

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	1,227,875,274.35	117,203,883.45	151,552,752.55	1,496,631,910.35
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	246,095,230.78	26,473,482.56	-	272,568,713.34
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	44,104,924.71	3,909,575.85	-	48,014,500.56
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	330,642,543.35	350,039,395.10	-	680,681,938.45
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	69,902,593.80	79,150,273.58	3,173,419.30	152,226,286.68
7. ค่าใช้จ่ายในการผลิตผลผลิตอื่น	101,565.92	9,428,024.25	-	9,529,590.17
รวมต้นทุนผลผลิต	1,918,722,132.91	586,204,634.79	154,726,171.85	2,659,652,939.55

หมายเหตุ :

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		4,167,029,361.15
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		
เบี้ยหวัด		44,950.00
บ้านอุปถัมภ์		352,599,319.16
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		3,918,822.50
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		31,332,242.53
เงินบำเหน็จ		6,222,767.20
เงินบำเหน็จทดแทน		7,894,724.11
เงินบำเหน็จดำรงชีพ		24,434,702.85
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย		811,547.40
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง		97,986,553.51
บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์ อื่น		72,240.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		663,974.75
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		49,156,150.12
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		15,906,167.85
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		741,780.30
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		647,451.46
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		44,699,916.11
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		430,863,340.80
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		5,556,801.97
TE-ปรับเงินฝากคลัง		401,234,229.08
TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น		1,245,032.00
TE-เงินทดรองราชการ		100,000.00
TE-ภายในกรมเดียวกัน		31,243,707.90
รวมต้นทุนผลผลิต		2,659,652,939.55

