

กรมการแพทย์

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2561 โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	4,189,892,102.25	2,527,652,061.48	536,777,185.45	7,254,321,349.18
2 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	173,577,636.90	172,672,482.36	913,384.11	347,163,503.37
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	45,835,964.79	17,711,882.67	-	63,547,847.46
4 ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ	402,635,169.56	6,553,694,881.77	18,057,857.74	6,974,387,909.07
5 ค่าสาธารณูปโภค	156,372,026.98	345,499,085.34	-	501,871,112.32
6 ค่าจ้างเหมา	127,284,179.81	767,032,423.35	-	894,316,603.16
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	753,592,775.18	1,330,455,078.21	788,317.29	2,084,836,170.68
8 หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	1,400,567,639.45	-	1,400,567,639.45
8 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	48,377,000.00	4,678,700.00	-	53,055,700.00
9 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	399,570.50	-	399,570.50
10 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	25,328,537.00	344,325,892.86	-	369,654,429.86
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>5,922,895,392.47</b>	<b>13,464,689,697.99</b>	<b>556,536,744.59</b>	<b>19,944,121,835.06</b>

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

42,025,397,941.83

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบำนาญตาย	426,144.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	271,000.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก -รพ.รัฐ-เบ็ญหวัด/บ้านาญ	783,570.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน -รพ.รัฐ-เบ็ญหวัด/บ้านาญ	126,691.48
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน -รพ.เอกชน-เบ็ญหวัด/บ้านาญ	245.00
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	25,636,782.82
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	10,663,787,729.47
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	43,525,475.80
TE-ปรับเงินฝากคลัง	11,301,792,048.58
TE-ภายในกรมเดียวกัน	21,126,200.00
TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	- 490,255.00
TE-หน่วยงานโอนเงินกู้	-
พักเบิกเงินอุดหนุน	24,290,474.62

22,081,276,106.77

รวมต้นทุนผลผลิต

19,944,121,835.06



ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					ค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอย และวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	ค่ารักษาพยาบาล	รวม	
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>															
1 รพ.นพรัตนราชธานี	678,700,727.96	16,984,170.00	131,162.50	238,265,301.36	46,461,727.28	81,390,783.29	138,010,303.29	260,869,794.06	1,460,813,969.74	-	-	-	45,706,192.32	45,706,192.32	1,506,520,162.06
2 รพ.เมตตาประชารักษ์	202,725,033.92	8,283,964.65	945,822.86	369,684,876.46	22,526,715.01	29,612,632.25	90,413,638.85	70,805,141.67	794,997,825.67	-	-	-	14,115,147.63	14,115,147.63	809,112,973.30
3 รพ.ราชวิถี	1,521,609,790.48	76,349,430.03	1,239,487.67	2,093,677,959.09	125,896,755.03	91,422,322.48	405,004,992.29	631,740,842.16	4,946,941,579.23	-	-	-	100,582,429.52	100,582,429.52	5,047,524,008.75
4 รพ.เลิดสิน	641,445,645.98	10,574,651.33	1,809,411.30	611,400,283.36	40,733,513.69	75,699,733.16	111,965,397.61	138,628,016.56	1,632,256,652.99	-	-	-	43,737,753.36	43,737,753.36	1,675,994,406.35
5 รพ.สงฆ์	204,508,494.25	6,675,045.24	-	142,503,499.21	18,614,684.54	22,700,177.98	38,713,944.91	6,336,434.79	440,052,280.92	-	-	-	17,667,939.89	17,667,939.89	457,720,220.81
6 สถาบันสิรินธร	102,294,377.14	13,327,380.22	2,944,376.35	72,710,469.76	7,961,335.70	30,176,495.85	39,841,840.26	50,866,083.21	320,122,358.49	-	-	-	9,842,194.77	9,842,194.77	329,964,553.26
7 สถาบันทันตกรรม	40,078,195.89	3,489,805.39	379,881.88	44,692,724.44	4,030,873.40	3,530,351.55	27,074,115.54	129,774.91	123,405,723.00	-	-	-	2,880,642.37	2,880,642.37	126,286,365.37
8 สถาบันพยาธิวิทยา	37,049,242.73	1,004,681.74	619,665.29	32,475,948.53	3,032,188.95	1,662,987.95	13,914,279.41	46,827.20	89,805,821.80	-	-	-	3,168,706.61	3,168,706.61	92,974,528.41
9 สถาบันประสาทวิทยา	322,920,119.17	15,191,798.71	2,120,195.16	526,169,484.16	25,519,817.97	40,593,971.62	125,567,503.02	31,978,391.91	1,090,061,281.72	-	-	-	24,341,428.05	24,341,428.05	1,114,402,709.77
10 รพ.ประสาทเชียงใหม่	108,691,016.43	2,891,151.85	2,826,950.53	104,647,532.74	6,542,526.19	11,756,432.34	20,724,141.23	17,700,043.65	275,779,794.96	-	-	-	9,074,023.48	9,074,023.48	284,853,818.44
11 สถาบันมะเร็งแห่งชาติ	325,479,705.32	9,386,145.59	263,675.00	350,512,647.12	15,488,778.10	33,996,488.69	135,503,248.07	40,257,079.59	910,887,767.48	-	-	-	24,533,470.88	24,533,470.88	935,421,238.36
12 โรงพยาบาลมะเร็งชลบุรี	104,975,076.87	5,671,446.31	227,504.00	91,332,099.66	8,773,666.88	19,414,835.78	51,447,789.89	27,637,146.34	309,479,565.73	-	-	-	9,266,066.30	9,266,066.30	318,745,632.03
13 โรงพยาบาลมะเร็งลพบุรี	140,761,924.05	2,183,440.75	136,312.23	271,382,238.20	19,858,802.79	23,104,114.04	129,442,128.96	56,076,498.28	642,945,459.30	-	-	-	10,802,408.90	10,802,408.90	653,747,868.20
14 โรงพยาบาลมะเร็งลำปาง	113,907,311.95	5,936,942.85	817,735.10	60,754,010.99	9,566,701.69	13,784,461.81	96,432,808.37	9,762,308.17	310,962,280.93	-	-	-	9,554,130.54	9,554,130.54	320,516,411.47
15 โรงพยาบาลมะเร็งอุบลราชธานี	166,956,573.87	3,314,989.93	3,985,659.74	139,584,319.45	11,633,653.02	19,089,463.87	87,730,051.56	40,262,138.25	472,556,849.69	-	-	-	10,610,366.07	10,610,366.07	483,167,215.76
16 โรงพยาบาลมะเร็งอุดรธานี	110,187,366.46	7,790,453.53	272,377.71	95,802,200.80	8,253,491.74	86,056,388.77	42,121,144.98	19,990,952.82	370,474,376.81	-	-	-	7,009,563.11	7,009,563.11	377,483,939.92
17 โรงพยาบาลมะเร็งสุราษฎร์ธานี	77,111,105.11	5,923,248.39	980,012.56	67,353,263.75	5,290,644.23	9,285,862.54	30,864,030.51	28,493,811.93	225,301,979.02	-	-	-	5,281,177.68	5,281,177.68	230,583,156.70
18 รพ.มหาวิศิลากรรมชลบุรี	86,462,904.79	3,153,839.94	449,113.77	74,843,450.92	7,124,819.51	31,974,546.44	79,536,115.44	329,982.04	283,214,808.77	-	-	-	5,473,220.51	5,473,220.51	288,688,029.28
19 สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยา	163,342,800.51	9,194,326.41	5,089,902.42	57,853,448.42	10,870,069.81	39,730,605.32	29,405,794.05	50,822,512.35	366,309,459.29	-	-	-	14,979,340.34	14,979,340.34	381,288,799.63
20 รพ.ธัญญารักษ์เชียงใหม่	60,253,484.73	4,145,473.06	2,767,744.77	43,950,676.45	3,856,716.38	10,347,504.74	14,685,755.19	5,440,528.44	145,447,883.76	-	-	-	5,137,145.57	5,137,145.57	150,585,029.33
21 รพ.ธัญญารักษ์สงขลา	49,754,400.11	6,077,187.50	787,150.00	21,151,628.43	3,595,210.73	8,954,333.64	12,361,425.34	12,365,723.25	115,047,059.00	-	-	-	4,513,006.38	4,513,006.38	119,560,065.38
22 รพ.ธัญญารักษ์ขอนแก่น	55,426,277.25	6,189,939.43	1,112,960.15	30,064,179.01	3,805,984.32	10,747,222.39	11,353,432.88	23,324,313.79	142,024,309.22	-	-	-	4,272,952.85	4,272,952.85	146,297,262.07
23 รพ.ธัญญารักษ์อุดรธานี	23,062,822.38	2,011,477.11	464,603.38	10,691,899.24	1,536,867.26	8,319,514.21	6,386,546.02	11,362,655.40	63,836,385.00	-	-	-	1,632,364.01	1,632,364.01	65,468,749.01
24 รพ.ธัญญารักษ์ปัตตานี	45,769,822.89	4,356,843.09	340,043.99	13,217,256.13	1,650,216.89	8,985,734.24	4,168,191.39	9,319,607.90	87,807,716.52	-	-	-	3,264,728.02	3,264,728.02	91,072,444.54
25 รพ.ธัญญารักษ์แม่ฮ่องสอน	25,812,863.42	1,338,470.60	2,765,933.85	17,418,196.42	1,399,653.73	4,075,082.74	5,995,056.30	1,976,871.95	60,782,129.01	-	-	-	2,496,556.72	2,496,556.72	63,278,685.73
26 สถาบันโรคทรวงอก	478,826,133.67	13,619,127.94	1,210,466.75	924,780,970.36	29,487,112.43	66,521,565.48	130,451,683.16	81,518,257.79	1,726,415,317.58	-	-	-	30,582,819.86	30,582,819.86	1,756,998,137.44
27 สถาบันโรคผิวหนัง	118,443,745.23	8,601,866.77	420,443.19	106,775,414.11	1,734,088.99	13,744,088.65	15,871,313.10	22,428,435.79	288,019,395.83	-	-	-	8,353,862.88	8,353,862.88	296,373,258.71
28 รพ.โรคผิวหนังเขตร้อนา จ.ตรัง	25,749,708.97	1,579,533.24	244,788.45	12,150,895.43	1,455,050.87	3,051,742.75	7,233,495.92	40,296.83	51,505,512.46	-	-	-	2,256,503.19	2,256,503.19	53,762,015.65
29 สถาบันเวชศาสตร์ผู้สูงอายุ	14,743,919.88	7,526,099.50	1,650,445.53	3,128,420.01	949,224.23	3,718,145.09	6,397,234.12	9,075.73	38,122,564.09	-	-	-	1,152,256.95	1,152,256.95	39,274,821.03
30 รพ.สมเด็จพระสังฆราชฯ จ.ชลบุรี	18,897,703.28	6,581,401.60	139,350.01	6,509,344.27	1,091,074.08	3,069,061.50	6,084,474.10	1,597,006.18	43,969,415.02	-	-	-	1,488,331.89	1,488,331.89	45,457,746.91
31 สถาบันสุขภาพเด็กฯ	574,091,739.73	19,214,952.45	394,434.00	318,159,282.25	44,701,319.38	59,056,786.57	155,753,474.23	172,220,750.95	1,343,592,739.56	-	-	-	44,073,828.31	44,073,828.31	1,387,666,567.87
<b>รวม</b>	<b>6,640,040,034.42</b>	<b>288,569,285.15</b>	<b>37,537,610.14</b>	<b>6,953,643,920.53</b>	<b>493,443,284.82</b>	<b>865,573,437.73</b>	<b>2,070,455,349.99</b>	<b>1,823,677,339.81</b>	<b>19,172,940,262.59</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>477,850,558.97</b>	<b>477,850,558.97</b>	<b>19,650,790,821.55</b>
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>															
1 สำนักงานเลขาธิการกรม	24,672,308.36	758,750.00	1,472,029.37	3,283,777.56	-	-	-	-	30,186,865.29	2,327,833.31	4,259,468.23	4,519,294.02	2,064,460.37	13,171,055.93	43,357,921.22
2 สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล	22,005,535.84	15,417,540.00	625,903.90	3,546,895.57	-	-	-	-	41,595,875.31	887,541.72	3,266,396.06	1,458,243.16	2,064,460.37	7,676,641.31	49,272,516.62
3 กองคลัง	14,666,743.78	1,357,084.00	274,126.86	5,100,469.78	-	-	-	-	21,398,424.42	942,394.61	1,648,997.56	1,900,051.68	1,920,428.25	6,411,872.09	27,810,296.51
4 สำนักยุทธศาสตร์การแพทย์	21,179,187.75	19,995,210.23	20,098,362.33	3,258,429.56	-	-	-	-	64,531,189.87	944,724.78	5,987,197.51	2,786,950.65	2,112,471.07	11,831,344.02	76,362,533.88
5 กลุ่มตรวจสอบภายใน	4,371,522.30	467,948.00	609,526.00	82,546.06	-	-	-	-	5,531,542.36	88,815.63	668,236.11	316,528.20	240,053.53	1,313,633.47	6,845,175.83
6 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,798,245.28	1,346,925.04	92,750.11	278,372.26	-	-	-	-	5,516,292.69	114,197.58	396,481.93	152,192.84	192,042.82	854,915.18	6,371,207.87
7 สำนักสารสนเทศการแพทย์	7,663,030.50	1,535,831.41	130,112.00	457,554.02	-	-	-	-	9,786,527.93	920,364.60	1,840,206.00	1,492,660.68	672,149.89	4,925,381.17	14,711,909.10
8 สถาบันวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	14,734,381.84	3,056,926.61	1,416,512.69	2,873,071.92	-	-	-	-	22,080,893.06	349,796.30	1,733,583.85	1,016,558.06	1,056,235.54	4,156,173.75	26,237,066.81
9 สำนักวิชาการแพทย์	12,201,316.30	14,658,002.93	1,290,914.06	1,862,871.82	-	-	-	-	30,103,105.11	1,852,158.96	8,942,598.19	738,341.41	816,182.01	12,349,280.56	42,362,385.67
<b>รวม</b>	<b>125,292,271.95</b>	<b>58,594,218.22</b>	<b>26,010,237.32</b>	<b>20,743,988.54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>230,640,716.03</b>	<b>8,427,827.50</b>	<b>28,743,165.44</b>	<b>14,380,820.69</b>	<b>11,138,483.84</b>	<b>62,690,297.47</b>	<b>293,331,013.50</b>
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>6,765,332,306.37</b>	<b>347,163,503.37</b>	<b>63,547,847.46</b>	<b>6,974,387,909.07</b>	<b>493,443,284.82</b>	<b>865,573,437.73</b>	<b>2,070,455,349.99</b>	<b>1,823,677,339.81</b>	<b>19,403,580,978.62</b>	<b>8,427,827.50</b>	<b>28,743,165.44</b>	<b>14,380,820.69</b>	<b>488,989,042.81</b>	<b>540,540,856.44</b>	<b>19,944,121,835.06</b>

