



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี กรมการแพทย์ โทร. ๐๒๕๓๑ ๐๐๘๐ ต่อ ๕๑๘
ที่ สธ ๐๓๐๒/ ๑๗๖ วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ตามที่หนังสือที่สธ ๐๓๐๒/๑๖๗ ลงวันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๖ กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ แจ้งให้หน่วยงานดำเนินการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามหลักและรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด พร้อมส่งหลักฐานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และหลักฐานการเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงานให้กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ ภายในวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ นั้น

สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี ได้ดำเนินการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงาน พร้อมจัดส่งสำเนาพร้อมหนังสือนี้ ทั้งนี้ได้มอบหมายนางสาวสุนัน ไสยวุฒิ ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ หมายเลขโทรศัพท์ ๐๙ ๕๑๖๗ ๐๐๖๕ เป็นผู้ประสานงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นายลำชำ ลักขณาภิชนัช)

นายแพทย์เชี่ยวชาญ ด้านเวชกรรมสาขาอายุรกรรม รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการสถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

สถาบันบำบัดและรักษาฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2565 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	156,423,432.55	34,619,093.39	17,791,196.09	208,833,722.03
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	10,303,382.11	929,650.00	-	11,233,032.11
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	3,648,324.17	234,514.28	-	3,882,838.45
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	14,740,706.93	39,293,318.51	2,867,875.00	56,901,900.44
5 ค่าสาธารณูปโภค	9,702,433.34	2,213,253.54	-	11,915,686.88
6 ค่าจ้างเหมา	36,926,387.82	13,541,366.80	-	50,467,754.62
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	30,594,793.63	16,025,843.17	247,100.00	46,867,736.80
8 หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	-	(49,562,327.49)	-	- 49,562,327.49
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	12,271,088.00	-	12,271,088.00
รวมต้นทุนผลผลิต	262,339,460.55	69,565,800.20	20,906,171.09	352,811,431.84

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ NEW GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ NEW GFMS		411,717,909.02
บวก		
เงินเดือนข้าราชการ	135,299,168.88	
เงินเดือนลูกจ้างประจำ	8,026,920.00	
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	16,163,901.03	159,489,989.91
หัก		
เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบำนาญตาย	115,616.88	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	21,000.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	96,167.75	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	2,564,828.31	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	110,463,237.81	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	544,277.67	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	99,179,568.67	
ค่าใช้จ่ายภายในกรม	5,411,770.00	218,396,467.09
		352,811,431.84

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปี2565

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				ค่าใช้จ่ายทางอ้อม								รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านกรฟีกอปรม	ค่าใช้จ่ายด้านการเดินทาง	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์ต้นทุนหลัก	183,057,983.69	9,671,489.53	3,343,071.67	196,072,544.89	48,991,770.78	10,259,246.10	43,452,057.79	40,352,490.88	(42,672,497.21)	10,565,241.69	110,948,310.03	307,020,854.91	
กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์													
1 กลุ่มงานเวชศาสตร์สารเสพติด	10,258,961.72	478,537.24	165,412.40	10,902,911.36	2,424,071.99	507,618.95	2,149,971.61	1,996,607.62	(2,111,399.60)	522,759.35	5,489,629.92	16,392,541.28	
2 กลุ่มงานจิตวิทยา	4,426,986.53	201,489.37	69,647.33	4,698,123.22	1,020,661.89	213,734.29	905,251.20	840,676.89	(889,010.36)	220,109.20	2,311,423.13	7,009,546.35	
3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,701,867.14	453,351.07	156,706.48	9,311,924.70	2,296,489.26	480,902.16	2,036,815.21	1,891,523.01	(2,000,273.31)	495,245.70	5,200,702.03	14,512,626.73	
4 กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	8,736,130.57	579,281.92	200,236.06	9,515,648.56	2,934,402.94	614,486.09	2,602,597.21	2,416,946.07	(2,555,904.78)	632,813.96	6,645,341.49	16,160,990.05	
5 กลุ่มงานทันตกรรม	5,023,470.57	251,861.71	87,059.16	5,362,391.43	1,275,827.36	267,167.87	1,131,564.00	1,050,846.12	(1,111,262.95)	275,136.50	2,889,278.91	8,251,670.34	
6 กลุ่มงานเภสัชกรรม	11,287,443.56	579,281.92	200,236.06	12,066,961.55	2,934,402.94	614,486.09	2,602,597.21	2,416,946.07	(2,555,904.78)	632,813.96	6,645,341.49	18,712,303.04	
7 กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	3,752,237.71	201,489.37	69,647.33	4,023,374.41	1,020,661.89	213,734.29	905,251.20	840,676.89	(889,010.36)	220,109.20	2,311,423.13	6,334,797.53	
8 กลุ่มงานโภชนศาสตร์	1,106,746.63	50,372.34	17,411.83	1,174,530.81	255,165.47	53,433.57	226,312.80	210,169.22	(222,252.59)	55,027.30	577,855.78	1,752,386.59	
9 กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	1,958,361.97	100,744.68	34,823.66	2,093,930.31	510,330.95	106,867.15	452,625.60	420,338.45	(444,505.18)	110,054.60	1,155,711.56	3,249,641.88	
10 กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,661,592.64	201,489.37	69,647.33	3,932,729.33	1,020,661.89	213,734.29	905,251.20	840,676.89	(889,010.36)	220,109.20	2,311,423.13	6,244,152.45	