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้ออกรวัสดุ	ค่าใช้จ่ายด้านฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม	ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างทำความสะอาด	ค่ารักษาความปลอดภัย	บำรุงรักษาสัมปทาน/สัมปโภค	ค่าเสื่อมราคาอาคาร	
ศูนย์ต้นทุนหลัก														
1. สำนักทันตสาธารณสุข	36,074,744.84	10,408,973.09	16,899,276.55	1,197,815.00	1,243,462.13	-	65,824,271.61	2,726,589.82	1,379,286.93	478,550.87	343,269.92	200,562.80	980,241.08	6,108,501.43
2. สำนักโภชนาการ	22,513,997.69	19,061,409.48	5,163,466.00	3,589,798.10	2,410,657.18	45,771.61	52,785,100.06	1,835,204.69	963,839.06	334,409.04	239,875.36	140,152.32	684,987.74	4,198,468.22
3. กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	17,989,803.22	9,793,092.47	4,704,509.00	1,251,792.00	390,409.27	-	34,129,605.96	1,258,426.07	781,042.00	270,986.64	194,381.76	113,571.71	555,076.27	3,173,484.45
4. สำนักสุขวิทยาโภชนาการและน้ำ	17,981,780.55	5,025,290.00	4,199,481.10	1,144,117.70	397,626.87	8.00	28,748,304.22	1,415,729.33	781,042.00	270,986.64	194,381.76	113,571.71	555,076.27	3,330,787.71
5. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	25,362,410.27	15,099,847.62	8,754,136.46	782,649.00	560,845.44	10.00	50,559,898.79	1,363,294.91	1,096,782.38	380,534.43	272,961.62	159,483.68	779,468.81	4,052,525.82
6. กองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ	17,703,245.81	16,709,874.64	4,762,060.37	524,109.00	3,613,455.04	-	43,312,744.86	1,258,426.07	764,424.08	265,220.97	190,245.98	111,155.29	543,266.14	3,132,738.53
7. สำนักส่งเสริมสุขภาพ	59,023,691.19	40,708,940.70	35,283,377.40	1,339,377.00	946,202.75	26,380.52	137,327,969.56	2,779,024.24	2,542,540.97	882,148.00	632,774.66	369,712.16	1,806,950.42	9,013,150.45
8. สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม	26,397,622.93	12,811,269.69	6,052,192.53	1,986,914.10	2,560,512.02	-	49,808,511.27	2,149,811.21	1,113,400.29	386,300.10	277,097.40	161,900.09	791,278.94	4,879,788.04
9. ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย	6,951,465.89	10,868,930.96	110,025.10	18,858.00	2,454,172.59	-	20,403,452.54	209,737.68	348,976.21	121,079.14	86,851.42	50,744.81	248,012.80	1,065,402.06
10. ศูนย์บริหารกลุ่มสุขภาพชุมชนสุข	10,831,642.43	5,737,581.89	2,520,166.34	137,374.00	187,882.49	11,595.63	19,426,242.78	734,081.88	481,919.53	167,204.52	119,937.68	70,076.16	342,493.87	1,915,713.64
11. สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	6,776,396.95	9,972,275.22	7,449,836.66	421,793.00	165,777.94	13,395.63	24,799,475.40	629,213.04	249,268.72	86,485.10	62,036.73	36,246.29	177,152.00	1,240,401.88
12. สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	15,656,432.27	26,280,770.19	2,548,193.17	140,767.00	3,529,461.72	4.00	48,155,628.35	524,344.20	664,716.59	230,626.93	165,431.28	96,656.77	472,405.34	2,154,181.11
13. ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ	14,396,110.87	4,786,427.59	1,485,235.00	935,415.97	1,492,361.62	10,002.10	23,105,553.15	471,909.78	-	-	-	-	-	471,909.78
14. ศูนย์อนามัยกลุ่มวิชาชีพสุขภาพ และแรงงาน	18,718,011.60	2,722,270.60	1,655,386.00	740,671.00	1,311,315.99	3,792.47	25,161,447.66	576,778.62	-	-	-	-	-	576,778.62
15. ศูนย์อนามัยที่ 1 เชียงใหม่	113,531,391.87	63,027,987.58	15,264,148.00	2,186,425.00	9,326,096.12	12.00	203,336,060.57	8,966,285.76	-	-	-	-	-	8,966,285.76
16. ศูนย์อนามัยที่ 2 พิษณุโลก	46,903,573.06	13,153,575.78	11,281,779.00	1,248,678.00	6,922,132.18	38,629.30	79,548,367.32	4,194,753.57	-	-	-	-	-	4,194,753.57
17. ศูนย์อนามัยที่ 3 นครสวรรค์	126,074,142.66	43,638,546.87	8,125,655.89	517,499.10	10,889,025.33	65,681.37	189,110,551.22	8,808,982.51	-	-	-	-	-	8,808,982.51
