

**ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน**  
**ปีงบประมาณ 2562 (ตุลาคม 2561 - กันยายน 2562)**

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>				
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร (เงินเดือน,รายรับอื่นๆ)	357,277,494	72,489,796	2,714,538	432,481,828
2. ค่าใช้จ่ายเดินทางและฝึกอบรม (ค่าลงทะเบียน,ค่าเบี้ยเลี้ยง,ที่พัก,ค่าเดินทาง)		1,490,313		1,490,313
3. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค				
- ค่าตอบแทน (ค่าล่วงเวลา,อื่นๆ)	8,969,120	98,808,568		107,777,688
- ค่าใช้สอย (ค่าจ้างทำความสะอาด,ค่ารักษาความปลอดภัย,ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง,ค่าซ่อมต่างๆ,ค่าเช่าบ้าน)	1,977,316	101,432,166		103,409,482
- ค่าวัสดุ		153,841,169		153,841,169
- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา,ค่าไฟฟ้า,ค่าโทรศัพท์)	9,182,136	32,224,873		41,407,009
4. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	84,632,027			84,632,027
5. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	6,832,038	1,153,488		7,985,526
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>468,870,132</b>	<b>461,440,373</b>	<b>2,714,538</b>	<b>933,025,042</b>
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>				
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร (เงินเดือน,รายรับอื่นๆ)	23,760,021	20,372,530	261,537	44,394,088
2. ค่าใช้จ่ายเดินทางและฝึกอบรม (ค่าลงทะเบียน,ค่าเบี้ยเลี้ยง,ที่พัก,ค่าเดินทาง)		146,515		146,515
3. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค				
- ค่าตอบแทน (ค่าล่วงเวลา,อื่นๆ)	5,520	9,634,725		9,640,245
- ค่าใช้สอย (ค่าจ้างทำความสะอาด,ค่ารักษาความปลอดภัย,ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง,ค่าซ่อมต่างๆ,ค่าเช่าบ้าน)	251,534	13,318,471		13,570,005
- ค่าวัสดุ		9,023,498		9,023,498
- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำประปา,ค่าไฟฟ้า,ค่าโทรศัพท์)	1,193,405	4,188,277		5,381,683
4. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25,387,187			25,387,187
5. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	887,962	149,919		1,037,881
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>51,485,629</b>	<b>56,833,936</b>	<b>261,537</b>	<b>108,581,102</b>
<b>รวมต้นทุนผลผลิตทั้งหมด</b>	<b>520,355,761</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>1,041,606,144</b>

ตารางที่ 1.1 แสดงความเชื่อมโยงผลผลิตย่อย กิจกรรมย่อย

ปีงบประมาณ 2562 (ตุลาคม 2561 - กันยายน 2562)

	ศูนย์ต้นทุนหลัก	ผลผลิตย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ	กิจกรรมย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ
1	<b>กลุ่มภารกิจวิชาการ</b>	1. ผลงานวิชาการ		เรื่อง	1. งานวิจัย	98	เรื่อง
1.1	กลุ่มถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี				2. CPG	-	เรื่อง
1.2	กลุ่มงานสนับสนุนวิชาการ				3. TA	-	เรื่อง
1.3	กลุ่มงานกุมารเวชศาสตร์	2. ถ่ายทอดองค์ความรู้		หลักสูตร/โครงการ	4. อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	11	หลักสูตร/โครงการ
1.4	กลุ่มงานศัลยศาสตร์				5. อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	1,111	หลักสูตร/โครงการ/คน
1.5	กลุ่มงานวิสัญญีวิทยา	3. การบริการผู้ป่วยนอก		ราย	6. งานบริการผู้ป่วยนอก	379,593	ราย
1.6	กลุ่มงานออร์โธปิดิกส์	4. การบริการผู้ป่วยใน		ราย	7. งานบริการผู้ป่วยใน	13,688	ราย
1.7	กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู						
1.8	กลุ่มงานจักษุวิทยา						
1.9	กลุ่มงานโสต ศอ นาสิก						
1.10	กลุ่มงานจิตเวช						
1.11	กลุ่มงานรังสีวิทยา						
1.12	กลุ่มงานพยาธิวิทยา						
1.13	กลุ่มงานทันตกรรม						
1.14	กลุ่มงานเภสัชกรรม						
1.15	กลุ่มงาน โภชนาวิทยา						
2	<b>กลุ่มภารกิจบริการวิชาการ</b>						
2.1	สำนักงานกลุ่มภารกิจบริการวิชาการ						
2.2	หอพักพยาบาลและผู้ช่วยเหลือคนไข้						
2.3	งานกระตุ้นพัฒนาการเด็ก						
2.4	งานป้องกันและควบคุมการติดเชื้อ						
2.5	หน่วยยูโรไดนามิกส์						

	ศูนย์ต้นทุนหลัก	ผลผลิตย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ	กิจกรรมย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ
2.6	หน่วยหัวใจและปอดเทียม						
2.7	หน่วยเครื่องใช้กลาง						
2.8	งานอาชีวอนามัย						
2.9	คลินิกนมแม่						
2.10	กลุ่มงานวิชาการพยาบาล						
2.11	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก						
2.12	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยใน						
3	ศูนย์วิจัยและพัฒนา						
	<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>						
1	ฝ่ายบริหารทั่วไป				1. งานสารบรรณ	23,887	เรื่อง
					2. งานซักฟอก		กก./ชั้น
					3. งานดูแลอาคารและสถานที่	820	ครั้ง
					4. หน่วยงานยนต์	4,099	เรื่อง
2	ฝ่ายการเงินและบัญชี				5. งานการเงินและบัญชี	1,105,959	รายการ
3	ฝ่ายพัสดุและบำรุงรักษา				6. งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	6,062	ครั้ง
					7. งานจัดซื้อจัดจ้าง	2,278	ครั้ง
					8. งานซ่อมบำรุงทั่วไป	5,321	ชิ้นงาน
4	ฝ่ายแผนงานและประเมินผล				9. งานทำแผน	623	แผน
					10. งานประเมินผลและติดตาม	4,789	ครั้ง
5	ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์				11. งานสังคมสงเคราะห์	81,829	ครั้ง
					12. งานประชาสัมพันธ์	292,955	ครั้ง
					13. งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	87,860	ราย

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน							
6	ฝ่ายทรัพยากรบุคคล				14. งานบริหารทรัพยากรบุคคล	1,904	จำนวนบุคลากร
					15. งานพัฒนาทรัพยากรบุคคล	36,236	ชม.
7	กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ				16. งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	1,811	ครั้ง
8	ศูนย์พัฒนาคุณภาพ				17. งานพัฒนาคุณภาพ	168	เรื่อง
9	ศูนย์กีฬาและนันทนาการ				18. งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	20,701	ราย

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				รวม	ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	ต้นทุนรวมทั้งหมด
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน (ล่วงเวลา)	ค่าวัสดุ	ค่าใช้จ่ายในเดินทางและฝึกอบรม		ค่าเสื่อมราคาอาคาร	ค่าใช้สอย	ค่ารักษาพยาบาลและค่าเล่าเรียน	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	ค่าสาธารณูปโภค		
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>												
<b>1 กลุ่มภารกิจวิชาการ</b>												
1.1 กลุ่มถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี	4,098,133	2,401,750	357,240	-	6,857,122	201,820	1,848,112	905	142,176	737,217	2,930,229	9,787,351
1.2 กลุ่มงานสนับสนุนวิชาการ	11,800,286	2,112,480	2,352,074	3,500	16,268,340	1,873,680	3,732,095	63,091	289,090	1,499,007	7,456,963	23,725,303
1.3 กลุ่มงานกุมารเวชศาสตร์	49,134,760	24,725,765	3,494,590	149,415	77,504,530	2,913,083	13,633,326	671,308	1,052,099	5,455,404	23,725,220	101,229,751
1.4 กลุ่มงานสัตวศาสตร์	8,363,484	6,807,280	48,316	36,150	15,255,230	1,323,668	6,001,279	55,160	464,440	2,408,241	10,252,788	25,508,018
1.5 กลุ่มงานวิสัญญีวิทยา	14,813,581	3,369,150	4,250,353	51,500	22,484,584	1,489,262	2,569,857	43,023	199,046	1,032,103	5,333,292	27,817,875
1.6 กลุ่มงานออร์โธปิดิกส์	2,243,010	1,198,200	291,811	-	3,733,021	936,982	428,273	1,800	33,174	172,017	1,572,247	5,305,268
1.7 กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	6,262,774	696,400	590,781	68,340	7,618,295	887,680	1,476,438	2,400	113,740	589,773	3,070,032	10,688,327
1.8 กลุ่มงานจักษุวิทยา	2,483,701	1,952,410	655,806	7,500	5,099,417	2,712,283	1,163,001	-	90,045	466,904	4,432,232	9,531,649
1.9 กลุ่มงานโสต ศอ นาสิก	5,312,837	903,590	1,809,670	27,500	8,053,598	1,002,511	1,101,274	103,768	85,305	442,330	2,735,188	10,788,786
1.10 กลุ่มงานจิตเวช	6,612,606	443,325	97,393	60,370	7,213,694	138,230	981,092	380	75,827	393,182	1,588,711	8,802,405
1.11 กลุ่มงานรังสีวิทยา	7,259,366	2,913,040	242,835	46,724	10,461,964	7,466,814	1,652,020	9,729	127,958	663,495	9,920,015	20,381,979
1.12 กลุ่มงานพยาธิวิทยา	16,473,456	4,166,940	27,511,850	130,730	48,282,977	5,572,183	4,003,573	106,551	303,308	1,572,729	11,558,343	59,841,320
1.13 กลุ่มงานทันตกรรม	11,310,037	897,275	1,929,663	111,200	14,248,175	633,936	2,631,803	33,065	203,785	1,056,677	4,559,266	18,807,441
1.14 กลุ่มงานเภสัชกรรม	26,087,563	5,375,220	2,669,105	87,670	34,219,558	2,520,231	6,004,988	170,234	464,440	2,408,241	11,568,135	45,787,692
1.15 กลุ่มงานโภชนาวิทยา	6,678,129	451,143	953,481	22,730	8,105,482	182,423	2,447,275	25,920	189,567	982,956	3,828,141	11,933,623
<b>2 กลุ่มภารกิจบริการวิชาการ</b>												
2.1 สำนักงานกลุ่มภารกิจบริการวิชาการ	3,356,259	1,060,100	6,300,319	43,154	10,759,832	3,588,242	2,046,950	-	151,654	786,365	6,573,211	17,333,042
2.2 หอพักพยาบาลและผู้ช่วยเหลือคนไข้	-	-	55,025	-	55,025	35,916	-	-	-	-	35,916	90,940
2.3 งานกระตุ้นพัฒนาการเด็ก	6,287,504	999,075	171,732	15,500	7,473,811	333,806	1,346,001	46,846	104,262	540,626	2,371,541	9,845,352
2.4 งานป้องกันและควบคุมการติดเชื้อ	2,324,573	111,950	28,778	3,800	2,469,101	53,969	367,091	-	28,435	147,443	596,939	3,066,040
2.5 หน่วยยูโรไดนามิกส์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.6 หน่วยหัวใจและปอดเทียม	5,633,740	911,120	4,719,268	20,500	11,284,628	2,148,728	917,728	29,192	71,088	368,608	3,535,344	14,819,973
2.7 หน่วยเครื่องใช้กลาง	1,801,990	427,830	4,857,206	-	7,087,026	166,115	550,637	-	42,653	221,165	980,569	8,067,596
2.8 งานอาชีวอนามัย	-	-	19,986	-	19,986	-	2,946	-	-	-	2,946	22,932
2.9 คลินิกนมแม่	2,538,749	547,730	471,761	5,000	3,563,240	143,246	489,455	6,050	37,913	196,591	873,255	4,436,495
2.10 กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	4,186,797	304,160	1,844,470	23,600	6,359,027	-	673,001	568	52,131	270,313	996,013	7,355,039
2.11 กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	50,404,681	6,139,705	15,841,135	70,519	72,456,040	7,089,449	10,538,448	420,745	815,140	4,226,710	23,090,491	95,546,530
2.12 กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยใน	172,991,524	38,815,780	72,227,670	504,910	284,539,884	41,013,574	36,433,874	920,149	2,819,815	14,621,466	95,808,878	380,348,762
<b>3 ศูนย์วิจัยและพัฒนา</b>	1,307,750	46,270	48,852	-	1,402,872	204,198	368,946	3,655	28,435	147,443	752,678	2,155,550