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>									
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	13.901	681,727,800.67	1,686,595,538.90	75,519,094.33	287,813,998.20	2,731,656,432.10	31	เรื่อง	88,117,949.42
2 ผู้ป่วยที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	46.34	2,272,589,474.35	5,622,389,559.94	251,748,423.24	959,449,009.18	9,106,176,466.71	1102286	ราย	8,261.17
3 พัฒนาเครือข่ายวิชาการส่งต่อทุกระดับ	5.53	271,200,254.49	670,949,811.53	30,042,485.55	114,496,180.85	1,086,688,732.43	10	แห่ง	108,668,873.24
4 องค์ความรู้ที่ได้รับการศึกษาและถ่ายทอดด้านเสพติด	0.699	34,280,104.50	84,809,026.81	3,797,413.63	14,472,482.90	137,359,027.84	8	เรื่อง	17,169,878.48
5 ผู้ป่วยยาเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	4.31	211,369,456.94	522,928,334.12	23,414,667.76	89,236,625.58	846,949,084.41	11817	ราย	71,672.09
6 ผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	1.65	80,918,701.61	200,192,981.74	8,963,851.93	34,162,513.27	324,238,048.56	29435	ราย	11,015.39
7 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	3.84	188,319,887.39	465,903,666.60	20,861,328.12	79,505,485.44	754,590,367.55	58	โครงการ	13,010,178.75
8 องค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	18.05	885,201,553.99	2,189,989,891.17	98,059,107.45	373,717,190.67	3,546,967,743.29	23	เรื่อง	154,215,988.84
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	2.84	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	โครงการ	69,760,307.42
10 จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	2.84	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	ด้าน	69,760,307.42
<b>รวม</b>	<b>100</b>	<b>4,904,163,734.03</b>	<b>12,132,907,984.33</b>	<b>543,263,753.21</b>	<b>2,070,455,349.99</b>	<b>19,650,790,821.55</b>			
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
1 ด้านการเงินและบัญชี	7.48	13,614,237.56	689,829.69	1,337,947.56	1,147,061.20	16,789,076.00	92,621	รายการ	181.27
2 ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	4.20	8,937,091.84	452,840.00	878,298.19	752,990.48	11,021,220.51	2,965	ครั้ง	3,717.11
3 ด้านบริหารบุคลากร	1.00	11,260,619.80	221,974.16	748,153.83	510,385.10	12,741,132.89	35,309	คน	360.85
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	5.92	11,260,619.80	158,552.97	534,395.59	364,560.79	12,318,129.15	284,067	ชม./คน	43.36
5 ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางระเมิด	2.01	6,756,371.88	63,421.19	213,758.24	145,824.32	7,179,375.62	27	เรื่อง	265,902.80
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	5.45	6,756,371.88	63,421.19	213,758.24	145,824.32	7,179,375.62	1	เรื่อง	7,179,375.62
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	1.00	9,008,495.84	126,842.38	427,516.47	291,648.63	9,854,503.32	182,088	คน	54.12
8 ด้านการตรวจสอบภายใน	2.47	6,271,798.27	2,153.17	259,002.53	316,528.20	6,845,175.83	2,959	คน/วัน	2,313.34
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	5.30	10,034,354.11	-	609,784.71	1,201,890.38	11,846,029.20	410	เครื่อง	28,892.75
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	1.40	2,427,585.92	-	147,523.67	290,770.30	2,865,879.89	1	ระบบ	2,865,879.89
11 ด้านแผนงาน	9.40	19,483,181.82	96,940.57	611,602.27	757,493.19	20,755,336.71	1	ด้าน	20,755,336.71
12 ด้านงานตรวจราชการทางการแพทย์	1.46	19,038,753.09	94,729.27	597,651.08	740,214.09	20,281,889.00	1	ด้าน	20,281,889.00
13 ด้านงานกฎหมายการแพทย์	6.74	20,164,161.31	100,328.85	632,979.10	783,969.22	21,480,780.78	1	ด้าน	21,480,780.78
14 ด้านวิชาการและมาตรฐานการแพทย์	3.50	40,645,382.12	49,842.38	928,819.76	738,341.41	42,362,385.67	1	ด้าน	42,362,385.67
15 ด้านวิจัยและประเมินเทคโนโลยีทางการแพทย์	7.80	23,804,083.02	10,716.19	1,405,709.54	1,016,558.06	26,237,066.81	1	ด้าน	26,237,066.81
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	9.44	6,002,627.34	52,197.64	268,585.32	152,192.84	6,371,207.87	1	ด้าน	6,371,207.87
17 ด้านงานสารบรรณ	9.23	31,175,612.84	79,833.99	1,808,982.49	3,615,435.21	36,520,196.55	165,841	เข้า - ออก	220.21
18 ด้านยานพาหนะ	9.93	5,501,578.74	19,958.50	452,245.62	903,858.80	6,837,724.66	170,183	กิโลเมตร	40.18
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	6.27	12,995,956.08	64,662.71	407,959.87	505,274.15	13,844,527.39	1	ด้าน	13,844,527.39
<b>รวม</b>	<b>100.00</b>	<b>265,138,883.27</b>	<b>1,326,635.45</b>	<b>12,484,674.09</b>	<b>14,380,820.69</b>	<b>293,331,013.50</b>			
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>			