18. ศูนย์อนามัยที่ 4 สระบุรี	39,714,642.71	10,641,015.06	8,693,683.56	1,053,615.81	5,938,680.59	-	66,041,637.73	3,303,368.44	-	-	-	-	-	3,303,368.44
19. ศูนย์อนามัยที่ 5 ราชบุรี	104,537,126.21	50,985,670.51	8,867,840.55	2,183,656.38	16,570,995.20	-	183,145,288.85	8,127,335.05	-	-	-	-	-	8,127,335.05
20. ศูนย์อนามัยที่ 6 ชลบุรี	45,346,496.22	7,212,680.67	13,234,924.00	1,732,637.82	3,366,070.87	46,203.61	70,939,013.19	3,722,843.80	-	-	-	-	-	3,722,843.80
21. ศูนย์อนามัยที่ 7 ขอนแก่น	114,010,198.66	38,415,874.93	27,275,308.00	2,892,995.60	17,118,945.42	39,567.87	199,752,890.48	9,176,023.44	-	-	-	-	-	9,176,023.44
22. ศูนย์อนามัยที่ 8 อุตรดิตถ์	17,638,171.52	1,739,474.56	3,668,369.00	492,606.00	90,821.02	81,962.00	23,711,404.10	1,782,770.27	-	-	-	-	-	1,782,770.27
23. ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา	75,688,318.56	28,785,942.01	9,141,618.75	2,479,016.26	8,294,086.11	12,820.64	124,401,802.33	5,453,179.65	-	-	-	-	-	5,453,179.65
24. ศูนย์อนามัยที่ 10 นครราชสีมา	57,532,709.45	21,453,081.83	12,137,907.70	2,869,049.62	9,937,110.31	114,173.59	104,044,032.50	5,505,614.07	-	-	-	-	-	5,505,614.07
25. ศูนย์อนามัยที่ 11 นครศรีธรรมราช	65,382,087.10	34,067,752.80	6,183,613.50	3,150,147.00	8,988,419.59	8,962,462.03	126,734,482.02	4,719,097.77	-	-	-	-	-	4,719,097.77
26. ศูนย์อนามัยที่ 12 ยะลา	91,925,063.96	49,221,398.12	9,346,953.25	3,969,267.80	8,475,218.35	7,844.30	162,945,745.78	7,550,556.43	-	-	-	-	-	7,550,556.43
27. สถาบันพัฒนาสุขภาพภาคเหนือ	84,248,810.32	37,135,497.79	2,049,816.00	278,976.90	5,963,631.70	49,171.50	129,725,904.21	5,872,655.00	-	-	-	-	-	5,872,655.00
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน														
1. กรมอนามัย	2,061,668.12	35,015,264.78	9,234,687.12	6,575,010.20	-	91.00	52,886,721.22	-	-	-	-	-	-	-
2. สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	8,151,277.62	3,770,115.51	5,724,135.96	400,282.40	106,805.20	-	18,152,616.69	367,040.94	365,594.13	126,844.81	90,987.21	53,161.23	259,822.94	1,263,451.24
3. กลุ่มตรวจสุขภาพภายใน	6,838,112.90	374,967.99	751,466.00	678,898.00	88,744.07	3.00	8,732,194.96	471,909.78	299,122.47	103,782.12	74,444.08	43,495.55	212,582.40	1,205,336.39
4. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	4,244,462.10	655,944.81	1,115,626.00	97,396.00	74,534.82	1.00	6,187,964.73	262,172.10	199,414.98	69,188.08	49,629.39	28,997.03	141,721.60	751,123.17
5. สำนักงานเลขานุการกรมอนามัย	17,479,015.27	6,211,596.76	1,483,356.75	89,669.00	1,392,179.28	-	26,655,817.06	786,516.30	797,659.91	276,752.31	198,517.54	115,988.13	566,886.41	2,742,320.60
6. กองการเจ้าหน้าที่	28,452,228.52	2,494,715.47	9,405,992.32	303,434.00	331,638.84	-	40,988,009.15	1,887,639.11	1,229,725.70	426,659.82	306,047.88	178,815.03	873,949.88	4,902,837.41
7. กองคลัง	25,628,479.42	1,991,160.90	1,501,004.00	62,650.80	384,924.35	7.00	29,568,226.47	1,677,901.43	1,113,400.29	386,300.10	277,097.40	161,900.09	791,278.94	4,407,878.27
8. ศูนย์สื่อสารสาธารณะ	4,814,586.29	7,813,104.85	1,270,764.00	194,947.00	287,328.58	-	14,380,730.72	367,040.94	199,414.98	69,188.08	49,629.39	28,997.03	141,721.60	855,992.01
9. กองแผนงาน	14,065,591.77	4,232,222.90	4,076,480.89	321,615.00	5,044,915.76	-	27,740,826.32	996,253.97	631,480.76	219,095.58	157,159.72	91,823.93	448,785.07	2,544,599.05
10. ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ	3,739,281.14	502,868.70	1,146,238.42	24,576.00	68,580.06	-	5,481,544.32	314,606.52	166,179.15	57,656.73	41,357.82	24,164.19	118,101.33	722,065.75
รวม	1,394,384,791.98	652,527,415.32	272,568,713.34	48,014,500.56	140,735,026.80	9,529,590.17	2,517,760,038.17	102,247,118.37	16,169,231.13	5,610,000.00	4,024,116.00	2,351,176.00	11,491,259.88	141,892,901.38