11 งานรังสีวิทยา	1,149,857.35	75,558.51	26,117.75	1,251,533.61	382,748.21	80,150.36	339,469.20	315,253.83	(333,378.88)	82,540.95	866,783.67	2,118,317.28	
12 กลุ่มงานดิจิทัลทางการแพทย์													
1.งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,511,735.28	125,930.85	43,529.58	2,681,195.72	637,913.68	133,583.93	565,782.00	525,423.06	(555,631.47)	137,568.25	1,444,639.45	4,125,835.17	
2.งานเวชระเบียน	3,838,459.15	251,861.71	87,059.16	4,177,380.01	1,275,827.36	267,167.87	1,131,564.00	1,050,846.12	(1,111,262.95)	275,136.50	2,889,278.91	7,066,658.92	
3.งานวิทยบริการ	553,373.32	25,186.17	8,705.92	587,265.40	127,582.74	26,716.79	113,156.40	105,084.61	(111,126.29)	27,513.65	288,927.89	876,193.29	
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล													
1 กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,660,119.95	75,558.51	26,117.75	1,761,796.21	382,748.21	80,150.36	339,469.20	315,253.83	(333,378.88)	82,540.95	866,783.67	2,628,579.88	
2 กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	7,535,205.85	377,792.56	130,588.74	8,043,587.15	1,913,741.05	400,751.80	1,697,346.01	1,576,269.17	(1,666,894.42)	412,704.75	4,333,918.36	12,377,505.51	
3 กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	19,881,861.69	1,032,633.00	356,942.55	21,271,437.23	5,230,892.19	1,095,388.26	4,639,412.42	4,308,469.08	(4,556,178.09)	1,128,059.66	11,846,043.52	33,117,480.75	
งานต้อนรับญาติ	985,371.13	75,558.51	26,117.75	1,087,047.39	382,748.21	80,150.36	339,469.20	315,253.83	(333,378.88)	82,540.95	866,783.67	1,953,831.06	
4 กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	72,593,148.58	3,752,739.43	1,297,181.46	77,643,069.46	19,009,827.73	3,980,801.22	16,860,303.67	15,657,607.14	(16,557,817.93)	4,099,533.88	43,050,255.71	120,693,325.18	
กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ													
1 กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,404,988.65	75,558.51	26,117.75	1,506,664.91	382,748.21	80,150.36	339,469.20	315,253.83	(333,378.88)	82,540.95	866,783.67	2,373,448.58	
2 กลุ่มงานตรวจ อนุญาต จัดตั้ง กำกับ และพัฒนาคุณภาพฯ	3,497,106.41	201,489.37	69,647.33	3,768,243.11	1,020,661.89	213,734.29	905,251.20	840,676.89	(889,010.36)	220,109.20	2,311,423.13	6,079,666.23	
3 กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	553,373.32	25,186.17	8,705.92	587,265.40	127,582.74	26,716.79	113,156.40	105,084.61	(111,126.29)	27,513.65	288,927.89	876,193.29	
4 กลุ่มงานสารสนเทศ สื่อสังคม ยา สารเสพติดและโสตฯ	4,184,235.53	251,861.71	87,059.16	4,523,156.39	1,275,827.36	267,167.87	1,131,564.00	1,050,846.12	(1,111,262.95)	275,136.50	2,889,278.91	7,412,435.30	

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านกร ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายด้านการ เดินทาง	รวม	ค่าตอบแทนใช้ สอยวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	หนี้สูญ หนี้ สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
5 กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยาฯ	2,347,249.06	125,930.85	43,529.58	2,516,709.50	637,913.68	133,583.93	565,782.00	525,423.06	(555,631.47)	137,568.25	1,444,639.45	3,961,348.95
6 กลุ่มงานประกันสุขภาพ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานตรวจสอบสิทธิ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,448,099.37	100,744.68	34,823.66	1,583,667.71	510,330.95	106,867.15	452,625.60	420,338.45	(444,505.18)	110,054.60	1,155,711.56	2,739,379.28
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	25,775,738.34	1,561,542.58	539,766.78	27,877,047.70	7,910,129.66	1,656,440.78	7,015,696.83	6,515,245.92	(6,889,830.28)	1,705,846.31	17,913,529.22	45,790,576.93
1 กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	9,158,625.54	604,468.10	208,941.98	9,972,035.62	3,061,985.67	641,202.88	2,715,753.61	2,522,030.68	(2,667,031.08)	660,327.61	6,934,269.38	16,906,304.99
2 กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8,394,777.84	528,909.58	182,824.23	9,106,511.65	2,679,237.46	561,052.52	2,376,284.41	2,206,776.84	(2,333,652.19)	577,786.65	6,067,485.70	15,173,997.36
3 กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	4,007,369.01	201,489.37	69,647.33	4,278,505.70	1,020,661.89	213,734.29	905,251.20	840,676.89	(889,010.36)	220,109.20	2,311,423.13	6,589,928.83
4 กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานทรัพยากรบุคคล	2,256,603.98	125,930.85	43,529.58	2,426,064.42	637,913.68	133,583.93	565,782.00	525,423.06	(555,631.47)	137,568.25	1,444,639.45	3,870,703.87
งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	1,958,361.97	100,744.68	34,823.66	2,093,930.31	510,330.95	106,867.15	452,625.60	420,338.45	(444,505.18)	110,054.60	1,155,711.56	3,249,641.88
รวมต้นทุนผลผลิต	208,833,722.03	11,233,032.11	3,882,838.45	223,949,592.59	56,901,900.44	11,915,686.88	50,467,754.62	46,867,736.80	(49,562,327.49)	12,271,088.00	128,861,839.25	352,811,431.84

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	139,881,515.45	111,468,868.09	15,317,980.49	40,352,490.88	307,020,854.91			
ภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์								
1 กลุ่มงานเวชศาสตร์สาธารณสุข	7,589,826.86	6,048,185.89	757,920.91	1,996,607.62	16,392,541.28			
ให้บริการตรวจกรองสารเสพติดผู้ป่วยใน	5,312,878.80	4,233,730.13	530,544.64	1,397,625.34	11,474,778.90	1,273	ครั้ง	9,013.97
ให้บริการตรวจกรองสารเสพติดผู้ป่วยนอก	2,276,948.06	1,814,455.77	227,376.27	598,982.29	4,917,762.38	35,377	ครั้ง	139.01
2 กลุ่มงานจิตวิทยา	3,255,500.01	2,594,244.85	319,124.59	840,676.89	7,009,546.35			
บริการตรวจวินิจฉัยทางจิตวิทยา	1,627,750.01	1,297,122.43	159,562.30	420,338.45	3,504,773.17	769	ครั้ง	4,557.57
