



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี กรมการแพทย์ โทร. ๐ ๒๕๓๑ ๐๐๘๐ ต่อ ๕๑๘
ที่ สธ ๐๓๑๒/ ๖๕๖ วันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ตามที่หนังสือที่สธ ๐๓๑๒/๕๔ ลงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๔ กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ แจ้งให้หน่วยงานดำเนินการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามหลักและรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงาน พร้อมส่งหลักฐานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ และหลักฐานการเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงานให้กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ ภายในวันจันทร์ที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ นั้น

สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี ได้ดำเนินการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ และเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงาน และจัดส่งสำเนาพร้อมหนังสือนี้ ทั้งนี้ได้มอบหมายนางสาวสุนัน ไสยวุฒิ ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ หมายเลขโทรศัพท์ ๐๘ ๖๓๒๑ ๖๓๒๓ เป็นผู้ประสานงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นายสรายุทธ์ บุญชัยพานิชวัฒนา)

ผู้อำนวยการสถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2563 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	139,876,005.63	27,157,271.85	14,918,450.98	181,951,728.46
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	10,428,549.00	789,652.00	-	11,218,201.00
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	6,507,263.95	247,634.50	-	6,754,898.45
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	21,513,665.50	28,753,614.08	647,000.00	50,914,279.58
5 ค่าสาธารณูปโภค	9,991,012.53	1,676,306.56	-	11,667,319.09
6 ค่าจ้างเหมา	41,873,237.04	4,818,421.35	-	46,691,658.39
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	51,777,269.59	(300,568.41)	247,100.00	51,723,801.18
8 หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ		19,004,372.10		19,004,372.10
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	1,220,120.00	2,871,792.00	-	4,091,912.00
รวมต้นทุนผลิต	283,187,123.24	85,018,496.03	15,812,550.98	384,018,170.25

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS 346,947,328.49

บวก

เงินเดือนข้าราชการ 121,668,964.55

เงินเดือนลูกจ้างประจำ 10,595,189.03

ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง 13,289,211.41 145,553,364.99

หัก

เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบำนาญตาย 96,757.20

เงินช่วยการศึกษาบุตร 7,700.00

ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ 74,216.98

TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง 3,261,308.20

TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง 52,315,964.26

TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง 253,071.52

TE-ปรับเงินฝากคลัง 52,473,505.07 108,482,523.23

384,018,170.25

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปี 2563

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการศึกษา	ค่าใช้จ่ายด้านการศึกษา	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก	158,942,991.75	9,626,602.69	5,796,537.57	174,366,132.01	43,690,743.35	10,012,001.51	40,067,212.58	44,385,412.91	16,308,099.63	3,511,366.13	157,974,836.10	332,340,968.12
กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์												
1 กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ	8,629,729.85	462,076.93	278,233.80	9,370,040.58	2,097,155.68	480,576.07	1,923,226.20	2,130,499.82	782,788.78	168,545.57	7,582,792.13	16,952,832.72
2 กลุ่มงานจิตวิทยา	2,965,274.47	154,025.64	92,744.60	3,212,044.72	699,051.89	160,192.02	641,075.40	710,166.61	260,929.59	56,181.86	2,527,597.38	5,739,642.09
3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,265,057.24	487,747.87	293,691.24	9,046,496.35	2,213,664.33	507,274.74	2,030,072.10	2,248,860.92	826,277.05	177,909.22	8,004,058.36	17,050,554.71
4 กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	6,343,357.40	513,418.81	309,148.67	7,165,924.88	2,330,172.98	533,973.41	2,136,918.00	2,367,222.02	869,765.31	187,272.86	8,425,324.59	15,591,249.47
5 กลุ่มงานทันตกรรม	4,638,055.83	282,380.35	170,031.77	5,090,467.95	1,281,595.14	293,685.38	1,175,304.90	1,301,972.11	478,370.92	103,000.07	4,633,928.53	9,724,396.47
6 กลุ่มงานเภสัชกรรม	8,884,643.88	539,089.75	324,606.10	9,748,339.73	2,446,681.63	560,672.08	2,243,763.90	2,485,583.12	913,253.58	196,636.50	8,846,590.82	18,594,930.55
7 กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,968,919.30	308,051.29	185,489.20	5,462,459.79	1,398,103.79	320,384.05	1,282,150.80	1,420,333.21	521,859.19	112,363.72	5,055,194.76	10,517,654.54
8 กลุ่มงานโภชนศาสตร์	988,424.82	51,341.88	30,914.87	1,070,681.57	233,017.30	53,397.34	213,691.80	236,722.20	86,976.53	18,727.29	842,532.46	1,913,214.03
9 กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,433,087.34	154,025.64	92,744.60	2,679,857.58	699,051.89	160,192.02	641,075.40	710,166.61	260,929.59	56,181.86	2,527,597.38	5,207,454.96
10 กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,155,418.60	205,367.52	123,659.47	3,484,445.59	932,069.19	213,589.37	854,767.20	946,888.81	347,906.13	74,909.14	3,370,129.84	6,854,575.42
11 งานรังสีวิทยา	722,331.26	51,341.88	30,914.87	804,588.01	233,017.30	53,397.34	213,691.80	236,722.20	86,976.53	18,727.29	842,532.46	1,647,120.46
12 กลุ่มงานดิจิทัลการแพทย์												
1.งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,204,968.49	128,354.70	77,287.17	2,410,610.36	582,543.24	133,493.35	534,229.50	591,805.51	217,441.33	46,818.22	2,106,331.15	4,516,941.51
2.งานเวชระเบียน	2,541,556.99	205,367.52	123,659.47	2,870,583.98	932,069.19	213,589.37	854,767.20	946,888.81	347,906.13	74,909.14	3,370,129.84	6,240,713.82
3.งานวิทยบริการ	494,212.41	25,670.94	15,457.43	535,340.79	116,508.65	26,698.67	106,845.90	118,361.10	43,488.27	9,363.64	421,266.23	956,607.02
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล												
1 กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	988,424.82	51,341.88	30,914.87	1,070,681.57	233,017.30	53,397.34	213,691.80	236,722.20	86,976.53	18,727.29	842,532.46	1,913,214.03
2 กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	4,143,843.42	256,709.41	154,574.34	4,555,127.16	1,165,086.49	266,986.71	1,068,459.00	1,183,611.01	434,882.66	93,636.43	4,212,662.30	8,767,789.46
3 กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	13,648,073.93	847,141.04	510,095.31	15,005,310.27	3,844,785.41	881,056.13	3,525,914.71	3,905,916.34	1,435,112.77	309,000.22	13,901,785.58	28,907,095.85
งานต้อนรับญาติ	950,450.10	77,012.82	46,372.30	1,073,835.22	349,525.95	80,096.01	320,537.70	355,083.30	130,464.80	28,090.93	1,263,798.69	2,337,633.91
4 กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	69,269,647.16	3,978,995.78	2,395,902.20	75,644,545.13	18,058,840.58	4,138,293.96	16,561,114.53	18,345,970.67	6,740,681.18	1,451,364.67	65,296,265.59	140,940,810.72
กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ												
1 กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,216,543.67	77,012.82	46,372.30	1,339,928.79	349,525.95	80,096.01	320,537.70	355,083.30	130,464.80	28,090.93	1,263,798.69	2,603,727.48
2 กลุ่มงานตรวจ อนุญาต จัดตั้ง กำกับ และพัฒนาคุณภาพฯ	2,661,206.18	179,696.58	108,202.03	2,949,104.80	815,560.54	186,890.69	747,921.30	828,527.71	304,417.86	65,545.50	2,948,863.61	5,897,968.41
3 กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	988,424.82	51,341.88	30,914.87	1,070,681.57	233,017.30	53,397.34	213,691.80	236,722.20	86,976.53	18,727.29	842,532.46	1,913,214.03

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการศึกษา	ค่าใช้จ่ายด้านการเดินทาง	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
4 กลุ่มงานสารสนเทศ สื่อสังคม ยา สารเสพติดและโสตฯ	4,045,264.38	282,380.35	170,031.77	4,497,676.49	1,281,595.14	293,685.38	1,175,304.90	1,301,972.11	478,370.92	103,000.07	4,633,928.53	9,131,605.02
5 กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,123,294.02	128,354.70	77,287.17	2,328,935.89	582,543.24	133,493.35	534,229.50	591,805.51	217,441.33	46,818.22	2,106,331.15	4,435,267.04
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)												
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,672,781.36	128,354.70	77,287.17	1,878,423.23	582,543.24	133,493.35	534,229.50	591,805.51	217,441.33	46,818.22	2,106,331.15	3,984,754.38
ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ศูนย์พัฒนาความร่วมมือระหว่างประเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ศูนย์พัฒนาระบบและกลไกตามกฎหมาย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	23,008,736.71	1,591,598.31	958,360.88	25,558,695.90	7,223,536.23	1,655,317.58	6,624,445.81	7,338,388.27	2,696,272.47	580,545.87	26,118,506.24	51,677,202.13
1 กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	8,915,604.63	616,102.57	370,978.40	9,902,685.61	2,796,207.57	640,768.10	2,564,301.60	2,840,666.43	1,043,718.38	224,727.43	10,110,389.51	20,013,075.12
2 กลุ่มงานการเงินและบัญชี	6,609,450.97	513,418.81	309,148.67	7,432,018.45	2,330,172.98	533,973.41	2,136,918.00	2,367,222.02	869,765.31	187,272.86	8,425,324.59	15,857,343.04
3 กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,605,931.26	205,367.52	123,659.47	3,934,958.25	932,069.19	213,589.37	854,767.20	946,888.81	347,906.13	74,909.14	3,370,129.84	7,305,088.09
4 กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน												
งานทรัพยากรบุคคล	1,938,874.93	128,354.70	77,287.17	2,144,516.80	582,543.24	133,493.35	534,229.50	591,805.51	217,441.33	46,818.22	2,106,331.15	4,250,847.94
ฝ่ายแผนงานและประเมินผล	1,710,756.08	102,683.76	61,829.73	1,875,269.58	466,034.60	106,794.68	427,383.60	473,444.40	173,953.06	37,454.57	1,685,064.92	3,560,334.50
5 กลุ่มงานประกันสุขภาพ												
งานตรวจสอบสิทธิ์	228,118.84	25,670.94	15,457.43	269,247.22	116,508.65	26,698.67	106,845.90	118,361.10	43,488.27	9,363.64	421,266.23	690,513.45
รวมต้นทุนผลผลิต	181,951,728.46	11,218,201.00	6,754,898.45	199,924,827.91	50,914,279.58	11,667,319.09	46,691,658.39	51,723,801.18	19,004,372.10	4,091,912.00	184,093,342.34	384,018,170.25