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1. การวิจัย	142,477,441.18	19,666,517.72	8,417,877.60	7,757,221.53	178,319,058.03	87	โครงการ	2,049,644.35
2. การจัดทำมาตรฐาน กฎ ระเบียบ หรือ ข้อเสนอแนะ	68,970,487.66	8,762,503.97	3,876,094.10	3,160,938.29	84,770,024.03	34	เรื่อง	2,493,236.00
3. การพัฒนาระบบงาน	118,380,021.56	37,204,785.95	9,530,766.28	10,665,890.17	175,781,463.96	185	โครงการ	950,170.08
4. การบริการส่งเสริมสุขภาพสาธิตในโรงพยาบาล	327,061,965.39	133,239,155.07	33,441,507.66	34,483,209.44	528,225,837.56	554,270	ราย	953.01
5. การสนับสนุนการบริการส่งเสริมสุขภาพสาธิตในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ	324,834,748.82	132,223,099.11	33,310,818.24	34,141,847.75	524,510,513.91	1,682,507	ราย	311.74
6. การประชุม/อบรม/สัมมนาศึกษาดูงานที่มีบุคลากรภายนอกกรมอนามัยร่วมด้วย	104,087,241.21	18,973,493.57	7,016,860.46	6,252,750.06	136,330,345.30	51,720	คน	2,635.93
7. การอบรมบุคลากรกรมอนามัยเพื่อเป็นครู ก.	26,177,330.33	6,521,347.82	1,992,244.93	2,153,471.53	36,844,394.60	2,512	คน	14,667.35
8. การสนับสนุนการถ่ายทอดและเผยแพร่ความรู้	42,487,852.37	9,907,784.73	3,164,618.40	2,883,931.19	58,444,186.68	1,800	ครั้ง	32,468.99
9. การนิเทศติดตามงาน/ควบคุมกำกับ	50,895,411.35	11,875,966.59	3,854,602.12	3,617,982.70	70,243,962.76	1,325	ครั้ง	53,014.31
10. การควบคุมกำกับการดำเนินงานทางกฎหมายสาธารณสุข	26,115,680.47	10,052,346.44	2,427,092.50	2,317,294.99	40,912,414.39	130	ครั้ง	314,710.88
11. การรับรองมาตรฐาน	39,469,358.97	11,156,428.46	3,160,756.18	2,966,685.84	56,753,229.45	21,000	ครั้ง	2,702.53
12. การพัฒนาศักยภาพบุคลากรกรมอนามัย	63,332,929.69	16,570,755.80	4,172,667.96	4,518,372.93	88,594,726.37	38,270	คน	2,314.99
13. การประชาสัมพันธ์	83,178,533.05	14,252,226.50	5,628,069.82	5,711,072.21	108,769,901.58	3,020	เรื่อง	36,016.52
14. การสนับสนุนวัสดุอุปกรณ์และสื่อสิ่งพิมพ์	56,134,325.84	12,960,539.41	4,223,047.30	4,092,859.20	77,410,771.75	2,700,250	ชิ้น	28.67
15. การสนับสนุนเอกสาร คู่มือ และสื่อสิ่งพิมพ์ เผยแพร่เอกสาร คู่มือ สิ่งพิมพ์ผ่าน Website	45,472,235.94	8,580,054.29	3,160,853.57	3,005,916.52	60,219,060.32	5,120	เรื่อง	11,761.54
16. การรณรงค์/จัดมหกรรม	43,391,276.68	11,468,464.27	3,490,011.51	3,360,024.03	61,709,776.48	232	ครั้ง	265,990.42
17. พัฒนาระบบการจัดการสุขภาพเฝ้าระวังตามเกณฑ์มาตรฐานที่กรมอนามัยกำหนด	23,209,486.38	9,254,419.36	2,230,343.37	2,270,675.11	36,964,924.22	2,740	ราย	13,490.85
18. การจัดหาหนังสือและการกระจายหนังสือ	27,441,319.28	200,845.25	256,461.16	137,657.66	28,036,283.34	1	แผน	28,036,283.34
19. การส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมในกลุ่ม/พื้นที่เฉพาะ	111,297,758.46	33,058,545.84	9,460,917.36	9,340,898.88	163,158,120.54	19,150	ราย	8,520.01
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
20. ด้านการเงินและภาษี	16,856,198.35	206,578.99	1,476,297.39	664,810.56	19,203,885.29	22,862	จำนวนเอกสารรายการ	839.99
21. ด้านการพัสดุ	7,347,573.64	90,047.25	643,514.25	289,789.22	8,370,924.36	2,282	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	3,668.24
22. ด้านงบประมาณ	5,618,732.78	68,859.66	492,099.13	221,603.52	6,401,295.10	2,585,800	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	2.48
23. ด้านบริหารบุคลากร	14,632,815.80	40,555.24	966,469.20	421,956.05	16,061,796.29	3,176	จำนวนบุคลากร	5,057.24
24. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	22,994,424.83	63,729.67	1,518,737.31	663,073.79	25,239,965.60	18,040	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	1,399.11
25. ด้านวินัยและความรับผิดชอบ	4,180,804.51	11,587.21	276,134.06	120,558.87	4,589,084.66	14	เรื่อง	327,791.76
26. ด้านการวิเทศสัมพันธ์	2,757,676.54	36,404.86	214,382.94	93,340.70	3,101,805.04	107	เรื่อง	28,988.83
27. ด้านการตรวจสอบภายใน	8,951,998.50	4,188.01	680,018.37	301,326.47	9,937,531.35	36,910	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	269.24
28. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	7,987,257.33	186,119.96	503,726.30	1,922,795.29	10,599,898.88	4,580	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	2,314.39
29. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	2,282,073.52	53,177.13	143,921.80	549,370.08	3,028,542.54	1	ระบบ	3,028,542.54
30. ด้านแผนงาน	12,551,404.37	292,474.22	791,569.90	3,021,535.46	16,656,983.95	1	ด้าน	16,656,983.95
31. ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	6,319,283.84	30,845.07	372,702.58	216,256.42	6,939,087.91	1	ด้าน	6,939,087.91
32. ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	1,555,290.06	5,284.41	85,769.85	117,543.94	1,763,888.26	27,950	เรื่อง	63.11
33. ด้านอาคารและสถานที่	2,073,720.08	7,045.88	114,359.79	156,725.25	2,351,851.01	239	ครั้ง	9,840.38
34. ด้านงานสารบรรณ	3,110,580.12	10,568.82	171,539.69	235,087.88	3,527,776.52	110,010	จำนวนหนังสือเข้า - ออก	32.07
35. ด้านยานพาหนะ	5,184,300.21	17,614.70	285,899.49	391,813.14	5,879,627.53	201,950	กิโลเมตร	29.11
รวม	1,848,819,539.11	507,054,361.21	151,552,752.55	152,226,286.68	2,659,652,939.55			