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				รวม	ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	ต้นทุน รวม ทั้งหมด
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน (ล่วงเวลา)	ค่าวัสดุ	ค่าใช้จ่ายในเดินทาง และฝึกอบรม		ค่าเสื่อม ราคาอาคาร	ค่าใช้สอย	ค่ารักษาพยาบาล และค่าเล่าเรียน	ค่าใช้จ่าย อื่นๆ	ค่า สาธารณูปโภค		
<b>รวม</b>	<b>429,767,290</b>	<b>107,777,688</b>	<b>153,841,169</b>	<b>1,490,313</b>	<b>692,876,460</b>	<b>84,632,027</b>	<b>103,409,482</b>	<b>2,714,538</b>	<b>7,985,526</b>	<b>41,407,009</b>	<b>240,148,582</b>	<b>933,025,042</b>
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>												
1 ฝ่ายบริหารทั่วไป	7,391,366	1,391,140	1,441,452	26,200	<b>10,250,159</b>	13,468,020	2,690,191	17,628	199,046	1,032,103	<b>17,406,989</b>	<b>27,657,147</b>
2 ฝ่ายการเงินและบัญชี	9,499,198	2,221,160	507,715	-	<b>12,228,072</b>	245,680	2,882,749	92,808	222,742	1,154,973	<b>4,598,951</b>	<b>16,827,024</b>
3 ฝ่ายพัสดุและบำรุงรักษา	9,103,451	1,854,880	5,874,702	42,400	<b>16,875,433</b>	8,390,625	3,063,785	41,568	236,959	1,228,695	<b>12,961,632</b>	<b>29,837,065</b>
4 ฝ่ายแผนงานและประเมินผล	1,394,377	191,160	29,408	12,350	<b>1,627,295</b>	29,308	370,146	10,329	28,435	147,443	<b>585,661</b>	<b>2,212,956</b>
5 ฝ่ายลูกจ้างสัมพันธ์	6,316,016	903,405	295,970	51,515	<b>7,566,906</b>	733,720	1,848,548	68,690	142,176	737,217	<b>3,530,350</b>	<b>11,097,256</b>
6 ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	3,186,538	310,200	389,286	-	<b>3,886,025</b>	342,325	873,238	5,514	66,349	344,034	<b>1,631,459</b>	<b>5,517,484</b>
7 กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	5,783,400	2,662,520	447,364	14,050	<b>8,907,334</b>	1,180,247	1,286,129	25,000	99,523	516,052	<b>3,106,950</b>	<b>12,014,284</b>
8 ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	744,390	22,800	28,027	-	<b>795,217</b>	14,083	248,110	-	18,957	98,296	<b>379,445</b>	<b>1,174,662</b>
9 ศูนย์กีฬาและนันทนาการ	713,815	82,980	9,573	-	<b>806,368</b>	983,180	307,109	-	23,696	122,869	<b>1,436,855</b>	<b>2,243,223</b>
<b>รวม</b>	<b>44,132,551</b>	<b>9,640,245</b>	<b>9,023,498</b>	<b>146,515</b>	<b>62,942,810</b>	<b>25,387,187</b>	<b>13,570,005</b>	<b>261,537</b>	<b>1,037,881</b>	<b>5,381,683</b>	<b>45,638,293</b>	<b>108,581,102</b>
<b>รวมศูนย์ต้นทุนหลักและสนับสนุน</b>	<b>473,899,842</b>	<b>117,417,933</b>	<b>162,864,668</b>	<b>1,636,828</b>	<b>755,819,269</b>	<b>110,019,214</b>	<b>116,979,488</b>	<b>2,976,074</b>	<b>9,023,408</b>	<b>46,788,692</b>	<b>285,786,875</b>	<b>1,041,606,144</b>

\*\*ค่าสอน รวมไว้กับค่าตอบแทน(ล่วงเวลา)เป็นเงิน งบประมาณ.

- งบฯ 394,200

- จิตเวช 38,400

- ศัลยกรรม 668,750

- ถ่ายทอดความรู้ 300,800

- วิสัญญี 31,700

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

	ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
<b>1</b>	<b>กลุ่มภารกิจวิชาการ</b>					
1.1	กลุ่มถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี	1,974,373	7,610,253	905	201,820	<b>9,787,351</b>
1.2	กลุ่มงานสนับสนุนวิชาการ	6,660,434	15,128,099	63,091	1,873,680	<b>23,725,303</b>
1.3	กลุ่มงานกุมารเวชศาสตร์	41,890,527	55,754,832	671,308	2,913,083	<b>101,229,751</b>
1.4	กลุ่มงานศัลยศาสตร์	9,740,231	14,388,960	55,160	1,323,668	<b>25,508,018</b>
1.5	กลุ่มงานวิสัญญีวิทยา	14,689,957	11,595,633	43,023	1,489,262	<b>27,817,875</b>
1.6	กลุ่มงานออร์โธปิดิกส์	2,161,788	2,204,698	1,800	936,982	<b>5,305,268</b>
1.7	กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	6,047,207	3,751,040	2,400	887,680	<b>10,688,327</b>
1.8	กลุ่มงานจักษุวิทยา	2,194,409	4,624,958	-	2,712,283	<b>9,531,649</b>
1.9	กลุ่มงานโสต ศอ นาสิก	4,512,043	5,170,464	103,768	1,002,511	<b>10,788,786</b>
1.10	กลุ่มงานจิตเวช	6,282,488	2,381,307	380	138,230	<b>8,802,405</b>
1.11	กลุ่มงานรังสีวิทยา	6,895,194	6,010,244	9,729	7,466,814	<b>20,381,979</b>
1.12	กลุ่มงานพยาธิวิทยา	15,050,872	39,111,714	106,551	5,572,183	<b>59,841,320</b>
1.13	กลุ่มงานทันตกรรม	10,622,354	7,518,086	33,065	633,936	<b>18,807,441</b>
1.14	กลุ่มงานเภสัชกรรม	24,293,725	18,803,503	170,234	2,520,231	<b>45,787,692</b>
1.15	กลุ่มงานโภชนาวิทยา	3,554,068	8,171,213	25,920	182,423	<b>11,933,623</b>
<b>2</b>	<b>กลุ่มภารกิจบริการวิชาการ</b>	-				
2.1	สำนักงานกลุ่มภารกิจบริการวิชาการ	1,354,401	12,390,400	-	3,588,242	<b>17,333,042</b>
2.2	หอพักพยาบาลและผู้ช่วยเหลือคนไข้	-	55,025		35,916	<b>90,940</b>
2.3	งานกระตุ้นพัฒนาการเด็ก	5,627,419	3,837,282	46,846	333,806	<b>9,845,352</b>
2.4	งานป้องกันและควบคุมการติดเชื้อ	1,975,058	1,037,013	-	53,969	<b>3,066,040</b>
2.5	หน่วยยูโรไดนามิกส์	-			-	<b>-</b>
2.6	หน่วยหัวใจและปอดเทียม	5,616,928	7,025,125	29,192	2,148,728	<b>14,819,973</b>
2.7	หน่วยเครื่องใช้กลาง	1,374,323	6,527,158	-	166,115	<b>8,067,596</b>
2.8	งานอาชีวอนามัย	-	22,932		-	<b>22,932</b>
2.9	คลินิกนมแม่	2,356,119	1,931,081	6,050	143,246	<b>4,436,495</b>
2.10	กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	3,502,258	3,852,214	568	-	<b>7,355,039</b>
2.11	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	44,356,770	43,679,566	420,745	7,089,449	<b>95,546,530</b>
2.12	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยใน	160,759,916	177,655,123	920,149	41,013,574	<b>380,348,762</b>
<b>3</b>	<b>ศูนย์วิจัยและพัฒนา</b>	745,245	1,202,451	3,655	204,198	<b>2,155,550</b>
	<b>รวม</b>	<b>384,238,105</b>	<b>461,440,373</b>	<b>2,714,538</b>	<b>84,632,027</b>	<b>933,025,042</b>