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	153,128,526.43	122,025,154.36	12,801,874.41	44,385,412.91	332,340,968.12			
กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์								
1 กลุ่มงานเวชศาสตร์การศัลยกรรม	7,906,948.75	6,300,894.18	614,489.97	2,130,499.82	16,952,832.72			
ให้บริการตรวจจรรยาบรรณศัลยกรรมผู้ป่วยใน	5,534,864.12	4,410,625.93	430,142.98	1,491,349.87	11,866,982.90	1,543	ครั้ง	7,690.85
ให้บริการตรวจจรรยาบรรณศัลยกรรมผู้ป่วยนอก	2,372,084.62	1,890,268.25	184,346.99	639,149.95	5,085,849.82	2,866	ครั้ง	1,774.55
2 กลุ่มงานจิตวิทยา	2,685,011.71	2,139,633.79	204,829.99	710,166.61	5,739,642.09			
บริการตรวจวินิจฉัยทางจิตวิทยา	1,342,505.86	1,069,816.89	102,415.00	355,083.30	2,869,821.05	790	ครั้ง	7,265.37
บริการบำบัดทางจิตวิทยา	537,002.34	427,926.76	40,966.00	142,033.32	1,147,928.42	3,985	ครั้ง	720.16
การถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านจิตวิทยา	537,002.34	427,926.76	40,966.00	142,033.32	1,147,928.42	11	หลักสูตร	104,357.13
การศึกษาวินิจฉัยจิตวิทยาและยาเสพติด	268,501.17	213,963.38	20,483.00	71,016.66	573,964.21	1	เรื่อง	1,147,928.42
3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา	7,876,464.00	6,276,601.48	648,628.30	2,248,860.92	17,050,554.71			
การตรวจวิเคราะห์สารเสพติดเบื้องต้น	3,938,232.00	3,138,300.74	324,314.15	1,124,430.46	8,525,277.36	38,319	ราย	444.96
ตรวจวิเคราะห์แอลกอฮอล์และสารละลาย	1,575,292.80	1,255,320.30	129,725.66	449,772.18	3,410,110.94	827	ราย	10,308.68
ตรวจยืนยันนักโทษ	1,575,292.80	1,255,320.30	129,725.66	449,772.18	3,410,110.94	156	ราย	21,859.69
ตรวจยืนยันสารเสพติดกลุ่มแอมเฟตามีน	787,646.40	627,660.15	64,862.83	224,886.09	1,705,055.47	713	ราย	4,782.76
4. กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ	6,979,462.47	5,561,798.35	682,766.64	2,367,222.02	15,591,249.47			
งานอาชีพบำบัด						1,295	ครั้ง	12,039.57
5 กลุ่มงานทันตกรรม	4,478,262.30	3,568,640.41	375,521.65	1,301,972.11	9,724,396.47			
งานปริทันต์	1,119,565.57	892,160.10	93,880.41	325,493.03	2,431,099.12	1,815	งาน	5,357.79
งานทันตกรรมหัตถการ	1,567,391.80	1,249,024.14	131,432.58	455,690.24	2,431,099.12	1,464	งาน	1,660.59
งานหัตถกรรมศัลยกรรม	895,652.46	713,728.08	75,104.33	260,394.42	1,944,879.29	1,700	งาน	1,430.06
งานหัตถกรรมป้องกัน	447,826.23	356,864.04	37,552.16	130,197.21	972,439.65	2,076	งาน	936.84
งานศัลยกรรมช่องปาก	447,826.23	356,864.04	37,552.16	130,197.21	972,439.65	445	งาน	2,185.26
6. กลุ่มงานเภสัชกรรม	8,566,202.08	6,826,240.38	716,904.97	2,485,583.12	18,594,930.55			
จ่ายยาผู้ป่วยนอก	2,569,860.62	2,047,872.11	215,071.49	745,674.94	5,578,479.17	26,592	ครั้ง	209.78
จ่ายยาผู้ป่วยใน	2,569,860.62	2,047,872.11	215,071.49	745,674.94	5,578,479.17	20,259	ครั้ง	275.36
ผลิตยา	1,284,930.31	1,023,936.06	107,535.75	372,837.47	2,789,239.58	49,661	ขวด	56.17
จัดซื้อยา	1,284,930.31	1,023,936.06	107,535.75	372,837.47	2,789,239.58	689	รายการ	4,048.24
ให้คำปรึกษา	856,620.21	682,624.04	71,690.50	248,558.31	1,859,493.06	509	ราย	3,653.23
7. กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,834,857.29	3,852,804.06	409,659.98	1,420,333.21	10,517,654.54			
งานบริการช่วยเหลือผู้ป่วยทางสังคม	2,900,914.38	2,311,682.43	245,795.99	852,199.93	6,310,592.73	10,902	ราย	964.75
งานติดตามการรักษา	1,933,942.92	1,541,121.62	163,863.99	568,133.29	4,207,061.82	19,617	ราย	321.69
8.กลุ่มงานโภชนศาสตร์	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.03	976	ครั้ง	4,310.51
9. กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,388,838.93	1,903,619.43	204,829.99	710,166.61	5,207,454.96			
วิจัย(เรื่อง)						9	เรื่อง	578,606.11
10.กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,135,756.44	2,498,823.52	273,106.65	946,888.81	6,854,575.42			
งานถ่ายทอดองค์ความรู้	1,881,453.86	1,499,294.11	163,863.99	568,133.29	4,112,745.25	16	ครั้ง	257,046.58
ให้บริการศึกษาดูงาน หน่วยงานในประเทศ / ต่างประเทศ	940,726.93	749,647.06	81,932.00	284,066.64	2,056,372.63	26	ครั้ง	79,091.25
งานต่างประเทศ (ฝึกอบรมศึกษาดูงาน)	313,575.64	249,882.35	27,310.67	94,688.88	685,457.54	1	ครั้ง	685,457.54
11. กลุ่มงานรังสีวิทยา	746,917.51	595,204.09	68,276.66	236,722.20	1,647,120.46			
บริการตรวจทางรังสีวิทยา	522,842.26	416,642.86	47,793.66	165,705.54	1,152,984.33	2,991	ครั้ง	550.69
บริการถ่ายภาพ	74,691.75	59,520.41	6,827.67	23,672.22	164,712.05	1,208	ครั้ง	954.46
รายงานผลการวินิจฉัยโรค	149,383.50	119,040.82	13,655.33	47,344.44	329,424.09	3,015	ครั้ง	

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กลุ่มงานดิจิทัลจัดการแพทย์								
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,089,423.37	1,665,020.98	170,691.66	591,805.51	4,516,941.51			
งานเวชระเบียน	2,794,130.18	2,226,588.18	273,106.65	946,888.81	6,240,713.82	37,187	ราย	54.63
งานวิทยบริการ	447,501.95	356,605.63	34,138.33	118,361.10	956,607.02			
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล								
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.03			
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	4,030,760.34	3,212,034.78	341,383.32	1,183,611.01	8,767,789.46			
การศึกษาวิเคราะห์วิจัย	806,152.07	642,406.96	68,276.66	236,722.20	1,753,557.89	2	เรื่อง	876,778.95
งานถ่ายทอด	3,224,608.28	2,569,627.83	273,106.65	946,888.81	7,014,231.57	170	ครั้ง/คน	41,260.19
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก	13,286,700.50	10,587,914.07	1,126,564.95	3,905,916.34	28,907,095.85			
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยยาเสพติด	9,300,690.35	7,411,539.85	788,595.46	2,734,141.44	20,234,967.10	5,005	ราย	4,042.95
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยสารเสพติด	3,986,010.15	3,176,374.22	337,969.48	1,171,774.90	8,672,128.76	934	ราย	9,284.93
งานต้อนรับญาติ	1,046,333.07	833,802.54	102,415.00	355,083.30	2,337,633.91			
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยใน	65,281,687.40	52,021,711.22	5,291,441.42	18,345,970.67	140,940,810.72			
ผู้ป่วยยาเสพติด	45,697,181.18	36,415,197.86	3,704,009.00	12,842,179.47	98,658,567.50	2,547	ราย	38,735.21
ผู้ป่วยสารเสพติด	19,584,506.22	15,606,513.37	1,587,432.43	5,503,791.20	42,282,243.22	1,605	ราย	26,344.08
กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ								
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,194,419.46	951,809.72	102,415.00	355,083.30	2,603,727.48			
กลุ่มงานตรวจ อนุญาต จัดตั้ง กำกับ และพัฒนาคุณภาพ	2,688,254.49	2,142,217.89	238,968.32	828,527.71	5,897,968.41	271	แห่ง	21,763.72
กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.03	129	ครั้ง	14,831.12
กลุ่มงานสารนิเทศฯและสื่อสังคมฯและสารฯ	4,148,362.00	3,305,749.26	375,521.65	1,301,972.11	9,131,605.02			
งานลูกค้าสัมพันธ์	2,489,017.20	1,983,449.56	225,312.99	781,183.27	5,478,963.01	27,791	ครั้ง	197.15
งานโสตทัศนูปกรณ์	1,659,344.80	1,322,299.70	150,208.66	520,788.84	3,652,642.01			
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,043,969.89	1,628,799.98	170,691.66	591,805.51	4,435,267.04	48	แห่ง	92,401.40
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)								
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,793,250.58	1,429,006.63	170,691.66	591,805.51	3,984,754.38			
ศูนย์พัฒนาความร่วมมือระหว่างประเทศ	-	-	-	-	-			
ศูนย์พัฒนาระบบและกลไกตามกฎหมาย	-	-	-	-	-			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	23,497,519.50	18,724,717.80	2,116,576.57	7,338,388.27	51,677,202.13			
กลุ่มงานบริหารทั่วไป	9,100,820.94	7,252,267.79	819,319.96	2,840,666.43	20,013,075.12			
งานธุรการ	3,640,328.38	2,900,907.12	327,727.98	1,136,266.57	8,005,230.05	56,367	เรื่อง	142.02
งานยานพาหนะ	2,730,246.28	2,175,680.34	245,795.99	852,199.93	6,003,922.54	2,522	ครั้ง	2,380.62
งานเคหะบริการ	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51	1,045	ครั้ง	1,915.13