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. พัฒนาศักยภาพเทคโนโลยีและนวัตกรรมส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม	619,502,847.82	179,969,793.53	52,044,991.33	52,292,925.78	903,810,558.45	32	โครงการ	28,244,079.95
2. ประชาชน ชุมชนและบุคลากรภาคีเครือข่ายได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้ เทคโนโลยีและนวัตกรรมส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม	1,077,482,441.50	293,706,747.01	88,870,683.54	89,466,637.35	1,549,526,509.40	51,000	ราย	30,382.87
3. ประชาชนในกลุ่มและพื้นที่เป้าหมายเฉพาะได้รับการบริการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม	151,834,249.79	33,377,820.67	10,637,077.68	10,466,723.55	206,315,871.70	4	โครงการ	51,578,967.92
รวม	1,848,819,539.11	507,054,361.21	151,552,752.55	152,226,286.68	2,659,652,939.55			

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ส่งเสริมการวิจัยพัฒนานวัตกรรมด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม	224,543,100.89	28,547,451.28	13,213,670.87	11,906,326.84	278,210,549.87	32	โครงการ	8,694,079.68
2. พัฒนาคุณภาพระบบบริหารจัดการองค์กรและระบบกำกับติดตาม ประเมินผล	789,919,493.85	302,844,684.51	77,662,640.92	80,773,197.89	1,251,200,017.16	1	ระบบ	1,251,200,017.16
3. ถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมสู่ประชาชนและชุมชน	652,765,622.17	132,970,770.61	47,349,170.13	46,315,279.78	879,400,842.69	51,000	ราย	17,243.15
4. พัฒนาอาหารปลอดภัยส่งเสริมครัวไทยสู่ครัวโลก	29,757,072.41	9,313,634.15	2,690,192.96	2,764,758.62	44,525,658.13	75	แห่ง	593,675.44
5. การจัดหาและจัดการนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อ เอช ไอ วี จากแม่สู่ลูก	33,988,905.30	260,060.04	716,310.74	631,741.17	35,597,017.25	1	แผน	35,597,017.25
6. ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมแก่ประชาชนและชุมชนตามแนวทางพระราชดำริและโครงการเฉลิมพระเกียรติ	117,845,344.49	33,117,760.63	9,920,766.94	9,834,982.39	170,718,854.45	4	โครงการ	42,679,713.61
รวม	1,848,819,539.11	507,054,361.21	151,552,752.55	152,226,286.68	2,659,652,939.55			