บริการบำบัดทางจิตวิทยา	651,100.00	518,848.97	63,824.92	168,135.38	1,401,909.27	3,620	ครั้ง	387.27
การถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านจิตวิทยา	651,100.00	518,848.97	63,824.92	168,135.38	1,401,909.27	12	หลักสูตร	116,825.77
การศึกษาวิจัยจิตวิทยาและยาเสพติด	325,550.00	259,424.49	31,912.46	84,067.69	700,954.63	2	เรื่อง	350,477.32
3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา	6,624,298.40	5,278,774.98	718,030.34	1,891,523.01	14,512,626.73			
การตรวจวิเคราะห์สารเสพติดเบื้องต้น	2,649,719.36	2,111,509.99	287,212.13	756,609.20	5,805,050.69	4,061	ราย	1,429.46
ตรวจวิเคราะห์แอลกอฮอล์และสารละลาย	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	1,727	ราย	420.17
ตรวจยืนยันยีนกัญชา	66,242.98	52,787.75	7,180.30	18,915.23	145,126.27	195	ราย	744.24
ตรวจยืนยันสารเสพติดกลุ่มแอมเฟตามีน	264,971.94	211,151.00	28,721.21	75,660.92	580,505.07	188	ราย	3,087.79
ตรวจหาสารพันธุกรรม SARS-CoV-2 ด้วยวิธี RT-PCR	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	6,100	ราย	118.96
งานตรวจสารเสพติดเบื้องต้น	993,644.76	791,816.25	107,704.55	283,728.45	2,176,894.01	30,551	ราย	71.25
งานตรวจโลหิตวิทยา	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	3,521	ราย	206.09
งานตรวจจุลทรรศน์ศาสตร์และจุลชีววิทยา	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	2,445	ราย	296.78
งานตรวจเคมีคลินิก	993,644.76	791,816.25	107,704.55	283,728.45	2,176,894.01	28,204	ราย	77.18
งานตรวจทางอิมมูวิทยา	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	861	ราย	842.78
4. กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ	7,138,237.60	5,688,323.17	917,483.21	2,416,946.07	16,160,990.05			
งานบำบัดฟื้นฟูฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ป่วย	2,141,471.28	1,706,496.95	275,244.96	725,083.82	4,848,297.01	4,450	ราย	1,089.50
งานจัดบริการอาชีพบำบัดหรือกิจกรรมทางเลือก	2,141,471.28	1,706,496.95	275,244.96	725,083.82	4,848,297.01	4,050	ราย	1,197.11
งานจัดการศึกษา	1,427,647.52	1,137,664.63	183,496.64	483,389.21	3,232,198.01	1,241	ราย	2,604.51
งานจัดบริการ	1,427,647.52	1,137,664.63	183,496.64	483,389.21	3,232,198.01	4,516	ราย	715.72
5 กลุ่มงานทันตกรรม	3,785,403.67	3,016,514.81	398,905.74	1,050,846.12	8,251,670.34			
งานปริทันต์	946,350.92	754,128.70	99,726.44	262,711.53	2,062,917.58	1,367	งาน	1,509.08
งานทันตกรรมหัตถการ	1,324,891.29	1,055,780.18	139,617.01	367,796.14	2,888,084.62	1,160	งาน	2,489.73
งานหัตถกรรมศัลยกรรม	757,080.73	603,302.96	79,781.15	210,169.22	1,650,334.07	732	งาน	2,254.55
งานหัตถกรรมป้องกัน	378,540.37	301,651.48	39,890.57	105,084.61	825,167.03	1,657	งาน	497.99
งานศัลยกรรมช่องปาก	378,540.37	301,651.48	39,890.57	105,084.61	825,167.03	515	งาน	1,602.27
6. กลุ่มงานเภสัชกรรม	8,558,094.31	6,819,779.46	917,483.21	2,416,946.07	18,712,303.04			
จ่ายยาผู้ป่วยนอก	2,567,428.29	2,045,933.84	275,244.96	725,083.82	5,613,690.91	29,268	ครั้ง	191.80
จ่ายยาผู้ป่วยใน	2,567,428.29	2,045,933.84	275,244.96	725,083.82	5,613,690.91	68,670	ครั้ง	81.75
ผลิตยา	1,283,714.15	1,022,966.92	137,622.48	362,541.91	2,806,845.46	65,501	ขวด	42.85
จัดซื้อยา	1,283,714.15	1,022,966.92	137,622.48	362,541.91	2,806,845.46	860	รายการ	3,263.77
ให้คำปรึกษา	855,809.43	681,977.95	91,748.32	241,694.61	1,871,230.30	3,395	ราย	551.17
7. กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	2,879,988.80	2,295,007.25	319,124.59	840,676.89	6,334,797.53			
งานบริการวิชาการด้านสังคมสงเคราะห์	1,727,993.28	1,377,004.35	191,474.76	504,406.14	3,800,878.52	9,326	ราย	407.56
งานเตรียมการและติดตามการรักษา	1,151,995.52	918,002.90	127,649.84	336,270.76	2,533,919.01	59,748	ครั้ง	42.41
8. กลุ่มงานโภชนศาสตร์	813,875.00	648,561.21	79,781.15	210,169.22	1,752,386.59			
การควบคุมกำกับดูแลการจัดอาหารผู้ป่วย	81,387.50	64,856.12	7,978.11	21,016.92	175,238.66	952	ครั้ง	184.07
การตรวจรับอาหารผู้ป่วย	366,243.75	291,852.55	35,901.52	94,576.15	788,573.96	84,350	ครั้ง	9.35

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จัดทำเมนูอาหาร	81,387.50	64,856.12	7,978.11	21,016.92	175,238.66	12	ครั้ง	14,603.22
การตรวจอาหารปลอดภัย	122,081.25	97,284.18	11,967.17	31,525.38	262,857.99	62	ครั้ง	4,239.64
การให้โภชนศึกษา	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	4	ครั้ง	21,904.83
การประเมินภาวะโภชนาการ	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	95	ครั้ง	922.31
การให้คำปรึกษาด้านโภชนบำบัดแก่ผู้ป่วยเฉพาะราย	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	17	ครั้ง	5,154.08
การทำสื่อวิชาการ	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	2	เรื่อง	43,809.66
9..กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	1,485,764.33	1,183,976.80	159,562.30	420,338.45	3,249,641.88			
ศึกษา วิจัย พัฒนา และถ่ายทอดองค์ความรู้	1,040,035.03	828,783.76	111,693.61	294,236.91	2,274,749.31	7	เรื่อง	464,234.55
จัดทำหนังสือรายงานประจำปี (Annual Report)	-	-	-	-	-			
โครงการพัฒนาแอปพลิเคชันการดูแลผู้ป่วยยาเสพติด	-	-	-	-	-			
พัฒนาศักยภาพบุคลากรในการจัดนวัตกรรมการทางการแพทย์	-	-	-	-	-			
โครงการประชุมเพื่อพิจารณาจริยธรรมการวิจัยในคนฯ	1,040,035.03	828,783.76	111,693.61	294,236.91	2,274,749.31	14	ครั้ง	162,482.09
10.กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	2,829,543.00	2,254,807.97	319,124.59	840,676.89	6,244,152.45			
งานถ่ายทอดองค์ความรู้ (ฝึกอบรม)	1,131,817.20	901,923.19	127,649.84	336,270.76	2,497,660.98	18	ครั้ง	138,758.94
ให้บริการศึกษาดูงาน หน่วยงานในประเทศ	848,862.90	676,442.39	95,737.38	252,203.07	1,873,245.74	9	ครั้ง	208,138.42
ให้บริการศึกษาดูงาน หน่วยงานต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-	ครั้ง	
สนับสนุนวิทยากร	565,908.60	450,961.59	63,824.92	168,135.38	1,248,830.49	158	ครั้ง	7,903.99
ให้บริการนักศึกษาฝึกงาน	141,477.15	112,740.40	15,956.23	42,033.84	312,207.62	17	ครั้ง	18,365.15