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานรักษาความปลอดภัย	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51			
งานซ่อมบำรุง	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51	8,074	ครั้ง	247.87
กลุ่มการเงินและบัญชี	7,127,548.86	5,679,805.52	682,766.64	2,367,222.02	15,857,343.04			
งานการเงิน (เรียกเก็บรายได้)	2,494,642.10	1,987,931.93	238,968.32	828,527.71	5,550,070.06	38,200	ราย	415.11
งานการเงิน (ตรวจสอบและเบิกจ่าย)	2,494,642.10	1,987,931.93	238,968.32	828,527.71	5,550,070.06	2,707	ฎีกา	2,050.27
งานบัญชี	2,138,264.66	1,703,941.66	204,829.99	710,166.61	4,757,202.91	91	รายงาน	60,989.78
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,386,475.75	2,698,616.88	273,106.65	946,888.81	7,305,088.09			
งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	1,015,942.72	809,585.06	81,932.00	284,066.64	2,191,526.43	2,676	ครั้ง	818.96
งานการจัดซื้อจัดจ้าง	2,370,533.02	1,889,031.81	191,174.66	662,822.17	4,383,052.85	1,116	ครั้ง	3,927.47
กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์ และแผนงาน	3,583,258.39	2,855,429.15	307,244.99	1,065,249.91	7,811,182.44			
งานทรัพยากรบุคคล	2,508,280.87	1,998,800.41	215,071.49	745,674.94	4,296,150.34	24,179	ครั้ง	177.68
งานแผนงานและประเมินผล	1,074,977.52	856,628.75	92,173.50	319,574.97	3,515,032.10	75	ครั้ง	46,867.09
กลุ่มงานประกันสุขภาพ	299,415.56	238,598.46	34,138.33	118,361.10	690,513.45			
งานตรวจสอบสิทธิ์								
รวมต้นทุนผลผลิต	176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,801.18	384,018,170.25			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิ และสูงกว่าด้านยาเสพติด	123,638,232.15	98,524,910.51	10,442,915.69	36,206,660.83	268,812,719.18	3,699	ราย	72,671.73
2.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิ และสูงกว่าด้านสารเสพติด	35,325,209.19	28,149,974.43	2,983,690.20	10,344,760.24	76,803,634.05	710	ราย	108,174.13
3.ศึกษา วิจัย พัฒนา และถ่ายทอดองค์ความรู้	17,662,604.59	14,074,987.22	1,491,845.10	5,172,380.12	38,401,817.03	9	เรื่อง	4,266,868.56
รวมต้นทุนผลิต	176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,801.18	384,018,170.25			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้เสพผู้คิด ได้รับการบำบัดรักษา	160,746,538.74	128,095,800.69	14,187,017.48	27,586,384.84	330,615,741.74	5,638	ครั้ง	58,640.61
2. ผลงานวิจัย	10,716,435.92	8,539,720.05	945,801.17	1,839,092.32	22,041,049.45	13	เรื่อง	1,695,465.34
3. การถ่ายทอดองค์ความรู้ ด้านยาเสพติด	7,144,290.61	5,693,146.70	630,534.11	1,226,061.55	14,694,032.97	170	เรื่อง	86,435.49
รวมต้นทุนผลผลิต	178,607,265.27	142,328,667.43	15,763,352.75	30,651,538.71	367,350,824.16			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ผู้เสฟ ผู้ติคยาและสารเสฟติค ใ้รับ การบ้ำบัรึกษาและพื้นฟูสมรรถภาพ	176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,801.18	384,018,170.25	4,409	ราย	87,098.70
รวมต้นทุนผลผลิต	176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,801.18	384,018,170.25			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62)				
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	เงินใน งบประมาณ		เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	154,821,461.88	123,374,221.80	13,471,142.62	26,194,379.84	317,861,206.13				กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	153,128,526.43	122,025,154.36	12,801,874.41	44,385,412.91	332,340,968.12
1 กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ									1 กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ					
ให้บริการตรวจการเสด็จผู้ป่วยใน	5,006,941.48	3,989,934.61	394,965.44	768,002.76	10,159,844.29	2,711	ครั้ง	3,747.64	ให้บริการตรวจการเสด็จผู้ป่วยใน	5,534,864.12	4,410,625.93	430,142.98	1,491,349.87	11,866,982.90
ให้บริการตรวจการเสด็จผู้ป่วยนอก	2,145,832.06	1,709,971.98	169,270.90	329,144.04	4,354,218.98	4,755	ครั้ง	915.71	ให้บริการตรวจการเสด็จผู้ป่วยนอก	2,372,084.62	1,890,268.25	184,346.99	639,149.95	5,085,849.82
2 กลุ่มงานจิตวิทยา									2 กลุ่มงานจิตวิทยา					
บริการตรวจวินิจฉัยทางจิตวิทยา	1,834,416.11	1,461,810.64	141,059.09	274,286.70	3,711,572.54	344	ครั้ง	10,789.46	บริการตรวจวินิจฉัยทางจิตวิทยา	1,342,505.86	1,069,816.89	102,415.00	355,083.30	2,869,821.05
บริการบำบัดทางจิตวิทยา	733,766.45	584,724.26	56,423.63	109,714.68	1,484,629.02	1,867	ครั้ง	795.19	บริการบำบัดทางจิตวิทยา	537,002.34	427,926.76	40,966.00	142,033.32	1,147,928.42
การถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านจิตวิทยา	733,766.45	584,724.26	56,423.63	109,714.68	1,484,629.02	17	หลักสูตร	87,331.12	การถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านจิตวิทยา	537,002.34	427,926.76	40,966.00	142,033.32	1,147,928.42
การศึกษาวิจัยจิตวิทยาและยาเสด็จ	366,883.22	292,362.13	28,211.82	54,857.34	742,314.51	2	เรื่อง	371,157.25	การศึกษาวิจัยจิตวิทยาและยาเสด็จ	268,501.17	213,963.38	20,483.00	71,016.66	573,964.21
3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา									3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา					
การตรวจวิเคราะห์การเสด็จเบื้องต้น	4,133,555.70	3,293,950.41	352,647.71	685,716.75	8,465,870.58	26,086	ราย	324.54	การตรวจวิเคราะห์การเสด็จเบื้องต้น	3,938,232.00	3,138,300.74	324,314.15	1,124,430.46	8,525,277.36
ตรวจวิเคราะห์แอลกอฮอล์และสารละลาย	1,653,422.28	1,317,580.17	141,059.09	274,286.70	3,386,348.23	1,326	ราย	2,553.81	ตรวจวิเคราะห์แอลกอฮอล์และสารละลาย	1,575,292.80	1,255,320.30	129,725.66	449,772.18	3,410,110.94
ตรวจชิ้นชันกัญชา	1,653,422.28	1,317,580.17	141,059.09	274,286.70	3,386,348.23	726	ราย	4,664.39	ตรวจชิ้นชันกัญชา	1,575,292.80	1,255,320.30	129,725.66	449,772.18	3,410,110.94
ตรวจชิ้นชันสารเสด็จกลุ่มแอมเฟตามีน	826,711.14	658,790.08	70,529.54	137,143.35	1,693,174.12	1,213	ราย	1,395.86	ตรวจชิ้นชันสารเสด็จกลุ่มแอมเฟตามีน	787,646.40	627,660.15	64,862.83	224,886.09	1,705,055.47
5. กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ									5. กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ					
งานอาชีพบำบัด	6,416,954.22	5,113,546.42	670,030.65	1,302,861.82	13,503,393.12	1,058	ครั้ง	12,763.13	งานอาชีพบำบัด	6,979,462.47	5,561,798.35	682,766.64	2,367,222.02	15,591,249.47
7 กลุ่มงานทันตกรรม									7 กลุ่มงานทันตกรรม					
งานบริการทางทันตกรรม									งานบริการทางทันตกรรม					
งานปริทันต์	1,007,841.89	803,129.67	88,161.93	171,429.19	2,070,562.67	3,926	งาน	527.40	งานปริทันต์	1,119,565.57	892,160.10	93,880.41	325,493.03	2,431,099.12
งานทันตกรรมหัตถการ	1,410,978.65	1,124,381.53	123,426.70	240,000.86	2,898,787.74	1,950	งาน	1,486.56	งานทันตกรรมหัตถการ	1,567,391.80	1,249,024.14	131,432.58	455,690.24	3,403,538.77
งานหัตถกรรมสัลยกรรม	806,273.51	642,503.73	70,529.54	137,143.35	1,656,450.14	1,743	งาน	950.34	งานหัตถกรรมสัลยกรรม	895,652.46	713,728.08	75,104.33	260,394.42	1,944,879.29
งานหัตถกรรมป้องกัน	403,136.76	321,251.87	35,264.77	68,571.67	828,225.07	1,488	งาน	556.60	งานหัตถกรรมป้องกัน	447,826.23	356,864.04	37,552.16	130,197.21	972,439.65
งานสัลยกรรมช่องปาก	403,136.76	321,251.87	35,264.77	68,571.67	828,225.07	1,141	งาน	725.88	งานสัลยกรรมช่องปาก	447,826.23	356,864.04	37,552.16	130,197.21	972,439.65
8. กลุ่มงานเภสัชกรรม									8. กลุ่มงานเภสัชกรรม					
จ่ายยาผู้ป่วยนอก	2,559,324.55	2,039,476.12	222,168.06	432,001.55	5,252,970.29	23,987	ครั้ง	218.99	จ่ายยาผู้ป่วยนอก	2,569,860.62	2,047,872.11	215,071.49	745,674.94	5,578,479.17
จ่ายยาผู้ป่วยใน	2,559,324.55	2,039,476.12	222,168.06	432,001.55	5,252,970.29	20,447	ครั้ง	256.91	จ่ายยาผู้ป่วยใน	2,569,860.62	2,047,872.11	215,071.49	745,674.94	5,578,479.17
ผลิตยา	1,279,662.28	1,019,738.06	111,084.03	216,000.78	2,626,485.14	43,615	ขวด	60.22	ผลิตยา	1,284,930.31	1,023,936.06	107,535.75	372,837.47	2,789,239.58
จัดซื้อยา	1,279,662.28	1,019,738.06	111,084.03	216,000.78	2,626,485.14	902	รายการ	2,911.85	จัดซื้อยา	1,284,930.31	1,023,936.06	107,535.75	372,837.47	2,789,239.58
ให้คำปรึกษา	853,108.18	679,825.37	74,056.02	144,000.52	1,750,990.10	902	ราย	1,941.23	ให้คำปรึกษา	856,620.21	682,624.04	71,690.50	248,558.31	1,859,493.06
9. กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์									9. กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์					
งานบริการช่วยเหลือผู้ป่วยทางสังคม	2,477,210.62	1,974,041.12	211,588.63	411,430.05	5,074,270.41	177,078	ครั้ง	28.66	งานบริการช่วยเหลือผู้ป่วยทางสังคม	2,900,914.38	2,311,682.43	245,795.99	852,199.93	6,310,592.73
งานติดตามการรักษา	1,651,473.74	1,316,027.41	141,059.09	274,286.70	3,382,846.94	6,163	ครั้ง	548.90	งานติดตามการรักษา	1,933,942.92	1,541,121.62	163,863.99	568,133.29	4,207,061.82
8.กลุ่มงานโภชนศาสตร์	917,208.06	730,905.32	70,529.54	137,143.35	1,855,786.27	976	ครั้ง	1901.420359	8.กลุ่มงานโภชนศาสตร์	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.03