	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1	ฝ่ายบริหารทั่วไป	4,775,862	9,395,637	17,628	13,468,020	27,657,147
2	ฝ่ายการเงินและบัญชี	5,823,988	10,664,548	92,808	245,680	16,827,024
3	ฝ่ายพัสดุและบำรุงรักษา	5,411,976	15,992,897	41,568	8,390,625	29,837,065
4	ฝ่ายแผนงานและประเมินผล	1,256,522	916,797	10,329	29,308	2,212,956
5	ฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์	3,655,695	6,639,151	68,690	733,720	11,097,256
6	ฝ่ายทรัพยากรบุคคลากร	2,144,224	3,025,422	5,514	342,325	5,517,484
7	กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,770,503	8,038,534	25,000	1,180,247	12,014,284
8	ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	206,410	954,169	-	14,083	1,174,662
9	ศูนย์กีฬาและนันทนาการ	53,263	1,206,781	-	983,180	2,243,223
	<b>รวม</b>	<b>26,098,442</b>	<b>56,833,936</b>	<b>261,537</b>	<b>25,387,187</b>	<b>108,581,102</b>
	<b>รวมศูนย์ต้นทุนหลัก+สนับสนุน</b>	<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

ศูนย์ต้นทุนหลัก

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1.งานวิจัย	8	7,099,384	8,626,412	75,437	744,757	16,545,990
2.CPG						
3.TA						
4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	25	101,954,537	122,408,249	713,993	22,660,374	247,737,153
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	2	7,669,857	9,204,758	54,218	1,688,557	18,617,390
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	20	82,779,894	99,396,353	578,449	18,438,983	201,193,678
7.งานบริการผู้ป่วยใน	45	184,734,432	221,804,601	1,292,442	41,099,357	448,930,831
<b>รวม</b>	<b>100</b>	<b>384,238,105</b>	<b>461,440,373</b>	<b>2,714,538</b>	<b>84,632,027</b>	<b>933,025,042</b>

100

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1.งานสารบรรณ	38	1,790,948	3,523,364	6,611	5,050,508	10,371,430
2.งานซักฟอก	0	-	-	-	-	-
3.งานดูแลอาคารและสถานที่	13	596,983	1,174,455	2,204	1,683,503	3,457,143
4.หน่วยยานยนต์	50	2,387,931	4,697,819	8,814	6,734,010	13,828,574
5.งานการเงินและบัญชี	100	5,823,988	10,664,548	92,808	245,680	16,827,024
6.งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	37	2,008,719	5,935,952	15,428	3,114,279	11,074,379
7.งานจัดซื้อจัดจ้าง	14	754,843	2,230,633	5,798	1,170,295	4,161,570
8.งานซ่อมบำรุงทั่วไป	49	2,648,414	7,826,311	20,342	4,106,051	14,601,117
10.งานทำแผน	65	816,739	595,918	6,714	19,050	1,438,422
11.งานประเมินผลและติดตาม	35	439,783	320,879	3,615	10,258	774,535
12.งานสังคมสงเคราะห์	50	1,827,848	3,319,575	34,345	366,860	5,548,628
13.งานประชาสัมพันธ์	27	984,226	1,787,464	18,493	197,540	2,987,723
14.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	23	843,622	1,532,112	15,852	169,320	2,560,905
15.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	45	964,901	1,361,440	2,481	154,046	2,482,868
16.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	55	1,179,323	1,663,982	3,032	188,278	3,034,616
17.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	100	2,770,503	8,038,534	25,000	1,180,247	12,014,284
18.งานพัฒนาคุณภาพ	100	206,410	954,169	-	14,083	1,174,662
19.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	100	53,263	1,206,781	-	983,180	2,243,223
<b>รวม</b>		<b>26,098,442</b>	<b>56,833,936</b>	<b>261,537</b>	<b>25,387,187</b>	<b>108,581,102</b>
<b>รวมศูนย์ต้นทุนหลัก+สนับสนุน</b>		<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>

หมายเหตุ : สัดส่วนในการปันส่วนต้นทุนใช้เกณฑ์จำนวนบุคลากรในการกำหนด

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1. งานวิจัย	7,099,384	8,626,412	75,437	744,757	<b>16,545,990</b>	98	เรื่อง	<b>168,836.63</b>
2. CPG	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-
3. TA	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-
4. อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	101,954,537	122,408,249	713,993	22,660,374	<b>247,737,153</b>	11	หลักสูตร/โครงการ	<b>22,521,559.36</b>
5. อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	7,669,857	9,204,758	54,218	1,688,557	<b>18,617,390</b>	1,111	หลักสูตร/โครงการ/คน	<b>16757.32659</b>
6. งานบริการผู้ป่วยนอก	82,779,894	99,396,353	578,449	18,438,983	<b>201,193,678</b>	379,593	ราย	<b>530.02</b>
7. งานบริการผู้ป่วยใน	184,734,432	221,804,601	1,292,442	41,099,357	<b>448,930,831</b>	13,688	ราย	<b>32,797.40</b>
<b>รวม</b>	<b>384,238,105</b>	<b>461,440,373</b>	<b>2,714,538</b>	<b>84,632,027</b>	<b>933,025,042</b>			
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
1. งานสารบรรณ	1,790,948	3,523,364	6,611	5,050,508	<b>10,371,430</b>	23,887	เรื่อง	<b>434.19</b>
2. งานซักฟอก	-	-	-	-	-	-	กก./ชิ้น	-
3. งานดูแลอาคารและสถานที่	596,983	1,174,455	2,204	1,683,503	<b>3,457,143</b>	820	ครั้ง	<b>4,216.03</b>
4. หน่วยยานยนต์	2,387,931	4,697,819	8,814	6,734,010	<b>13,828,574</b>	4,099	เรื่อง	<b>3,373.65</b>
5. งานการเงินและบัญชี	5,823,988	10,664,548	92,808	245,680	<b>16,827,024</b>	1,105,959	รายการ	<b>15.21487103</b>
6. งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	2,008,719	5,935,952	15,428	3,114,279	<b>11,074,379</b>	6,062	ครั้ง	<b>1,826.85</b>
7. งานจัดซื้อจัดจ้าง	754,843	2,230,633	5,798	1,170,295	<b>4,161,570</b>	2,278	ครั้ง	<b>1,826.85</b>
8. งานซ่อมบำรุง	2,648,414	7,826,311	20,342	4,106,051	<b>14,601,117</b>	5,321	ชิ้นงาน	<b>2,744.06</b>
9. งานแผนงาน งบประมาณ	816,739	595,918	6,714	19,050	<b>1,438,422</b>	623	แผน	<b>2,308.86</b>
10.งานประเมินผลและติดตาม	439,783	320,879	3,615	10,258	<b>774,535</b>	4,789	ครั้ง	<b>161.73</b>
11.งานสังคมสงเคราะห์	1,827,848	3,319,575	34,345	366,860	<b>5,548,628</b>	81,829	ราย	<b>67.81</b>
12.งานประชาสัมพันธ์	984,226	1,787,464	18,493	197,540	<b>2,987,723</b>	292,955	ครั้ง	<b>10.20</b>

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	843,622	1,532,112	15,852	169,320	<b>2,560,905</b>	87,860	ราย	<b>29.15</b>
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	964,901	1,361,440	2,481	154,046	<b>2,482,868</b>	1,904	จำนวนบุคลากร	<b>1,304.03</b>
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	1,179,323	1,663,982	3,032	188,278	<b>3,034,616</b>	36,236.00	ชม./คน	<b>83.75</b>
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	2,770,503	8,038,534	25,000	1,180,247	<b>12,014,284</b>	1,811	ครั้ง	<b>6,634.06</b>
17.งานพัฒนาคุณภาพ	206,410	954,169	-	14,083	<b>1,174,662</b>	168	เรื่อง	<b>6,992.04</b>
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	53,263	1,206,781	-	983,180	<b>2,243,223</b>	20,701	ราย	<b>108.36</b>
<b>รวม</b>	<b>26,098,442</b>	<b>56,833,936</b>	<b>261,537</b>	<b>25,387,187</b>	<b>108,581,102</b>			
<b>รวมศูนย์ต้นทุนหลัก+สนับสนุน</b>	<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>			

ตารางที่ 5.1 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>									
1.งานวิจัย	7,099,384	100	7,099,384						
2.CPG	-								
3.TA	-								
4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	101,954,537			100	101,954,537				
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	7,669,857			100	7,669,857				
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	82,779,894					100	82,779,894		
7.งานบริการผู้ป่วยใน	184,734,432							100	184,734,432
<b>รวม</b>	<b>384,238,105</b>		<b>7,099,384</b>		<b>109,624,394</b>		<b>82,779,894</b>		<b>184,734,432</b>
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
1.งานสารบรรณ	1,790,948	2	35,819	13	232,823	25	447,737	60	1,074,569
2.งานซักฟอก	-	2	-	13	-	25	-	60	-
3.งานดูแลอาคารและสถานที่	596,983	2	11,940	13	77,608	25	149,246	60	358,190
4.หน่วยยานยนต์	2,387,931	2	47,759	13	310,431	25	596,983	60	1,432,759
5.งานการเงินและบัญชี	5,823,988	2	116,480	13	757,118	25	1,455,997	60	3,494,393
6.งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	2,008,719	2	40,174	13	261,133	25	502,180	60	1,205,231
7.งานจัดซื้อจัดจ้าง	754,843	2	15,097	13	98,130	25	188,711	60	452,906
8.งานซ่อมบำรุงทั่วไป	2,648,414	2	52,968	13	344,294	25	662,103	60	1,589,048
9.งานทำแผน	816,739	2	16,335	13	106,176	25	204,185	60	490,044
10.งานประเมินผลและติดตาม	439,783	2	8,796	13	57,172	25	109,946	60	263,870
11.งานสังคมสงเคราะห์	1,827,848	2	36,557	13	237,620	25	456,962	60	1,096,709
12.งานประชาสัมพันธ์	984,226	2	19,685	13	127,949	25	246,056	60	590,535