งานต่างประเทศ (ฝึกอบรม / ศึกษาดูงาน)	141,477.15	112,740.40	15,956.23	42,033.84	312,207.62	1	ครั้ง	312,207.62
11. กลุ่มงานรังสีวิทยา	936,841.16	746,550.56	119,671.72	315,253.83	2,118,317.28			
บริการตรวจทางรังสีวิทยา	655,788.81	522,585.39	83,770.21	220,677.68	1,482,822.10	3,102	ครั้ง	478.02
บริการถ่ายภาพ	93,684.12	74,655.06	11,967.17	31,525.38	211,831.73	3,436	ครั้ง	61.65
รายงานผลการวินิจฉัยโรค	187,368.23	149,310.11	23,934.34	63,050.77	423,663.46	3,102	ครั้ง	136.58
กลุ่มงานดิจิทัลการแพทย์								
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	1,892,701.84	1,508,257.40	199,452.87	525,423.06	4,125,835.17			
งานแก้ไขปัญหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	378,540.37	301,651.48	39,890.57	105,084.61	825,167.03	902	ครั้ง	914.82
งานแก้ไขโปรแกรมบริการ ตามหน่วยงาน	567,810.55	452,477.22	59,835.86	157,626.92	1,237,750.55	1,072	ครั้ง	1,154.62
การพัฒนาออกแบบโปรแกรมใหม่	189,270.18	150,825.74	19,945.29	52,542.31	412,583.52	170	ครั้ง	2,426.96
ให้บริการข้อมูลสารสนเทศ	189,270.18	150,825.74	19,945.29	52,542.31	412,583.52	408	ครั้ง	1,011.23
ให้คำปรึกษาด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ	283,905.28	226,238.61	29,917.93	78,813.46	618,875.28	472	ครั้ง	1,311.18
อบรมให้ความรู้ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศแก่บุคลากร	94,635.09	75,412.87	9,972.64	26,271.15	206,291.76	-	ครั้ง	-
งานเวชระเบียน	3,125,921.12	2,490,985.94	398,905.74	1,050,846.12	7,066,658.92			
บริการเวชระเบียน	468,888.17	373,647.89	59,835.86	157,626.92	1,059,998.84	47,018	ราย	22.54
สิ้นเวชระเบียนผู้ป่วยเก่า	468,888.17	373,647.89	59,835.86	157,626.92	1,059,998.84	36,748	ราย	28.85
การจัดเก็บเวชระเบียน	625,184.22	498,197.19	79,781.15	210,169.22	1,413,331.78	47,795	ราย	29.57
บริการยืมเวชระเบียน	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.95	2,300	ราย	153.62
ตรวจสอบประวัติการรักษา/ออกหนังสือรับรอง	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.95	129	ราย	2,739.02
การให้รหัสโรคของการเบิกจ่ายค่าบริการผู้ป่วยใน	312,592.11	249,098.59	39,890.57	105,084.61	706,665.89	1,324	ราย	533.74
การให้และบันทึกรหัสโรคของผู้ป่วยในยาเสพติด	468,888.17	373,647.89	59,835.86	157,626.92	1,059,998.84	1,634	ราย	648.71
ทะเบียนรับผู้ป่วย	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.95	2,694	ราย	131.16
ทะเบียนจำหน่ายผู้ป่วย	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.95	2,789	ราย	126.69
สแกนประวัติผู้ป่วยในยาเสพติด	93,777.63	74,729.58	11,967.17	31,525.38	211,999.77	1,634	ราย	129.74
สแกนประวัติผู้ป่วยนอก	62,518.42	49,819.72	7,978.11	21,016.92	141,333.18	5,700	ราย	24.80
งานวิทยบริการ	406,937.50	324,280.61	39,890.57	105,084.61	876,193.29			
จัดซื้อ จัดหาหนังสือ วารสาร	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	500	เล่ม	97.14
ลงทะเบียนหนังสือ วารสาร เอกสารงานวิจัย	61,040.63	48,642.09	5,983.59	15,762.69	131,428.99	1,000	เล่ม	122.60

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
วิเคราะห์หมวดหมู่หนังสือ	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	600	เล่ม	515.41
บริการ ยืม - คืน หนังสือ	122,081.25	97,284.18	11,967.17	31,525.38	262,857.99	2,300	เล่ม	644.26
บริการตอบคำถามและช่วยค้นคว้า	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	1,000	ครั้ง	185.63
บริการสืบค้นข้อมูล	81,387.50	64,856.12	7,978.11	21,016.92	175,238.66	1,400	ครั้ง	125.17
บริการทำบัตรสมาชิกห้องสมุด	20,346.88	16,214.03	1,994.53	5,254.23	43,809.66	150	ครั้ง	292.06
ภารกิจด้านการพยาบาล								
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,220,812.50	972,841.82	119,671.72	315,253.83	2,628,579.88			
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	5,678,105.51	4,524,772.21	598,358.61	1,576,269.17	12,377,505.51			
การศึกษาวិเคราะห์ วิจัย	1,135,621.10	904,954.44	119,671.72	315,253.83	2,475,501.10	6	เรื่อง	412,583.52
งานถ่ายทอด	1,703,431.65	1,357,431.66	179,507.58	472,880.75	3,713,251.65	207	ครั้ง	17,938.41
งานป้องกันและควบคุมการติดเชื้อในโรงพยาบาล	1,135,621.10	904,954.44	119,671.72	315,253.83	2,475,501.10	102	ครั้ง	24,269.62
งานจ่ายกลาง	1,135,621.10	904,954.44	119,671.72	315,253.83	2,475,501.10	1,989	ครั้ง	1,244.60
งานการพยาบาลชุมชน	567,810.55	452,477.22	59,835.86	157,626.92	1,237,750.55	83	ครั้ง/ราย	14,912.66
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก	15,122,595.18	12,050,902.95	1,635,513.54	4,308,469.08	33,117,480.75			
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยสาเหตุดิต	10,585,816.63	8,435,632.07	1,144,859.48	3,015,928.35	23,182,236.53	4,132	ราย	5,610.42
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยสารเสตดิต	4,536,778.55	3,615,270.89	490,654.06	1,292,540.72	9,935,244.23	581	ราย	17,100.25
งานต้อนรับญาติ	845,301.29	673,604.21	119,671.72	315,253.83	1,953,831.06			
กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	55,146,692.35	43,945,330.13	5,943,695.55	15,657,607.14	120,693,325.18			
การบำบัดด้วยยา	38,602,684.65	30,761,731.09	4,160,586.89	10,960,325.00	84,485,327.62	150,042	ครั้ง	563.08
ฟื้นฟูสมรรถภาพ	16,544,007.71	13,183,599.04	1,783,108.67	4,697,282.14	36,207,997.55	60,907	ครั้ง	594.48
ภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ								
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสตดิต	1,078,826.83	859,696.19	119,671.72	315,253.83	2,373,448.58			
พัฒนาความร่วมมือด้านวิชาการและบริการกับเขตสุขภาพ	323,648.05	257,908.86	35,901.52	94,576.15	712,034.57	1	โครงการ	712,034.57
นิเทศหน่วยงานภายนอก	161,824.03	128,954.43	17,950.76	47,288.08	356,017.29	15	ครั้ง	23,734.49
งานเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการภายนอก	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.86	12	ครั้ง	19,778.74
