

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ตารางที่ 1 รายงานรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน

รายได้	หน่วย : บาท
รายได้จากรัฐบาล	694,224,643.58
รายได้จากการขายและบริการ	342,206,798.64
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	2,896,954.05
รายได้อื่น	67,542,785.88
รายได้รวม	1,106,871,182.15
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	50,036,468.41

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 2 รายงานประเภทค่าใช้จ่ายของหน่วยงาน

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง (ถ้ามี)	รวม
1. ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร	366,184,689.89	64,236,194.14	6,453,577.83	436,874,461.86
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	11,791,514.03	5,478,977.79	-	17,270,491.82
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	429,286.90	3,080,535.62	-	3,509,822.52
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยและค่าวัสดุ	26,935,395.56	147,183,093.25	-	174,118,488.81
5.ค่าสาธารณูปโภค	21,007,232.23	15,514,952.77	-	36,522,185.00
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	76,086,441.96	60,160,437.37	-	136,246,879.33
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
8. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	4,690.35	987,810.22	-	992,500.57
รวม	502,439,250.92	296,642,001.16	6,453,577.83	805,534,829.91

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายรวมตามงบการเงิน 1,056,985,832.94

หัก ค่าใช้จ่ายบ้านญาติ 167,105,177.61

ค่าใช้จ่ายโรงเรียนมัธยมสาธิต 39,076,028.97

ค่าใช้จ่ายอนุบาลปฐมวัย 9,921,708.40

หน่วยงานนอกโครงสร้าง 12,964,751.57

ร.ร.ประถมสาธิตฯ 22,383,336.48 251,451,003.03

ต้นทุนการผลิตของหน่วยงาน 805,534,829.91

-

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ชื่อกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี	255,864,795.62	31,608,069.40	5,220,871.95	52,935,185.11	345,628,922.08	8,840.00	FTES	39,098.29
2 การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	-	12,708,366.65	-	-	12,708,366.65	387.00	FTES	32,838.16
3. การบริการวิชาการ	10,840,551.69	6,528,638.61	145,024.22	75,358.19	17,589,572.71	261.00	เรื่องเทียบเท่า	67,393.00
4. การบริหารมหาวิทยาลัย	128,198,711.05	143,333,959.29	1,015,169.55	82,801,500.54	355,349,340.43	2,289.00	เรื่องเทียบเท่า	155,242.18
5. การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม	3,551,459.93	1,913,707.00	-	2,914.86	5,468,081.79	15.00	โครงการ	364,538.79
6.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น(โครงการศาสตร์พระราชา)	21,749,993.26	-	-	-	21,749,993.26	115.00	โครงการ	189,130.38
7.โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริฯ(อพ.สธ.)	2,775,036.20	-	-	-	2,775,036.20	26.00	โครงการ	106,732.16
8. งานวิจัย	3,372,261.21	40,388,822.84	72,512.11	431,920.63	44,265,516.79	412.00	เรื่องเทียบเท่า	107,440.57
รวม	426,352,808.96	236,481,563.79	6,453,577.83	136,246,879.33	805,534,829.91			

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ชื่อผลผลิต	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์	55,473,856.31	25,302,322.52	530,431.05	17,956,312.57	99,262,922.45	1,246.00	FTES	79,665.27
1.2 กลุ่มสาขาบริหารธุรกิจ	59,983,021.77	24,631,116.02	884,051.76	12,780,621.79	98,278,811.34	2,448.00	FTES	40,146.57
1.3 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์	87,073,668.56	29,985,040.48	972,456.93	21,238,975.81	139,270,141.78	2,120.00	FTES	65,693.46
1.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์	98,358,647.55	36,841,807.26	1,502,887.99	34,783,558.80	171,486,901.60	1,443.00	FTES	118,840.54
1.5 กลุ่มสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	59,671,202.02	27,598,981.63	2,475,344.92	26,943,229.39	116,688,757.96	1,583.00	FTES	73,713.68
2. การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	17,121,564.54	31,161,443.97	-	10,830,911.08	59,113,919.59	387.00	FTES	152,749.15
3. การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม	10,523,245.43	9,459,935.66	-	4,564,399.25	24,547,580.34	15.00	โครงการ	1,636,505.36
4.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น(โครงการศาสตร์พระราชา)	21,749,993.26	-	-	-	21,749,993.26	115.00	โครงการ	189,130.38
5.โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริฯ(อพ.สธ.)	2,775,036.20	-	-	-	2,775,036.20	26.00	โครงการ	106,732.16
6. ผลงานวิจัย	13,622,573.32	51,500,916.25	88,405.18	7,148,870.64	72,360,765.39	412.00	เรื่องเทียบเท่า	175,632.93
รวม	426,352,808.96	236,481,563.79	6,453,577.83	136,246,879.33	805,534,829.91			