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	843,622	2	16,872	13	109,671	25	210,906	60	506,173
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	964,901	2	19,298	13	125,437	25	241,225	60	578,940
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	1,179,323	2	23,586	13	153,312	25	294,831	60	707,594
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	2,770,503	2	55,410	13	360,165	25	692,626	60	1,662,302
17.งานพัฒนาคุณภาพ	206,410	2	4,128	13	26,833	25	51,603	60	123,846
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	53,263	2	1,065	13	6,924	25	13,316	60	31,958
<b>รวม</b>	<b>26,098,442</b>		<b>521,969</b>		<b>3,392,798</b>		<b>6,524,611</b>		<b>15,659,065</b>
<b>รวมเงินในงบประมาณ</b>	<b>410,336,547</b>	<b>-</b>	<b>7,621,353</b>	<b>-</b>	<b>113,017,192</b>	<b>-</b>	<b>89,304,505</b>	<b>-</b>	<b>200,393,497</b>

กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>									
1.งานวิจัย	8,626,412	100	8,626,412						
2.CPG	-								
3.TA	-								
4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	122,408,249			100	122,408,249				
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	9,204,758			100	9,204,758				
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	99,396,353					100	99,396,353		
7.งานบริการผู้ป่วยใน	221,804,601							100	221,804,601
<b>รวม</b>	<b>461,440,373</b>		<b>8,626,412</b>		<b>131,613,007</b>		<b>99,396,353</b>		<b>221,804,601</b>
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
1.งานสารบรรณ	3,523,364	2	70,467	13	458,037	25	880,841	60	2,114,018
2.งานซักฟอก	-	2	-	13	-	25	-	60	-
3.งานดูแลอาคารและสถานที่	1,174,455	2	23,489	13	152,679	25	293,614	60	704,673
4.หน่วยยานยนต์	4,697,819	2	93,956	13	610,716	25	1,174,455	60	2,818,691
5.งานการเงินและบัญชี	10,664,548	2	213,291	13	1,386,391	25	2,666,137	60	6,398,729
6.งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	5,935,952	2	118,719	13	771,674	25	1,483,988	60	3,561,571
7.งานจัดซื้อจัดจ้าง	2,230,633	2	44,613	13	289,982	25	557,658	60	1,338,380
8.งานซ่อมบำรุงทั่วไป	7,826,311	2	156,526	13	1,017,420	25	1,956,578	60	4,695,787
9.งานทำแผน	595,918	2	11,918	13	77,469	25	148,980	60	357,551
10.งานประเมินผลและติดตาม	320,879	2	6,418	13	41,714	25	80,220	60	192,527
11.งานสังคมสงเคราะห์	3,319,575	2	66,392	13	431,545	25	829,894	60	1,991,745
12.งานประชาสัมพันธ์	1,787,464	2	35,749	13	232,370	25	446,866	60	1,072,478
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	1,532,112	2	30,642	13	199,175	25	383,028	60	919,267
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	1,361,440	2	27,229	13	176,987	25	340,360	60	816,864

กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	1,663,982	2	33,280	13	216,318	25	415,996	60	998,389
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	8,038,534	2	160,771	13	1,045,009	25	2,009,634	60	4,823,121
17.งานพัฒนาคุณภาพ	954,169	2	19,083	13	124,042	25	238,542	60	572,501
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	1,206,781	2	24,136	13	156,881	25	301,695	60	724,068
รวม	56,833,936		1,136,679		7,388,412		14,208,484		34,100,362
รวมเงินนอกงบประมาณ	518,274,309	-	9,763,091	-	139,001,419	-	113,604,837	-	255,904,963

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>									
1.งานวิจัย	75,437	100	75,437						
2.CPG	-								
3.TA	-								
4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	713,993			100	713,993				
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	54,218			100	54,218				
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	578,449					100	578,449		
7.งานบริการผู้ป่วยใน	1,292,442							100	1,292,442
<b>รวม</b>	<b>2,714,538</b>		<b>75,437</b>		<b>768,211</b>		<b>578,449</b>		<b>1,292,442</b>
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
1.งานสารบรรณ	6,611	2	132	13	859	25	1,653	60	3,966
2.งานซักฟอก	-	2	-	13	-	25	-	60	-
3.งานดูแลอาคารและสถานที่	2,204	2	44	13	286	25	551	60	1,322
4.หน่วยยานยนต์	8,814	2	176	13	1,146	25	2,204	60	5,288
5.งานการเงินและบัญชี	92,808	2	1,856	13	12,065	25	23,202	60	55,685
6.งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	15,428	2	309	13	2,006	25	3,857	60	9,257
7.งานจัดซื้อจัดจ้าง	5,798	2	116	13	754	25	1,449	60	3,479
8.งานซ่อมบำรุงทั่วไป	20,342	2	407	13	2,644	25	5,085	60	12,205
9.งานทำแผน	6,714	2	134	13	873	25	1,678	60	4,028
10.งานประเมินผลและติดตาม	3,615	2	72	13	470	25	904	60	2,169
11.งานสังคมสงเคราะห์	34,345	2	687	13	4,465	25	8,586	60	20,607
12.งานประชาสัมพันธ์	18,493	2	370	13	2,404	25	4,623	60	11,096
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	15,852	2	317	13	2,061	25	3,963	60	9,511
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	2,481	2	50	13	323	25	620	60	1,489

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	3,032	2	61	13	394	25	758	60	1,819
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	25,000	2	500	13	3,250	25	6,250	60	15,000
17.งานพัฒนาคุณภาพ	-	2	-	13	-	25	-	60	-
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	-	2	-	13	-	25	-	60	-
<b>รวม</b>	<b>261,537</b>		<b>5,231</b>		<b>34,000</b>		<b>65,384</b>		<b>156,922</b>
<b>รวมงบกลาง</b>	<b>2,976,074</b>	<b>-</b>	<b>80,667</b>	<b>-</b>	<b>802,210</b>	<b>-</b>	<b>643,833</b>	<b>-</b>	<b>1,449,364</b>

กิจกรรมย่อย	ค่าเสื่อมราคา	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>									
1.งานวิจัย	744,757	100	744,757						
2.CPG	-								
3.TA	-								
4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	22,660,374			100	22,660,374				
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	1,688,557			100	1,688,557				
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	18,438,983					100	18,438,983		
7.งานบริการผู้ป่วยใน	41,099,357							100	41,099,357
<b>รวม</b>	<b>84,632,027</b>		<b>744,757</b>		<b>24,348,931</b>		<b>18,438,983</b>		<b>41,099,357</b>
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
1.งานสารบรรณ	5,050,508	2	101,010	13	656,566	25	1,262,627	60	3,030,305
2.งานซักฟอก	-	2	-	13	-	25	-	60	-
3.งานดูแลอาคารและสถานที่	1,683,503	2	33,670	13	218,855	25	420,876	60	1,010,102
4.หน่วยยานยนต์	6,734,010	2	134,680	13	875,421	25	1,683,503	60	4,040,406
5.งานการเงินและบัญชี	245,680	2	4,914	13	31,938	25	61,420	60	147,408
6.งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	3,114,279	2	62,286	13	404,856	25	778,570	60	1,868,568
7.งานจัดซื้อจัดจ้าง	1,170,295	2	23,406	13	152,138	25	292,574	60	702,177
8.งานซ่อมบำรุงทั่วไป	4,106,051	2	82,121	13	533,787	25	1,026,513	60	2,463,630
9.งานทำแผน	19,050	2	381	13	2,477	25	4,763	60	11,430
10.งานประเมินผลและติดตาม	10,258	2	205	13	1,334	25	2,564	60	6,155
11.งานสังคมสงเคราะห์	366,860	2	7,337	13	47,692	25	91,715	60	220,116
12.งานประชาสัมพันธ์	197,540	2	3,951	13	25,680	25	49,385	60	118,524
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	169,320	2	3,386	13	22,012	25	42,330	60	101,592
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	154,046	2	3,081	13	20,026	25	38,512	60	92,428

กิจกรรมย่อย	ค่าเสื่อมราคา	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคคลากร	188,278	2	3,766	13	24,476	25	47,070	60	112,967
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	1,180,247	2	23,605	13	153,432	25	295,062	60	708,148
17.งานพัฒนาคุณภาพ	14,083	2	282	13	1,831	25	3,521	60	8,450
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	983,180	2	19,664	13	127,813	25	245,795	60	589,908
รวม	25,387,187		507,744		3,300,334		6,346,797		15,232,312
<b>รวมค่าเสื่อม</b>	<b>110,019,214</b>	<b>-</b>	<b>1,252,501</b>	<b>-</b>	<b>27,649,265</b>	<b>-</b>	<b>24,785,779</b>	<b>-</b>	<b>56,331,669</b>

ประเภท	รวม		ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2		ผลผลิตย่อยที่ 3		ผลผลิตย่อยที่ 4
			ผลงานวิชาการ		ถ่ายทอดองค์ความรู้		การบริการผู้ป่วยนอก		การบริการผู้ป่วยใน
รวมเงินในงบประมาณ	410,336,547	-	7,621,353	-	113,017,192	-	89,304,505	-	200,393,497
รวมเงินนอกงบประมาณ	518,274,309	-	9,763,091	-	139,001,419	-	113,604,837	-	255,904,963
รวมงบกลาง	2,976,074	-	80,667	-	802,210	-	643,833	-	1,449,364
รวมค่าเสื่อม	110,019,214	-	1,252,501	-	27,649,265	-	24,785,779	-	56,331,669
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>1,041,606,144</b>	<b>-</b>	<b>18,717,612</b>	<b>-</b>	<b>280,470,086</b>	<b>-</b>	<b>228,338,954</b>	<b>-</b>	<b>514,079,493</b>