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1 รพ.นพรัตนราชธานี	441,451,588.91	875,329,655.43	51,728,614.43	138,010,303.29	1,506,520,162.06
2 รพ.เมตตาประชารักษ์	144,861,518.48	558,227,170.93	15,610,645.04	90,413,638.85	809,112,973.30
3 รพ.ราชวิถี	931,959,428.97	3,601,698,454.45	108,861,133.04	405,004,992.29	5,047,524,008.75
4 รพ.เลิดสิน	400,679,415.26	1,115,466,172.33	47,883,421.15	111,965,397.61	1,675,994,406.35
5 รพ.สงฆ์	170,011,377.61	229,152,821.94	19,842,076.35	38,713,944.91	457,720,220.81
6 ศูนย์สิรินธรฯ	146,708,693.97	132,706,050.76	10,707,968.27	39,841,840.26	329,964,553.26
7 สถาบันทันตกรรม	53,157,163.22	42,861,951.74	3,193,134.87	27,074,115.54	126,286,365.37
8 สถาบันพยาบาลวิทยา	34,176,512.60	41,517,779.52	3,365,956.88	13,914,279.41	92,974,528.41
9 สถาบันประสาทวิทยา	240,629,493.65	721,843,332.05	26,362,381.05	125,567,503.02	1,114,402,709.77
10 รพ.ประสาทเชียงใหม่	86,930,605.48	166,914,490.75	10,284,580.98	20,724,141.23	284,853,818.44
11 สถาบันมะเร็งแห่งชาติ	218,095,025.63	555,222,010.78	26,600,953.88	135,503,248.07	935,421,238.36
12 โรงพยาบาลมะเร็งชลบุรี	79,945,785.09	177,177,640.45	10,174,416.60	51,447,789.89	318,745,632.03
13 โรงพยาบาลมะเร็งลพบุรี	96,885,919.16	415,789,572.18	11,630,247.90	129,442,128.96	653,747,868.20
14 โรงพยาบาลมะเร็งลำปาง	88,771,666.90	124,678,282.10	10,633,654.10	96,432,808.37	320,516,411.47
15 โรงพยาบาลมะเร็งอุบลราชธานี	95,317,450.14	287,854,698.87	12,265,015.19	87,730,051.56	483,167,215.76
16 โรงพยาบาลมะเร็งอุดรธานี	71,480,432.95	256,292,269.38	7,590,092.61	42,121,144.98	377,483,939.92
17 โรงพยาบาลมะเร็งสุราษฎร์ธานี	54,321,609.25	138,959,053.26	6,438,463.68	30,864,030.51	230,583,156.70
18 รพ.มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี	52,006,780.13	151,105,807.20	6,039,326.51	79,536,115.44	288,688,029.28
19 สถาบันธัญญารักษ์	236,673,878.91	98,455,195.73	16,753,930.94	29,405,794.05	381,288,799.63
20 รพ.ธัญญารักษ์เชียงใหม่	89,196,748.65	40,608,560.73	6,093,964.76	14,685,755.19	150,585,029.33
21 รพ.ธัญญารักษ์สงขลา	81,795,690.92	20,038,328.58	5,364,620.54	12,361,425.34	119,560,065.38
22 รพ.ธัญญารักษ์ขอนแก่น	83,394,323.66	46,745,000.57	4,804,504.96	11,353,432.88	146,297,262.07
23 รพ.ธัญญารักษ์อุดรธานี	39,329,525.26	17,896,705.05	1,855,972.68	6,386,546.02	65,468,749.01
24 รพ.ธัญญารักษ์ปัตตานี	67,506,871.96	15,799,592.32	3,597,788.87	4,168,191.39	91,072,444.54
25 รพ.ธัญญารักษ์แม่ฮ่องสอน	44,140,496.85	10,320,753.49	2,822,379.09	5,995,056.30	63,278,685.73
26 สถาบันโรคทรวงอก	276,340,209.66	1,318,145,657.51	32,060,587.11	130,451,683.16	1,756,998,137.44
27 สถาบันโรคผิวหนัง	79,834,680.60	191,717,449.48	8,949,815.53	15,871,313.10	296,373,258.71
28 รพ.โรคผิวหนังเขตร้อนฯ จ.ตรัง	25,990,589.04	18,100,010.25	2,437,920.44	7,233,495.92	53,762,015.65
29 สถาบันเวชศาสตร์ผู้สูงอายุ	31,135,516.71	402,009.26	1,340,060.95	6,397,234.12	39,274,821.03
30 รพ.สมเด็จพระสังฆราชฯ จ.ชลบุรี	27,414,497.02	9,431,686.54	2,527,089.25	6,084,474.10	45,457,746.91
31 สถาบันสุขภาพเด็กฯ	414,020,237.39	752,449,820.70	65,443,035.55	155,753,474.23	1,387,666,567.87
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>					-
1 สำนักงานเลขาธิการกรม	36,677,191.57	99,792.49	2,261,228.12	4,519,294.02	43,357,921.22
2 สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล	45,042,479.21	634,211.88	2,137,582.37	1,458,243.16	49,272,516.62
3 กองคลัง	22,551,329.39	1,142,669.69	2,216,245.75	1,900,051.68	27,810,296.51
4 สำนักยุทธศาสตร์การแพทย์	32,479,137.90	161,603.28	1,019,562.14	1,262,767.34	34,599,864.10
5 สำนักตรวจราชการกรมการแพทย์	19,038,753.09	94,729.27	597,651.08	740,214.09	20,281,889.00
6 สำนักกฎหมายการแพทย์	20,164,161.31	100,328.85	632,979.10	783,969.22	21,480,780.78
7 กลุ่มตรวจสอบภายใน	6,271,798.27	2,153.17	259,002.53	316,528.20	6,845,175.83
8 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	6,002,627.34	52,197.64	268,585.32	152,192.84	6,371,207.87
9 สำนักสารสนเทศการแพทย์	12,461,940.03	-	757,308.39	1,492,660.68	14,711,909.10
10 สำนักวิชาการแพทย์	40,645,382.12	49,842.38	928,819.76	738,341.41	42,362,385.67
11 สถาบันวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	23,804,083.02	10,716.19	1,405,709.54	1,016,558.06	26,237,066.81
<b>รวมต้นทุนผลิตภัณฑ์</b>	<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>

ตารางที่ 3.2 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	681,727,800.67	1,686,595,538.90	75,519,094.33	287,813,998.20	2,731,656,432.10	31	เรื่อง	88,117,949.42
2 ผู้ป่วยที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,272,589,474.35	5,622,389,559.94	251,748,423.24	959,449,009.18	9,106,176,466.71	1,102,286	ราย	8,261.17
3 พัฒนาเครือข่ายวิชาการส่งต่อทุกระดับ	271,200,254.49	670,949,811.53	30,042,485.55	114,496,180.85	1,086,688,732.43	10	แห่ง	108,668,873.24
4 องค์ความรู้ที่ได้รับการศึกษาและถ่ายทอดด้านเสพติด	34,280,104.50	84,809,026.81	3,797,413.63	14,472,482.90	137,359,027.84	8	เรื่อง	17,169,878.48
5 ผู้ป่วยยาเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	211,369,456.94	522,928,334.12	23,414,667.76	89,236,625.58	846,949,084.41	11,817	ราย	71,672.09
6 ผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	80,918,701.61	200,192,981.74	8,963,851.93	34,162,513.27	324,238,048.56	29,435	ราย	11,015.39
7 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	188,319,887.39	465,903,666.60	20,861,328.12	79,505,485.44	754,590,367.55	58	โครงการ	13,010,178.75
8 องค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	885,201,553.99	2,189,989,891.17	98,059,107.45	373,717,190.67	3,546,967,743.29	23	เรื่อง	154,215,988.84
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	โครงการ	69,760,307.42
10 จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	ด้าน	69,760,307.42
<b>รวม</b>	<b>4,904,163,734.03</b>	<b>12,132,907,984.33</b>	<b>543,263,753.21</b>	<b>2,070,455,349.99</b>	<b>19,650,790,821.55</b>			
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
1 ด้านการเงินและบัญชี	13,614,237.56	689,829.69	1,337,947.56	1,147,061.20	16,789,076.00	92,621	รายการ	181.27
2 ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	8,937,091.84	452,840.00	878,298.19	752,990.48	11,021,220.51	2,965	ครั้ง	3,717.11
3 ด้านบริหารบุคลากร	11,260,619.80	221,974.16	748,153.83	510,385.10	12,741,132.89	35,309	คน	360.85
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	11,260,619.80	158,552.97	534,395.59	364,560.79	12,318,129.15	284,067	ชม./คน	43.36
5 ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางเมต	6,756,371.88	63,421.19	213,758.24	145,824.32	7,179,375.62	27	เรื่อง	265,902.80
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	6,756,371.88	63,421.19	213,758.24	145,824.32	7,179,375.62	1	เรื่อง	7,179,375.62
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	9,008,495.84	126,842.38	427,516.47	291,648.63	9,854,503.32	182,088	คน	54.12
8 ด้านการตรวจสอบภายใน	6,271,798.27	-	2,153.17	259,002.53	6,845,175.83	2,959	คน/วัน	2,313.34
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	10,034,354.11	-	609,784.71	1,201,890.38	11,846,029.20	410	เครื่อง	28,892.75
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	2,427,585.92	-	147,523.67	290,770.30	2,865,879.89	1	ระบบ	2,865,879.89
11 ด้านแผนงาน	19,483,181.82	-	96,940.57	611,602.27	20,755,336.71	1	ด้าน	20,755,336.71
12 ด้านงานตรวจราชการทางการแพทย์	19,038,753.09	-	94,729.27	597,651.08	20,281,889.00	1	ด้าน	20,281,889.00
13 ด้านงานกฎหมายการแพทย์	20,164,161.31	-	100,328.85	632,979.10	21,480,780.78	1	ด้าน	21,480,780.78
14 ด้านวิชาการและมาตรฐานการแพทย์	40,645,382.12	49,842.38	928,819.76	738,341.41	42,362,385.67	1	ด้าน	42,362,385.67
15 ด้านวิจัยและประเมินเทคโนโลยีทางการแพทย์	23,804,083.02	10,716.19	1,405,709.54	1,016,558.06	26,237,066.81	1	ด้าน	26,237,066.81
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	6,002,627.34	-	52,197.64	268,585.32	6,371,207.87	1	ด้าน	6,371,207.87
17 ด้านงานสารบรรณ	31,175,612.84	-	79,833.99	1,808,982.49	36,520,196.55	165,841	เข้า - ออก	220.21
18 ด้านยานพาหนะ	5,501,578.74	-	19,958.50	452,245.62	6,837,724.66	170,183	กิโลเมตร	40.18
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	12,995,956.08	-	64,662.71	407,959.87	13,844,527.39	1	ด้าน	13,844,527.39
<b>รวม</b>	<b>265,138,883.27</b>	<b>1,326,635.45</b>	<b>12,484,674.09</b>	<b>14,380,820.69</b>	<b>293,331,013.50</b>			
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	871,749,915.29	1,772,308,109.78	86,764,203.82	311,005,651.74	3,041,827,880.63	39	เรื่อง	77,995,586.68
2 ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนา	2,608,724,697.24	6,345,755,173.85	285,956,091.40	1,084,656,347.83	10,325,092,310.32	1,143,538	ราย	9,029.08
3 สถานบริการด้านสุขภาพที่ได้รับการพัฒนา	285,790,025.64	671,009,311.57	30,687,197.49	115,218,807.43	1,102,705,342.13	10	แห่ง	110,270,534.21
4 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	204,393,447.74	465,938,149.04	21,530,786.97	80,358,566.36	772,220,950.10	58	โครงการ	13,314,154.31
5 จำนวนองค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	920,088,031.29	2,190,074,702.04	99,952,766.43	375,994,933.44	3,586,110,433.21	23	เรื่อง	155,917,844.92
6 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	โครงการ	69,760,307.42
7 จำนวนด้านบูรณาการโครงการสุขภาพ	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	ด้าน	69,760,307.42
<b>รวม</b>	<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>			