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 5 รายงานการเปรียบเทียบรายได้แยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566

รายได้	ปี 2567	ปี 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
รายได้จากรัฐบาล	694,224,643.58	731,913,463.64	(5.15)
รายได้จากการขายและบริการ	342,206,798.64	305,964,358.12	11.85
รายได้จากเงินช่วยเหลือและเงินบริจาค	2,896,954.05	2,752,136.31	5.26
รายได้อื่น	67,542,785.88	59,771,767.65	13.00
รายได้รวม	1,106,871,182.15	1,100,401,725.72	0.59
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	50,036,468.41	45,699,743.71	9.49

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของรายได้

1.รายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.85 โดยส่วนใหญ่เป็นรายได้ด้านการศึกษาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2566 ร้อยละ 6.41 และรายได้จากการให้บริการวิชาการ

เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว โดยในปีงบประมาณ 2567 มหาวิทยาลัยได้เปิดเป็นศูนย์สอบในการจัดสอบรูปแบบ e-Exam

2.รายได้อื่น เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 โดยส่วนใหญ่เป็นรายได้จากดอกเบี้ยเงินฝากซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2566 ร้อยละ 43

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 และ 2566

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ 2567				ปีงบประมาณ 2566				เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	366,184,689.89	64,236,194.14	6,453,577.83	436,874,461.86	358,078,653.41	64,283,893.09	6,127,877.52	428,490,424.02	1.96
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	11,791,514.03	5,478,977.79	-	17,270,491.82	11,344,113.85	8,028,539.97	-	19,372,653.82	(10.85)
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	429,286.90	3,080,535.62	-	3,509,822.52	449,871.80	4,211,626.29	-	4,661,498.09	(24.71)
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ	26,935,395.56	147,183,093.25	-	174,118,488.81	28,050,757.38	152,338,801.18	-	180,389,558.56	(3.48)
5.ค่าสาธารณูปโภค	21,007,232.23	15,514,952.77	-	36,522,185.00	41,139,814.74	1,494,799.74	-	42,634,614.48	(14.34)
6.ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	76,086,441.96	60,160,437.37	-	136,246,879.33	68,794,087.05	68,325,264.70	-	137,119,351.75	(.64)
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-	2,295,030.00	-	-	2,295,030.00	(100.00)
8. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	4,690.35	987,810.22	-	992,500.57	56.00	523,318.81	-	523,374.81	89.63
รวม	502,439,250.92	296,642,001.16	6,453,577.83	805,534,829.91	510,152,384.23	299,206,243.78	6,127,877.52	815,486,505.53	(1.22)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย

- ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ลดลงร้อยละ 24.71 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศลดลง โดยในปี 2567 มหาวิทยาลัยมีการศึกษาดูงานในต่างประเทศลดลงจากปี 2566 และไม่มีการนำเสนอผลงานคุณภี้นิพนธ์ในต่างประเทศ
- ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน ลดลงร้อยละ 100 เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 มหาวิทยาลัยไม่ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุนจากรัฐ
- ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มขึ้นร้อยละ 89.63 ปีงบประมาณ 2567 เกิดจากค่าใช้จ่ายจากการจำหน่ายสินทรัพย์มหาวิทยาลัยได้มีการจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ หมดยอายุการใช้งานโดยมิได้หักจากรายได้จากการจำหน่ายสินทรัพย์ ซึ่งในปีงบประมาณ 2566 ได้บันทึกรายได้จากการจำหน่ายสินทรัพย์หักกลับกับค่าใช้จ่ายจากการจำหน่ายสินทรัพย์

