

ตารางที่ 6 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ 2564

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563				เพิ่มขึ้น/ ลดลง
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	รวม	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	407,183,813.00	153,516,800.35	7,226,639.70	567,927,253.05	388,227,342.52	90,523,918.80	8,362,467.13	487,113,728.45	16.59
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	6,395,766.97	3,848,645.42	-	10,244,412.39	8,821,530.30	3,235,712.23	-	12,057,242.53	- 15.04
3. ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	2,745,383.46	2,187,119.55	-	4,932,503.01	3,526,885.42	7,066,508.23	-	10,593,393.65	- 53.44
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	31,947,068.40	65,005,387.57	-	96,952,455.97	29,425,792.71	60,494,149.43	-	89,919,942.14	7.82
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	146,880,562.89	24,263,087.89	-	171,143,650.78	143,939,131.01	5,458,677.52	-	149,397,808.53	14.56
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	26,553,846.57	392,157.00	-	26,946,003.57	28,957,757.77	2,450,762.43	-	31,408,520.20	- 14.21
7. ค่าใช้จ่ายรายจ่ายอื่น	-	42,738,605.89	-	42,738,605.89	356,828.83	27,526,147.34	-	27,882,976.17	53.28
รวมต้นทุนผลผลิต	621,706,441.29	291,951,803.67	7,226,639.70	920,884,884.66	603,255,268.56	196,755,875.98	8,362,467.13	808,373,611.67	13.92

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่าย (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 เหตุผล - ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลงร้อยละ 53.44 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้บุคลากรของมหาวิทยาลัยฯต้องงดการเดินทางไปราชการ
- ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 เหตุผล - ค่าใช้จ่ายรายจ่ายอื่นเพิ่มขึ้นร้อยละ 53.28 เนื่องจากมหาวิทยาลัยฯมีมาตรการบรรเทาความเดือดร้อนของนักศึกษาในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ด้วยการลดค่าเล่าเรียนและค่าหอพักภาคการศึกษาที่ 1/2564