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 5	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 6	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 7
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>															
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	681,727,800.67	100	681,727,800.67												
2 ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,272,589,474.35			100	2,272,589,474.35										
3 สถานบริการสุขภาพที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	271,200,254.49					100	271,200,254.49								
4 องค์ความรู้ที่ได้รับการศึกษาและถ่ายทอดด้านเสพติด	34,280,104.50	100	34,280,104.50												
5 ผู้ป่วยยาเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	211,369,456.94			100	211,369,456.94										
6 ผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	80,918,701.61			100	80,918,701.61										
7 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	188,319,887.39							100	188,319,887.39						
8 องค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	885,201,553.99									100	885,201,553.99				
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	139,278,250.05											100	139,278,250.05		
10 จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	139,278,250.05													100	139,278,250.05
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>															
1 ด้านการเงินและบัญชี	13,614,237.56	70%	9,529,966.29	10%	1,361,423.76	6%	816,854.25	4%	544,569.50	10%	1,361,423.76	-	-	-	-
2 ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	8,937,091.84	70%	6,255,964.29	10%	893,709.18	6%	536,225.51	4%	357,483.67	10%	893,709.18	-	-	-	-
3 ด้านบริหารบุคลากร	11,260,619.80	60%	6,756,371.88	20%	2,252,123.96	6%	675,637.19	4%	450,424.79	10%	1,126,061.98	-	-	-	-
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	11,260,619.80	65%	7,319,402.87	35%	3,941,216.93	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 ด้านวินัยและความรับผิดชอบ	6,756,371.88	65%	4,391,641.72	35%	2,364,730.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	6,756,371.88	65%	4,391,641.72	35%	2,364,730.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	9,008,495.84	65%	5,855,522.30	35%	3,152,973.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 ด้านการตรวจสอบภายใน	6,271,798.27	70%	4,390,258.79	10%	627,179.83	6%	376,307.90	4%	250,871.93	10%	627,179.83	-	-	-	-
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	10,034,354.11	60%	6,020,612.47	20%	2,006,870.82	6%	602,061.25	4%	401,374.16	10%	1,003,435.41	-	-	-	-
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	2,427,585.92	70%	1,699,310.14	20%	485,517.18	-	-	-	-	10%	242,758.59	-	-	-	-
11 ด้านยุทธศาสตร์และแผนงาน ติดตามและประเมินผล	19,483,181.82	60%	11,689,909.09	20%	3,896,636.36	6%	1,168,990.91	4%	779,327.27	10%	1,948,318.18	-	-	-	-
12 ด้านงานตรวจราชการทางการแพทย์	19,038,753.09	60%	11,423,251.85	20%	3,807,750.62	6%	1,142,325.19	4%	761,550.12	10%	1,903,875.31	-	-	-	-
13 ด้านงานกฎหมายการแพทย์	20,164,161.31	60%	12,098,496.79	20%	4,032,832.26	6%	1,209,849.68	4%	806,566.45	10%	2,016,416.13	-	-	-	-
14 ด้านวิชาการและมาตรฐานการแพทย์	40,645,382.12	50%	20,322,691.06	20%	8,129,076.42	10%	4,064,538.21	15%	6,096,807.32	5%	2,032,269.11	-	-	-	-
15 ด้านวิจัยและประเมินเทคโนโลยีทางการแพทย์	23,804,083.02	30%	7,141,224.91	10%	2,380,408.30	6%	1,428,244.98	4%	952,163.32	50%	11,902,041.51	-	-	-	-
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	6,002,627.34	80%	4,802,101.87	5%	300,131.37	6%	360,157.64	4%	240,105.09	5%	300,131.37	-	-	-	-
17 ด้านงานสารบรรณ	31,175,612.84	60%	18,705,367.70	-	-	5%	1,558,780.64	10%	3,117,561.28	25%	7,793,903.21	-	-	-	-
18 ด้านยานพาหนะ	5,501,578.74	70%	3,851,105.12	10%	550,157.87	-	-	5%	275,078.94	15%	825,236.81	-	-	-	-
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	12,995,956.08	70%	9,097,169.26	10%	1,299,595.61	5%	649,797.80	8%	1,039,676.49	7%	909,716.93	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>5,169,302,617.30</b>		<b>871,749,915.29</b>		<b>2,608,724,697.24</b>		<b>285,790,025.64</b>		<b>204,393,447.74</b>		<b>920,088,031.29</b>		<b>139,278,250.05</b>		<b>139,278,250.05</b>



กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 5	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 6	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 7
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>															
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	1,686,595,538.90	100	1,686,595,538.90												
2 ผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	5,622,389,559.94			100	5,622,389,559.94										
3 สถานบริการสุขภาพที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	670,949,811.53					100	670,949,811.53								
4 องค์ความรู้ที่ได้รับการศึกษาและถ่ายทอดด้านเสถียร	84,809,026.81	100	84,809,026.81												
5 ผู้ป่วยยาเสพติดที่ได้รับการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	522,928,334.12			100	522,928,334.12										
6 ผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	200,192,981.74			100	200,192,981.74										
7 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	465,903,666.60						100	465,903,666.60							
8 องค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	2,189,989,891.17								100	2,189,989,891.17					
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	344,574,586.75										100	344,574,586.75			
10 จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	344,574,586.75												100	344,574,586.75	
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>															
1 ด้านการเงินและบัญชี	689,829.69	70%	482,880.78	10%	68,982.97	6%	41,389.78	4%	27,593.19	10%	68,982.97				
2 ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	452,840.00	70%	316,988.00	10%	45,284.00	6%	27,170.40	4%	18,113.60	10%	45,284.00				
3 ด้านบริหารบุคลากร	221,974.16	60%	133,184.49	20%	44,394.83	6%	13,318.45	4%	8,878.97	10%	22,197.42				
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	158,552.97	65%	103,059.43	35%	55,493.54	-	-	-	-	-	-				
5 ด้านวิจัยและความคิดริเริ่ม	63,421.19	65%	41,223.77	35%	22,197.42	-	-	-	-	-	-				
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	63,421.19	65%	41,223.77	35%	22,197.42	-	-	-	-	-	-				
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	126,842.38	65%	82,447.54	35%	44,394.83	-	-	-	-	-	-				
8 ด้านการตรวจสอบภายใน	2,153.17	70%	1,507.22	10%	215.32	6%	129.19	4%	86.13	10%	215.32				
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	-	60%	-	20%	-	6%	-	4%	-	10%	-				
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	-	70%	-	20%	-	-	-	-	-	10%	-				
11 ด้านยุทธศาสตร์และแผนงาน ติดตามและประเมินผล	96,940.57	60%	58,164.34	20%	19,388.11	6%	5,816.43	4%	3,877.62	10%	9,694.06				
12 ด้านงานตรวจราชการทางการแพทย์	94,729.27	60%	56,837.56	20%	18,945.85	6%	5,683.76	4%	3,789.17	10%	9,472.93				
13 ด้านงานกฎหมายการแพทย์	100,328.85	60%	60,197.31	20%	20,065.77	6%	6,019.73	4%	4,013.15	10%	10,032.88				
14 ด้านตรวจราชการ	49,842.38	50%	24,921.19	20%	9,968.48	10%	4,984.24	15%	7,476.36	5%	2,492.12				
15 ด้านวิจัยและประเมินเทคโนโลยีทางการแพทย์	10,716.19	30%	3,214.86	10%	1,071.62	6%	642.97	4%	428.65	50%	5,358.10				
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	52,197.64	80%	41,758.11	5%	2,609.88	6%	3,131.86	4%	2,087.91	5%	2,609.88				
17 ด้านงานสารบรรณ	79,833.99	60%	47,900.40	-	-	5%	3,991.70	10%	7,983.40	25%	19,958.50				
18 ด้านยานพาหนะ	19,958.50	70%	13,970.95	10%	1,995.85	-	-	5%	997.92	15%	2,993.77				
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	64,662.71	70%	45,263.90	10%	6,466.27	5%	3,233.14	8%	5,173.02	7%	4,526.39				
<b>รวม</b>	<b>12,134,234,619.78</b>		<b>1,772,308,109.78</b>		<b>6,345,755,173.85</b>		<b>671,009,311.57</b>		<b>465,938,149.04</b>		<b>2,190,074,702.04</b>		<b>344,574,586.75</b>		<b>344,574,586.75</b>

