาน ไฟฟ้า และน้ำประปา
3	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 คิดเป็นร้อยละ 72.07 เนื่องจากมหาวิทยาลัยไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณเบิกแทนกัน โครงการยกระดับเศรษฐกิจและสังคม รายตำบลแบบบูรณาการ เช่นเดียวกับปีงบประมาณ 2565
4	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 46.32 เนื่องจากมหาวิทยาลัยขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สินลดลงจากปี 2566

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ 2566

ลำดับ	ชื่อกิจกรรม (y-1)	ปีงบประมาณ พ.ศ.2566							
		เงินในงบประมาณ (y-1)	เงินนอกงบประมาณ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
	รวม (y-1)	445,786,453	440,338,139	6,743,119	179,929,348	1,072,797,059			
1	#กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี								
1.1	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	85,764,964	57,887,947	1,498,939	22,454,940	167,606,790	1,337	FTES.	125,327
1.2	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,854,027	20,164,576	505,734	8,367,579	57,891,916	354	FTES.	163,562
1.3	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะครุศาสตร์	42,162,415	62,972,042	728,257	35,160,858	141,023,572	2,796	FTES.	50,436
1.4	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาการจัดการ	58,844,066	71,963,724	1,022,004	40,096,278	171,926,071	2,613	FTES.	65,787
1.5	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	87,241,472	86,952,759	1,534,762	50,027,301	225,756,294	3,190	FTES.	70,765
1.6	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะสาธารณสุขศาสตร์	12,618,344	14,374,575	191,757	6,605,636	33,790,312	543	FTES.	62,191
1.7	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะพยาบาลศาสตร์	10,372,614	8,561,405	168,578	2,349,257	21,451,854	132	FTES.	162,207
2	#กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโท								
2.1	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,768,350	1,193,566	30,906	462,988	3,455,810	13	FTES.	264,982
2.2	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะครุศาสตร์	9,369,426	13,993,787	161,835	7,813,524	31,338,572	487	FTES.	64,372
2.3	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาการจัดการ	1,213,280	1,483,788	21,072	826,727	3,544,867	40	FTES.	87,618
2.4	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	3,673,325	3,661,169	64,622	2,106,413	9,505,528	39	FTES.	244,778
2.5	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะสาธารณสุขศาสตร์	831,979	947,774	12,643	435,536	2,227,933	14	FTES.	156,805
3	#กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก								
3.1	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	884,175	596,783	15,453	231,494	1,727,905	14	FTES.	120,903
3.2	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะครุศาสตร์	520,524	777,433	8,991	434,085	1,741,032	70	FTES.	24,931
3.3	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาการจัดการ	606,640	741,894	10,536	413,364	1,772,434	15	FTES.	114,969
3.4	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	918,331	915,292	16,155	526,603	2,376,382	34	FTES.	70,411
3.5	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะสาธารณสุขศาสตร์	415,989	473,887	6,322	217,768	1,113,966	14	FTES.	79,098
4	#กิจกรรมค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่อนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน								
4.1	กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	36,881,997	49,863,293	568,951	1,069,044	88,383,285	1,170	นักเรียน	75,541
5	#กิจกรรมสืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,694,898	16,216,076	63,217	118,783	20,092,973	42,460	ผู้เข้าร่วม	473
6	#กิจกรรมดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	18,793,137	26,596,370	112,385	211,169	45,713,062	104	โครงการวิจัย	439,549
7	#กิจกรรมโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	31,456,500	-	-	-	31,456,500	8,030	ผู้เข้าร่วม	3,917
8	#กิจกรรมโครงการที่สำคัญ	8,900,000	-	-	-	8,900,000	8,050	ผู้เข้าร่วม	1,106

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ 2566 (ต่อ)