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลงานวิชาการ (งานวิจัย)	7,621,353	9,763,091	80,667	1,252,501	<b>18,717,612</b>	98	เรื่อง	<b>190,996.04</b>
2. ถ่ายทอดองค์ความรู้	113,017,192	139,001,419	802,210	27,649,265	<b>280,470,086</b>	1,122	หลักสูตร/โครงการ	<b>249,973.34</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	104,717,647	128,425,404	741,682	25,348,181	<b>259,232,914</b>	11	หลักสูตร/โครงการ	<b>23,566,628.56</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,299,545	10,576,015	60,528	2,301,084	<b>21,237,172</b>	1,111	หลักสูตร/โครงการ/คน	<b>19,115.37</b>
3. การบริการผู้ป่วยนอก	89,304,505	113,604,837	643,833	24,785,779	<b>228,338,954</b>	379,593	ราย	<b>601.54</b>
4. การบริการผู้ป่วยใน	200,393,497	255,904,963	1,449,364	56,331,669	<b>514,079,493</b>	13,688	ราย	<b>37,556.95</b>
<b>รวม</b>	<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า</b>								
- การบริการผู้ป่วยนอก	89,304,505	113,604,837	643,833	24,785,779	<b>228,338,954</b>	<b>379,593</b>	ราย	<b>601.54</b>
- การบริการผู้ป่วยใน	200,393,497	255,904,963	1,449,364	56,331,669	<b>514,079,493</b>	<b>13,688</b>	ราย	<b>37,556.95</b>
<b>2. ศึกษา วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ (วิจัย)</b>	7,621,353	9,763,091	80,667	1,252,501	<b>18,717,612</b>	<b>98</b>	เรื่อง	<b>190,996.04</b>
<b>3. ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)</b>								
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	104,717,647	128,425,404	741,682	25,348,181	<b>259,232,914</b>	<b>11</b>	หลักสูตร/โครงการ	<b>23,566,628.56</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,299,545	10,576,015	60,528	2,301,084	<b>21,237,172</b>	<b>1,111</b>	หลักสูตร/โครงการ/คน	<b>19,115.37</b>
<b>รวม</b>	<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ได้รับการศึกษา วิจัยและถ่ายทอด</b>								
<b>1.1 พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า</b>	<b>289,698,002</b>	<b>369,509,800</b>	<b>2,093,196</b>	<b>81,117,448</b>	<b>742,418,446</b>	<b>393,281</b>	ราย	<b>1,887.76</b>
- การบริการผู้ป่วยนอก	89,304,505	113,604,837	643,833	24,785,779	228,338,954	379,593	ราย	601.54
- การบริการผู้ป่วยใน	200,393,497	255,904,963	1,449,364	56,331,669	514,079,493	13,688	ราย	37,556.95
<b>1.2 ศึกษา วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ (วิจัย)</b>	<b>7,621,353</b>	<b>9,763,091</b>	<b>80,667</b>	<b>1,252,501</b>	<b>18,717,612</b>	<b>98</b>	เรื่อง	<b>190,996.04</b>
<b>1.3 ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)</b>	<b>113,017,192</b>	<b>139,001,419</b>	<b>802,210</b>	<b>27,649,265</b>	<b>280,470,086</b>	<b>1,122</b>	หลักสูตร/โครงการ	<b>249,973.34</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	104,717,647	128,425,404	741,682	25,348,181	259,232,914	11	หลักสูตร/โครงการ	23,566,628.56
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,299,545	10,576,015	60,528	2,301,084	21,237,172	1,111	หลักสูตร/โครงการ/คน	19,115.37
<b>รวม</b>	<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1.งานวิจัย	6,681,379	6,742,399	76,792	1,357,788	<b>14,858,358</b>	93	เรื่อง	159,767.29
2.CPG	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	
3.TA	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	
<b>4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว</b>	<b>97,528,081</b>	<b>98,019,580</b>	<b>893,847</b>	<b>24,465,275</b>	<b>220,906,784</b>	<b>13</b>	<b>หลักสูตร/โครงการ</b>	<b>16,992,829.50</b>
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	7,333,096	7,368,828	67,602	1,833,629	<b>16,603,155</b>	1,057	หลักสูตร	15,707.81
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	79,195,341	79,597,511	724,843	19,881,202	<b>179,398,897</b>	401,431	ราย	446.90
7.งานบริการผู้ป่วยใน	176,723,422	177,617,091	1,618,691	44,346,477	<b>400,305,681</b>	15,602	ราย	25,657.33
<b>รวม</b>	<b>367,461,320</b>	<b>369,345,408</b>	<b>3,381,775</b>	<b>91,884,371</b>	<b>832,072,874</b>			<b>17,194,408.83</b>
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
1. งานสารบรรณ	3,305,630	12,087,743	7,499	6,964,595	<b>22,365,466</b>	38,397	เรื่อง	582.48
2. งานซักฟอก					-		-	-
3. งานดูแลอาคารและสถานที่	661,126	2,417,549	1,500	1,392,919	<b>4,473,093</b>	725	ครั้ง	6,169.78
4. หน่วยยานยนต์	2,644,504	9,670,194	5,999	5,571,676	<b>17,892,373</b>	4,187	เรื่อง	4,273.32
5. งานการเงินและบัญชี	5,916,355	10,058,311	125,631	276,548	<b>16,376,845</b>	816,691	รายการ	20.05
<b>6. งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน</b>	<b>1,941,343</b>	<b>5,644,407</b>	<b>24,067</b>	<b>3,417,152</b>	<b>11,026,969</b>	<b>8,111</b>	<b>ครั้ง</b>	<b>1,359.51</b>
<b>7. งานจัดซื้อจัดจ้าง</b>	<b>572,279</b>	<b>1,663,886</b>	<b>7,095</b>	<b>1,007,325</b>	<b>3,250,584</b>	<b>2,391</b>	<b>ครั้ง</b>	<b>1,359.51</b>
8. งานซ่อมบำรุง	2,416,944	7,027,205	29,963	4,254,305	<b>13,728,416</b>	5,321	ชิ้นงาน	2,580.04
9. งานแผนงาน งบประมาณ	1,199,224	524,419	12,087	19,050	<b>1,754,779</b>	585	แผน	2,999.62
10.งานประเมินผลและติดตาม	645,736	282,379	6,508	10,258	<b>944,881</b>	4,335	ครั้ง	217.97

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)								
กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
11.งานสังคมสงเคราะห์	1,511,254	2,587,545	16,963	302,916	4,418,679	72,373	ราย	61.05
12.งานประชาสัมพันธ์	1,395,004	2,388,503	15,658	279,615	4,078,780	192,072	ครั้ง	21.24
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	813,752	1,393,293	9,134	163,109	2,379,288	87,860	ราย	27.08
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	946,165	925,070	2,868	269,145	2,143,248	1,852	จำนวนบุคลากร	1,157.26
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	1,156,424	1,130,641	3,505	328,955	2,619,525	44,300	ชม./คน	59.13
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	2,149,843	6,132,366	10,840	7,053,169	15,346,217	1,979	ครั้ง	7,754.53
17.งานพัฒนาคุณภาพ	254,620	842,858	-	12,876	1,110,353	247	เรื่อง	4,495.36
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	29,860	1,116,368	-	918,696	2,064,924	21,857	ราย	94.47
รวม	27,560,062	65,892,737	279,314	32,242,308	125,974,422			
รวมกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก+สนับสนุน	395,021,382	435,238,145	3,661,090	124,126,679	958,047,296			

	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)							
กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1.งานวิจัย	7,099,384	8,626,412	75,437	744,757	<b>16,545,990</b>	98	เรื่อง	168,836.63
2.CPG	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	
3.TA	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	
<b>4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว</b>	<b>101,954,537</b>	<b>122,408,249</b>	<b>713,993</b>	<b>22,660,374</b>	<b>247,737,153</b>	<b>11</b>	<b>หลักสูตร/โครงการ</b>	<b>22,521,559.36</b>
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	7,669,857	9,204,758	54,218	1,688,557	<b>18,617,390</b>	1,057	หลักสูตร	17,613.42
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	82,779,894	99,396,353	578,449	18,438,983	<b>201,193,678</b>	379,593	ราย	530.02
7.งานบริการผู้ป่วยใน	184,734,432	221,804,601	1,292,442	41,099,357	<b>448,930,831</b>	13,688	ราย	32,797.40
<b>รวม</b>	<b>384,238,105</b>	<b>461,440,373</b>	<b>2,714,538</b>	<b>84,632,027</b>	<b>933,025,042</b>			
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
1. งานสารบรรณ	1,790,948	3,523,364	6,611	5,050,508	<b>10,371,430</b>	23,887	เรื่อง	434.19
2. งานซักฟอก								
3. งานดูแลอาคารและสถานที่	596,983	1,174,455	2,204	1,683,503	<b>3,457,143</b>	820	ครั้ง	4,216.03
4. หน่วยยานยนต์	2,387,931	4,697,819	8,814	6,734,010	<b>13,828,574</b>	4,099	เรื่อง	3,373.65
5. งานการเงินและบัญชี	5,823,988	10,664,548	92,808	245,680	<b>16,827,024</b>	1,105,959	รายการ	15.21
<b>6. งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน</b>	<b>2,008,719</b>	<b>5,935,952</b>	<b>15,428</b>	<b>3,114,279</b>	<b>11,074,379</b>	<b>6,062</b>	<b>ครั้ง</b>	<b>1,826.85</b>
<b>7. งานจัดซื้อจัดจ้าง</b>	<b>754,843</b>	<b>2,230,633</b>	<b>5,798</b>	<b>1,170,295</b>	<b>4,161,570</b>	<b>2,278</b>	<b>ครั้ง</b>	<b>1,826.85</b>
8. งานซ่อมบำรุง	2,648,414	7,826,311	20,342	4,106,051	<b>14,601,117</b>	5,321	ชิ้นงาน	2,744.06
9. งานแผนงาน งบประมาณ	816,739	595,918	6,714	19,050	<b>1,438,422</b>	623	แผน	2,308.86
10.งานประเมินผลและติดตาม	439,783	320,879	3,615	10,258	<b>774,535</b>	4,789	ครั้ง	161.73