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 5	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 6	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 7
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>															
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	75,519,094.33	100	75,519,094.33												
2 ผู้ป่วยที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	251,748,423.24			100	251,748,423.24										
3 สถานบริการสุขภาพที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	30,042,485.55					100	30,042,485.55								
4 องค์ความรู้ที่ได้รับการศึกษาและถ่ายทอดด้านเสถียร	3,797,413.63	100	3,797,413.63												
5 ผู้ป่วยยาเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	23,414,667.76			100	23,414,667.76										
6 ผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	8,963,851.93			100	8,963,851.93										
7 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	20,861,328.12						100	20,861,328.12							
8 องค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	98,059,107.45								100	98,059,107.45					
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	15,428,690.59										100	15,428,690.59			
10 จำนวนด้านบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	15,428,690.59												100	15,428,690.59	
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>															
1 ด้านการเงินและบัญชี	1,337,947.56	70%	936,563.29	10%	133,794.76	6%	80,276.85	4%	53,517.90	10%	133,794.76				
2 ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	878,298.19	70%	614,808.73	10%	87,829.82	6%	52,697.89	4%	35,131.93	10%	87,829.82				
3 ด้านบริหารบุคลากร	748,153.83	60%	448,892.30	20%	149,630.77	6%	44,889.23	4%	29,926.15	10%	74,815.38				
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	534,395.59	65%	347,357.13	35%	187,038.46	-	-	-	-	-	-				
5 ด้านวิจัยและความรับผิดชอบต่อสังคม	213,758.24	65%	138,942.85	35%	74,815.38	-	-	-	-	-	-				
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	213,758.24	65%	138,942.85	35%	74,815.38	-	-	-	-	-	-				
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	427,516.47	65%	277,885.71	35%	149,630.77	-	-	-	-	-	-				
8 ด้านการตรวจสอบภายใน	259,002.53	70%	181,301.77	10%	25,900.25	6%	15,540.15	4%	10,360.10	10%	25,900.25				
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	609,784.71	60%	365,870.83	20%	121,956.94	6%	36,587.08	4%	24,391.39	10%	60,978.47				
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	147,523.67	70%	103,266.57	20%	29,504.73	-	-	-	10%	14,752.37					
11 ด้านยุทธศาสตร์และแผนงาน ติดตามและประเมินผล	611,602.27	60%	366,961.36	20%	122,320.45	6%	36,696.14	4%	24,464.09	10%	61,160.23				
12 ด้านงานตรวจราชการทางการแพทย์	597,651.08	60%	358,590.65	20%	119,530.22	6%	35,859.06	4%	23,906.04	10%	59,765.11				
13 ด้านงานกฎหมายการแพทย์	632,979.10	60%	379,787.46	20%	126,595.82	6%	37,978.75	4%	25,319.16	10%	63,297.91				
14 ด้านตรวจราชการ	928,819.76	50%	464,409.88	20%	185,763.95	10%	92,881.98	15%	139,322.96	5%	46,440.99				
15 ด้านวิจัยและประเมินเทคโนโลยีทางการแพทย์	1,405,709.54	30%	421,712.86	10%	140,570.95	6%	84,342.57	4%	56,228.38	50%	702,854.77				
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	268,585.32	80%	214,868.26	5%	13,429.27	6%	16,115.12	4%	10,743.41	5%	13,429.27				
17 ด้านงานสารบรรณ	1,808,982.49	60%	1,085,389.50	-	-	5%	90,449.12	10%	180,898.25	25%	452,245.62				
18 ด้านยานพาหนะ	452,245.62	70%	316,571.94	10%	45,224.56	-	-	5%	22,612.28	15%	67,836.84				
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	407,959.87	70%	285,571.91	10%	40,795.99	5%	20,397.99	8%	32,636.79	7%	28,557.19				
<b>รวม</b>	<b>555,748,427.30</b>		<b>86,764,203.82</b>		<b>285,956,091.40</b>		<b>30,687,197.49</b>		<b>21,530,786.97</b>		<b>99,952,766.43</b>		<b>15,428,690.59</b>		<b>15,428,690.59</b>

กิจกรรมย่อย	ค่าเสื่อม	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 5	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 6	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 7
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>															
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	287,813,998.20	100	287,813,998.20												
2 ผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	959,449,009.18			100	959,449,009.18										
3 สถานบริการสุขภาพที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	114,496,180.85					100	114,496,180.85								
4 องค์ความรู้ที่ได้รับการศึกษาและถ่ายทอดด้านเสถียร	14,472,482.90	100	14,472,482.90												
5 ผู้ป่วยยาเสพติดที่ได้รับการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	89,236,625.58			100	89,236,625.58										
6 ผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	34,162,513.27			100	34,162,513.27										
7 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	79,505,485.44							100	79,505,485.44						
8 องค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	373,717,190.67									100	373,717,190.67				
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	58,800,931.94											100	58,800,931.94		
10 จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	58,800,931.94													100	58,800,931.94
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>															
1 ด้านการเงินและบัญชี	1,147,061.20	70%	802,942.84	10%	114,706.12	6%	68,823.67	4%	45,882.45	10%	114,706.12				
2 ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	752,990.48	70%	527,093.34	10%	75,299.05	6%	45,179.43	4%	30,119.62	10%	75,299.05				
3 ด้านบริหารบุคลากร	510,385.10	60%	306,231.06	20%	102,077.02	6%	30,623.11	4%	20,415.40	10%	51,038.51				
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	364,560.79	65%	236,964.51	35%	127,596.28	-	-	-	-	-	-				
5 ด้านวิจัยและความรับผิดชอบต่อสังคม	145,824.32	65%	94,785.81	35%	51,038.51	-	-	-	-	-	-				
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	145,824.32	65%	94,785.81	35%	51,038.51	-	-	-	-	-	-				
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	291,648.63	65%	189,571.61	35%	102,077.02	-	-	-	-	-	-				
8 ด้านการตรวจสอบภายใน	316,528.20	70%	221,569.74	10%	31,652.82	6%	18,991.69	4%	12,661.13	10%	31,652.82				
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	1,201,890.38	60%	721,134.23	20%	240,378.08	6%	72,113.42	4%	48,075.62	10%	120,189.04				
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	290,770.30	70%	203,539.21	20%	58,154.06	-	-	-	-	10%	29,077.03				
11 ด้านยุทธศาสตร์และแผนงาน ติดตามและประเมินผล	757,493.19	60%	454,495.91	20%	151,498.64	6%	45,449.59	4%	30,299.73	10%	75,749.32				
12 ด้านงานตรวจราชการทางการแพทย์	740,214.09	60%	444,128.46	20%	148,042.82	6%	44,412.85	4%	29,608.56	10%	74,021.41				
13 ด้านงานกฎหมายการแพทย์	783,969.22	60%	470,381.53	20%	156,793.84	6%	47,038.15	4%	31,358.77	10%	78,396.92				
14 ด้านวิชาการและมาตรฐานการแพทย์	738,341.41	50%	369,170.71	20%	147,668.28	10%	73,834.14	15%	110,751.21	5%	36,917.07				
15 ด้านวิจัยและประเมินเทคโนโลยีทางการแพทย์	1,016,558.06	30%	304,967.42	10%	101,655.81	6%	60,993.48	4%	40,662.32	50%	508,279.03				
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	152,192.84	80%	121,754.27	5%	7,609.64	6%	9,131.57	4%	6,087.71	5%	7,609.64				
17 ด้านงานสารบรรณ	3,615,435.21	60%	2,169,261.13	-	-	5%	180,771.76	10%	361,543.52	25%	903,858.80				
18 ด้านยานพาหนะ	903,858.80	70%	632,701.16	10%	90,385.88	-	-	5%	45,192.94	15%	135,578.82				
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	505,274.15	70%	353,691.91	10%	50,527.42	5%	25,263.71	8%	40,421.93	7%	35,369.19				
<b>รวม</b>	<b>2,084,836,170.68</b>		<b>311,005,651.74</b>		<b>1,084,656,347.83</b>		<b>115,218,807.43</b>		<b>80,358,566.36</b>		<b>375,994,933.44</b>		<b>58,800,931.94</b>		<b>58,800,931.94</b>