ตารางที่ 7 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566

รูปแบบรายงานต้นทุนผลิต

ชื่อกิจกรรม	ปีงบประมาณ 2567								ปีงบประมาณ 2566								ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย			
1. การจัดการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี	255,864,795.62	31,608,069.40	5,220,871.95	52,935,185.11	345,628,922.08	8,840.00	FTES	39,098.29	273,741,446.91	40,759,976.43	5,035,780.54	49,809,978.33	369,347,182.21	8,535.00	FTES	43,274.42	(6.42)	3.57	(9.65)
2 การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	-	12,708,366.65	-	-	12,708,366.65	387.00	FTES	32,838.16	-	11,588,549.81	-	-	11,588,549.81	706.00	FTES	16,414.38	9.66	(45.18)	100.06
3. การบริการวิชาการ	10,840,551.69	6,528,638.61	145,024.22	75,358.19	17,589,572.71	261.00	เรื่องเทียบเท่า	67,393.00	10,013,854.27	13,441,609.47	121,344.11	131,233.96	23,708,041.81	291.00	เรื่องเทียบเท่า	81,470.93	(25.81)	(10.31)	(17.28)
4. การบริหารมหาวิทยาลัย	128,198,711.05	143,333,959.29	1,015,169.55	82,801,500.54	355,349,340.43	2,289.00	เรื่องเทียบเท่า	155,242.18	131,444,411.54	155,828,463.36	910,080.82	86,966,864.67	375,149,820.39	2,433.00	เรื่องเทียบเท่า	154,192.28	(5.28)	5.92	0.68
5. การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม	3,551,459.93	1,913,707.00	-	2,914.86	5,468,081.79	15.00	โครงการ	364,538.79	4,361,857.46	2,745,254.81	-	7,144.54	7,114,256.81	12.00	โครงการ	592,854.73	(23.14)	25.00	(38.51)
6.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น(โครงการศาสตร์พระราชา)	21,749,993.26	-	-	-	21,749,993.26	115.00	โครงการ	189,130.38	14,721,849.07	-	-	-	14,721,849.07	77.00	โครงการ	191,192.85		49.35	(1.08)
7.โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริ(อพ.สธ.)	2,775,036.20	-	-	-	2,775,036.20	26.00	โครงการ	106,732.16	3,073,123.03	-	-	-	3,073,123.03	29.00	โครงการ	105,969.76	(9.70)	(10.34)	0.72
8. งานวิจัย	3,372,261.21	40,388,822.84	72,512.11	431,920.63	44,265,516.79	412.00	เรื่องเทียบเท่า	107,440.57	4,004,754.90	6,517,125.20	60,672.05	201,130.25	10,783,682.40	376.00	เรื่องเทียบเท่า	28,680.01		9.57	274.62
รวม	426,352,808.96	236,481,563.79	6,453,577.83	136,246,879.33	805,534,829.91				441,361,297.18	230,880,979.08	6,127,877.52	137,116,351.75	815,486,505.53						

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนกิจกรรม

- 1.กิจกรรมการจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.06 เนื่องจากมีนักศึกษาลดลงทุกสาขา คิดเป็นร้อยละ 45.18
- 2.กิจกรรมการบริการวิชาการ ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 25.81 เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรลดลง
- 3.กิจกรรมการทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 38.51 เนื่องจากมหาวิทยาลัยมีการจัดกิจกรรมเพิ่มขึ้นร้อยละ 25
- 4.กิจกรรมงานวิจัย ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 274.62 และต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 310.49 เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 มหาวิทยาลัยได้รับทุนวิจัยจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม(สทสว.) เพิ่มขึ้นร้อยละ 63

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 8-1 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566

ปีงบประมาณ 2567

ชื่อผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์	55,473,856.31	25,302,322.52	530,431.05	17,956,312.55	99,262,922.43	1,246.00	FTES	79,665.27
1.2 กลุ่มสาขาบริหารธุรกิจ	59,983,021.77	24,631,116.02	884,051.76	12,780,621.80	98,278,811.35	2,448.00	FTES	40,146.57
1.3 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์	87,073,668.56	29,985,040.48	972,456.93	21,238,975.83	139,270,141.80	2,120.00	FTES	65,693.46
1.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์	98,358,647.55	36,841,807.26	1,502,887.99	34,783,558.77	171,486,901.57	1,443.00	FTES	118,840.54
1.5 กลุ่มสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	59,671,202.02	27,598,981.63	2,475,344.92	26,943,229.38	116,688,757.95	1,583.00	FTES	73,713.68
2. การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	17,121,564.54	31,161,443.97	-	10,830,911.07	59,113,919.58	387.00	FTES	152,749.15
3. การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม	10,523,245.43	9,459,935.66	-	4,564,399.27	24,547,580.36	15.00	โครงการ	1,636,505.36
4.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนา ท้องถิ่น(โครงการศาสตร์พระราชา)	21,749,993.26	-	-	-	21,749,993.26	115.00	โครงการ	189,130.38
5.โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจาก พระราชดำริฯ(อพ.สธ.)	2,775,036.20	-	-	-	2,775,036.20	26.00	โครงการ	106,732.16
6. ผลงานวิจัย	13,622,573.32	51,500,916.25	88,405.18	7,148,870.66	72,360,765.41	412.00	เรื่องเทียบเท่า	175,632.93
รวม	426,352,808.96	236,481,563.79	6,453,577.83	136,246,879.33	805,534,829.91			