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2567								เปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น/(ลดลง) %	ปริมาณ เพิ่มขึ้น/ (ลดลง) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น/(ลดลง) %
รวม	441,448,725	453,919,729	6,007,057	173,761,896	1,075,137,407						
#กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี											
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	81,773,846	58,694,527	1,283,366	23,623,752	165,375,491	1,476	FTES.	112,043	(1.33)	10.37	(10.60)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,695,541	20,132,327	445,199	9,097,357	58,370,424	385	FTES.	151,611	0.83	8.77	(7.31)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะครุศาสตร์	38,772,996	62,798,521	604,405	34,205,709	136,381,631	2,860	FTES.	47,686	(3.29)	2.28	(5.45)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาการจัดการ	56,934,864	76,219,884	894,098	36,239,939	170,288,785	2,579	FTES.	66,029	(0.95)	(1.31)	0.37
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	87,502,179	88,770,751	1,376,042	47,106,069	224,755,041	3,327	FTES.	67,555	(0.44)	4.29	(4.54)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะสาธารณสุขศาสตร์	13,239,510	16,114,852	176,888	6,122,711	35,653,961	580	FTES.	61,472	5.52	6.75	(1.16)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะพยาบาลศาสตร์	19,396,773	13,506,685	288,439	3,198,290	36,390,187	191	FTES.	190,525	69.64	44.42	17.46
#กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโท											
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,686,059	1,210,196	26,461	487,088	3,409,804	12	FTES.	284,150	(1.33)	(7.99)	7.23
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะครุศาสตร์	8,616,221	13,955,227	134,312	7,601,269	30,307,029	435	FTES.	69,671	(3.29)	(10.65)	8.23
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาการจัดการ	1,173,915	1,571,544	18,435	747,215	3,511,109	20	FTES.	175,555	(0.95)	(50.57)	100.37
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	3,684,302	3,737,716	57,939	1,983,413	9,463,370	49	FTES.	193,130	(0.44)	26.18	(21.10)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะสาธารณสุขศาสตร์	872,935	1,062,518	11,663	403,695	2,350,811	17	FTES.	138,283	5.52	19.65	(11.81)
#กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอก											
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	843,029	605,098	13,231	243,544	1,704,902	13	FTES.	131,146	(1.33)	(9.04)	8.47
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะครุศาสตร์	478,679	775,290	7,462	422,293	1,683,724	70	FTES.	24,053	(3.29)	0.24	(3.52)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาการจัดการ	586,957	785,772	9,218	373,608	1,755,555	10	FTES.	175,556	(0.95)	(35.14)	52.70
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	921,076	934,429	14,485	495,853	2,365,843	34	FTES.	69,584	(0.44)	0.74	(1.18)
กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะสาธารณสุขศาสตร์	436,467	531,259	5,831	201,848	1,175,405	14	FTES.	83,958	5.52	(0.59)	6.14
#กิจกรรมค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่อนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน											
กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	37,478,980	54,802,833	507,904	959,487	93,749,204	1,344	นักเรียน	69,754	6.07	14.87	(7.66)
#กิจกรรมสืบสานศิลปวัฒนธรรมส่งเสริมและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,529,716	14,985,846	56,434	106,610	18,678,606	43,005	ผู้เข้าร่วม	434	(7.04)	1.28	(8.22)
#กิจกรรมดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	15,764,289	22,724,454	75,245	142,146	38,706,134	121	โครงการวิจัย	319,885	(15.33)	16.35	(27.22)
#กิจกรรมโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	39,060,391	-	-	-	39,060,391	14,640	ผู้เข้าร่วม	2,668	24.17	82.32	(31.89)
#กิจกรรมโครงการที่สำคัญ	-	-	-	-	-	-	ผู้เข้าร่วม	-	-	-	-

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 และ 2567

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม

ลำดับ	ชื่อกิจกรรม	สาเหตุ
1	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะ พยาบาลศาสตร์	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะพยาบาลศาสตร์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.46 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา และมีจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าใช้จ่ายต่อกิจกรรมการเรียนการสอนคณะพยาบาลศาสตร์เพิ่มขึ้น
6	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะ วิทยาการจัดการ	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาการจัดการ เพิ่มขึ้นร้อยละ 100.37 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนลดลงจากปีที่ผ่านมา และมีจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาลดลงถึงร้อยละ 50.75 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายต่อกิจกรรมการเรียนการสอนคณะคณะวิทยาการจัดการเพิ่มขึ้น
3	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะ มนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ลดลงร้อยละ 21.10 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนลดลงจากปีที่ผ่านมา และมีจำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าใช้จ่ายต่อกิจกรรมการเรียนการสอนคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ลดลง
4	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะ วิทยาการจัดการ	กิจกรรมการเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาการจัดการ เพิ่มขึ้นร้อยละ 52.70 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดการเรียนการสอนลดลงจากปีที่ผ่านมา แต่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาลดลง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายต่อกิจกรรมการเรียนการสอนคณะวิทยาการจัดการเพิ่มขึ้น
5	กิจกรรมดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/ สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี	กิจกรรมดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยี ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 27.22 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยีลดลง และมีจำนวนโครงการวิจัยเพิ่มขึ้นทำให้ค่าใช้จ่ายต่อกิจกรรมดำเนินการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม/สิ่งประดิษฐ์และถ่ายทอดเทคโนโลยีลดลง