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)								
กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
11.งานสังคมสงเคราะห์	1,827,848	3,319,575	34,345	366,860	5,548,628	81,829	ราย	67.81
12.งานประชาสัมพันธ์	984,226	1,787,464	18,493	197,540	2,987,723	292,955	ครั้ง	10.20
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	843,622	1,532,112	15,852	169,320	2,560,905	87,860	ราย	29.15
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	964,901	1,361,440	2,481	154,046	2,482,868	1,904	จำนวนบุคลากร	1,304.03
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	1,179,323	1,663,982	3,032	188,278	3,034,616	36,236	ชม./คน	83.75
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	2,770,503	8,038,534	25,000	1,180,247	12,014,284	1,811	ครั้ง	6,634.06
17.งานพัฒนาคุณภาพ	206,410	954,169	-	14,083	1,174,662	168	เรื่อง	6,992.04
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	53,263	1,206,781	-	983,180	2,243,223	20,701	ราย	108.36
รวม	26,098,442	56,833,936	261,537	25,387,187	108,581,102			
รวมกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก+สนับสนุน	410,336,547	518,274,309	2,976,074	110,019,214	1,041,606,144			

กิจกรรมย่อย	ผลการเปรียบเทียบ					
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>						
1.งานวิจัย	+1,687,631.96	+5.00	+9,069.34	+11.36	+5.38	+5.68
2.CPG	+0.00					
3.TA	+0.00					
<b>4.อบรมหลักสูตร-ระยะยาว</b>	<b>+26,830,369.41</b>	<b>-2.00</b>	<b>+5,528,729.86</b>	<b>+12.15</b>	<b>-15.38</b>	<b>+32.54</b>
5.อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	+2,014,235.31	+0.00	+1,905.62	+12.13	+0.00	+12.13
6.งานบริการผู้ป่วยนอก	+21,794,781.13	-21,838.00	+83.13	+12.15	-5.44	+18.60
7.งานบริการผู้ป่วยใน	+48,625,150.54	-1,914.00	+7,140.07	+12.15	-12.27	+27.83
<b>รวม</b>						
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>						
1. งานสารบรรณ	-11,994,036.08	-14,510.00	-148.29	-53.63	-37.79	-25.46
2. งานซักฟอก						
3. งานดูแลอาคารและสถานที่	-1,015,949.84	+95.00	-1,953.76	-22.71	+13.10	-31.67
4. หน่วยยานยนต์	-4,063,799.37	-88.00	-899.67	-22.71	-2.10	-21.05
5. งานการเงินและบัญชี	+450,178.50	+289,268.00	-4.84	+2.75	+35.42	-24.13
<b>6. งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน</b>	<b>+47,409.56</b>	<b>-2,049.00</b>	<b>+467.34</b>	<b>+0.43</b>	<b>-25.26</b>	<b>+34.38</b>
<b>7. งานจัดซื้อจัดจ้าง</b>	<b>+910,986.01</b>	<b>-113.00</b>	<b>+467.34</b>	<b>+28.03</b>	<b>-4.73</b>	<b>+34.38</b>
8. งานซ่อมบำรุง	+872,701.03	+0.00	+164.01	+6.36	+0.00	+6.36
9. งานแผนงาน งบประมาณ	-316,357.74	+38.00	-690.76	-18.03	+6.50	-23.03
10.งานประเมินผลและติดตาม	-170,346.47	+454.00	-56.23	-18.03	+10.47	-25.80

กิจกรรมย่อย	ผลการเปรียบเทียบ					
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
11.งานสังคมสงเคราะห์	+1,129,949.51	+9,456.00	+6.75	+25.57	+13.07	+11.06
12.งานประชาสัมพันธ์	-1,091,057.40	+100,883.00	-11.04	-26.75	+52.52	-51.97
13.งานศูนย์สิทธิบัตรคำรักษาพยาบาล	+181,616.81	+0.00	+2.07	+7.63	+0.00	+7.63
14.งานบริหารทรัพยากรบุคคล	+339,619.85	+52.00	+146.77	+15.85	+2.81	+12.68
15.งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร	+415,090.92	-8,064.00	+24.61	+15.85	-18.20	+41.63
16.งานให้บริการด้านคอมพิวเตอร์และเครือข่าย	-3,331,932.91	-168.00	-1,120.47	-21.71	-8.49	-14.45
17.งานพัฒนาคุณภาพ	+64,308.49	-79.00	+2,496.68	+5.79	-31.98	+55.54
18.งานให้บริการด้านกีฬาและนันทนาการ	+178,299.31	-1,156.00	+13.89	+8.63	-5.29	+14.70
รวม						
รวมกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก+สนับสนุน						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า</b>								
- การบริการผู้ป่วยนอก	86,085,357	96,070,695	794,672	27,941,779	<b>210,892,503</b>	401,431	ราย	<b>525.35</b>
- การบริการผู้ป่วยใน	193,259,460	217,152,733	1,786,279	63,691,862	<b>475,890,334</b>	15,602	ราย	<b>30,501.88</b>
<b>2. ศึกษา วิจัยและพัฒนางานความรู้ (วิจัย)</b>	7,232,580	8,060,254	82,379	2,002,634	<b>17,377,846</b>	93	เรื่อง	<b>186,858.56</b>
<b>3. ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)</b>								
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	<b>100,370,876</b>	<b>104,816,355</b>	<b>922,658</b>	<b>27,791,039</b>	<b>233,900,929</b>	<b>13</b>	หลักสูตร/โครงการ	<b>17,992,379.12</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,073,109	9,138,109	75,102	2,699,365	<b>19,985,684</b>	1,057	หลักสูตร	<b>18,907.93</b>
<b>รวม</b>	<b>395,021,382</b>	<b>435,238,145</b>	<b>3,661,090</b>	<b>124,126,679</b>	<b>958,047,296</b>			

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า</b>								
- การบริการผู้ป่วยนอก	89,304,505	113,604,837	643,833	24,785,779	<b>228,338,954</b>	379,593	ราย	<b>601.54</b>
- การบริการผู้ป่วยใน	200,393,497	255,904,963	1,449,364	56,331,669	<b>514,079,493</b>	13,688	ราย	<b>37,556.95</b>
<b>2. ศึกษา วิจัยและพัฒนางานความรู้ (วิจัย)</b>	7,621,353	9,763,091	80,667	1,252,501	<b>18,717,612</b>	98	เรื่อง	<b>190,996.04</b>
<b>3. ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)</b>								
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	<b>104,717,647</b>	<b>128,425,404</b>	<b>741,682</b>	<b>25,348,181</b>	<b>259,232,914</b>	<b>11</b>	หลักสูตร/โครงการ	<b>23,566,628.56</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,299,545	10,576,015	60,528	2,301,084	<b>21,237,172</b>	1,111	หลักสูตร	<b>19,115.37</b>
<b>รวม</b>	<b>410,336,547</b>	<b>518,274,309</b>	<b>2,976,074</b>	<b>110,019,214</b>	<b>1,041,606,144</b>			

กิจกรรมหลัก	ผลการเปรียบเทียบ			ผลการเปรียบเทียบ(ปีงบฯ61- ปีงบฯ62)		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
<b>1. พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า</b>						
- การบริการผู้ป่วยนอก	+17,446,451.17	-21,838.00	+76.18	+8.27	-5.44	+14.50
- การบริการผู้ป่วยใน	+38,189,158.64	-1,914.00	+7,055.07	+8.02	-12.27	+23.13
<b>2. ศึกษา วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ (วิจัย)</b>	+1,339,765.56	+5.00	+4,137.48	+7.71	+5.38	+2.21
<b>3. ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)</b>						
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	+25,331,985.67	-2.00	+5,574,249.45	+10.83	-15.38	+30.98
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	+1,251,487.47	+54.00	+207.43	+6.26	+5.11	+1.10
<b>รวม</b>	+83,558,848.51			+8.72		

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลงานวิชาการ (งานวิจัย)	7,232,580	8,060,254	82,379	2,002,634	17,377,846	93	เรื่อง	186,858.56
2. ถ่ายทอดองค์ความรู้	108,443,985	113,954,463	997,760	30,490,404	253,886,613	1,070	หลักสูตร/โครงการ	237,277.21
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	100,370,876	104,816,355	922,658	27,791,039	233,900,929	13	หลักสูตร/โครงการ	17,992,379.12
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,073,109	9,138,109	75,102	2,699,365	19,985,684	1,057	หลักสูตร/โครงการ/ค	18,907.93
3. การบริการผู้ป่วยนอก	86,085,357	96,070,695	794,672	27,941,779	210,892,503	401,431	ราย	525.35
4. การบริการผู้ป่วยใน	193,259,460	217,152,733	1,786,279	63,691,862	475,890,334	15,602	ราย	30,501.88
รวม	395,021,382	435,238,145	3,661,090	124,126,679	958,047,296			

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผลงานวิชาการ (งานวิจัย)	7,621,353	9,763,091	80,667	1,252,501	18,717,612	98	เรื่อง	190,996.04
2. ถ่ายทอดองค์ความรู้	113,017,192	139,001,419	802,210	27,649,265	280,470,086	1,122	หลักสูตร/โครงการ	249,973.34
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	104,717,647	128,425,404	741,682	25,348,181	259,232,914	11	หลักสูตร/โครงการ	23,566,628.56
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,299,545	10,576,015	60,528	2,301,084	21,237,172	1,111	หลักสูตร/โครงการ/ค	19,115.37
3. การบริการผู้ป่วยนอก	89,304,505	113,604,837	643,833	24,785,779	228,338,954	379,593	ราย	601.54
4. การบริการผู้ป่วยใน	200,393,497	255,904,963	1,449,364	56,331,669	514,079,493	13,688	ราย	37,556.95
รวม	410,336,547	518,274,309	2,976,074	110,019,214	1,041,606,144			