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ล. 61 - ค.ย. 62)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ล. 62)				
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย		เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม
9..กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,108,129.23	1,679,927.32	176,323.86	342,858.37	4,307,238.79	16	เรื่อง	269,202.42	9..กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,388,838.93	1,903,619.43	204,829.99	710,166.61	5,207,454.96
วิจัย(เรื่อง)									วิจัย(เรื่อง)					
10.กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี									10.กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี					
งานถ่ายทอดองค์ความรู้	1,593,333.28	1,269,696.41	148,112.04	288,001.03	3,299,142.77	1	เรื่อง	3,299,142.77	งานถ่ายทอดองค์ความรู้	1,881,453.86	1,499,294.11	163,863.99	568,133.29	4,112,745.25
งานต่างประเทศ (ฝึกอบรม/ศึกษาดูงาน)	796,666.64	634,848.20	74,056.02	144,000.52	1,649,571.38	176	ครั้ง	9,372.56	งานต่างประเทศ (ฝึกอบรม/ศึกษาดูงาน)	940,726.93	749,647.06	81,932.00	284,066.64	2,056,372.63
งานบริการสื่อ ใสด	265,555.55	211,616.07	24,685.34	48,000.17	549,857.13	15	เรื่อง	36,657.14	งานบริการสื่อ ใสด	313,575.64	249,882.35	27,310.67	94,688.88	685,457.54
11. กลุ่มงานรังสีวิทยา									11. กลุ่มงานรังสีวิทยา					
บริการตรวจทางรังสีวิทยา	772,342.95	615,465.12	74,056.02	144,000.52	1,605,864.61	6	ครั้ง	267,644.10	บริการตรวจทางรังสีวิทยา	522,842.26	416,642.86	47,793.66	165,705.54	1,152,984.33
บริการถ่ายภาพ	110,334.71	87,923.59	10,579.43	20,571.50	229,409.23	818	ครั้ง	280.45	บริการถ่ายภาพ	74,691.75	59,520.41	6,827.67	23,672.22	164,712.05
รายงานผลการวินิจฉัยโรค	220,669.41	175,847.18	21,158.86	41,143.00	458,818.46	3,379	ครั้ง	135.79	รายงานผลการวินิจฉัยโรค	149,383.50	119,040.82	13,655.33	47,344.44	329,424.09
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล									กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล					
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1103347.068	879235.8902	105794.3138	205715.0249	2,294,092.30	3,890	ราย		กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.03
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล									กลุ่มงานวิชาการพยาบาล					
การศึกษาวิเคราะห์ วิจัย	1,411,340.97	1,124,670.26	119,900.22	233,143.69	2,889,055.15	1	เรื่อง	2,889,055.15	การศึกษาวิเคราะห์ วิจัย	806,152.07	642,406.96	68,276.66	236,722.20	1,753,557.89
งานถ่ายทอด	5,645,363.88	4,498,681.04	479,600.89	932,574.78	11,556,220.59	176	ครั้ง/คน	65,660.34	งานถ่ายทอด	3,224,608.28	2,569,627.83	273,106.65	946,888.81	7,014,231.57
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก									กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก					
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยขาเสถิต	8,022,245.30	6,392,771.77	715,874.86	1,392,005.00	16,522,896.93	6,085	ราย	2,715.35	บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยขาเสถิต	9,300,690.35	7,411,539.85	788,595.46	2,734,141.44	20,234,967.10
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยสารเสถิต	3,438,105.13	2,739,759.33	306,803.51	596,573.57	7,081,241.54	3,890	ราย	1,820.37	บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยสารเสถิต	3,986,010.15	3,176,374.22	337,969.48	1,171,774.90	8,672,128.76
งานต้อนรับญาติ	1,563,199.20	1,245,683.14	176,323.86	342,858.37	3,328,064.57	16	เรื่อง	208,004.04	งานต้อนรับญาติ	1,046,333.07	833,802.54	102,415.00	355,083.30	2,337,633.91
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยใน									กลุ่มงานบริการผู้ป่วยใน					
ผู้ป่วยขาเสถิต	44,491,677.87	35,454,555.63	3,752,171.66	7,296,026.22	90,994,431.38	2,547	ราย	35,726.12	ผู้ป่วยขาเสถิต	45,697,181.18	36,415,197.86	3,704,009.00	12,842,179.47	98,658,567.50
ผู้ป่วยสารเสถิต	19,067,861.94	15,194,809.56	1,608,073.57	3,126,868.38	38,997,613.45	1,605	ราย	24,297.58	ผู้ป่วยสารเสถิต	19,584,506.22	15,606,513.37	1,587,432.43	5,503,791.20	42,282,243.22
ภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ									ภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ					
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ฯเสถิต									กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ฯเสถิต					
งานนโยบายและยุทธศาสตร์	1,190,921.18	949,022.00	105,794.31	205,715.02	2,451,452.52	1,949	ครั้ง	1,257.80	งานนโยบายและยุทธศาสตร์	1,194,419.46	951,809.72	102,415.00	355,083.30	2,603,727.48
กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาลฯ									กลุ่มงานตรวจ อนุญาต จัดตั้ง ก้ากับ และพัฒนาคุณภาพฯ					
พัฒนาและรับรองคุณภาพ	2,655,555.47	2,116,160.68	246,853.40	480,001.72	5,498,571.28	1,846	ครั้ง	2,978.64	พัฒนาและรับรองคุณภาพ	2,688,254.49	2,142,217.89	238,968.32	828,527.71	5,897,968.41
กลุ่มงานสารนิเทศฯและสื่อสังคมฯและสวฯ									กลุ่มงานสารนิเทศฯและสื่อสังคมฯและสวฯ					
งานลูกค้าสัมพันธ์	2,870,650.91	2,287,566.07	275,065.22	534,859.06	5,968,141.26	1,846	ครั้ง	3,233.01	งานลูกค้าสัมพันธ์	2,489,017.20	1,983,449.56	225,312.99	781,183.27	5,478,963.01
งานโซเชียลมีเดีย	1,913,767.28	1,525,044.04	183,376.81	356,572.71	3,978,760.84	15	เรื่อง	265,250.72	งานโซเชียลมีเดีย	1,659,344.80	1,322,299.70	150,208.66	520,788.84	3,652,642.01

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ล. 61 - ก.ย. 62)								เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย						
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,752,872.27	2,193,710.55	246,853.40	480,001.72	5,673,437.95	114	ครั้ง	49,767.00	กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,043,969.89	1,628,799.98	170,691.66	591,805.51	4,435,267.04
กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศและสนับสนุนวิชาการ									กลุ่มงานดิจิทัลและการแพทย์					
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2108129.234	1679927.321	176323.8563	342858.3748	4,307,238.79	1,949	ครั้ง		งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,089,423.37	1,665,020.98	170,691.66	591,805.51	4,516,941.51
งานเวชระเบียน									งานเวชระเบียน					
บริการเวชระเบียน	2,656,803.57	2,117,155.27	282,118.17	548,573.40	5,604,650.41	42,168	ราย	132.91	บริการเวชระเบียน	2,794,130.18	2,226,588.18	273,106.65	946,888.81	6,240,713.82
3.งานวิทยบริการ									3.งานวิทยบริการ					
บริการวารสารและสื่อ	458,604.03	365,452.66	35,264.77	68,571.67	927,893.14	5,257	ครั้ง	176.51	บริการวารสารและสื่อ	447,501.95	356,605.63	34,138.33	118,361.10	956,607.02
ฝ่ายแผนงานและประเมินผล														
สำนักงานผู้อำนวยการ									สำนักงานผู้อำนวยการ					
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	2,196,951.44	1,750,708.02	211,588.63	411,430.05	4,570,678.14	4,669	ครั้ง	978.94	งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,793,250.58	1,429,006.63	170,691.66	591,805.51	3,984,754.38
ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	917,208.06	730,905.32	70,529.54	137,143.35	1,855,786.27				กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.03
ศูนย์พัฒนาความร่วมมือระหว่างประเทศ	1,375,812.09	1,096,357.98	105,794.31	205,715.02	2,783,679.41				ศูนย์พัฒนาความร่วมมือระหว่างประเทศ	-	-	-	-	-
ศูนย์พัฒนาระบบและกลไกตามกฎหมาย					-				ศูนย์พัฒนาระบบและกลไกตามกฎหมาย	-	-	-	-	-
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	23,785,803.39	18,954,445.64	2,292,210.13	4,457,158.87	49,489,618.03				กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	23,497,519.50	18,724,717.80	2,116,576.57	7,338,388.27	51,677,202.13
กลุ่มงานบริหารทั่วไป									กลุ่มงานบริหารทั่วไป					
งานธุรการ	4,015,372.48	3,199,772.49	394,965.44	768,002.76	8,378,113.17	74,718	เรื่อง	112.13	งานธุรการ	3,640,328.38	2,900,907.12	327,727.98	1,136,266.57	8,005,230.05
งานยานพาหนะ	3,011,529.36	2,399,829.37	296,224.08	576,002.07	6,283,584.88	5,772	เรื่อง	1,088.63	งานยานพาหนะ	2,730,246.28	2,175,680.34	245,795.99	852,199.93	6,003,922.54
งานลงทะเบียน	1,003,843.12	799,943.12	98,741.36	192,000.69	2,094,528.29	13,011	ครั้ง	160.98	งานลงทะเบียน	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51
งานรักษาความปลอดภัย	1,003,843.12	799,943.12	98,741.36	192,000.69	2,094,528.29	2,868	ชิ้นงาน	730.31	งานรักษาความปลอดภัย	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51
งานซ่อมบำรุงทั่วไป	1,003,843.12	799,943.12	98,741.36	192,000.69	2,094,528.29				งานซ่อมบำรุงทั่วไป	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51
กลุ่มงานการเงินและบัญชี									กลุ่มงานการเงินและบัญชี					
งานการเงิน	4,177,879.41	3,329,271.12	423,177.26	822,860.10	8,753,187.88	7,821	รายการ	1,119.19	งานการเงิน (เรียกเก็บค่าบริการ)	2,494,642.10	1,987,931.93	238,968.32	828,527.71	5,550,070.06
									งานการเงิน (ตรวจสอบและเบิกจ่าย)	2,494,642.10	1,987,931.93	238,968.32	828,527.71	5,550,070.06
งานบัญชี	2,785,252.94	2,219,514.08	282,118.17	548,573.40	5,835,458.59	10,047	รายการ		งานบัญชี	2,138,264.66	1,703,941.66	204,829.99	710,166.61	4,757,202.91
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา									กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา					
งานบริหารพัสดุสินทรัพย์ทะเบียน	1,018,910.16	811,949.76	84,635.45	164,572.02	2,080,067.39	1,097	ครั้ง	1,896.14	งานบริหารพัสดุสินทรัพย์ทะเบียน	1,015,942.72	809,585.06	81,932.00	284,066.64	2,191,526.43
งานการจัดซื้อจัดจ้าง	2,377,457.05	1,894,549.43	197,482.72	384,001.38	4,853,490.58	889	ครั้ง	5,459.49	งานการจัดซื้อจัดจ้าง	2,370,533.02	1,889,031.81	191,174.66	662,822.17	5,113,561.66
กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์ และแผนงาน									กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์ และแผนงาน					