ลำดับ	ชื่อกิจกรรม	สาเหตุ
6	กิจกรรมโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	กิจกรรมโครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 31.89 เนื่องจากได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว และมีจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 8 รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจำแนกตามกลุ่มสาขาวิชาของระบบการรับเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษา ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ 2567

ลำดับ	ชื่อผลผลิต (y-1)	ปีงบประมาณ พ.ศ.2566							
		เงินในงบประมาณ (y-1)	เงินนอกงบประมาณ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
	รวม (y-1)	436,886,453	440,338,139	6,743,119	179,929,348	1,072,797,059			
1	#การจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	88,417,489	59,678,296	1,545,298	23,149,422	172,790,505	1,365	FTES.	126,615
1.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	85,764,964	57,887,947	1,498,939	22,454,940	167,606,790	1,337	FTES.	125,327
1.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,768,350	1,193,566	30,906	462,988	3,455,810	13	FTES.	264,982
1.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	884,175	596,783	15,453	231,494	1,727,905	14	FTES.	120,903
2	#การจัดการเรียนการสอนสาขาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,854,027	20,164,576	505,734	8,367,579	57,891,916	354	FTES.	163,562
2.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,854,027	20,164,576	505,734	8,367,579	57,891,916	354	FTES.	163,562
3	#การจัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์	52,052,365	77,743,262	899,083	43,408,467	174,103,176	3,353	FTES.	51,928
3.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะครุศาสตร์	42,162,415	62,972,042	728,257	35,160,858	141,023,572	2,796	FTES.	50,436
3.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะครุศาสตร์	9,369,426	13,993,787	161,835	7,813,524	31,338,572	487	FTES.	64,372
3.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะครุศาสตร์	520,524	777,433	8,991	434,085	1,741,032	70	FTES.	24,931
4	#การจัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ	60,663,985	74,189,406	1,053,612	41,336,369	177,243,373	2,669	FTES.	66,402
4.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาการจัดการ	58,844,066	71,963,724	1,022,004	40,096,278	171,926,071	2,613	FTES.	65,787
4.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาการจัดการ	1,213,280	1,483,788	21,072	826,727	3,544,867	40	FTES.	87,618
4.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาการจัดการ	606,640	741,894	10,536	413,364	1,772,434	15	FTES.	114,969
5	#การจัดการเรียนการสอนสาขามนุษยศาสตร์	91,833,129	91,529,220	1,615,539	52,660,317	237,638,204	3,263	FTES.	72,832
5.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	87,241,472	86,952,759	1,534,762	50,027,301	225,756,294	3,190	FTES.	70,765
5.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	3,673,325	3,661,169	64,622	2,106,413	9,505,528	39	FTES.	244,778
5.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	918,331	915,292	16,155	526,603	2,376,382	34	FTES.	70,411
6	#การจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	24,238,926	24,357,641	379,300	9,608,198	58,584,065	704	FTES.	83,231
6.1	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะสาธารณสุขศาสตร์	12,618,344	14,374,575	191,757	6,605,636	33,790,312	543	FTES.	62,191
6.2	การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะสาธารณสุขศาสตร์	831,979	947,774	12,643	435,536	2,227,933	14	FTES.	156,805
6.3	การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะสาธารณสุขศาสตร์	415,989	473,887	6,322	217,768	1,113,966	14	FTES.	79,098
6.4	การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะพยาบาลศาสตร์	10,372,614	8,561,405	168,578	2,349,257	21,451,854	132	FTES.	162,207
7	#โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการจัดการศึกษาตั้งแต่อนุบาลจนจบขั้นที่	36,881,997	49,863,293	568,951	1,069,044	88,383,285	1,170	นักเรียน	75,541
7.1	กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	36,881,997	49,863,293	568,951	1,069,044	88,383,285	1,170	นักเรียน	75,541
8	#ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,694,898	16,216,076	63,217	118,783	20,092,973	42,460	ผู้เข้าร่วม	473
9	#ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	18,793,137	26,596,370	112,385	211,169	45,713,062	104	โครงการวิจัย	439,549
10	#โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	31,456,500	-	-	-	31,456,500	8,030	ผู้เข้าร่วม	3,917
11	#โครงการที่สำคัญ	8,900,000	-	-	-	8,900,000	8,050	ผู้เข้าร่วม	1,106

ตารางที่ 8 รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจำแนกตามกลุ่มสาขาวิชาของระบบการรับเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษา ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ 2567 (ต่อ)