พัฒนาความร่วมมือด้านวิชาการและแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับ								
กลุ่มผู้ป่วยยาเสตดิตที่มีความยุ่งยากซับซ้อน	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.86	1	ครั้ง	237,344.86
ให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะ ในการประชุม (ระดับกระทรวง/กรม/เขตสุขภาพ/จังหวัด)	161,824.03	128,954.43	17,950.76	47,288.08	356,017.29	30	ครั้ง	11,867.24
จัดทำรายงาน / จัดทำข้อเสนอเชิงนโยบาย	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.86	2	ครั้ง	118,672.43
การจัดทำคู่มือ / แนวทางการดำเนินงานเพื่อเพิ่ม								
ประสิทธิภาพการดูแลฟื้นฟู	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.86	6	ครั้ง	39,557.48
กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาลยาเสตดิต	2,738,003.13	2,181,861.62	319,124.59	840,676.89	6,079,666.23			
งานเยี่ยมสำรวจสถานพยาบาล	821,400.94	654,558.49	95,737.38	252,203.07	1,823,899.87	209	แห่ง	8,726.79
การพิจารณารางวัลวิทยุญารักษ์อวอด 5 ประเภท	547,600.63	436,372.32	63,824.92	168,135.38	1,215,933.25	86	คน	14,138.76
งานการตรวจสถานพยาบาลยาเสตดิต	821,400.94	654,558.49	95,737.38	252,203.07	1,823,899.87	14	แห่ง	130,278.56
ภารกิจตามประมวงกฎหมายยาเสตดิต	547,600.63	436,372.32	63,824.92	168,135.38	364,779.97	17	เรื่อง	21,457.65
กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	406,937.50	324,280.61	39,890.57	105,084.61	876,193.29	68	ครั้ง	12,885.20
กลุ่มงานสารนิเทศยาและสื่อสังคมยาและสารฯ	3,318,352.59	2,644,330.85	398,905.74	1,050,846.12	7,412,435.30			
งานลูกค้าสัมพันธ์ (สายด่วน 1165)	663,670.52	528,866.17	79,781.15	210,169.22	1,482,487.06	22,595	ครั้ง	65.61
เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายในสถาบันฯ	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	967	เรื่อง	766.54
เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายนอกสถาบันฯ	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	726	เรื่อง	1,021.00
ออกแบบป้ายประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.76	289	ครั้ง	1,282.43
จัดพิมพ์เอกสาร / รูป	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	1,195	ครั้ง	620.29

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ออกแบบ / ตกแต่งรูปภาพ ผ่านโปรแกรม Protoshop	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.76	150	ครั้ง	2,470.81
ผลิตสื่อกราฟิก	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.76	185	ครั้ง	2,003.36
ถ่ายภาพ	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	784	ครั้ง	945.46
ตัดต่อภาพเคลื่อนไหว	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.76	34	ครั้ง	10,900.64
ติดตั้งระบบ vdo conference	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	720	ครั้ง	1,029.50
ควบคุมระบบ vdo condence / ถ่ายทอดสด / Stream	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.76	200	ครั้ง	1,853.11
ผลิตป้ายสติ๊กเกอร์	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.76	415	ครั้ง	893.06
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	1,801,161.96	1,435,311.05	199,452.87	525,423.06	3,961,348.95			
การบริหารโครงการ	360,232.39	287,062.21	39,890.57	105,084.61	792,269.79	5	โครงการ	158,453.96
การพัฒนาเครือข่ายการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดข	720,464.79	574,124.42	79,781.15	210,169.22	1,584,539.58	13	แห่ง	121,887.66
การพัฒนาเครือข่ายงานลดอันตรายจากการใช้ยาเสพติด	720,464.79	574,124.42	79,781.15	210,169.22	1,584,539.58	35	จังหวัด	45,272.56
กลุ่มงานประกันสุขภาพ	-	-	-	-	-			
งานตรวจสอบสิทธิ์								
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)								
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,201,792.99	957,685.54	159,562.30	420,338.45	2,739,379.28			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	20,481,113.26	16,321,002.14	2,473,215.60	6,515,245.92	45,790,576.93			
กลุ่มงานบริหารทั่วไป	7,472,338.68	5,954,561.85	957,373.78	2,522,030.68	16,906,304.99			
งานธุรการ	2,988,935.47	2,381,824.74	382,949.51	1,008,812.27	6,762,522.00	50,217	เรื่อง	134.67
งานยานพาหนะ	2,241,701.61	1,786,368.55	287,212.13	756,609.20	5,071,891.50	2,498	ครั้ง	2,030.38
งานเคหะบริการ	747,233.87	595,456.18	95,737.38	252,203.07	1,690,630.50	1,009	ครั้ง	1,675.55
งานรักษาความปลอดภัย	747,233.87	595,456.18	95,737.38	252,203.07	1,690,630.50	2,394	ครั้ง	706.19
งานซ่อมบำรุง	747,233.87	595,456.18	95,737.38	252,203.07	1,690,630.50	5,124	ครั้ง	329.94
กลุ่มการเงินและบัญชี	6,750,319.61	5,379,198.84	837,702.06	2,206,776.84	15,173,997.36			
งานการเงิน (เรียกเก็บรายได้)	2,362,611.86	1,882,719.60	293,195.72	772,371.90	5,310,899.08	18,710	ราย	811.01
งานการเงิน (ตรวจสอบและเบิกจ่าย)	2,362,611.86	1,882,719.60	293,195.72	772,371.90	5,310,899.08	2,793	ผู้ก	1,901.50
งานบัญชี	2,025,095.88	1,613,759.65	251,310.62	662,033.05	4,552,199.21	91	รายงาน	58,361.53
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,021,974.47	2,408,152.87	319,124.59	840,676.89	6,589,928.83			
งานบริหารพัสดุสินทรัพย์/ทะเบียน	906,592.34	722,445.86	95,737.38	252,203.07	1,976,978.65	2,967	ครั้ง	666.32
งานการจัดซื้อจัดจ้าง	2,115,382.13	1,685,707.01	223,387.22	588,473.83	4,612,950.18	1,330	ครั้ง	3,468.38
กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์ และแผนงาน	3,236,480.50	2,579,088.57	359,015.17	945,761.50	7,120,345.75			
งานบริหารทรัพยากรบุคคล	970,944.15	773,726.57	107,704.55	283,728.45	2,136,103.72	23,419	ครั้ง	91.21
งานพัฒนาทรัพยากรบุคคล	647,296.10	515,817.71	71,803.03	189,152.30	1,424,069.15	988	ครั้ง	1,441.37
งานการทำแผน โครงการและตรวจโครงการ	970,944.15	773,726.57	107,704.55	283,728.45	2,136,103.72	85	โครงการ	25,130.63
งานการประเมินผล ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงาน	647,296.10	515,817.71	71,803.03	189,152.30	1,424,069.15	80	ครั้ง	17,800.86