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	2,221,766,264.91	5,215,294,039.58	257,533,821.21	966,113,081.49	8,660,707,207.20	1,102,286	ราย	7,857.04
2 พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	1,806,154,334.48	4,239,701,576.15	77,254,588.88	289,813,076.09	6,412,923,575.60	31	เรื่อง	206,868,502.44
3 พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	249,677,316.42	586,083,532.14	30,732,888.03	115,291,440.24	981,785,176.82	10	แห่ง	98,178,517.68
4 พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านการบำบัดรักษาพยาบาลและสารเสพติด	308,607,366.25	724,413,806.80	3,884,681.51	14,573,004.83	1,051,478,859.39	8	เรื่อง	131,434,857.42
5 บริการบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติดที่มีภาวะยุ่งยากซับซ้อน	194,365,778.41	456,247,221.70	23,952,757.22	89,856,438.96	764,422,196.29	11,817	ราย	64,688.35
6 บริการบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด สุราและบุหรี่ที่มีภาวะยุ่งยากซับซ้อน	65,650,143.24	154,104,779.67	9,169,849.05	34,399,796.82	263,324,568.78	29,435	ราย	8,945.97
7 พัฒนาระบบบริการการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	245,541,874.32	576,376,144.44	21,340,739.61	80,057,708.95	923,316,467.32	58	โครงการ	15,919,249.44
8 ศึกษา วิจัย องค์ความรู้ด้านการแพทย์	17,575,628.90	41,256,397.71	100,312,591.13	376,312,928.81	535,457,546.54	23	เรื่อง	23,280,762.89
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	27,914,234.13	65,524,866.95	15,783,255.34	59,209,347.25	168,431,703.66	8	โครงการ	21,053,962.96
10 บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	32,049,676.23	75,232,254.64	15,783,255.34	59,209,347.25	182,274,533.45	8	ด้าน	22,784,316.68
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอด	2,221,766,264.91	5,215,294,039.58	257,533,821.21	966,113,081.49	8,660,707,207.20	1,102,286	ราย	7,857.04
2.องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	1,806,154,334.48	4,239,701,576.15	77,254,588.88	289,813,076.09	6,412,923,575.60	31	เรื่อง	206,868,502.44
3.เครือข่ายสถานบริการที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	249,677,316.42	586,083,532.14	30,732,888.03	115,291,440.24	981,785,176.82	10	แห่ง	98,178,517.68
4.องค์ความรู้ด้านยาเสพติดและสารเสพติด	308,607,366.25	724,413,806.80	3,884,681.51	14,573,004.83	1,051,478,859.39	8	เรื่อง	131,434,857.42
5.ผู้เสพ และผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ	260,015,921.65	610,352,001.37	33,122,606.27	124,256,235.77	1,027,746,765.06	41,252	ราย	24,913.87
6.โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	245,541,874.32	576,376,144.44	21,340,739.61	80,057,708.95	923,316,467.32	58	โครงการ	15,919,249.44
7.องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษาวิจัย	17,575,628.90	41,256,397.71	100,312,591.13	376,312,928.81	535,457,546.54	23	เรื่อง	23,280,762.89
8.โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	27,914,234.13	65,524,866.95	15,783,255.34	59,209,347.25	168,431,703.66	8	โครงการ	21,053,962.96
9.จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	32,049,676.23	75,232,254.64	15,783,255.34	59,209,347.25	182,274,533.45	8	ด้าน	22,784,316.68
<b>รวม</b>	<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ท.59 - ท.60)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ท.60 - ท.61)								ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลบ) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม(ลบ) %		
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>																				
1 องค์กรความรู้ที่กินและถ่ายทอด	665,887,301.30	1,696,434,287.73	80,065,328.81	272,229,250.62	2,714,216,168.47	30	เรื่อง	90,473,872.28	681,727,800.67	1,686,595,538.90	75,519,094.33	287,813,998.20	2,731,656,432.10	31	เรื่อง	88,117,949.42	0.64	3.33	(2.60)	
2 ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,218,450,582.15	5,655,187,748.60	266,903,628.30	907,496,113.51	9,048,038,072.57	2,874,484	ราย	3,147.71	2,272,589,474.35	5,622,389,559.94	251,798,423.24	959,449,009.18	9,106,176,466.71	1,102,286	ราย	8,261.17	0.64	(61.45)	162.45	
3 พัฒนาการวิจัยทางการแพทย์และถ่ายทอด	264,739,570.98	674,863,794.77	31,851,037.21	108,296,364.00	1,079,750,766.97	10	แห่ง	107,975,076.70	271,200,254.49	670,949,811.53	30,042,485.55	114,696,180.85	1,086,688,732.43	10	แห่ง	108,668,673.24	0.64	0.00	0.64	
4 องค์กรความรู้ที่ได้รับบริการศึกษาและถ่ายทอดด้านผลิต	33,463,464.76	85,303,759.95	4,026,017.18	13,688,817.08	136,482,058.97	5	เรื่อง	27,296,411.79	34,280,104.50	84,809,026.81	3,797,413.63	14,472,482.90	137,359,027.84	8	เรื่อง	17,169,878.48	0.64	60.00	(37.10)	
5 ผู้ป่วยสามสัดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	206,334,096.01	525,978,834.62	24,824,226.11	84,404,580.26	841,541,737.00	10,687	ราย	78,744.43	211,369,456.94	522,928,334.12	23,414,667.76	89,236,625.58	846,949,084.41	11,817	ราย	71,672.09	0.64	10.57	(8.98)	
6 ผู้ป่วยสามสัดที่ได้รับการบริการด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิ	78,991,011.23	201,360,806.76	9,503,474.03	32,312,658.34	322,167,950.36	7,354	ราย	43,808.53	80,918,701.61	200,192,981.74	8,963,851.93	34,162,513.27	324,238,048.56	29,435	ราย	11,015.39	0.64	300.26	(74.86)	
7 โครงการสนับสนุนการเป็นมือหุ่นกลายบริการสุขภาพในอาเซียน	183,833,626.14	468,621,513.91	22,117,175.93	75,200,368.49	749,772,684.48	20	โครงการ	37,488,634.22	188,319,887.39	465,903,666.60	20,861,328.12	79,505,485.44	754,590,367.55	58	โครงการ	13,010,178.75	0.64	190.00	(65.30)	
8 องค์กรความรู้ที่ศึกษา วิจัย	864,113,789.55	2,202,765,189.09	103,962,246.24	353,480,898.77	3,524,322,123.65	19	เรื่อง	185,490,638.09	885,201,563.99	2,189,989,891.17	98,599,107.45	373,717,190.67	3,546,967,743.29	23	เรื่อง	194,215,988.84	0.64	21.05	(16.86)	
9 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพแก่ผู้ป่วย	135,960,286.00	346,584,661.33	16,357,494.70	55,616,939.20	554,519,381.23	8	โครงการ	69,314,922.65	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	โครงการ	69,760,307.42	0.64	0.00	0.64	
10 การบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	135,960,286.00	346,584,661.33	16,357,494.70	55,616,939.20	554,519,381.23	9	ด้าน	61,613,264.58	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	558,082,459.33	8	ด้าน	69,760,307.42	0.64	(11.11)	13.22	
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>																				
1 ด้านการเงินและบัญชี	11,142,500.46	19,971.43	1,453,487.12	11,785,771.52	24,401,730.53	57,115	จำนวนรายการเอกสาร	427.24	13,614,237.56	689,829.69	1,337,947.56	1,147,061.20	16,789,076.00	92,621	จำนวนรายการเอกสาร	181.27	(31.20)	62.17	(57.37)	
2 ด้านการพัสดุ(ซื้อจัดจ้าง)	7,314,515.38	13,110.28	954,144.35	7,736,791.88	16,018,561.89	5,278	จำนวนครั้งที่ของการซื้อจัดจ้าง	3,034.97	8,937,091.84	452,840.00	898,278.19	752,990.48	11,021,220.51	2,965	จำนวนครั้งที่ของการซื้อจัดจ้าง	3,717.11	(31.20)	(43.82)	22.48	
3 ด้านบริหารบุคลากร	10,728,599.72	454,899.03	805,969.65	411,852.80	12,401,321.19	43,727	จำนวนบุคลากร	283.61	11,260,619.80	221,974.16	748,153.83	510,385.10	12,741,132.89	35,309	จำนวนบุคลากร	360.85	2.74	(19.23)	27.23	
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	10,728,599.72	324,927.88	575,692.61	294,180.57	11,923,400.77	270,551	จำนวนชม/คน การฝึกอบรม	44.07	11,260,619.80	158,552.97	534,395.59	364,560.79	12,318,129.15	284,067	จำนวนชม/คน การฝึกอบรม	43.36	3.31	5.00	(1.61)	
5 ด้านวิจัยและวิจัยระดับตติยภูมิ	6,637,159.83	129,971.15	230,277.04	117,672.23	6,915,080.25	196	จำนวนเรื่อง/ชายเรื่องเงิน	35,281.02	6,756,371.88	63,421.19	213,758.24	145,824.32	7,179,375.62	27	จำนวนเรื่อง/ชายเรื่องเงิน	265,902.80	3.82	(86.22)	653.67	
6 ด้านส่งเสริมจริยธรรม	6,637,159.83	129,971.15	230,277.04	117,672.23	6,915,080.25	1	จำนวนกิจกรรมเรื่อง	6,915,080.25	6,756,371.88	63,421.19	213,758.24	145,824.32	7,179,375.62	1	จำนวนกิจกรรมเรื่อง	7,179,375.62	3.82	0.00	3.82	
7 งานสวัสดิการและพัฒนา	8,582,879.77	259,942.30	460,554.09	235,344.46	9,538,720.61	203,688	จำนวนบุคลากร	46.83	9,008,495.84	126,842.38	427,516.47	291,648.63	9,854,503.32	182,688	จำนวนบุคลากร	54.12	3.31	(10.60)	15.57	
8 ด้านการตรวจสุขภาพขั้น	5,500,839.48	-	256,490.18	317,400.54	6,074,730.20	2,900	จำนวนงาน/คน วัน	2,094.73	8 ด้านการตรวจสุขภาพขั้น	6,271,798.27	2,153.17	259,002.53	316,528.20	6,845,175.83	2,959	จำนวนการตรวจสุขภาพ/คน วัน	2,313.34	12.68	2.03	10.44
9 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	4,885,810.19	-	818,279.11	928,397.37	6,632,486.68	343	จำนวนเครื่องมือคอมพิวเตอร์	19,336.70	10,034,354.11	-	609,784.71	1,201,890.38	11,846,029.20	410	จำนวนเครื่องมือคอมพิวเตอร์	28,892.75	78.61	19.53	49.42	
10 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	1,182,011.71	-	197,964.20	234,604.83	1,604,580.73	1	ระบบ	1,604,580.73	2,427,585.92	-	147,523.67	290,770.30	2,865,879.89	1	ระบบ	2,865,879.89	78.61	0.00	78.61	
11 ด้านบุคลากรและหน่วยงาน สิตตมาและประเมินผล	16,361,803.54	-	831,754.07	772,076.65	17,965,634.26	1	ด้านแผนงาน	17,965,634.26	19,483,181.82	96,940.57	611,602.27	757,493.19	20,755,336.71	1	ด้าน	20,755,336.71	15.53	0.00	15.53	
12 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	5,959,422.95	-	254,783.45	172,994.66	6,387,201.06	1	ด้าน	6,387,201.06	6,002,627.34	52,197.64	268,583.32	152,192.84	6,371,207.87	1	ด้าน	6,371,207.87	(0.25)	0.00	(0.25)	
13 ด้านงานบรรณารักษ์	42,283,345.67	-	2,142,185.70	3,458,660.90	47,884,192.27	174,667	จำนวนหนังสือเข้า/ออก	274.15	31,175,612.84	79,833.99	1,808,982.49	3,615,435.21	36,520,196.55	165,841	จำนวนหนังสือเข้า/ออก	220.21	(23.73)	(5.05)	(19.67)	
14 ด้านสุขภาพชน	7,461,766.88	-	535,546.43	864,665.22	8,861,978.53	147,442	ที่ปรึกษา	60.10	5,501,578.74	19,958.50	452,845.62	903,858.80	6,837,724.66	170,183	ที่ปรึกษา	40.18	(22.80)	15.42	(33.15)	
15 ด้านวิชาการและมาตรฐานการแพทย์	34,651,142.92	-	178,876.50	735,930.07	35,565,949.49	1	ด้าน	35,565,949.49	40,645,382.12	49,842.38	928,819.76	738,341.41	42,362,385.67	1	ด้าน	42,362,385.67	19.11	0.00	19.11	
16 ด้านวิจัยและประเมินผลที่ไม่ใช่ทางการแพทย์	21,819,091.46	-	1,522,930.31	1,065,318.15	24,407,339.90	1	ด้าน	24,407,339.90	23,804,083.02	10,716.19	1,405,709.54	1,016,558.06	26,237,066.81	1	ด้าน	26,237,066.81	7.50	0.00	7.50	
17 ด้านงานตรวจสุขภาพทางการแพทย์	15,988,576.26	-	812,781.02	754,464.89	17,555,822.15	1	ด้าน	17,555,822.15	19,038,753.09	94,729.27	597,651.08	740,214.09	20,281,889.00	1	ด้าน	20,281,889.00	15.53	0.00	15.53	
18 ด้านงานบุคลากรทางการแพทย์	16,933,684.09	-	860,825.68	799,062.40	18,593,572.18	1	ด้าน	18,593,572.18	20,164,161.31	100,328.85	632,979.10	785,969.22	21,480,780.78	1	ด้าน	21,480,780.78	15.53	0.00	15.53	
19 ด้านการติดตามและประเมินผล	10,913,888.82	-	554,808.73	515,001.82	11,983,699.38	1	ด้าน	11,983,699.38	12,995,956.08	64,662.71	407,959.87	505,274.15	13,844,527.39	1	ด้าน	13,844,527.39	15.53	0.00	15.53	
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>5,032,646,812.77</b>	<b>12,205,018,051.31</b>	<b>989,645,750.51</b>	<b>1,989,650,792.64</b>	<b>19,816,961,407.23</b>				<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,784,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>							

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์หาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ)

**กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก**

- กิจกรรมย่อยที่ 1 องค์กรความรู้ที่กินและถ่ายทอด ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 162.45 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์ลดลงจาก 2,874,484 ราย เหลือเพียง 1,102,286 ราย จึงทำให้ต้นทุนด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาค้นคว้าและถ่ายทอดองค์ความรู้เพิ่มขึ้น
- กิจกรรมย่อยที่ 6 ผู้ป่วยสามสัดที่ได้รับการบริการทางการแพทย์ระดับตติยภูมิ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 74.86 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ป่วยสามสัดที่ได้รับการบริการทางการแพทย์เพิ่มขึ้นจาก 7,345 ราย เป็น 29,435 ราย ในปี 2562 จึงทำให้ต้นทุนด้านการแพทย์ระดับตติยภูมิลดลง
- กิจกรรมย่อยที่ 7 โครงการสนับสนุนการเป็นมือหุ่นกลายบริการสุขภาพในอาเซียน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 65.30 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการดำเนินการโครงการสนับสนุนการเป็นมือหุ่นกลายบริการสุขภาพในอาเซียนเพิ่มมากขึ้นจาก 20 โครงการ เป็น 58 โครงการ ในปี 2562 จึงทำให้ต้นทุนด้านโครงการสนับสนุนการเป็นมือหุ่นกลายบริการสุขภาพในอาเซียนลดลง

**กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน**

- ด้านการเงินและบัญชี ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 57.57 เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนรายการเอกสารเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จาก 57,115 รายการ เป็น 92,621 รายการ จึงทำให้ต้นทุนรวมคำนวณเงินและบัญชีเพิ่มขึ้น
- ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 78.61 เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 ได้รับงบประมาณในการดำเนินงานด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์เพิ่มขึ้นเพื่อตอบสนองผู้รับบริการให้รวดเร็วทันต่อความต้องการ โดยปีงบประมาณ 2560 จาก 1,604,580.73 บาท เป็น 2,865,879.89 บาท จึงทำให้ต้นทุนด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์เพิ่มขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (คท.59 - ณ.60)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (คท.60 - ณ.61)								ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ลด) %	หน่วยนับเพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น(ลด)%
1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	843,280,330.34	1,782,583,272.40	92,344,196.45	306,526,863.14	<b>3,024,734,662.34</b>	35	เรื่อง	<b>86,420,990.35</b>	1 องค์ความรู้ที่ศึกษาและถ่ายทอด	871,749,915.29	1,772,308,109.78	86,764,203.82	311,005,651.74	<b>3,041,827,880.63</b>	39	เรื่อง	<b>77,995,586.68</b>	0.57	11.43	(9.75)
2 ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนา	2,541,900,276.17	6,382,917,362.33	303,196,978.65	1,027,643,478.87	<b>10,255,658,096.02</b>	2,892,525	ราย	<b>3,545.57</b>	2 ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนา	2,608,724,697.24	6,345,755,173.85	285,956,091.40	1,084,656,347.83	<b>10,325,092,310.32</b>	1,143,538	ราย	<b>9,029.08</b>	0.68	(60.47)	154.66
3 สถานบริการด้านสุขภาพที่ได้รับการพัฒนา	277,862,637.61	674,893,073.62	32,518,061.28	110,053,287.99	<b>1,095,327,060.50</b>	10	แห่ง	<b>109,532,706.05</b>	3 สถานบริการด้านสุขภาพที่ได้รับการพัฒนา	285,790,025.64	671,009,311.57	30,687,197.49	115,218,807.43	<b>1,102,705,342.13</b>	10	แห่ง	<b>110,270,534.21</b>	0.67	-	0.67
4 เครือข่ายวิชาการและการบริการกับประเทศประชาคมอาเซียน	199,171,225.34	468,641,033.14	22,772,245.79	76,730,822.73	<b>767,315,327.01</b>	20	โครงการ	<b>38,365,766.35</b>	4 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	204,393,447.74	465,938,149.04	21,530,786.97	80,358,566.36	<b>772,220,950.10</b>	58	โครงการ	<b>13,314,154.31</b>	0.64	190.00	(65.30)
5 จำนวนองค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	898,511,771.31	2,202,813,987.16	106,099,278.93	357,462,461.50	<b>3,564,887,498.91</b>	19	เรื่อง	<b>187,625,657.84</b>	5 จำนวนองค์ความรู้ที่ศึกษา วิจัย	920,088,031.29	2,190,074,702.04	99,952,766.43	375,994,933.44	<b>3,586,110,433.21</b>	23	เรื่อง	<b>155,917,844.92</b>	0.60	21.05	(16.90)
6 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	135,960,286.00	346,584,661.33	16,357,494.70	55,616,939.20	<b>554,519,381.23</b>	8	โครงการ	<b>69,314,922.65</b>	6 โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	<b>558,082,459.33</b>	8	โครงการ	<b>69,760,307.42</b>	0.64	-	0.64
7 การบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	135,960,286.00	346,584,661.33	16,357,494.70	55,616,939.20	<b>554,519,381.23</b>	9	ด้าน	<b>61613264.58</b>	7 จำนวนด้านบูรณาการโครงการสุขภาพ	139,278,250.05	344,574,586.75	15,428,690.59	58,800,931.94	<b>558,082,459.33</b>	8	ด้าน	<b>69,760,307.42</b>	0.64	(11.11)	13.22
	<b>5,032,646,812.77</b>	<b>12,205,018,051.31</b>	<b>589,645,750.51</b>	<b>1,989,650,792.64</b>	<b>19,816,961,407.23</b>					<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>						

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อย

1.ผลผลิตย่อยที่ 2 ผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนา ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 154.66 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ป่วยได้รับการดำเนินการแพทย์ภาพรวมลดลงจาก 2,892,525 ราย เหลือเพียง 1,143,538 ราย แต่มีการให้บริการรักษาค่าใช้จ่ายต่อรายที่เพิ่มมากขึ้น และปีงบประมาณ 2561 ได้รับงบประมาณในการดำเนินงานด้านผู้ป่วยที่ได้รับบริการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เพื่อให้ให้บริการรักษาโรคอุจจาระร่วงที่เกิดขึ้นในภาวะปัจจุบัน จึงทำให้ต้นทุนด้าน ผู้ป่วยที่ได้รับการดำเนินการแพทย์เพื่อการศึกษาพัฒนาเพิ่มขึ้น

2.ผลผลิตย่อยที่ 4 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 65.30 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการดำเนินการโครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียนเพิ่มมากขึ้นจาก 20 โครงการ เป็น 58 โครงการ ในปี 2562 จึงทำให้ต้นทุนด้านโครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียนลดลง

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับทุนเฉลี่ยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (คท.59 - คท.60)							ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (คท.60 - คท.61)							ผลการเปรียบเทียบ					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนเพิ่มขึ้น (%)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น (%)	
1 พัฒนาการวิชาการระดับอุดมศึกษา	2,163,031,600.13	5,245,716,758.45	273,261,840.79	922,004,177.31	8,603,994,376.68	2,874,484	ราย	2,993.23	พัฒนาระบบเทคโนโลยีและสูงกว่า	2,221,766,264.91	5,215,294,039.58	257,533,821.21	966,113,081.49	8,660,707,207.20	1,102,286.00	ราย	7,857.04	0.66	(61.65)	162.49
2 ศึกษา วิจัย ประเมิน พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	1,758,406,796.38	4,264,433,307.13	81,966,655.78	276,581,356.68	6,381,388,115.97	30	เรื่อง	212,712,937.20	ศึกษา วิจัย ประเมิน พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	1,806,154,334.48	4,239,701,576.15	77,254,588.88	289,813,076.09	6,412,923,575.60	31.00	เรื่อง	206,868,502.44	0.49	3.33	(2.75)
3 พัฒนาศูนย์ข้อมูลและนวัตกรรมการศึกษาของประชาชน	243,076,841.06	589,502,371.88	32,607,410.00	110,027,688.83	975,214,311.77	10	แห่ง	97,521,431.18	พัฒนาศูนย์ข้อมูลและนวัตกรรมการศึกษาของประชาชน	249,677,316.42	586,083,532.14	30,732,888.03	115,291,440.24	981,785,176.82	10.00	แห่ง	98,178,517.68	0.67	-	0.67
4 ศึกษา วิจัย ประเมิน พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านเกษตรศาสตร์และสวนพฤกษศาสตร์	300,449,014.72	728,639,577.66	4,121,423.90	13,907,659.04	1,047,117,875.22	5	เรื่อง	209,423,575.04	ศึกษา วิจัย ประเมิน พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านเกษตรศาสตร์และสวนพฤกษศาสตร์	308,607,366.25	724,413,806.90	3,884,681.51	14,573,004.83	1,051,478,859.39	8.00	เรื่อง	131,434,857.42	0.42	60.00	(37.24)
5 พัฒนาการวิชาการระดับอุดมศึกษา	189,227,520.16	458,908,678.73	25,413,731.85	85,753,949.16	759,303,879.90	10,687	ราย	71,049.30	พัฒนาระบบเทคโนโลยีและสูงกว่าด้านเกษตร	194,365,778.41	456,247,221.70	23,952,757.22	89,856,438.96	764,422,196.29	11,817.00	ราย	64,688.35	0.67	10.57	(8.95)
6 พัฒนาการวิชาการระดับอุดมศึกษา	63,914,614.52	155,003,729.25	9,729,154.88	32,829,238.08	261,476,736.74	7,354	ราย	35,555.72	พัฒนาระบบเทคโนโลยีและสูงกว่าด้านเกษตร	65,650,143.24	154,104,779.67	9,169,849.05	34,399,796.82	263,324,568.78	29,435.00	ราย	8,945.97	0.71	300.26	(74.84)
7 พัฒนาศูนย์วิจัยวิชาการและการบริการที่ประจวบประจวบคีรีขันธ์	239,050,723.61	579,738,357.44	22,642,396.82	76,402,590.44	917,834,068.30	20	โครงการ	45,891,703.42	พัฒนาศูนย์วิจัยวิชาการและการบริการที่ประจวบประจวบคีรีขันธ์	245,541,874.32	576,376,184.44	21,340,739.61	80,057,708.95	923,316,467.32	88.00	โครงการ	15,919,249.44	0.60	190.00	(66.31)
8 ศึกษา วิจัย องค์ความรู้	17,110,999.16	41,897,061.57	106,431,057.97	359,131,968.07	524,171,086.58	19	เรื่อง	27,587,951.93	ศึกษา วิจัย องค์ความรู้	17,575,628.90	41,256,397.71	100,512,591.13	376,512,928.81	535,457,546.54	23.00	เรื่อง	23,280,762.89	2.15	21.05	(15.61)
9 โครงการพัฒนาศูนย์บริการสุขภาพชุมชน	27,176,292.79	65,907,097.48	16,745,939.31	56,506,082.51	166,335,412.09	8	โครงการ	20,791,926.51	โครงการพัฒนาศูนย์บริการสุขภาพชุมชน	27,914,234.13	65,524,866.95	15,783,255.34	59,209,347.25	168,431,703.66	8.00	โครงการ	21,053,962.96	1.26	-	1.26
10 บุคลากรที่พัฒนาด้านสุขภาพ	312,024,10.24	756,711,111.92	167,459,939.31	565,060,822.51	1,801,255,543.98	9	ด้าน	20,013,949.33	จำนวนด้านสุขภาพที่โครงการด้านสุขภาพ	32,049,676.23	75,232,254.64	15,783,255.34	59,209,347.25	182,274,533.45	8.00	ด้าน	22,784,316.68	1.19	(111.11)	13.84
	5,032,646,812.77	12,205,018,051.31	589,645,750.51	1,989,650,792.64	19,814,961,407.23					5,169,302,617.30	12,134,234,619.78	555,748,427.30	2,084,836,170.68	19,944,121,835.06						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับทุนเฉลี่ยของหน่วยงาน