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 8-2 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ 2566 (ต่อ)

ปีงบประมาณ 2566

ชื่อผลผลิต	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี								
1.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์	49,331,904.68	21,641,048.48	510,656.47	15,666,611.07	87,150,220.70	1,301.00	FTES	66,987.10
1.2 กลุ่มสาขาบริหารธุรกิจ	59,463,646.31	30,978,033.05	875,411.07	13,510,567.06	104,827,657.49	2,352.00	FTES	44,569.58
1.3 กลุ่มสาขาวิชามนุษย์ศาสตร์	99,669,500.77	41,694,055.28	1,094,263.84	23,449,545.06	165,907,364.95	2,193.00	FTES	75,653.15
1.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์	115,689,640.20	53,275,792.67	1,386,067.53	39,599,324.63	209,950,825.03	1,364.00	FTES	153,922.89
1.5 กลุ่มสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	60,917,692.76	26,121,537.09	2,188,527.69	24,507,657.25	113,735,414.79	1,325.00	FTES	85,838.05
2. การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	16,898,907.63	31,725,613.33	-	10,866,742.46	59,491,263.42	706.00	FTES	84,265.25
3. การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม	6,755,787.91	5,671,732.03	-	1,690,353.76	14,117,873.70	12.00	โครงการ	1,176,489.48
4.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนา ท้องถิ่น(โครงการศาสตร์พระราชา)	14,721,849.07	-	-	-	14,721,849.07	77.00	โครงการ	191,192.85
5.โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจาก พระราชดำริฯ(อพ.สธ.)	3,073,123.03	-	-	-	3,073,123.03	29.00	โครงการ	105,969.76
6. ผลงานวิจัย	14,836,244.82	19,773,167.15	72,950.92	7,828,550.46	42,510,913.35	376.00	เรื่องเทียบเท่า	113,060.94
รวม	441,358,297.18	230,880,979.08	6,127,877.52	137,119,351.75	815,486,505.53			

รูปแบบรายงานต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 8-3 รายงานการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิต ประจำปีงบประมาณ 2567 และ 2566(ต่อ)

ชื่อผลผลิต	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ปริมาณเพิ่มขึ้น (ลดลง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น (ลดลง)
1. การจัดการเรียนระดับปริญญาตรี			
1.1 กลุ่มสาขาวิชาครุศาสตร์	13.90	(4.23)	18.93
1.2 กลุ่มสาขาบริหารธุรกิจ	(6.25)	4.08	(9.92)
1.3 กลุ่มสาขาวิชามนุษยศาสตร์	(16.06)	(3.33)	(13.16)
1.4 กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์	(18.32)	5.79	(22.79)
1.5 กลุ่มสาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	2.60	19.47	(14.12)
2. การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา	(.63)	(45.18)	81.27
3. การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม	73.88	25.00	39.10
4.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น (โครงการศาสตร์พระราชา)	47.74	57.14	(5.98)
5.โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืช อันเนื่องมาจากพระราชดำริฯ (อพ.สธ.)	(9.70)	(10.34)	0.72
6. ผลงานวิจัย	70.22	9.57	55.34

หมายเหตุ

1.กลุ่มสาขาวิชาวิทยาศาสตร์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 22.79 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินการลดลงร้อยละ18.32 เมื่อเทียบกับงบประมาณ 2566

แต่ในทางกลับกันมีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.79

- 2.การจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 81.27 เนื่องจากมีจำนวนนักศึกษาลดลงทุกสาขา จากปีงบประมาณ 2566 คิดเป็นร้อยละ 45.18
- 3.การทำนุบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.10 เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 ได้รับจัดสรรงบประมาณในการจัดกิจกรรมพัฒนาพื้นที่ในด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม ศิลปวัฒนธรรมและการศึกษาเพื่อความเป็นไทยอย่างยั่งยืน ภายใต้กลยุทธ์ 5 เครือข่ายความร่วมมือพัฒนาท้องถิ่น
- 4.ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น(โครงการศาสตร์พระราชา) ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.74 ปริมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 57.14 เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 มหาวิทยาลัยได้รับเงินอุดหนุนจากการอนุมัติโครงการเพิ่มขึ้น
- 5.ผลงานวิจัย ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 55.34 เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้รับทุนวิจัยจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (สก.สว.) เพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ 2566 ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 70.22