รวมต้นทุนผลผลิต	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิ และสูงกว่าด้านยาเสพติด	112,253,840.10	89,452,909.16	12,453,837.26	32,807,415.76	246,968,002.29	5,135	ราย	48,095.03
2.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิ และสูงกว่าด้านสารเสพติด	32,072,525.74	25,557,974.05	3,558,239.22	9,373,547.36	70,562,286.37	971	ราย	72,669.71
3.ศึกษา วิจัย พัฒนา และถ่ายทอดองค์ความรู้	16,036,262.87	12,778,987.02	1,779,119.61	4,686,773.68	35,281,143.18	11	เรื่อง	3,207,376.65
รวมต้นทุนผลผลิต	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้เสพผู้ติด ได้รับการบำบัดรักษา	144,326,365.84	115,010,883.21	16,012,076.48	42,180,963.12	317,530,288.66	6,106	ราย	52,003.00
2. ผลงานวิจัย	9,621,757.72	7,667,392.21	1,067,471.77	2,812,064.21	21,168,685.91	11	เรื่อง	1,924,425.99
3. การถ่ายทอดองค์ความรู้ ด้านยาเสพติด	6,414,505.15	5,111,594.81	711,647.84	1,874,709.47	14,112,457.27	203	ครั้ง	69,519.49
รวมต้นทุนผลผลิต	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ผู้เสพ ผู้ติดยาและสารเสพติดใจรับ การบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84	6,106	ราย	57,781.11
รวมต้นทุนผลผลิต	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84			

บริการทั่วไป	74,691.95	59,520.41	6,827.67	23,672.22	164,712.25	1,208	ครั้ง	136.35	บริการข้อมูล	112,189.43	89,401.58	6,712.47	20,508.81	228,812.30	909	ครั้ง	251.72	37,497.48	29,881.17	-	-	115.20	-	3,163.41	64,100.05	38.92	893.00	5581.25	(145,850.40)	-99.83					
รายงานผลการวิจัยต่อโรค	149,383.50	119,040.82	13,655.33	47,344.44	329,424.09	3,018	ครั้ง	109.15	รายงานผลการวิจัยต่อโรค	224,378.86	178,803.17	13,424.94	41,017.63	457,624.59	4,108	ครั้ง	111.40	74,995.36	59,762.35	-	230.39	-	6,326.81	128,200.50	38.92	4108.00	136.12	111.40	102.06						
กลุ่มงานวิจัยและการแพทย์									กลุ่มงานวิจัยและการแพทย์																										
งานวิจัยและสารสนเทศ	2,089,423.37	1,665,020.98	170,691.66	591,805.51	4,516,941.52	-	-	-	งานวิจัยและสารสนเทศ								#DIV/0!	2,089,423.37	-1,665,020.98	-170,691.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00			
									งานวิจัยสุขภาพก่อนคลอดและทารกแรกเกิด	597,813.98	476,386.37	33,562.35	102,544.06	1,210,306.76	862	ครั้ง	1,404.07	597,813.98	476,386.37	33,562.35	102,544.06	1,210,306.76	0.00	-743.00	#DIV/0!	(24,940.03)	0.00								
									งานวิจัยบริการและสาธารณสุข	896,720.97	714,579.56	50,343.52	153,816.10	1,815,460.14	1,183	ครั้ง	1,534.62	896,720.97	714,579.56	50,343.52	153,816.10	1,815,460.14	0.00	1183.00	#DIV/0!	1,534.62	0.00								
									งานวิจัยและพัฒนาบริการ	298,906.99	238,193.19	16,781.17	51,272.03	605,153.38	322	ครั้ง	1,879.36	298,906.99	238,193.19	16,781.17	51,272.03	605,153.38	0.00	322.00	#DIV/0!	1,879.36	0.00								
									ให้บริการวิจัยและการสาธารณสุข	298,906.99	238,193.19	16,781.17	51,272.03	605,153.38	465	ครั้ง	1,301.41	298,906.99	238,193.19	16,781.17	51,272.03	605,153.38	0.00	465.00	#DIV/0!	1,301.41	0.00								
									ให้บริการวิจัยด้านเทคโนโลยีและการสาธารณสุข	448,360.48	357,289.78	25,171.76	76,908.05	907,730.07	1,608	ครั้ง	564.51	448,360.48	357,289.78	25,171.76	76,908.05	907,730.07	0.00	-341.00	#DIV/0!	(771.42)	0.00								
									ให้บริการวิจัยด้านเทคโนโลยีและการสาธารณสุข	149,453.49	119,096.59	8,390.59	25,636.02	302,576.69	2	ครั้ง	151,288.35	149,453.49	119,096.59	8,390.59	25,636.02	302,576.69	0.00	2.00	#DIV/0!	151,288.35	0.00								
									ติดตามประเมินการประชุมทั่วโลก VDO Conferenc	298,906.99	238,193.19	16,781.17	51,272.03	605,153.38	342	ครั้ง	1,769.45	298,906.99	238,193.19	16,781.17	51,272.03	605,153.38	0.00	342.00	#DIV/0!	1,769.45	0.00								
งานวิจัยอื่น									งานวิจัยอื่น																										
บริการวิชาการ	2,794,130.18	2,226,588.18	273,106.65	946,888.81	6,240,713.82	-	-	-	บริการวิชาการ	642,040.37	511,629.52	40,274.82	123,052.88	1,316,997.59	40,332	ครั้ง	32.65	2,152,089.81	-1,714,958.66	-232,831.83	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00		
									บริการวิชาการและวิชาชีพ	642,040.37	511,629.52	40,274.82	123,052.88	1,316,997.59	43,309	ครั้ง	30.41	642,040.37	511,629.52	40,274.82	123,052.88	1,316,997.59	0.00	43,309.00	#DIV/0!	30.41	0.00								
									การจัดเก็บงานวิจัย	856,053.82	682,172.70	53,699.76	164,070.50	1,755,996.78	59,947	ครั้ง	29.27	856,053.82	682,172.70	53,699.76	164,070.50	1,755,996.78	0.00	59,947.00	#DIV/0!	29.27	0.00								
									บริการวิชาการและวิชาชีพ	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	1,711	ครั้ง	256.57	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	0.00	1440.00	#DIV/0!	(21,507.15)	0.00								
									ตรวจสอบประวัติการรับของออกหนังสือรับรอง	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	178	ครั้ง	2,466.29	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	0.00	178.00	#DIV/0!	2,466.29	0.00								
									การให้บริการวิชาการที่มีต่อที่ปรึกษา	428,026.91	341,086.35	26,849.88	82,035.25	877,998.39	6,888	ครั้ง	238.07	428,026.91	341,086.35	26,849.88	82,035.25	877,998.39	0.00	6888.00	#DIV/0!	238.07	0.00								
									การให้บริการวิชาการที่มีต่อที่ปรึกษา	642,040.37	511,629.52	40,274.82	123,052.88	1,316,997.59	4,173	ครั้ง	315.60	642,040.37	511,629.52	40,274.82	123,052.88	1,316,997.59	0.00	4173.00	#DIV/0!	315.60	0.00								
									ระเบียบวินัยที่ปรึกษา	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	4,278	ครั้ง	102.62	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	0.00	4278.00	#DIV/0!	102.62	0.00								
									ระเบียบวินัยที่ปรึกษา	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	3,327	ครั้ง	131.95	214,013.46	170,543.17	13,424.94	41,017.63	438,999.20	0.00	-2464.00	#DIV/0!	(65.20)	0.00								