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ล. 61 - ค.ย. 62)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ล. 62				
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย		เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม
งานบริหารทรัพยากรบุคคล	1,858,888.83	1,481,312.48	172,797.38	336,001.21	3,848,999.89	25,174	ครั้ง	152.90	งานบริหารทรัพยากรบุคคล	2,508,280.87	1,998,800.41	215,071.49	745,674.94	5,467,827.71
งานแผนงานและประเมินผล	796,666.64	634,848.20	74,056.02	144,000.52	1,649,571.38	55	ครั้ง	29,992.21	งานแผนงานและประเมินผล	1,074,977.52	856,628.75	92,173.50	319,574.97	2,343,354.73
ฝ่ายสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ									กลุ่มงานประกันสุขภาพ					
งานตรวจสอบสิทธิ์	732,317.15	583,569.34	70,529.54	137,143.35	1,523,559.38				งานตรวจสอบสิทธิ์	299,415.56	238,598.46	34,138.33	118,361.10	690,513.45
	178,607,265.27	142,328,667.43	15,763,352.75	30,651,538.71	367,350,824.16					176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,801.18	384,018,170.25

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- ก.ย. 63)			ผลการเปรียบเทียบ										
ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) บาท	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด)	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) บาท	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %	
1,543	ครั้ง	7,690.85	527,922.64	420,691.32	35,177.54	723,347.11	1,707,138.61	16.80	-1168.00	-43.08	3943.21	105.22	
2,866	ครั้ง	1,774.55	226,252.56	180,296.28	15,076.09	310,005.91	731,630.83	16.80	-1889.00	-39.73	858.83	93.79	
790	ครั้ง	3,632.68	- 491,910.26	- 391,993.75	- 38,644.09	80,796.60	- 841,751.49	-22.68	446.00	129.65	-7156.77	-66.33	เพิ่ม
3,985	ครั้ง	288.06	- 196,764.10	- 156,797.50	- 15,457.64	32,318.64	- 336,700.60	-22.68	2118.00	113.44	-507.13	-63.77	
11	หลักสูตร	104,357.13	- 196,764.10	- 156,797.50	- 15,457.64	32,318.64	- 336,700.60	-22.68	-6.00	-35.29	17026.01	19.50	
1	เรื่อง	573,964.21	- 98,382.05	- 78,398.75	- 7,728.82	16,159.32	- 168,350.30	-22.68	-1.00	-50.00	202806.96	54.64	
38,319	ราย	222.48	- 195,323.70	- 155,649.67	- 28,333.56	438,713.71	59,406.78	0.70	12,233.00	46.89	(102.06)	-31.45	ลดลง
827	ราย	4,123.47	- 78,129.48	- 62,259.87	- 11,333.42	175,485.48	23,762.71	0.70	(499.00)	-37.63	1,569.66	61.46	
156	ราย	21,859.69	- 78,129.48	- 62,259.87	- 11,333.42	175,485.48	23,762.71	0.70	(570.00)	-78.51	17,195.29	368.65	
713	ราย	2,391.38	- 39,064.74	- 31,129.93	- 5,666.71	87,742.74	11,881.36	0.70	(500.00)	-41.22	995.53	71.32	
1,295	ครั้ง	12,039.57	562,508.25	448,251.92	12,735.98	1,064,360.20	2,087,856.35	15.46	237.00	22.40	-723.56	-5.67	
1,815	งาน	1,339.45	111,723.68	89,030.44	5,718.48	154,063.84	360,536.45	17.41	-2111.00	-53.77	812.05	153.97	
1,464	งาน	2,324.82	156,413.16	124,642.61	8,005.88	215,689.38	504,751.03	17.41	-486.00	-24.92	838.26	56.39	เพิ่ม
1,700	งาน	1,144.05	89,378.95	71,224.35	4,574.79	123,251.07	288,429.16	17.41	-43.00	-2.47	193.70	20.38	ลดลง
2,076	งาน	468.42	44,689.47	35,612.18	2,287.39	61,625.54	144,214.58	17.41	588.00	39.52	-88.18	-15.84	
445	งาน	2,185.26	44,689.47	35,612.18	2,287.39	61,625.54	144,214.58	17.41	-696.00	-61.00	1459.38	201.05	
26,592	ครั้ง	209.78	10,536.07	8,395.99	- 7,096.57	313,673.38	325,508.88	6.20	2,605.00	10.86	(9.21)	-4.21	เพิ่ม
20,259	ครั้ง	275.36	10,536.07	8,395.99	- 7,096.57	313,673.38	325,508.88	6.20	(188.00)	-0.92	18.45	7.18	
49,661	ขวด	56.17	5,268.04	4,198.00	- 3,548.28	156,836.69	162,754.44	6.20	6,046.00	13.86	(4.05)	-6.73	
689	รายการ	4,048.24	5,268.04	4,198.00	- 3,548.28	156,836.69	162,754.44	6.20	(213.00)	-23.61	1,136.40	39.03	
509	ราย	3,653.23	3,512.02	2,798.66	- 2,365.52	104,557.79	108,502.96	6.20	(393.00)	-43.57	1,712.00	88.19	
10,902	ครั้ง	578.85	423,703.76	337,641.31	34,207.36	440,769.88	1,236,322.31	24.36	-166176.00	-93.84	550.19	1920.02	ลดลง
19,617	ครั้ง	214.46	282,469.17	225,094.21	22,804.91	293,846.59	824,214.88	24.36	13454.00	218.30	-334.44	-60.93	
976	ครั้ง	1,960.26	- 22,204.15	- 17,694.06	- 2,252.88	99,578.85	57,427.76	3.09	0.00	0.00	58.84	3.09	

- ก.ย. 63)			ผลการเปรียบเทียบ										
ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด) บาท	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) บาท	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %	
9	เรื่อง	578,606.11	280,709.69	223,692.11	28,506.13	367,308.23	900,216.17	20.90	-7.00	-43.75	370,602.07	178.17	เพิ่ม
16	เรื่อง	257,046.58	288,120.58	229,597.71	15,751.95	280,132.25	813,602.49	24.66	15.00	1500.00	(2,632,008.57)	-91.10	ลดลง
26	ครั้ง	79,091.25	144,060.29	114,798.85	7,875.98	140,066.13	406,801.24	24.66	-150.00	-85.23	13,430.91	20.46	
1	เรื่อง	685,457.54	313,575.64	249,882.35	27,310.67	94,688.88	685,457.54	124.66	1.00	6.67	685,457.54	1869.92	
2,991	ครั้ง	385.48	- 249,500.69	- 198,822.26	- 26,262.36	21,705.02	- 452,880.28	-28.20	-899.00	-23.11	(1,434.89)	-78.82	
1,208	ราย	136.35	- 35,642.96	- 28,403.18	- 3,751.77	3,100.72	- 64,697.18	-28.20	1192.00	7450.00	(207,867.68)	-99.93	
3,018	ครั้ง	109.15	- 71,285.91	- 56,806.36	- 7,503.53	6,201.44	- 129,394.37	-28.20	3018.00	89.32	109.15	80.39	
4,409	ราย	433.93	- 208,343.16	- 166,024.63	- 37,517.65	31,007.18	- 380,878.26	-5.38	519.00	13.34	-1386.44	-76.16	
2	เรื่อง	876,778.95	- 605,188.90	- 482,263.30	- 51,623.56	3,578.51	- 1,135,497.26	-2.91	-1603.00	-99.88	852481.37	3508.50	
170	ครั้ง/คน												
5,005	ราย	4,042.95	1,278,445.05	1,018,768.08	72,720.61	1,342,136.43	3,712,070.17	400.05	(252.00)	-4.79	3,866.44	2190.54	
934	ราย	9,284.93	547,905.02	436,614.89	31,165.97	575,201.33	1,590,887.21	22.47	934.00	24.01	9,284.93	510.06	
16	เรื่อง	146,102.12	- 516,866.13	- 411,880.60	- 73,908.86	12,224.93	- 990,430.65	-29.76	16.00	100.00	146,102.12	70.24	
2,547	ราย	38,735.21	1,205,503.32	960,642.22	- 48,162.67	5,546,153.25	7,664,136.13	8.42	-	0.00	3,009.08	8.42	
1,605	ราย	26,344.08	516,644.28	411,703.81	- 20,641.14	2,376,922.82	3,284,629.77	8.42	0.00	0.00	2,046.50	8.42	
1,949	ครั้ง	1,335.93	3,498.29	2,787.72	- 3,379.32	149,368.28	152,274.96	4.50	0.00	0.00	78.13	14.23	
271	แห่ง	21,763.72	32,699.02	26,057.21	- 7,885.08	348,525.98	399,397.13	7.26	-1575.00	-85.32	18,785.08	630.66	
27,791	ครั้ง												
		#DIV/0!	- 254,422.48	- 202,744.34	- 33,168.15	164,216.14	- 326,118.83	-9.88	-15.00	-1500.00	#DIV/0!	#DIV/0!	