การวิเคราะห์ต้นทุนเฉลี่ยของหน่วยงานกับทุนเฉลี่ยของหน่วยงาน (มีรายละเอียดของหน่วยงานที่เปรียบเทียบอยู่ในตารางที่ 9)

1.กิจกรรมหลักที่ 1 พัฒนาการวิชาการระดับอุดมศึกษา ต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย: 5,032,646.81 บาท

เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ปฏิบัติงานที่เพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จากเดิม 2,874,484 ราย เพิ่มขึ้นเป็น 3,345,345 ราย และมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เป็น 1,102,286 บาท ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เป็น 7,857.04 บาท

2.กิจกรรมหลักที่ 6 พัฒนาศูนย์ข้อมูลและนวัตกรรมการศึกษาของประชาชน ต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย: 97,521,431.18 บาท

เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ปฏิบัติงานที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จากเดิม 10 แห่ง เพิ่มขึ้นเป็น 10 แห่ง ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เป็น 97,521,431.18 บาท

3.กิจกรรมหลักที่ 7 พัฒนาศูนย์วิจัยวิชาการและการบริการที่ประจวบประจวบคีรีขันธ์ ต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย: 45,891,703.42 บาท

เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ปฏิบัติงานที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จากเดิม 20 โครงการ เพิ่มขึ้นเป็น 20 โครงการ ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เป็น 45,891,703.42 บาท

4.กิจกรรมหลักที่ 8 ศึกษา วิจัย องค์ความรู้ ต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย: 27,587,951.93 บาท

เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ปฏิบัติงานที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จากเดิม 19 เรื่อง เพิ่มขึ้นเป็น 19 เรื่อง ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เป็น 27,587,951.93 บาท

5.กิจกรรมหลักที่ 9 โครงการพัฒนาศูนย์บริการสุขภาพชุมชน ต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย: 20,791,926.51 บาท

เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ปฏิบัติงานที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จากเดิม 8 โครงการ เพิ่มขึ้นเป็น 8 โครงการ ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เป็น 20,791,926.51 บาท



ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.60 - ก.60)				ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.61 - ก.61)				ผลการเปรียบเทียบ						
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา						เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนเพิ่มขึ้น (ตล) %	ต้นทุนเพิ่มขึ้น (ตล) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น (ตล) %
1.ผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอด	2,163,031,600.13	5,245,716,758.45	273,241,840.79	922,004,177.31	<b>8,603,994,376.68</b>	#####	ราย	<b>2,993.23</b>	1.ผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอด	2,221,766,264.91	5,215,294,039.58	257,533,821.21	966,113,081.49	<b>8,660,707,207.20</b>	#####	ราย	<b>7,857.04</b>	0.66	<b>(61.65)</b>	162.49
2.องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ได้รับการศึกษา วิจัย และถ่ายทอด	1,758,406,796.38	4,264,433,307.13	81,966,655.78	276,581,356.68	<b>6,381,388,115.97</b>	30	เรื่อง	<b>212,712,937.20</b>	2.องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ได้รับการศึกษา วิจัย และถ่ายทอด	1,806,154,334.48	4,239,701,576.15	77,254,588.88	289,813,076.09	<b>6,412,923,575.60</b>	31	เรื่อง	<b>206,868,502.44</b>	0.49	3.33	<b>(2.75)</b>
3.เครือข่ายสถานบริการที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	243,076,841.06	589,502,371.88	32,607,410.00	110,027,688.83	<b>975,214,311.77</b>	10	แห่ง	<b>97,521,431.18</b>	3.เครือข่ายสถานบริการที่ได้รับการพัฒนาด้านวิชาการ	249,677,316.42	586,083,532.14	30,732,888.03	115,291,440.24	<b>981,785,176.82</b>	10	แห่ง	<b>98,178,517.68</b>	0.67	0.00	0.67
4.องค์ความรู้ด้านยาเสพติดและสารเสพติด	300,449,014.72	728,639,577.66	4,121,623.80	13,907,659.04	<b>1,047,117,875.22</b>	5	เรื่อง	<b>209,423,575.04</b>	4.องค์ความรู้ด้านยาเสพติดและสารเสพติด	308,607,366.25	724,413,806.80	3,884,681.51	14,573,004.83	<b>1,051,478,859.39</b>	8	เรื่อง	<b>131,434,857.42</b>	0.42	60.00	<b>(37.24)</b>
5.ผู้เสพ และผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ	253,142,134.68	613,912,407.98	35,142,886.73	118,583,187.24	<b>1,020,780,616.63</b>	18,041	ราย	<b>56,581.15</b>	5.ผู้เสพ และผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ	260,015,921.65	610,352,001.37	33,122,606.27	124,256,235.77	<b>1,027,746,765.06</b>	41,252	ราย	<b>24,913.87</b>	0.68	128.66	<b>(55.97)</b>
6.โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	239,050,723.61	579,738,357.44	22,642,396.82	76,402,590.44	<b>917,834,068.30</b>	20	โครงการ	<b>45,891,703.42</b>	6.โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	245,541,874.32	576,376,144.44	21,340,739.61	80,057,708.95	<b>923,316,467.32</b>	58	โครงการ	<b>15,919,249.44</b>	0.60	190.00	<b>(65.31)</b>
7.องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษา วิจัย	17,110,999.16	41,497,061.37	106,431,057.97	359,131,968.07	<b>524,171,086.58</b>	19	เรื่อง	<b>27,587,951.93</b>	7.องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษา วิจัย	17,575,628.90	41,256,397.71	100,312,591.13	376,312,928.81	<b>535,457,546.54</b>	23	เรื่อง	<b>23,280,762.89</b>	2.15	21.05	<b>(15.61)</b>
8.โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	27,176,292.79	65907097.48	16745939.31	56506082.51	<b>166,335,412.09</b>	8	โครงการ	<b>20,791,926.51</b>	8.โครงการการพัฒนาบริการสุขภาพตามกลุ่มวัย	27,914,234.13	65,524,866.95	15,783,255.34	59,209,347.25	<b>168,431,703.66</b>	7	โครงการ	<b>21,053,962.96</b>	1.26	<b>(12.50)</b>	1.26
9.จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	31,202,410.24	75671111.92	16745939.31	56506082.51	<b>180,125,543.98</b>	9	ด้าน	<b>20,013,949.33</b>	9.จำนวนด้านการบูรณาการโครงการด้านสุขภาพ	32,049,676.23	75,232,254.64	15,783,255.34	59,209,347.25	<b>182,274,533.45</b>	9	ด้าน	<b>22,784,316.68</b>	1.19	0.00	13.84
<b>รวม</b>	<b>5,032,646,812.77</b>	<b>12,205,018,051.31</b>	<b>589,645,750.51</b>	<b>1,989,650,792.64</b>	<b>19,816,961,407.23</b>				<b>รวม</b>	<b>5,169,302,617.30</b>	<b>12,134,234,619.78</b>	<b>555,748,427.30</b>	<b>2,084,836,170.68</b>	<b>19,944,121,835.06</b>						

ตารางที่ 10 การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

**ผลผลิตหลักที่ 1 ผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอด**

เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยบริการทางการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอด ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 50.07 เนื่องจาก ต้นทุนรวมลดลงจากการแพทย์ภาพรวมลดลงจาก 2,874,484 ราย เหลือเพียง 1,102,286 ราย แต่มีการให้บริการรักษาค่าใช้จ่ายต่อรายที่เพิ่มมากขึ้น และปีงบประมาณ 2561 ได้รับงบประมาณในการดำเนินงานด้านผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอดที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 เพื่อให้บริการการรักษาโรคอุบัติใหม่ที่เกิดขึ้นในภาวะปัจจุบัน จึงทำให้ต้นทุนด้านผู้ป่วยที่ได้รับการด้านการแพทย์เพื่อการศึกษา พัฒนาและถ่ายทอดเพิ่มขึ้น

**ผลผลิตหลักที่ 5 ผู้เสพ และผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ**

เหตุผล ผู้เสพ และผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 55.45 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีจำนวนผู้ป่วยสารเสพติดที่ได้รับการด้านการแพทย์เพิ่มขึ้นจาก 18,041 ราย เป็น 41,252 ราย ในปี 2562 จึงทำให้ต้นทุนด้านผู้เสพ และผู้ติดยาเสพติดได้รับการบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพลดลง

**ผลผลิตหลักที่ 6 โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน**

เหตุผล โครงการ เวชชนสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 04.70 เนื่องจาก ต้นทุนรวมลดลงจากการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียนเพิ่มมากขึ้นจาก 20 โครงการ เป็น 58 โครงการ ในปี 2562 จึงทำให้ต้นทุนด้านโครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียนลดลง



รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %
1. ค่ารักษาพยาบาล		510,688,496.57	510,688,496.57		488,989,042.81	488,989,042.81		(4.25)	(4.25)
2. ค่าสาธารณูปโภค		2,227,900.43	2,227,900.43		8,427,827.50	8,427,827.50		278.29	278.29
3. ค่าจ้างเหมา	25,753,904.45		25,753,904.45	28,743,165.44		28,743,165.44	11.61		11.61
4. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	31,307,863.18		31,307,863.18	14,380,820.69		14,380,820.69	(54.07)		(54.07)
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>57,061,767.63</b>	<b>512,916,397.00</b>	<b>569,978,164.63</b>	<b>43,123,986.13</b>	<b>497,416,870.31</b>	<b>540,540,856.44</b>	<b>(24.43)</b>	<b>(3.02)</b>	<b>(5.16)</b>

การวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

1.ค่าสาธารณูปโภค ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 278.29 เกิดจาก

เนื่องจากเป็นหน่วยงานโรงพยาบาลซึ่งจำเป็นต้องให้บริการรักษาและให้บริการประชาชนจึงทำให้มีการใช้ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มสูงขึ้น เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล ค่าโทรศัพท์ เป็นต้น

2.ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ต้นทุนรวมลดลง ร้อยละ 54.07 เกิดจาก

เนื่องหน่วยงานในสังกัดกรมการแพทย์ในปีงบประมาณ 2561 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ ที่ลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นอย่างเห็นได้ชัด แต่ยังคงมาตรฐานการให้บริการแก่ประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้บริการได้อย่างทันท่วงที