ผลผลิตย่อย	ผลการเปรียบเทียบ			ผลการเปรียบเทียบ(ปีงบฯ61 - ปีงบฯ62)		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. ผลงานวิชาการ (งานวิจัย)	+1,339,766	+5	+4,137	+7.71	+5.38	+2.21
2. ถ่ายทอดองค์ความรู้	+26,583,473	+52	+12,696	+10.47	+4.86	+5.35
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	+25,331,986	-2	+5,574,249	+10.83	-15.38	+30.98
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	+1,251,487	+54	+207	+6.26	+5.11	+1.10
3. การบริการผู้ป่วยนอก	+17,446,451	-21,838	+76	+8.27	-5.44	+14.50
4. การบริการผู้ป่วยใน	+38,189,159	-1,914	+7,055	+8.02	-12.27	+23.13
รวม	+83,558,849	+0	+0	+8.72		

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>1. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ได้รับการศึกษา วิจัยและถ่ายทอด</b>								
<b>1.1 พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า</b>	<b>279,344,817</b>	<b>313,223,428</b>	<b>2,580,951</b>	<b>91,633,641</b>	<b>686,782,837</b>	<b>417,033</b>	ราย	<b>1,646.83</b>
- การบริการผู้ป่วยนอก	86,085,357	96,070,695	794,672	27,941,779	<b>210,892,503</b>	401,431	ราย	<b>525.35</b>
- การบริการผู้ป่วยใน	193,259,460	217,152,733	1,786,279	63,691,862	<b>475,890,334</b>	15,602	ราย	<b>30,501.88</b>
<b>1.2 ศึกษา วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ (วิจัย)</b>	<b>7,232,580</b>	<b>8,060,254</b>	<b>82,379</b>	<b>2,002,634</b>	<b>17,377,846</b>	<b>93</b>	เรื่อง	<b>186,858.56</b>
<b>1.3 ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)</b>	<b>108,443,985</b>	<b>113,954,463</b>	<b>997,760</b>	<b>30,490,404</b>	<b>253,886,613</b>	<b>1,070</b>	หลักสูตร/โครงการ	<b>237,277.21</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	100,370,876	104,816,355	922,658	27,791,039	<b>233,900,929</b>	13	หลักสูตร/โครงการ	<b>17,992,379.12</b>
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,073,109	9,138,109	75,102	2,699,365	<b>19,985,684</b>	1,057	หลักสูตร/โครงการ/คน	<b>18,907.93</b>
<b>รวม</b>	<b>395,021,382</b>	<b>435,238,145</b>	<b>3,661,090</b>	<b>124,126,679</b>	<b>958,047,296</b>			

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ได้รับการศึกษา วิจัยและถ่ายทอด								
1.1 พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	289,698,002	369,509,800	2,093,196	81,117,448	742,418,446	393,281	ราย	1,887.76
- การบริการผู้ป่วยนอก	89,304,505	113,604,837	643,833	24,785,779	228,338,954	379,593	ราย	601.54
- การบริการผู้ป่วยใน	200,393,497	255,904,963	1,449,364	56,331,669	514,079,493	13,688	ราย	37,556.95
1.2 ศึกษา วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ (วิจัย)	7,621,353	9,763,091	80,667	1,252,501	18,717,612	98	เรื่อง	190,996.04
1.3 ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)	113,017,192	139,001,419	802,210	27,649,265	280,470,086	1,122	หลักสูตร/โครงการ	249,973.34
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	104,717,647	128,425,404	741,682	25,348,181	259,232,914	11	หลักสูตร/โครงการ	23,566,628.56
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	8,299,545	10,576,015	60,528	2,301,084	21,237,172	1,111	หลักสูตร/โครงการ/คน	19,115.37
รวม	410,336,547	518,274,309	2,976,074	110,019,214	1,041,606,144			

ผลผลิตหลัก	ผลการเปรียบเทียบ			ผลการเปรียบเทียบ(ปีงบฯ61 - ปีงบฯ62)		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. องค์กรความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษา วิจัยและถ่ายทอด						
1.1 พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	+55,635,610	-23,752	+241	+8.10	-5.70	+14.63
- การบริการผู้ป่วยนอก	+17,446,451	-21,838	+76	+8.27	-5.44	+14.50
- การบริการผู้ป่วยใน	+38,189,159	-1,914	+7,055	+8.02	-12.27	+23.13
1.2 ศึกษา วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ (วิจัย)	+1,339,766	+5	+4,137	+7.71	+5.38	+2.21
1.3 ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี (ถ่ายทอด)	+26,583,473	+52	+12,696	+10.47	+4.86	+5.35
- อบรมหลักสูตร-ระยะยาว	+25,331,986	-2	+5,574,249	+10.83	-15.38	+30.98
- อบรมหลักสูตร-ระยะสั้น	+1,251,487	+54	+207	+6.26	+5.11	+1.10
รวม	+83,558,849			+8.72		