- ก.ย. 63)			ผลการเปรียบเทียบ										
ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด) บาท	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) บาท	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %	
48	แท่ง	92,401.40	- 708,902.38	- 564,910.57	- 76,161.74	111,803.78	- 1,238,170.91	-75.06	-66.00	-37.50	42,634.40	454.89	
1,949	ครึ่ง	2,317.57	- 18,705.87	- 14,906.34	- 5,632.20	248,947.13	209,702.73	8.55	0.00	0.00	2,317.57	184.26	
37,187	ราย	167.82	137,326.60	109,432.91	- 9,011.52	398,315.41	636,063.41	11.35	-4981.00	-11.81	34.91	26.26	
			- 11,102.08	- 8,847.03	- 1,126.44	49,789.43	28,713.88	3.09	-5257.00	-100.00	(176.51)	-100.00	
			- 403,700.86	- 321,701.39	- 40,896.97	180,375.46	- 585,923.76	-12.82	-4669.00	-100.00	(978.94)	-100.00	
			- 22,204.15	- 17,694.06	- 2,252.88	99,578.85	57,427.76	3.09	0.00	0	-	0.00	
			-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00	
56,367	เรื่อง	142.02	- 375,044.10	- 298,865.38	- 67,237.45	368,263.81	- 372,883.12	-4.45	(18,351.00)	-24.56	29.89	26.66	
2,522	เรื่อง	2,380.62	- 281,283.08	- 224,149.03	- 50,428.09	276,197.86	- 279,662.34	-4.45	(3,250.00)	-56.31	1,291.99	118.68	
1,945	ครึ่ง	1,028.95	- 93,761.03	- 74,716.34	- 16,809.36	92,065.95	- 93,220.78	-4.45	(11,066.00)	-85.05	867.97	539.17	
2,868	ชิ้นงาน	697.81	- 93,761.03	- 74,716.34	- 16,809.36	92,065.95	- 93,220.78	-4.45	-	0.00	(32.50)	-4.45	
8,074	ชิ้นงาน	247.87	- 93,761.03	- 74,716.34	- 16,809.36	92,065.95	- 93,220.78		8,074.00		247.87		
38,200	ราย	145.29	- 1,683,237.31	-1,341,339.18	- 184,208.93	5,667.61	- 3,203,117.82	-36.59	30,379.00	388.43	(973.90)	-87.02	
2,707	ภูมิภาค												
91	รายงาน												
2,676	ครึ่ง	818.96	- 2,967.44	- 2,364.69	- 2,703.45	119,494.62	111,459.03	5.36	1,579.00	143.94	(1,077.19)	-56.81	
1,116	ครึ่ง	4,582.04	- 6,924.02	- 5,517.62	- 6,308.06	278,820.79	260,071.08	5.36	227.00	25.53	(877.45)	-16.07	

ลดลง

- ก.ย. 63)			ผลการเปรียบเทียบ									
ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด) บาท	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) บาท	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
34,179	ครั้ง	159.98	649,392.04	517,487.93	42,274.11	409,673.73	1,618,827.82	42.06	9,005.00	35.77	7.08	4.63
75	ครั้ง	31,244.73	278,310.88	221,780.54	18,117.48	175,574.46	693,783.35	42.06	20.00	36.36	1,252.52	4.18
							-					

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์ตามแหล่งเงิน

ตารางที่ ๘ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์ตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.บ.61-ค.บ.62)								ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.บ.62-ค.บ.63)								ผลการเปรียบเทียบ											
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ	ต้นทุนต่อ		
																					เพิ่ม(ลด) บาท	เพิ่ม(ลด) %	เพิ่ม(ลด) บาท	เพิ่ม(ลด) %	บาท	%		
1.พัฒนาการรักษาระดับผลิตภัณฑ์ และสุขภาพด้านยาเสพติด	125,025,085.69	99,630,067.20	11,034,346.96	21,456,077.10	257,145,576.95	4,436	ราย	57,967.89	123,638,232.15	98,524,910.51	10,442,915.69	36,206,660.83	268,812,719.18	3,699	ราย	72,671.73	-	1,386,853.54	-	591,431.27	14,750,583.73	11,667,142.23	4.54	-	737	(16.61)	14,703.83	25.37
2.พัฒนาการรักษาระดับผลิตภัณฑ์ และสุขภาพด้านชาวเสฉิล	35,721,453.05	28,465,733.49	3,152,670.55	6,130,307.74	73,470,164.83	1,202	ราย	61,123.27	35,325,209.19	28,149,974.43	2,983,690.20	10,344,760.24	76,803,634.05	710	ราย	108,174.13	-	396,243.86	-	168,980.35	4,214,452.50	3,333,469.22	4.54	-	492	(40.93)	47,050.87	76.98
3.ศึกษา วิจัย พัฒนา และถ่ายทอดองค์ความรู้	17,860,726.53	14,232,866.74	1,576,335.28	3,065,153.87	36,735,082.42	183	วิธี	200,738.16	17,662,604.59	14,074,987.22	1,491,845.10	5,172,380.12	38,401,817.03	8	วิธี	4,800,227.13	-	198,121.94	-	84,400.18	2,107,226.25	1,666,734.61	4.54	-	175	(95.63)	4,599,488.97	2,291.29
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	178,607,265.27	142,328,667.43	15,763,352.79	30,651,538.71	367,350,824.20				176,626,045.94	146,749,872.15	14,918,450.98	51,723,891.18	384,018,170.25				-	1,981,219.33	-1,578,795.28	-	844,901.81	21,072,262.47	16,667,346.05					

ตารางที่ ๙ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์ตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- กิจกรรมหลักที่ 1 เหตุผล เนื่องจากสิ้นทุนรวมลดลง เนื่องจากการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการที่ประสิทธิภาพ จึงส่งผลให้สิ้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ
- กิจกรรมหลักที่ 2 เหตุผล เนื่องจากสิ้นทุนรวมลดลง เนื่องจากการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการที่ประสิทธิภาพ จึงส่งผลให้สิ้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ
- กิจกรรมหลักที่ 3 เหตุผล เนื่องจากสิ้นทุนรวมลดลง เนื่องจากการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการที่ประสิทธิภาพ และมีปริมาณของกิจกรรมเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้สิ้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ

ปริมาณ ลดลง ต้นทุนเพิ่มขึ้น

ปริมาณ ลดลง ต้นทุนเพิ่มขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนเฉลี่ยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ ๒ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนเฉลี่ยต่อแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.บ. 61- ค.บ. 62)								ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.บ. 62- ค.บ. 63)								การเปรียบเทียบ										
	เงินใน ร.ป.น.	เงินนอก ร.ป.น.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน ร.ป.น.	เงินนอก ร.ป.น.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน ร.ป.น. งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) บาท	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด)	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม (ลด) บาท	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม (ลด) %	
1. ผู้ผลิต ได้รับกาป่าปัดรักษา	160,746,538.74	128,095,800.69	14,187,017.48	27,586,384.84	330,615,741.75	5,638.00	ครั้ง	58,640.61	158,963,441.34	126,674,884.94	13,426,605.88	46,551,421.06	345,616,353.23	4,409.00	ครั้ง	78,388.83	- 1,783,097.40	- 1,420,915.75	- 760,411.60	18,965,036.22	19,748.22	0.0060	- 1,229	- 22	19,748.22	33.68	
2. ผลงานวิจัย	10,716,435.92	8,539,720.05	945,801.17	1,839,092.32	22,041,049.46	13.00	เรื่อง	1,695,465.34	10,597,562.76	8,444,992.33	895,107.06	3,103,428.07	23,041,090.22	8.00	เรื่อง	2,880,136.28	- 118,873.16	- 94,727.72	- 50,694.11	1,264,335.75	1,184,670.93	5.37	- 5	- 38	1,184,670.93	69.87	
3. การถ่ายทอดองค์ความรู้	7,144,290.61	5,693,146.70	630,534.11	1,226,061.55	14,694,032.97	170.00	เรื่อง	86,435.49	7,065,041.84	5,629,994.89	596,738.04	2,068,952.05	15,360,726.81	170.00	เรื่อง	90,357.22	- 79,248.77	- 63,151.81	- 33,796.07	842,890.50	3,921.73	0.03	-	-	3,921.73	4.54	
ต้นทุนสหกิจ																											
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	178,607,265.27	142,328,667.44	15,763,352.76	30,651,538.71	367,350,824.18				176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,801.18	384,018,170.25				- 1,981,219.33	- 1,578,795.29	- 844,901.78	21,072,362.47							

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 2562)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62 - ก.ย. 2563)							การเปรียบเทียบ											
ผลผลิตหลัก	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวมเพิ่ม(ลด) บาท	ต้นทุนรวมเพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม(ลด) บาท	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม(ลด) %	
ผู้ศพ ผู้ติดต่อและสารสนเทศได้รับ	178,607,265.27	142,328,667.43	15,763,352.75	30,651,538.71	367,350,824.16	5,638.00	ราย	65,156.23	176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,001.18	367,350,824.16	4,409.00	ราย	83,318.40	(1,981,219.33)	(1,578,795.28)	844,901.77	21,072,262.47	-	-	- 1,229	(21.80)	18,162.17	27.87	
การบำบัดรักษาและฟื้นฟูสุขภาพ																											
รวมทั้งสิ้นทั้งสิ้น	178,607,265.27	142,328,667.43	15,763,352.75	30,651,538.71	367,350,824.16				176,626,045.94	140,749,872.15	14,918,450.98	51,723,001.18	367,350,824.16				(1,981,219.33)	(1,578,795.28)	844,901.77	21,072,262.47	-						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร)