ชื่อผลผลิต	ปีงบประมาณ พ.ศ.2567								เปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น/(ลดลง) %	ปริมาณ เพิ่มขึ้น/(ลดลง) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น/(ลดลง) %
รวม	441,448,725	453,919,729	6,007,057	173,761,896	1,075,137,407				0.22		
#การจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	84,302,934	60,509,821	1,323,058	24,354,384	170,490,197	1,501	FTES.	113,584	(1.33)	9.99	(10.29)
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	81,773,846	58,694,527	1,283,366	23,623,752	165,375,491	1,476	FTES.	112,043	(1.33)	10.37	(10.60)
การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	1,686,059	1,210,196	26,461	487,088	3,409,804	12	FTES.	284,150	(1.33)	(7.99)	7.23
การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	843,029	605,098	13,231	243,544	1,704,902	13	FTES.	131,146	(1.33)	(9.04)	8.47
#การจัดการเรียนการสอนสาขาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,695,541	20,132,327	445,199	9,097,357	58,370,424	385	FTES.	151,611	0.83	8.77	(7.31)
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	28,695,541	20,132,327	445,199	9,097,357	58,370,424	385	FTES.	151,611	0.83	8.77	(7.31)
#การจัดการเรียนการสอนสาขาครุศาสตร์	47,867,896	77,529,038	746,179	42,229,271	168,372,384	3,365	FTES.	50,036	(3.29)	0.36	(3.64)
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะครุศาสตร์	38,772,996	62,798,521	604,405	34,205,709	136,381,631	2,860	FTES.	47,686	(3.29)	2.28	(5.45)
การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะครุศาสตร์	8,616,221	13,955,227	134,312	7,601,269	30,307,029	435	FTES.	69,671	(3.29)	(10.65)	8.23
การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะครุศาสตร์	478,679	775,290	7,462	422,293	1,683,724	70	FTES.	24,053	(3.29)	0.24	(3.52)
#การจัดการเรียนการสอนสาขาบริหารธุรกิจ	58,695,736	78,577,200	921,751	37,360,762	175,555,449	2,609	FTES.	67,288	(0.95)	(2.26)	1.33
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะวิทยาการจัดการ	56,934,864	76,219,884	894,098	36,239,939	170,288,785	2,579	FTES.	66,029	(0.95)	(1.31)	0.37
การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะวิทยาการจัดการ	1,173,915	1,571,544	18,435	747,215	3,511,109	20	FTES.	175,555	(0.95)	(50.57)	100.37
การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะวิทยาการจัดการ	586,957	785,772	9,218	373,608	1,755,555	10	FTES.	175,556	(0.95)	(35.14)	52.70
#การจัดการเรียนการสอนสาขามนุษยศาสตร์	92,107,557	93,442,896	1,448,466	49,585,335	236,584,254	3,410	FTES.	69,380	(0.44)	4.51	(4.74)
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	87,502,179	88,770,751	1,376,042	47,106,069	224,755,041	3,327	FTES.	67,555	(0.44)	4.29	(4.54)
การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	3,684,302	3,737,716	57,939	1,983,413	9,463,370	49	FTES.	193,130	(0.44)	26.18	(21.10)
การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	921,076	934,429	14,485	495,853	2,365,843	34	FTES.	69,584	(0.44)	0.74	(1.18)
#การจัดการเรียนการสอนสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	33,945,685	31,215,314	482,821	9,926,544	75,570,364	802	FTES.	94,227	28.99	13.94	13.21
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะสาธารณสุขศาสตร์	13,239,510	16,114,852	176,888	6,122,711	35,653,961	580	FTES.	61,472	5.52	6.75	(1.16)
การเรียนการสอนระดับปริญญาโทคณะสาธารณสุขศาสตร์	872,935	1,062,518	11,663	403,695	2,350,811	17	FTES.	138,283	5.52	19.65	(11.81)
การเรียนการสอนระดับปริญญาเอกคณะสาธารณสุขศาสตร์	436,467	531,259	5,831	201,848	1,175,405	14	FTES.	83,958	5.52	(0.59)	6.14
การเรียนการสอนระดับปริญญาตรีคณะพยาบาลศาสตร์	19,396,773	13,506,685	288,439	3,198,290	36,390,187	191	FTES.	190,525	69.64	44.42	17.46
#โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายการจัดการศึกษาตั้งแต่อนุบาลจนจบขั้นพื้น	37,478,980	54,802,833	507,904	959,487	93,749,204	1,344	นักเรียน	69,754	6.07	14.87	(7.66)
กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	37,478,980	54,802,833	507,904	959,487	93,749,204	1,344	นักเรียน	69,754	6.07	14.87	(7.66)
#ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	3,529,716	14,985,846	56,434	106,610	18,678,606	43,005	ผู้เข้าร่วม	434	(7.04)	1.28	(8.22)
#ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	15,764,289	22,724,454	75,245	142,146	38,706,134	121	โครงการวิจัย	319,885	(15.33)	16.35	(27.22)
#โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	39,060,391	-	-	-	39,060,391	14,640	ผู้เข้าร่วม	2,668	24.17	82.32	(31.89)
#โครงการที่สำคัญ	-	-	-	-	-	-	ผู้เข้าร่วม	-	-	-	-