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. องค์ความรู้เทคโนโลยีและนวัตกรรมส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมได้รับการพัฒนาและถ่ายทอดแก่ประชาชน ชุมชนและภาคีเครือข่าย	1,696,985,289.32	473,676,540.54	140,915,674.87	141,759,563.13	2,453,337,067.85	32	โครงการ	76,666,783.37
2. การให้บริการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมแก่ประชาชนในกลุ่มพื้นที่เป้าหมายเฉพาะ	151,834,249.79	33,377,820.67	10,637,077.68	10,466,723.55	206,315,871.70	4	โครงการ	51,578,967.92
รวม	1,848,819,539.11	507,054,361.21	151,552,752.55	152,226,286.68	2,659,652,939.55			

การจัดทำบัญชีต้นทุนด้วยวิธีเฉลี่ยประจําปี งบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนเฉลี่ยต่อสถานแม่ของเงิน

แหล่งข้อมูล	ต้นทุนเฉลี่ยประจําปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (6.66 - 6.66)						แหล่งข้อมูล	ต้นทุนเฉลี่ยประจําปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (6.66 - 6.66)						ผลการเปรียบเทียบ							
	เงินลงทุนรวม	เงินลงทุนรวม	สถานที่	เฉลี่ยสถานที่	จำนวน	ปีงบประมาณ		จำนวน	เฉลี่ยสถานที่	จำนวน	เฉลี่ยสถานที่	จำนวน	ปีงบประมาณ	จำนวน	เฉลี่ยสถานที่	จำนวน	ปีงบประมาณ	จำนวน	เฉลี่ยสถานที่		
1. ศึกษาค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่บุคลากรทางการแพทย์และเภสัชกร	589,429,219.32	191,130,272.01	59,646,573.32	64,970,351.66	885,476,420.74	29	30,918.13	36,531,669.68	1. ศึกษาค่าจ้างเหมาที่ไม่ใช่บุคลากรทางการแพทย์และเภสัชกร	619,012,847.82	179,969,793.13	52,044,911.13	52,292,625.70	903,816,558.41	32	30,918.13	28,244,079.95	2%	10%	(7)%	
2. ใช้จ่ายของบุคลากรทางการแพทย์และเภสัชกร	1,115,981,634.11	304,415,464.52	101,751,125.41	76,222,546.95	1,262,374,711.25	16,000	78,895.149	78,895.149	3. ใช้จ่ายของบุคลากรทางการแพทย์และเภสัชกร	1,077,482,441.50	293,326,747.01	88,870,683.54	89,446,437.20	1,549,524,509.43	51,000	78,895.149	30,382.87	3%	2%	1%	
3. ใช้จ่ายวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้จ่ายตามค่าใช้จําของสถานพยาบาล	149,942,209.14	31,269,117.40	12,174,146.79	9,289,273.17	206,497,286.35	4	51,674.71	51,674,693.09	4. ใช้จ่ายวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้จ่ายตามค่าใช้จําของสถานพยาบาล	191,834,249.79	33,877,826.47	10,637,077.68	10,666,721.91	206,314,971.26	4	51,674.71	51,576,947.92	0%	0%	0%	
รวม	1,769,376,153.03	531,414,794.58	173,478,845.66	136,282,175.08	2,394,348,948.35				รวม	1,848,819,539.11	507,264,361.21	151,552,792.55	152,226,286.61	2,699,652,599.55							

การวิเคราะห์ต้นทุนของสถาบันของต้นทุนด้วยวิธีเฉลี่ยต่อ (ใช้ฐานเฉพาะต้นทุนด้วยวิธีเฉลี่ยต่อที่เปรียบเทียบเข้ากันได้การสำัญ)

ทั้ง 3 แหล่งข้อมูล ต้นทุนรวมและต้นทุนหน่วยเป็นปี 62 ไม่แตกต่างจากปี 61 ไม่มีทั้งปีการเปรียบเทียบอย่างมีสาระสำคัญ