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

	ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2561 (ค.บ.60 - ก.ย.61)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2562 (ค.บ.61 - ก.ย.62)							ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %		
		ต้นทุนคงที่			ต้นทุนแปรผัน				รวม	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนแปรผัน						รวม	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (เงินเดือน)	ต้นทุนในการ ผลิตผลผลิตอื่น	รวม	ค่าตอบแทน (ล่วงเวลา)	ค่าใช้จ่ายในเดินทาง และฝึกอบรม	ค่าวัสดุ	รวม		รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (เงินเดือน)	ต้นทุนในการ ผลิตผลผลิตอื่น	รวม	ค่าตอบแทน (ล่วงเวลา)	ค่าใช้จ่ายในเดินทาง และฝึกอบรม					ค่าวัสดุ
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>																				
<b>1</b>	<b>กลุ่มการถือกิจการ</b>																			
1.1	กลุ่มถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี	4,282,882	120,294	4,403,175	2,129,090	-	159,929	2,289,019	6,692,194	4,098,133	142,176	4,240,308	2,401,750	-	357,240	2,758,990	6,999,298	-3.70	+20.53	+4.59
1.2	กลุ่มงานสนับสนุนวิชาการ	11,184,218	244,884	11,429,102	2,012,713	-	1,946,978	3,959,691	15,388,793	11,800,286	289,090	12,089,376	2,112,480	3,500	2,352,074	4,468,054	16,557,431	+5.78	+12.84	+7.59
1.3	กลุ่มงานบริหารศาสตร์	38,828,117	713,170	39,541,288	21,179,980	759,145	6,174,480	28,113,605	67,654,892	49,134,760	1,052,099	50,186,859	24,725,765	149,415	3,494,590	28,369,770	78,556,629	+26.92	+0.91	+16.11
1.4	กลุ่มงานศิลปศาสตร์	9,901,413	352,289	10,253,702	6,559,700	191,940	152,823	6,904,463	17,158,165	8,363,484	464,440	8,827,925	6,807,280	36,150	48,316	6,891,746	15,719,670	-13.91	-0.18	-8.38
1.5	กลุ่มงานวิจัยชีววิทยา	15,811,527	206,218	16,017,744	3,579,970	392,931	2,233,180	6,206,081	22,223,826	14,813,581	199,046	15,012,627	3,369,150	51,500	4,250,353	7,671,003	22,683,629	-6.28	+23.60	+2.07
1.6	กลุ่มงานออร์โธปิดิกส์	2,159,460	25,777	2,185,237	1,308,100	-	1,441,938	2,750,038	4,935,275	2,243,010	33,174	2,276,184	1,198,200	-	291,811	1,490,011	3,766,195	+4.16	-45.82	-23.69
1.7	กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	5,868,098	81,628	5,949,725	738,565	27,020	763,777	1,529,362	7,479,087	6,262,774	113,740	6,376,514	696,400	68,340	590,781	1,355,521	7,732,036	+7.17	-11.37	+3.38
1.8	กลุ่มงานทันตวิทยา	1,842,568	77,332	1,919,900	1,901,910	-	389,657	2,291,567	4,211,466	2,483,701	90,045	2,573,746	1,952,410	7,500	655,806	2,615,716	5,189,461	+34.06	+14.15	+23.22
1.9	กลุ่มงานสัตว สอน นาสึก	4,816,250	81,628	4,897,878	864,900	39,500	1,174,440	2,078,840	6,976,718	5,312,837	85,305	5,398,143	903,590	27,500	1,809,670	2,740,760	8,138,903	+10.21	+31.84	+16.66
1.10	กลุ่มงานจิตเวช	5,662,408	68,739	5,731,147	409,874	55,190	130,234	595,298	6,326,445	6,612,606	75,827	6,688,433	443,325	60,370	97,393	601,088	7,289,521	+16.70	+0.97	+15.22
1.11	กลุ่มงานรังสีวิทยา	6,933,363	115,998	7,049,361	2,982,390	18,500	291,779	3,292,669	10,342,029	7,259,366	127,958	7,387,324	2,913,040	46,724	242,835	3,202,599	10,589,922	+4.79	-2.74	+2.40
1.12	กลุ่มงานพยาธิวิทยา	17,794,435	287,846	18,082,281	4,122,840	116,020	24,248,877	28,487,737	46,570,019	16,473,456	303,308	16,776,764	4,166,940	130,730	27,511,850	31,809,530	48,586,284	-7.22	+11.66	+4.33
1.13	กลุ่มงานพันธุกรรม	9,856,960	163,256	10,020,216	1,073,647	147,270	1,429,802	2,650,719	12,670,935	11,310,037	203,785	11,513,822	897,275	111,200	1,929,663	2,938,138	14,451,960	+14.91	+10.84	+14.06
1.14	กลุ่มงานเภสัชกรรม	24,082,795	425,324	24,508,120	4,979,290	103,215	2,409,310	7,491,815	31,999,935	26,087,563	464,440	26,552,003	5,375,220	87,670	2,669,105	8,131,995	34,683,998	+8.34	+8.55	+8.39
1.15	กลุ่มงานโภชนาวิทยา	8,493,688	176,144	8,669,832	433,820	41,200	1,178,290	1,653,310	10,323,143	6,678,129	189,567	6,867,697	451,143	22,730	953,481	1,427,353	8,295,050	-20.79	-13.67	-19.65
<b>2</b>	<b>กลุ่มการถือบริการวิชาการ</b>																			
2.1	สำนักงานกลุ่มการถือบริการวิชาการ	2,069,053	51,554	2,120,607	693,365	23,133	1,835,129	2,551,628	4,672,235	3,356,259	151,654	3,507,913	1,060,100	43,154	6,300,319	7,403,573	10,911,486	+65.42	+190.15	+133.54
2.2	หอพักพยาบาลและผู้ช่วยเหลือคน	-	-	-	-	-	21,660	21,660	21,660	-	-	-	-	-	55,025	55,025	55,025		+154.04	+154.04
2.3	งานกระตุ้นพัฒนาการเด็ก	6,472,680	94,517	6,567,197	859,900	119,638	71,744	1,051,282	7,618,478	6,287,504	104,262	6,391,766	999,075	15,500	171,732	1,186,307	7,578,073	-2.67	+12.84	-0.53
2.4	งานป้องกันและควบคุมการติดเชื้อ	2,206,500	25,777	2,232,277	139,450	20,070	23,501	183,021	2,415,298	2,324,573	28,435	2,353,008	111,950	3,800	28,778	144,528	2,497,536	+5.41	-21.03	+3.40
2.5	หน่วยอูโรไดนามิกส์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.6	หน่วยหัวใจและปอดเทียม	3,416,637	34,370	3,451,006	861,960	28,700	3,983,593	4,874,253	8,325,259	5,633,740	71,088	5,704,828	911,120	20,500	4,719,268	5,650,888	11,355,716	+65.31	+15.93	+36.40
2.7	หน่วยเครื่องใช้กลาง	2,080,532	47,258	2,127,790	352,548	9,000	3,162,124	3,523,671	5,651,462	1,801,990	42,653	1,844,643	427,830	-	4,857,206	5,285,036	7,129,679	-13.31	+49.99	+26.16
2.8	งานอาชีวอนามัย	144,155	4,296	148,451	-	-	9,634	9,634	158,086	-	-	-	-	-	19,986	19,986	19,986	-100.00	+107.45	-87.36
2.9	คลินิกนิคมแม่	2,377,311	30,073	2,407,384	108,141	7,300	296,058	411,499	2,818,883	2,538,749	37,913	2,576,662	547,730	5,000	471,761	1,024,491	3,601,153	+7.03	+148.97	+27.75
2.1	กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	3,986,592	42,962	4,029,554	184,630	17,400	111,270	313,300	4,342,853	4,186,797	52,131	4,238,928	304,160	23,600	1,844,470	2,172,230	6,411,158	+5.20	+593.34	+47.63
2.11	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	47,719,522	760,429	48,479,951	7,672,838	150,184	4,534,387	12,357,408	60,837,359	50,404,681	815,140	51,219,820	6,139,705	70,519	15,841,135	22,051,359	73,271,179	+5.65	+78.45	+20.44
2.12	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยใน	169,021,201	2,521,873	171,543,075	38,715,329	752,314	44,054,865	83,522,507	255,065,582	172,991,524	2,819,815	175,811,339	38,815,780	504,910	72,227,670	111,548,360	287,359,699	+2.49	+33.55	+12.66
<b>3</b>	<b>ศูนย์วิจัยและพัฒนา</b>	1,253,520	21,481	1,275,001	-	-	66,338	66,338	1,341,339	1,307,750	28,435	1,336,185	46,270	-	48,852	95,122	1,431,307	+4.80	+43.39	+6.71
<b>รวม</b>		408,265,884	6,775,118	415,041,002	103,864,949	3,019,670	102,295,796	209,180,415	624,221,417	429,767,290	7,985,526	437,752,817	107,777,688	1,490,313	153,841,169	263,109,169	700,861,986			
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>																				
1	ฝ่ายบริหารทั่วไป	17,603,720	399,547	18,003,267	2,098,658	7,750	3,922,568	6,028,976	24,032,243	7,391,366	199,046	7,590,412	1,391,140	26,200	1,441,452	2,858,792	10,449,204	-57.84	-52.58	-56.52
2	ฝ่ายการเงินและบัญชี	9,575,735	206,218	9,781,953	2,216,755	-	539,001	2,755,756	12,537,709	9,499,198	222,742	9,721,939	2,221,160	-	507,715	2,728,875	12,450,814	-0.61	-0.98	-0.69
3	ฝ่ายพัสดุและบำรุงรักษา	8,473,291	206,218	8,679,508	1,912,380	76,412	5,158,058	7,146,850	15,826,359	9,103,451	236,959	9,340,410	1,854,880	42,400	5,874,702	7,771,982	17,112,393	+7.61	+8.75	+8.13
4	ฝ่ายแผนงานและประเมินผล	1,800,170	25,777	1,825,947	268,050	93,320	31,063	392,433	2,218,381	1,394,377	28,435	1,422,812	392,433	12,350	29,408	232,918	1,655,730	-22.08	-40.65	-25.36
5	ฝ่ายลูกจ้างสัมพันธ์	6,045,630	146,071	6,191,701	1,112,025	66,700	276,753	1,455,478	7,647,179	6,316,016	142,176	6,458,192	903,405	51,515	295,970	1,250,890	7,709,082	+4.30	-14.06	+0.81
6	ฝ่ายทรัพย์สินพัสดุ	2,415,548	73,036	2,488,583	185,500	67,400	176,423	429,323	2,917,907	3,186,538	66,349	3,252,887	310,200	-	389,286	699,486	3,952,373	+30.71	+62.93	+35.45
7	กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	4,831,675	90,220	4,921,895	1,614,830	43,503	202,479	1,860,812	6,782,707	5,783,400	99,523	5,882,923	2,662,520	14,050	447,364	3,123,934	9,006,857	+19.53	+67.88	+32.79
8	ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	722,880	17,185	740,065	27,300	9,400	30,472	67,172	807,237	744,390	18,957	763,347	22,800	-	28,027	50,827	814,174	+3.15	-24.33	+0.86
9	ศูนย์กีฬาและนันทนาการ	729,406	17,185	746,591	95,150	-	14,399	109,549	856,140	713,815	23,696	737,511	82,980	-	9,573	92,553	830,064	-1.22	-15.51	-3.05
<b>รวม</b>		52,198,055	1,181,457	53,379,511	9,530,648	364,485	10,351,217	20,246,350	73,625,861	44,132,551	1,037,881	45,170,433	9,640,245	146,515	9,023,498	18,810,258	63,980,691	-15.38	-7.09	-13.10
<b>รวมศูนย์ต้นทุนหลักและสนับสนุน</b>		460,463,939	7,956,575	468,420,514	113,395,596	3,384,155	112,647,013	229,426,764	697,847,278	473,899,842	9,023,408	482,923,249	117,417,933	1,636,828	162,864,668	281,919,428	764,842,677	+3.10	+22.88	+9.60

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/แปรผัน)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ 2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61)			ปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)			ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนแปร ผัน เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนแปรผัน	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนแปรผัน	ต้นทุนรวม			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร - ค่ารักษาพยาบาล	3,271,812		3,271,812	2,976,074		2,976,074	-9.04		-9.04
ค่าสาธารณูปโภค	44,701,319		44,701,319	46,788,692		46,788,692	+4.67		+4.67
ค่าเสื่อมราคาอาคาร	124,126,679		124,126,679	110,019,214		110,019,214	-11.37		-11.37
ค่าใช้จ่าย	88,058,208	42,000	88,100,208	116,937,488	42,000	116,979,488	+32.80	-	+32.78
รวม	260,158,018	42,000	260,200,018	276,721,467	42,000	276,763,467	+6.37		+6.37

# เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิต ปีงบประมาณ 2561 และ ปีงบประมาณ 2562

## ภาพรวม

ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ 2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2561 ร้อยละ 8.76 โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นมากที่สุดได้แก่ ค่าวัสดุ เพิ่มขึ้นร้อยละ 44.58 โดยวัสดุที่เบิกมากที่สุด คือ วัสดุก่อสร้าง, วัสดุเครื่องแต่งกาย และวัสดุการแพทย์คงคลัง รองลงมาคือค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ร้อยละ 13.41 ตามลำดับ

ในส่วนค่าใช้จ่ายที่ลดลง มากที่สุด ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในเดินทาง และฝึกอบรม ลดลงร้อยละ 51.63 รองลงมา คือ ค่าเสื่อมราคา ร้อยละ 11.37 และค่ารักษาพยาบาลและค่าเล่าเรียน ร้อยละ 9.04 ตามลำดับ

## ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยตามแหล่งของเงิน

### การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

#### กิจกรรมย่อยของหน่วยงานย่อย

##### กิจกรรม งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน และงานจัดซื้อจัดจ้าง

- งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียนและงานจัดซื้อจัดจ้าง มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.07 โดยมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.85 และค่าวัสดุเพิ่มขึ้น ร้อยละ 13.89 โดยวัสดุที่เบิกมากที่สุด คือ วัสดุงานบ้านงานครัว, วัสดุคอมพิวเตอร์ และวัสดุสำนักงาน (เงินนอกงบประมาณ) ประกอบกับปริมาณงานลดลง ร้อยละ 25.26 และ 4.73 ตามลำดับ

##### กิจกรรม งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร

- งานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.63 เนื่องจากค่าวัสดุเพิ่มขึ้น ร้อยละ 200.62 และ ค่าใช้จ่ายบุคลากร เพิ่มขึ้นร้อยละ 123.77 ประกอบกับปริมาณงานพัฒนาทรัพยากรบุคลากร ลดลง ร้อยละ 18.20 (เงินนอกงบประมาณ)

## ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

### การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

#### ศูนย์ต้นทุนหลัก

##### สำนักงานกลุ่มภารกิจบริการวิชาการ

- สำนักงานกลุ่มภารกิจบริการวิชาการ มีจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้น ร้อยละ 166.67 จึงทำให้ต้นทุนของสำนักงานกลุ่มภารกิจบริการวิชาการ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 133.54

#### ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

##### กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

- กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ มีต้นทุนแปรผันเพิ่มขึ้นร้อยละ 67.88 เนื่องจากมีค่าตอบแทน(ล่วงเวลา) และค่าวัสดุเพิ่มขึ้น โดยวัสดุที่เบิกมากที่สุด คือ วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ, วัสดุคอมพิวเตอร์, วัสดุการแพทย์คงคลัง และวัสดุสำนักงาน จึงทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น