ตารางที่ 8 รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจำแนกตามกลุ่มสาขาวิชาของระบบการรับเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษา ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ
การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ลำดับ	ชื่อผลผลิต	สาเหตุ
1	กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 10.29 เนื่องจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณในการจัดการเรียนการสอนลดลงจากปีที่แล้ว และมีนักศึกษาเต็มเวลา FTES เพิ่มขึ้น
2	กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ	กลุ่มสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.21 เนื่องจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณในการจัดการเรียนการสอนเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว และมีนักศึกษาเต็มเวลา FTES เพิ่มขึ้น
3	ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี	ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 27.22 เนื่องจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีที่แล้ว และมีจำนวนโครงการวิจัยลดลง
4	โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น	โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 31.89 เนื่องจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว และมีจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการเพิ่มขึ้น

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครราชสีมา
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 มหาวิทยาลัยมีต้นทุนค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,072,137,407 บาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ร้อยละ 0.22 เป็นผลมาจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณงบกลางเพิ่มขึ้น

สำหรับสาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนค่าใช้จ่ายผลผลิตของมหาวิทยาลัย จำแนกตามสาขา มีจำนวนทั้งสิ้น 8 ผลผลิต และ 2 โครงการ สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

ผลผลิตที่ 1 ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ประกอบด้วยคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ค่าใช้จ่ายลดลง ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 1.33 ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์กายภาพ เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.99 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 10.29

ผลผลิตที่ 2 ผลิตบัณฑิตสาขาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ประกอบด้วยคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาเทคโนโลยีอุตสาหกรรมโดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 0.83 ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.77 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 7.31

ผลผลิตที่ 3 ผลิตบัณฑิตสาขาครุศาสตร์ ประกอบด้วยคณะครุศาสตร์ ค่าใช้จ่ายลดลง ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาครุศาสตร์ โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 3.29 ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาครุศาสตร์เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.36 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 3.64

ผลผลิตที่ 4 ผลิตบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ ประกอบด้วยคณะวิทยาการจัดการ งบประมาณลดลง ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาบริหารธุรกิจ โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 0.95 ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาบริหารธุรกิจลดลงร้อยละ 2.26 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 1.33

ผลผลิตที่ 5 ผลิตบัณฑิตสาขามนุษยศาสตร์ ประกอบด้วยคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ ค่าใช้จ่ายงบประมาณลดลง ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขามนุษยศาสตร์ โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 0.44 ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขามนุษยศาสตร์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.51 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 4.74

ผลผลิตที่ 6 ผลิตบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ ประกอบด้วยคณะสาธารณสุขศาสตร์ และคณะพยาบาลศาสตร์ ค่าใช้จ่ายงบประมาณเพิ่มขึ้น ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 28.99 ในขณะที่จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าสาขาวิทยาศาสตร์สุขภาพ เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.94 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 13.21

ผลผลิตที่ 7 ผลงานการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้รับบริการด้านศิลปวัฒนธรรม พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 7.04 เป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 1.28 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 8.22

ผลผลิตที่ 8 ผลงานการวิจัยเพื่อถ่ายทอดเทคโนโลยี ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนโครงการวิจัย โดยต้นทุนค่าใช้จ่ายรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 15.33 เป้าหมายเชิงปริมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 16.35 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 27.22

โครงการที่ 1 โครงการสนับสนุนการจัดการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย (โรงเรียนสาธิตฯ) ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนนักเรียนที่ได้รับการสนับสนุนตามโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน โดยต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 6.07 ในขณะที่ค่าเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ร้อยละ 14.87 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 7.66

โครงการที่ 2 โครงการยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น ได้กำหนดเป้าหมายเชิงปริมาณ คือ จำนวนผู้เข้ารับบริการ โดยค่าเป้าหมายเชิงปริมาณในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ร้อยละ 82.32 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 คิดเป็นร้อยละ 31.89