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ.60 - ก.ย.61)						ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ.61 - ก.ย.62)						ผลการเปรียบเทียบ							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น(ลด) %
1. ส่งเสริมการวิจัยพัฒนานวัตกรรมด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม	213,311,605.92	35,075,298.26	15,347,999.66	10,469,534.94	274,204,438.77	29	โครงการ	9,455,325.47	1. ส่งเสริมการวิจัยพัฒนานวัตกรรมด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม	224,543,100.89	28,547,451.28	13,213,670.87	11,906,326.84	278,210,549.87	32	โครงการ	8,694,079.68	1%	10%	(8)%
2. พัฒนาคุณภาพระบบบริหารจัดการองค์การและระบบกำกับ ติดตาม ประเมินผล	752,235,226.81	312,909,948.77	88,397,147.32	69,001,641.04	1,222,543,963.94	1	ระบบ	1,222,543,963.94	2. พัฒนาคุณภาพระบบบริหารจัดการองค์การและระบบกำกับ ติดตาม ประเมินผล	789,919,493.85	302,844,684.51	77,662,640.92	80,773,197.89	1,251,200,017.16	1	ระบบ	1,251,200,017.16	2%	0%	2%
3. ถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมสู่ประชาชนและชุมชน	616,759,850.16	139,553,611.06	54,520,600.10	39,555,830.35	850,389,891.67	50,000	ราย	17,007.80	3. ถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมสู่ประชาชนและชุมชน	652,765,622.17	132,970,770.61	47,349,170.13	46,315,279.78	879,400,842.69	51,000	ราย	17,243.15	3%	2%	1%
4. พัฒนาอาหารปลอดภัยส่งเสริมบริบทไทยสู่ทั่วโลก	27,104,170.60	8,606,819.08	3,035,951.85	2,165,896.09	40,912,837.61	72	แห่ง	568,233.86	4. พัฒนาอาหารปลอดภัยส่งเสริมบริบทไทยสู่ทั่วโลก	29,757,072.41	9,313,634.15	2,690,192.96	2,764,758.62	44,525,658.13	75	แห่ง	593,675.44	9%	4%	4%
5. การจัดหาและจัดการขนส่งเพื่อป้องกันการติดเชื้อ โฆษ โข รี่ จากแม่ผู้ถูก	37,521,717.82	1,700,736.42	919,189.45	618,376.69	40,760,020.38	1	แผน	40,760,020.38	5. การจัดหาและจัดการขนส่งเพื่อป้องกันการติดเชื้อ โฆษ โข รี่ จากแม่ผู้ถูก	33,988,905.30	260,060.04	716,310.74	631,741.17	35,597,017.25	1	แผน	35,597,017.25	(13)%	0%	(13)%
6. ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมแก่ประชาชนและชุมชน ตามแนวทางพระราชดำริและโครงการเฉลิมพระเกียรติ	112,443,581.72	33,568,381.00	11,254,957.27	8,470,895.98	165,737,815.97	4	โครงการ	41,434,453.99	6. ส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมแก่ประชาชนและชุมชน ตามแนวทางพระราชดำริและโครงการเฉลิมพระเกียรติ	117,845,344.49	33,117,760.63	9,920,766.94	9,834,982.39	170,718,854.45	4	โครงการ	42,679,713.61	3%	0%	3%
รวม	1,759,376,153.03	531,414,794.58	173,475,845.66	130,282,175.08	2,594,548,968.35				รวม	1,848,819,539.11	507,054,361.21	151,552,752.55	152,226,286.68	2,659,652,939.55						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ทั้ง 6 กิจกรรมหลัก ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในปี 62 ไม่แตกต่างจากปี 61 ไม่ถือว่าเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

การจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลิตภัณฑ์แยกตามแหล่งจ่ายเงิน