	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562								
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร					
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร (1)	ค่าเสื่อม ราคา (3)	รวม	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ (1)	ค่าใช้จ่ายด้าน การอบรม (2)	ค่าจ้างเหมา	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (3)	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ
ศูนย์ต้นทุนหลัก	153,428,859.35	26,194,379.84	179,623,239.19	51,675,710.80	16,558,990.15	38,373,998.14	9,715,062.60	9,665,306.79	4,957,270.33
กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์									
กลุ่มงานเวชศาสตร์สารเสพติด	7,626,844.56	1,097,146.80	8,723,991.36	2,164,427.68	693,570.27	1,607,287.88	406,913.62	404,829.60	207,634.36
กลุ่มงานจิตวิทยา	3,979,535.72	548,573.40	4,528,109.12	1,082,213.84	346,785.13	803,643.94	203,456.81	202,414.80	103,817.18
กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,322,717.77	1,371,433.50	9,694,151.27	2,705,534.60	866,962.83	2,009,109.85	508,642.02	506,037.00	259,542.95
กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	5,324,820.90	1,302,861.82	6,627,682.72	2,570,257.87	823,614.69	1,908,654.36	483,209.92	480,735.15	246,565.80
กลุ่มงานทันตกรรม	3,977,738.99	685,716.75	4,663,455.74	1,352,767.30	433,481.42	1,004,554.93	254,321.01	253,018.50	129,771.47
กลุ่มงานเภสัชกรรม	8,470,426.39	1,440,005.17	9,910,431.56	2,840,811.33	910,310.98	2,109,565.34	534,074.12	531,338.85	272,520.10
กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,152,605.66	685,716.75	4,838,322.41	1,352,767.30	433,481.42	1,004,554.93	254,321.01	253,018.50	129,771.47
กลุ่มงานโภชนศาสตร์	994,883.93	137,143.35	1,132,027.28	270,553.46	86,696.28	200,910.99	50,864.20	50,603.70	25,954.29
กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,154,982.94	342,858.37	2,497,841.31	676,383.65	216,740.71	502,277.46	127,160.51	126,509.25	64,885.74
กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	2,485,413.09	480,001.72	2,965,414.81	946,937.11	303,436.99	703,188.45	178,024.71	177,112.95	90,840.03
งานรังสีวิทยา	1,002,738.79	205,715.02	1,208,453.81	405,830.19	130,044.43	301,366.48	76,296.30	75,905.55	38,931.44
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล									
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,002,738.79	205,715.02	1,208,453.81	405,830.19	130,044.43	301,366.48	76,296.30	75,905.55	38,931.44
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	7,127,605.85	1,165,718.47	8,293,324.33	2,299,704.41	736,918.41	1,707,743.37	432,345.72	430,131.45	220,611.51
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก	11,121,054.55	1,988,578.57	13,109,633.13	3,923,025.17	1,257,096.11	2,913,209.28	737,530.93	733,753.66	376,337.28
งานต้อนรับญาติ	1,175,808.72	342,858.37	1,518,667.09	676,383.65	216,740.71	502,277.46	127,160.51	126,509.25	64,885.74
กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	64,563,467.05	10,422,894.59	74,986,361.64	20,562,062.94	6,588,917.55	15,269,234.86	3,865,679.36	3,845,881.23	1,972,526.42
กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ									
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,160,099.01	205,715.02	1,365,814.03	405,830.19	130,044.43	301,366.48	76,296.30	75,905.55	38,931.44
กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาลฯ	2,485,413.09	480,001.72	2,965,414.81	946,937.11	303,436.99	703,188.45	178,024.71	177,112.95	90,840.03

กลุ่มงานสารนิเทศฯและสื่อสังคมฯและสารฯ	994,883.93	137,143.35	1,132,027.28	270,553.46	86,696.28	200,910.99	50,864.20	50,603.70	25,954.29
1.งานลูกค้าสัมพันธ์	1,848,117.36	411,430.05	2,259,547.41	811,660.38	260,088.85	602,732.96	152,592.61	151,811.10	77,862.88
2.งานโสตทัศนูปกรณ์	1,508,035.61	342,858.37	1,850,893.98	676,383.65	216,740.71	502,277.46	127,160.51	126,509.25	64,885.74
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้จ่าย	2,660,279.76	480,001.72	3,140,281.48	946,937.11	303,436.99	703,188.45	178,024.71	177,112.95	90,840.03
กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศและสนับสนุนวิชาการ									
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,154,982.94	342,858.37	2,497,841.31	676,383.65	216,740.71	502,277.46	127,160.51	126,509.25	64,885.74
งานเวชระเบียน	2,161,041.06	548,573.40	2,709,614.45	1,082,213.84	346,785.13	803,643.94	203,456.81	202,414.80	103,817.18
งานวิทยบริการ	497,441.97	68,571.67	566,013.64	135,276.73	43,348.14	100,455.49	25,432.10	25,301.85	12,977.15
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)									
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,987,971.12	411,430.05	2,399,401.17	811,660.38	260,088.85	602,732.96	152,592.61	151,811.10	77,862.88
ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	994,883.93	137,143.35	1,132,027.28	270,553.46	86,696.28	200,910.99	50,864.20	50,603.70	25,954.29
ศูนย์พัฒนาความร่วมมือระหว่างประเทศ	1,492,325.90	205,715.02	1,698,040.92	405,830.19	130,044.43	301,366.48	76,296.30	75,905.55	38,931.44
ศูนย์พัฒนาระบบและกลไกตามกฎหมาย									
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	21,510,292.01	4,457,158.87	25,967,450.88	8,792,987.45	2,817,629.20	6,529,607.02	1,653,086.57	1,644,620.26	843,514.58
กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	8,892,650.18	1,920,006.90	10,812,657.08	3,787,748.44	1,213,747.97	2,812,753.79	712,098.83	708,451.81	363,360.13
กลุ่มงานการเงินและบัญชี	5,979,623.08	1,371,433.50	7,351,056.58	2,705,534.60	866,962.83	2,009,109.85	508,642.02	506,037.00	259,542.95
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,489,948.62	548,573.40	4,038,522.02	1,082,213.84	346,785.13	803,643.94	203,456.81	202,414.80	103,817.18
กลุ่มทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน									
งานทรัพยากรบุคคล	1,822,756.05	342,858.37	2,165,614.42	676,383.65	216,740.71	502,277.46	127,160.51	126,509.25	64,885.74
งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	662,657.04	137,143.35	799,800.39	270,553.46	86,696.28	200,910.99	50,864.20	50,603.70	25,954.29
กลุ่มงานประกันสุขภาพ									
งานตรวจสอบสิทธิ์	662,657.04	137,143.35	799,800.39	270,553.46	86,696.28	200,910.99	50,864.20	50,603.70	25,954.29
รวมต้นทุนผลผลิต	174,939,151.36	30,651,538.71	205,590,690.07	60,468,698.25	19,376,619.35	44,903,605.16	11,368,149.17	11,309,927.05	5,800,784.91

205,590,690.07

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร)(ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุน

ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

กลุ่มงานเวชศาสตร์: เนื่องจากมีต้นทุนคงที่ (เงินเดือนและค่าจ้าง) เพิ่มขึ้น ในจำนวน 560,184.64 บาท และต้นทุนผันแปร(ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ)เพิ่มขึ้น ในจำนวน 279,541.02 บาท

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

ฝ่ายบริหารทั่วไป เนื่องจากมีต้นทุนคงที่(เงินเดือนและค่าจ้าง) เพิ่มขึ้น ในจำนวน 825,623.04 บาท และต้นทุนผันแปร(ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ)เพิ่มขึ้น ในจำนวน 814,566.37 บาท

ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ต้นทุนรวม		ต้นทุนคงที่			ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ (1)
				ค่าใช้จ่าย บุคลากร (1)	ค่าเสื่อม ราคา (3)	รวม	
7,291,628.14	138,237,966.95	317,861,206.14		158,942,991.75	44,385,412.91	203,328,404.66	43,690,743.35
			กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์				
305,408.51	5,790,071.92	14,514,063.28	กลุ่มงานเวชศาสตร์สารเสพติด	8,629,729.85	2,130,499.82	10,760,229.67	2,097,155.68
152,704.25	2,895,035.95	7,423,145.07	กลุ่มงานจิตวิทยา	2,965,274.47	710,166.61	3,675,441.08	699,051.89
381,760.64	7,237,589.89	16,931,741.16	กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,265,057.24	2,248,860.92	10,513,918.16	2,213,664.33
362,672.60	6,875,710.39	13,503,393.11	กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	6,343,357.40	2,367,222.02	8,710,579.42	2,330,172.98
190,880.32	3,618,794.95	8,282,250.69	กลุ่มงานทันตกรรม	4,638,055.83	1,301,972.11	5,940,027.94	1,281,595.14
400,848.67	7,599,469.39	17,509,900.96	กลุ่มงานเภสัชกรรม	8,884,643.88	2,485,583.12	11,370,227.00	2,446,681.63
190,880.32	3,618,794.95	8,457,117.36	กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,968,919.30	1,420,333.21	6,389,252.51	1,398,103.79
38,176.06	723,758.98	1,855,786.26	กลุ่มงานโภชนศาสตร์	988,424.82	236,722.20	1,225,147.03	233,017.30
95,440.16	1,809,397.48	4,307,238.79	กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,433,087.34	710,166.61	3,143,253.95	699,051.89
133,616.22	2,533,156.46	5,498,571.27	กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,155,418.60	946,888.81	4,102,307.40	932,069.19
57,264.10	1,085,638.49	2,294,092.31	งานรังสีวิทยา	722,331.26	236,722.20	959,053.46	233,017.30
			กลุ่มงานตจจิตตอลการแพทย์				
			งานตจจิตตอลและสารสนเทศ	2,204,968.49	591,805.51	2,796,774.00	582,543.24
			งานเวชระเบียน	2,541,556.99	946,888.81	3,488,445.80	932,069.19
			งานวิทยบริการ	494,212.41	118,361.10	612,573.51	116,508.65
			กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล				
57,264.10	1,085,638.49	2,294,092.31	กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	988,424.82	236,722.20	1,225,147.03	233,017.30
324,496.54	6,151,951.41	14,445,275.74	กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	4,143,843.42	1,183,611.01	5,327,454.43	1,165,086.49
553,552.92	10,494,505.34	23,604,138.47	กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก	13,648,073.93	3,905,916.34	17,553,990.27	3,844,785.41
95,440.16	1,809,397.48	3,328,064.57	งานต้อนรับญาติ	950,450.10	355,083.30	1,305,533.41	349,525.95
2,901,380.83	55,005,683.19	129,992,044.83	กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	69,269,647.16	18,345,970.67	87,615,617.83	18,058,840.58
			กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ				
57,264.10	1,085,638.49	2,451,452.52	กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,216,543.67	355,083.30	1,571,626.97	349,525.95
133,616.22	2,533,156.46	5,498,571.27	กลุ่มงานตรวจ อนุญาต จัดตั้ง กำกับ และพัฒนาคุณภาพฯ	2,661,206.18	828,527.71	3,489,733.89	815,560.54

			กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	988,424.82	236,722.20	1,225,147.03	233,017.30
38,176.06	723,758.98	1,855,786.26	กลุ่มงานสารนิเทศฯและสื่อสังคมฯและสารฯ	4,045,264.38	1,301,972.11	5,347,236.49	1,281,595.14
114,528.19	2,171,276.97	4,430,824.37					
95,440.16	1,809,397.48	3,660,291.46					
133,616.22	2,533,156.46	5,673,437.94	กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยาฯ	2,123,294.02	591,805.51	2,715,099.53	582,543.24
95,440.16	1,809,397.48	4,307,238.79					
152,704.25	2,895,035.95	5,604,650.40					
19,088.03	361,879.49	927,893.13					
			สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)			-	
114,528.19	2,171,276.97	4,570,678.14	งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,672,781.36	591,805.51	2,264,586.86	582,543.24
38,176.06	723,758.98	1,855,786.26				-	
57,264.10	1,085,638.49	2,783,679.42	ศูนย์พัฒนาความร่วมมือระหว่างประเทศ			-	
			ศูนย์พัฒนาระบบและกลไกตามกฎหมาย	-	-	-	-
				-	-	-	-
1,240,722.06	23,522,167.14	49,489,618.02	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	23,008,736.71	7,338,388.27	30,347,124.98	7,223,536.23
534,464.89	10,132,625.86	20,945,282.94	กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	8,915,604.63	2,840,666.43	11,756,271.06	2,796,207.57
381,760.64	7,237,589.89	14,588,646.47	กลุ่มงานการเงินและบัญชี	6,609,450.97	2,367,222.02	8,976,672.99	2,330,172.98
152,704.25	2,895,035.95	6,933,557.97	กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,605,931.26	946,888.81	4,552,820.07	932,069.19
			กลุ่มทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน	-	-	-	-
95,440.16	1,809,397.48	3,975,011.90	งานทรัพยากรบุคคล	1,938,874.93	591,805.51	2,530,680.43	582,543.24
38,176.06	723,758.98	1,523,559.37	งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	1,710,756.08	473,444.40	2,184,200.49	466,034.60
			กลุ่มงานประกันสุขภาพ	-	-	-	-
38,176.06	723,758.98	1,523,559.37	งานตรวจสอบสิทธิ์	228,118.84	118,361.10	346,479.95	116,508.65
8,532,350.20	147,426,998.97	367,350,824.16		181,951,728.46	51,723,801.18	233,675,529.64	50,914,279.58

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563							ต้นทุนรวม	ต้นทุน คงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุน รวมเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน คงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ผันแปร	ต้นทุน รวมเพิ่ม/ (ลด)%
ต้นทุนผันแปร													
ค่าจ้างเหมา	ค่าใช้จ่ายด้าน การอบรม (2)	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (3)	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม							
40,067,212.58	9,626,602.69	10,012,001.51	5,796,537.57	16,308,099.63	3,511,366.13	129,012,563.45	332,340,968.12	856.98	255.82	579.35			
1,923,226.20	462,076.93	480,576.07	278,233.80	782,788.78	168,545.57	6,192,603.05	16,952,832.72	23.34	6.95	16.80	2,036,238.31	402,531.13	2,438,769.44
641,075.40	154,025.64	160,192.02	92,744.60	260,929.59	56,181.86	2,064,201.02	5,739,642.09	-18.83	-28.70	-22.68	852,668.04	830,834.93	1,683,502.98
2,030,072.10	487,747.87	507,274.74	293,691.24	826,277.05	177,909.22	6,536,636.55	17,050,554.71	8.46	-9.68	0.70	819,766.90	700,953.34	118,813.55
2,136,918.00	513,418.81	533,973.41	309,148.67	869,765.31	187,272.86	6,880,670.05	15,591,249.47	31.43	0.07	15.46	2,082,896.70	4,959.66	2,087,856.36
1,175,304.90	282,380.35	293,685.38	170,031.77	478,370.92	103,000.07	3,784,368.53	9,724,396.47	27.37	4.58	17.41	1,276,572.21	165,573.58	1,442,145.79
2,243,763.90	539,089.75	560,672.08	324,606.10	913,253.58	196,636.50	7,224,703.55	18,594,930.55	14.73	-4.93	6.20	1,459,795.44	374,765.84	1,085,029.60
1,282,150.80	308,051.29	320,384.05	185,489.20	521,859.19	112,363.72	4,128,402.03	10,517,654.54	32.06	14.08	24.36	1,550,930.11	509,607.08	2,060,537.19
213,691.80	51,341.88	53,397.34	30,914.87	86,976.53	18,727.29	688,067.01	1,913,214.03	367.77	79.09	231.16	93,119.75	35,691.98	57,427.77
641,075.40	154,025.64	160,192.02	92,744.60	260,929.59	56,181.86	2,064,201.02	5,207,454.96	-2.57	-12.63	-6.86	645,412.63	254,803.54	900,216.17
854,767.20	205,367.52	213,589.37	123,659.47	347,906.13	74,909.14	2,752,268.02	6,854,575.42	38.34	8.65	24.66	1,136,892.59	219,111.56	1,356,004.15
213,691.80	51,341.88	53,397.34	30,914.87	86,976.53	18,727.29	688,067.01	1,647,120.46	-20.64	-36.62	-28.20	249,400.35	397,571.49	646,971.84
534,229.50	128,354.70	133,493.35	77,287.17	217,441.33	46,818.22	1,720,167.51	4,516,941.51	0.00	0.00	0.00			
854,767.20	205,367.52	213,589.37	123,659.47	347,906.13	74,909.14	2,752,268.02	6,240,713.82	0.00	0.00	0.00			
106,845.90	25,670.94	26,698.67	15,457.43	43,488.27	9,363.64	344,033.50	956,607.02	0.00	0.00	0.00			
-	-	-	-	-	-	-	-						
213,691.80	51,341.88	53,397.34	30,914.87	86,976.53	18,727.29	688,067.01	1,913,214.03	1.38	-36.62	-16.60	16,693.21	397,571.49	380,878.27
1,068,459.00	256,709.41	266,986.71	154,574.34	434,882.66	93,636.43	3,440,335.03	8,767,789.46	-35.76	-44.08	-39.30	2,965,869.90	2,711,616.38	5,677,486.28
3,525,914.71	847,141.04	881,056.13	510,095.31	1,435,112.77	309,000.22	11,353,105.58	28,907,095.85	33.90	8.18	22.47	4,444,357.14	858,600.24	5,302,957.38
320,537.70	77,012.82	80,096.01	46,372.30	130,464.80	28,090.93	1,032,100.51	2,337,633.91	-14.03	-112.33	-66.72	213,133.69	777,296.97	990,430.66
16,561,114.53	3,978,995.78	4,138,293.96	2,395,902.20	6,740,681.18	1,451,364.67	53,325,192.89	140,940,810.72	16.84	-3.06	8.42	12,629,256.18	1,680,490.29	10,948,765.89
320,537.70	77,012.82	80,096.01	46,372.30	130,464.80	28,090.93	1,032,100.51	2,603,727.48	0.00	0.00	0.00			
747,921.30	179,696.58	186,890.69	108,202.03	304,417.86	65,545.50	2,408,234.52	5,897,968.41	0.00	0.00	0.00			

213,691.80	51,341.88	53,397.34	30,914.87	86,976.53	18,727.29	688,067.01	1,913,214.03	0.00	0.00	0.00			
1,175,304.90	282,380.35	293,685.38	170,031.77	478,370.92	103,000.07	3,784,368.53	9,131,605.02	372.36	422.88	392.06	4,215,209.21	3,060,609.55	7,275,818.75
											-	2,259,547.41	- 2,171,276.97 - 4,430,824.37
											-	1,850,893.98	- 1,809,397.48 - 3,660,291.46
534,229.50	128,354.70	133,493.35	77,287.17	217,441.33	46,818.22	1,720,167.51	4,435,267.04	-13.54	-32.09	-21.82	-	425,181.96	- 812,988.94 - 1,238,170.90
-	-	-	-	-	-	-	-					-	- - -
534,229.50	128,354.70	133,493.35	77,287.17	217,441.33	46,818.22	1,720,167.51	3,984,754.38	-5.62	-20.78	-12.82	-	134,814.31	- 451,109.45 - 585,923.76
-	-	-	-	-	-	-	-					-	- - -
-	-	-	-	-	-	-	-					-	- - -
6,624,445.81	1,591,598.31	1,655,317.58	958,360.88	2,696,272.47	580,545.87	21,330,077.16	51,677,202.13	-13.10	-80.84	-45.07			
2,564,301.60	616,102.57	640,768.10	370,978.40	1,043,718.38	224,727.43	8,256,804.06	20,013,075.12	8.73	-18.51	-4.45	943,613.98	- 1,875,821.80 - 932,207.82	
2,136,918.00	513,418.81	533,973.41	309,148.67	869,765.31	187,272.86	6,880,670.05	15,857,343.04	22.11	-4.93	8.70	1,625,616.41	- 356,919.84 1,268,696.57	
854,767.20	205,367.52	213,589.37	123,659.47	347,906.13	74,909.14	2,752,268.02	7,305,088.09	12.73	-4.93	5.36	514,298.05	- 142,767.93 371,530.12	
-	-	-	-	-	-	-	-					-	- - -
534,229.50	128,354.70	133,493.35	77,287.17	217,441.33	46,818.22	1,720,167.51	4,250,847.94						
427,383.60	102,683.76	106,794.68	61,829.73	173,953.06	37,454.57	1,376,134.01	3,560,334.50						
-	-	-	-	-	-	-	-						
106,845.90	25,670.94	26,698.67	15,457.43	43,488.27	9,363.64	344,033.50	690,513.45	-56.68	-52.47	-54.68	-	453,320.44	- 379,725.48 - 833,045.92
46,691,658.39	11,218,201.00	11,667,319.09	6,754,898.45	19,004,372.10	4,091,912.00	150,342,640.61	384,018,170.25	843.8814517	174.98	534.27			

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณพ.ศ.2561			ปีงบประมาณพ.ศ.2562			ผลการเปรียบเทียบ	
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %
ค่าเสื่อมราคา	25,316,246.53		25,316,246.53	30,651,538.71		30,651,538.71	21.07	
ค่าสาธารณูปโภค		9,350,338.25	9,350,338.25		11,368,149.17	11,368,149.17		21.58
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
						-		
รวม	25,316,246.53	9,350,338.25	34,666,584.78	30,651,538.71	11,368,149.17	42,019,687.88		

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)ต่อ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ค่าเสื่อมราคา มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง

ค่าสาธารณูปโภค มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนต่อหน่วยของการบำบัดรักษาผู้ป่วยเสพยาเสพติด เท่ากับ 93,435.08 บาทต่อราย

.....
ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมการศึกษาวิจัย เท่ากับ 32,452.29 บาทต่อเรื่อง

.....
ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้ เท่ากับ 1,920,090.85 บาทต่อหลักสูตร

.....
.....
.....
.....