									สถานปฏิบัติที่ปรึกษาในเขตภาคใต้	128,408.07	102,325.90	8,054.96	24,610.58	263,399.52	4,173	ครั้ง	63.12	128,408.07	102,325.90	8,054.96	24,610.58	263,399.52	0.00	4173.00	#DIV/0!	63.12	0.00								
									สถานปฏิบัติที่ปรึกษาในเขตภาคใต้	85,605.38	68,212.27	5,369.98	16,407.05	175,599.68	3,433	ครั้ง	51.15	85,605.38	68,212.27	5,369.98	16,407.05	175,599.68	0.00	3433.00	#DIV/0!	51.15	0.00								
งานวิจัยบริการ									งานวิจัยบริการ																										
บริการวิชาการและวิชาชีพ	447,501.95	356,605.63	34,138.33	118,361.10	956,607.01	-	-	-	จัดซื้อ จัดทำหนังสือ วารสาร	62,239.19	49,597.20	3,356.23	10,254.41	125,447.03	500	เล่ม	250.89	-	385,262.76	-307,008.43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	
									ลงทะเบียนหนังสือ วารสาร เอกสารงานวิจัย	93,358.78	74,395.80	5,034.35	15,381.61	188,170.54	1,000	เล่ม	188.17	93,358.78	74,395.80	5,034.35	15,381.61	188,170.54	0.00	1000.00	#DIV/0!	188.17	0.00								
									วิเคราะห์บทความวิทยานิพนธ์	62,239.19	49,597.20	3,356.23	10,254.41	125,447.03	600	เล่ม	209.88	62,239.19	49,597.20	3,356.23	10,254.41	125,447.03	0.00	600.00	#DIV/0!	209.88	0.00								
									บริการอื่น - คืน หนังสือ	186,717.56	148,791.60	10,068.70	30,763.22	376,341.08	2,300	เล่ม	163.63	186,717.56	148,791.60	10,068.70	30,763.22	376,341.08	0.00	2300.00	#DIV/0!	163.63	0.00								
									บริการสอบค่าตอบแทนและจ่ายคืนครุภัณฑ์	62,239.19	49,597.20	3,356.23	10,254.41	125,447.03	1,000	ครั้ง	125.45	62,239.19	49,597.20	3,356.23	10,254.41	125,447.03	0.00	1000.00	#DIV/0!	125.45	0.00								
									บริการเก็บคืนข้อมูล	124,478.37	99,194.40	6,712.47	20,508.81	250,894.06	1,400	ครั้ง	179.21	124,478.37	99,194.40	6,712.47	20,508.81	250,894.06	0.00	1400.00	#DIV/0!	179.21	0.00								
									บริการทำบัตรสมาชิกห้องสมุด	31,119.59	24,798.60	1,678.12	5,127.20	62,723.51	150	ครั้ง	418.16	31,119.59	24,798.60	1,678.12	5,127.20	62,723.51	0.00	150.00	#DIV/0!	418.16	0.00								
กลุ่มงานจัดซื้อจัดหา									กลุ่มงานจัดซื้อจัดหา																										
กลุ่มงานจัดซื้อจัดหา	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.02	4,409	ครั้ง		กลุ่มงานจัดซื้อจัดหา	1,244,783.72	991,944.02	67,124.70	205,088.13	2,508,940.56	-		349,779.82	278,732.76	1,151.96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	
กลุ่มงานวิชาการ									กลุ่มงานวิชาการ																										
ภาคีความร่วมมือระหว่าง วิทยาลัย	806,152.07	642,406.96	68,276.66	236,722.20	1,753,557.89	2	เที่ยว	876,778.95	การศึกษาระหว่าง วิทยาลัย	2,166,877.05	1,726,742.32	120,824.45	369,158.63	4,383,602.45	5	เที่ยว	876,720.49	1,360,724.98	1,084,335.36	52,547.79	132,436.43	2,630,044.56	6.22	-1600.00	-99.69	850376.41	3227.96								
งานถ่ายทอด	3,224,608.28	2,569,627.83	273,066.65	946,888.81	7,014,131.57	170	ครั้ง/งาน	41,259.60	งานถ่ายทอด	6,500,631.15	5,180,226.95	362,473.36	1,107,475.90	13,150,807.36	257	ครั้ง	51,170.46	3,276,022.87	2,610,599.12	89,466.71	160,587.09	6,136,675.79	0.00	257.00	0.00	51170.46	0.00								
									งานเขียนและควบคุมการผลิตสื่อในโรงเรียน	1,083,438.53	863,371.16	60,412.23	184,579.32	2,191,801.23	72	ครั้ง	30,441.68	1,083,438.53	863,371.16	60,412.23	184,579.32	2,191,801.23	0.00	72.00	0.00	30441.68	0.00								
									งานถ่ายทอด	1,083,438.53	863,371.16	60,412.23	184,579.32	2,191,801.23	1,705	ครั้ง	1,285.51	1,083,438.53	863,371.16	60,412.23	184,579.32	2,191,801.23	0.00	1705.00	0.00	1285.51	0.00								
กลุ่มงานบริการที่ปรึกษา									กลุ่มงานบริการที่ปรึกษา																										
บริการนำบัตรกลุ่มผู้สูงอายุเอกสารสิทธิ์	9,300,690.35	7,411,539.85	788,595.46	2,734,141.44	20,234,967.10	5,005	ครั้ง	4,042.95	บริการนำบัตรกลุ่มผู้สูงอายุเอกสารสิทธิ์	13,517,026.10	10,771,456.07	775,290.23	2,368,767.89	27,432,540.30	5,005	ครั้ง	5,481.03	4,216,335.75	3,359,916.22	13,305.23	-	365,373.55	7,197,573.20	0.00	5005.00	0.00	5481.03	0.00							
บริการนำบัตรกลุ่มผู้สูงอายุเอกสารสิทธิ์	3,986,010.15	3,176,374.22	337,969.48	1,171,774.90	8,672,128.75	934	ครั้ง	9,284.93	บริการนำบัตรกลุ่มผู้สูงอายุเอกสารสิทธิ์	5,793,011.19	4,616,338.32	332,267.24	1,015,186.24	11,756,802.99	934	ครั้ง	12,587.58	1,807,001.04	1,439,964.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานสอนวีดิทัศน์	1,046,333.07	833,802.54	102,415.00	355,083.30	2,337,633.91	16	เที่ยว	146,102.12	งานสอนวีดิทัศน์	1,536,978.05	1,224,788.02	100,687.04	307,632.19	3,170,085.31	-		490,644.98	390,985.48	1,727.96	-	-	-	-	-											

กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	895,003.90	713,211.26	68,276.66	236,722.20	1,913,214.02			งานการตรวจสอบความเหมาะสมคดี	1,196,422.44	953,405.85	70,480.93	215,342.54	2,435,651.75	11	ห้อง	221,422.89	1,196,422.44	953,405.85	70,480.93	215,342.54	2,435,651.75	0.00	11.00	#DIV/0!	221,422.89	0.00		
								กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	1,244,783.72	991,944.02	67,124.70	205,088.13	2,508,940.56	91	ห้อง	275,70.78	349,779.82	278,732.76	1,151.96	31,634.07	595,726.54	31.14	91.00	#DIV/0!	27,570.78	0.00		
กลุ่มงานสารนิเทศและสื่อสารมวลชนและสวทช								กลุ่มงานสารนิเทศและสื่อสารมวลชนและสวทช																				
	งานดูแลสื่อสังคม	2,489,017.20	1,803,449.56	225,312.99	781,183.27	5,478,863.02	27,791	ห้อง	197.15	งานดูแลสื่อสังคม	4,057,415.57	3,233,275.81	241,648.90	738,317.27														
งานโสตทัศนูปกรณ์	1,659,344.80	1,322,299.70	150,208.66	520,788.84	3,652,642.00			ห้อง		งานโสตทัศนูปกรณ์	2,704,943.71	2,155,517.21	161,099.27	492,211.51	5,513,771.70	25,134	ห้อง	219.38	1,045,598.91	833,217.51	10,890.61	28,577.33	1,861,129.70	45.25	25134.00	157087.50	219.38	0.09
กลุ่มงานป้องกันและลดผลกระทบจากการใช้ยาเสพติด	2,043,969.89	1,628,799.98	170,691.66	591,805.51	4,435,267.04	48	ห้อง	92,401.40	กลุ่มงานป้องกันและลดผลกระทบจากการใช้ยาเสพติด																			