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์แยกตามแหล่งจ่ายเงิน

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (๒๕60 - ๒๕61)										ต้นทุนผลิตภัณฑ์ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (๒๕๖1 - ๒๕62)										รวม					
ผลิตภัณฑ์		ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ยอดคง	จำนวน	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ
1	สินค้าขายปลีกที่ไม่ใช่ผลิตภัณฑ์รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและขายปลีกซึ่งรวมถึงบริการที่คิดและจ่ายค่าบริการ ขนส่งและค่าบริการ	1,609,410,813.61	496,145,677.16	161,301,698.91	121,139,952.41	2,388,051,132.00	29	ไตรมาส	82,346,590.76	1	สินค้าขายปลีกที่ไม่ใช่ผลิตภัณฑ์รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและขายปลีกซึ่งรวมถึงบริการที่คิดและจ่ายค่าบริการ ขนส่งและค่าบริการ	1,609,085,289.32	473,676,540.54	160,915,674.81	141,709,563.13	2,433,337,067.85	32	ไตรมาส	76,666,783.37	3%	10%	17%			
2	การให้บริการขนส่งสินค้าและขายปลีกซึ่งรวมถึงบริการที่คิดและจ่ายค่าบริการ	449,965,299.54	35,269,117.42	12,178,146.73	9,089,272.67	266,497,830.35	4	ไตรมาส	51,624,493.69	2	การให้บริการขนส่งสินค้าและขายปลีกซึ่งรวมถึงบริการที่คิดและจ่ายค่าบริการ	51,834,249.79	31,377,820.67	10,637,077.08	10,466,723.55	266,315,871.70	4	ไตรมาส	51,578,967.92	0%	0%	113%			
	รวม	1,799,376,113.05	531,414,794.58	173,479,845.64	130,229,225.08	2,654,548,962.35					1,840,919,539.11	507,054,361.21	171,552,751.89	152,226,286.68	2,499,652,939.55										

การวิเคราะห์ต้นทุนจากการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนผลิตภัณฑ์ (เปรียบเทียบต้นทุนผลิตภัณฑ์ปีงบประมาณก่อนหน้าปีงบประมาณ)

ทั้ง 2 ผลิตภัณฑ์ ต้นทุนรวมของต้นทุนต่อหน่วยปี 62 ไม่แตกต่างจากปี 61 ไม่มีความเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมอนามัย (2109)

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่ / ผันแปร)

หน่วย : บาท

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่รวม เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %
1. ค่ารักษาพยาบาล จ่ายตรง	-	113,611,418.63	113,611,418.63	-	102,247,118.37	102,247,118.37	-	(10)%	(10)%
2. ค่าสาธารณูปโภค	-	16,763,172.25	16,763,172.25	-	16,169,231.13	16,169,231.13	-	(4)%	(4)%
3. ค่าจ้างทำความสะอาด	5,441,400.00	-	5,441,400.00	5,610,000.00	-	5,610,000.00	3%	-	3%
4. ค่ารักษาความปลอดภัย	3,905,388.00	-	3,905,388.00	4,024,116.00	-	4,024,116.00	3%	-	3%
5. บำรุงรักษาลิฟท์/ต้นไม้/ปลวก	5,267,900.00	-	5,267,900.00	2,351,176.00	-	2,351,176.00	(55)%	-	(55)%
6. ค่าเสื่อมราคาอาคาร	11,491,259.88	-	11,491,259.88	11,491,259.88	-	11,491,259.88	0%	-	0%
รวม	26,105,947.88	130,374,590.88	156,480,538.76	23,476,551.88	118,416,349.50	141,892,901.38			

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 5 ต้นทุนรวมลดลง ร้อยละ 55 เนื่องจาก การประเมินการจ้างบำรุงรักษาลิฟท์ ดูแลต้นไม้ กำจัดปลวกต่อพื้นที่ใช้สอยของกรมฯ ในรอบปีที่ผ่านมามีจำนวนบุคลากรของผู้รับเหมา ไม่สัมพันธ์กับพื้นที่ ทำให้กรมอนามัยได้รับผลประโยชน์จากการบำรุงรักษาลิฟท์ ดูแลต้นไม้ กำจัดปลวกพื้นที่ใช้สอยไม่คุ้มค่า กรมฯ จึงมีนโยบายให้ลดจำนวนบุคลากรของผู้รับเหมา บำรุงรักษาลิฟท์ ดูแลต้นไม้ กำจัดปลวก เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและคุ้มค่า