										การบริหารโครงการ	580,930.24	462,932.05	33,562.35	102,544.06	1,179,968.70	5	โครงการ	235,993.74	580,930.24	462,932.05	33,562.35	102,544.06	1,179,968.70	0.00	5.00	0.00	235,993.74	0.00
										การพัฒนาเครือข่ายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	1,161,860.47	925,864.09	67,124.70	205,088.13	2,359,937.39	13	ห้อง	181,533.65	1,161,860.47	925,864.09	67,124.70	205,088.13	2,359,937.39	0.00	13.00	0.00	181,533.65	0.00
										การพัฒนาเครือข่ายงานลดอันตรายจากการใช้ยาเสพติด	1,161,860.47	925,864.09	67,124.70	205,088.13	2,359,937.39	35	จังหวัด	67,426.78	1,161,860.47	925,864.09	67,124.70	205,088.13	2,359,937.39	0.00	35.00	0.00	67,426.78	0.00
										ฝ่ายสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ																		
										งานตรวจสอบสิทธิ์	499,502.45	398,043.82	33,562.35	102,544.06	1,033,652.68	38,207	วัง	27.05	499,502.45	398,043.82	33,562.35	102,544.06	1,033,652.68	89.65	38207.00	1277.40	27.05	7.02
สำนักงานผู้ย้ายนอกร										สำนักงานผู้ย้ายนอกร																		
	งานสำนักงานผู้ย้ายนอกร	1,793,250.58	1,420,006.63	170,691.66	591,805.51	3,984,754.38	4,669	ห้อง	853.45	งานสำนักงานผู้ย้ายนอกร	3,365,682.93	2,682,047.48	201,374.09	615,264.39	6,864,368.89													
กิจกรรมต่อเนื่องหน่วยงานสนับสนุน	23,497,519.48	18,724,717.81	2,116,576.58	7,338,388.27	51,677,202.14				กิจกรรมต่อเนื่องหน่วยงานสนับสนุน	35,502,040.51	28,299,887.89	3,147,996.26	6,562,820.14	72,503,738.80														
กลุ่มงานบริหารทั่วไป									กลุ่มงานบริหารทั่วไป																			
งานธุรการ	3,640,328.38	2,900,907.12	327,727.98	1,136,266.57	8,005,230.05	56,367	ห้อง	142.02	งานธุรการ	5,594,487.12	4,458,138.34	349,048.42	1,066,458.27	11,468,132.15	52,068	ห้อง	220.25	1,954,158.74	1,557,231.22	21,320.44	69,808.30	3,462,902.10	43.26	(4,299.00)	-7.63	78.23	55.09	เพิ่มขึ้น
งานซ่อมบำรุง	2,730,246.28	2,175,680.34	245,795.99	852,199.93	6,003,922.54	2,522	ห้อง	2,380.62	งานซ่อมบำรุง	4,195,865.34	3,343,603.76	261,786.31	799,843.70	8,601,099.11	2,374	ห้อง	3,623.04	1,465,619.06	1,167,923.42	15,990.32	52,356.23	2,597,176.57	43.26	(148.00)	-5.87	1,242.42	52.19	เพิ่มขึ้น
งานทะเบียนการ	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51	1,945	ห้อง	1,028.95	งานทะเบียนการ	1,398,621.78	1,114,534.59	87,262.10	266,614.57	2,867,033.04	1,040	ห้อง	2,756.76	488,539.69	389,307.81	5,330.10	17,452.07	865,725.53	43.26	(905.00)	-46.53	1,727.81	167.92	เพิ่มขึ้น
งานรับความปลอดภัย	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51	2,868	รับงาน	697.81	งานรับความปลอดภัย	1,398,621.78	1,114,534.59	87,262.10	266,614.57	2,867,033.04	2,202	ห้อง	1,302.01	488,539.69	389,307.81	5,330.10	17,452.07	865,725.53	43.26	(666.00)	-23.22	604.21	86.59	เพิ่มขึ้น
งานซ่อมบำรุงทั่วไป	910,082.09	725,226.78	81,932.00	284,066.64	2,001,307.51	8,074		247.87	งานซ่อมบำรุงทั่วไป	1,398,621.78	1,114,534.59	87,262.10	266,614.57	2,867,033.04	7,260	ห้อง	394.91	488,539.69	389,307.81	5,330.10	17,452.07	865,725.53	43.26	(814.00)	-10.08	147.04	59.32	เพิ่มขึ้น
กลุ่มงานการเงินและบัญชี									กลุ่มงานการเงินและบัญชี																			
งานการเงิน	2,494,642.10	1,987,931.93	238,968.32	828,527.71	5,550,070.06	38,200	รายการ	145.29	งานการเงิน (เรียกเก็บเงิน)	4,028,898.10	3,210,550.80	246,683.26	753,698.88	8,239,831.03	21,324	วัง	386.41	1,534,256.00	1,222,618.87	7,714.94	74,828.83	2,689,760.97	48.46	(16,876.00)	-44.18	241.12	165.96	เพิ่มขึ้น
งานการเงิน (ตรวจสอบและเบิกจ่าย)	2,494,642.10	1,987,931.93	238,968.32	828,527.71	5,550,070.06	2,707	ตู้/เก้าอี้	2,050.27	งานการเงิน (ตรวจสอบและเบิกจ่าย)	4,028,898.10	3,210,550.80	246,683.26	753,698.88	8,239,831.03	2,791	ตู้/เก้าอี้	2,952.29	1,534,256.00	1,222,618.87	7,714.94	74,828.83	2,689,760.97	48.46	84.00	3.10	902.02	44.00	เพิ่มขึ้น
งานบัญชี	2,138,244.66	1,703,941.66	204,829.99	710,166.61	4,757,202.92	91	รายการ	52,276.96	งานบัญชี	3,453,341.23	2,751,900.68	211,442.79	646,027.61	7,062,712.31	91	วัง	77,612.22	1,315,076.57	1,047,989.02	6,612.80	64,139.00	2,305,509.39	48.46	-	0.00	25,335.27	48.46	เพิ่มขึ้น
กลุ่มงานพิธีการและบำรุงรักษา									กลุ่มงานพิธีการและบำรุงรักษา																			
งานบริหารพิธีการ/พิธีการพิเศษ	1,015,942.72	809,585.06	81,932.00	284,066.64	2,191,526.42	2,676	ห้อง	818.96	งานบริหารพิธีการ/พิธีการพิเศษ	1,431,548.03	1,140,772.88	80,549.63	246,105.76	2,898,976.30	2,867	ห้อง	1,011.15	415,605.31	331,187.82	1,382.37	37,960.88	707,449.88	32.28	191.00	7.14	192.20	23.47	เพิ่มขึ้น
งานการจัดซื้อจัดจ้าง	2,370,533.02	1,899,031.81	191,174.66	662,822.17	5,113,561.66	1,116	ห้อง	4,582.04	งานการจัดซื้อจัดจ้าง	3,340,278.74	2,661,803.38	187,949.15	574,246.76	6,764,278.02	1,096	ห้อง	6,171.79	969,745.72	772,771.57	3,225.51	88,575.41	1,650,716.36	32.28	(20.00)	-1.79	1,589.74	34.70	เพิ่มขึ้น
กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ศึกษาศาสตร์ และแผนงาน									กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ศึกษาศาสตร์ และแผนงาน																			
งานบริหารทรัพยากรบุคคล	2,508,280.87	1,998,800.41	215,071.49	745,674.94	5,467,827.71	34,179	ห้อง	159.98	งานบริหารทรัพยากรบุคคล	1,569,857.55	1,250,989.05	90,618.34	276,868.97	3,188,333.92	22,858	ห้อง	139.48	938,423.32	747,811.36	124,453.15	468,805.97	2,279,493.79	-41.69	(11,321.00)	-33.12	(20.49)	-12.81	0004
งานบุคลากรและแผนงาน	1,074,977.52	856,628.75	92,173.50	319,574.97	2,343,354.74	75	ห้อง	31,244.73	งานบุคลากรและแผนงาน	1,046,571.70	833,992.70	60,412.23	184,579.32	2,125,555.95	926	ห้อง	2,295.42	28,405.82	22,636.05	31,761.27	134,995.65	217,798.79	-9.29	851.00	1134.67	(28,949.31)	-92.65	0004
ฝ่ายสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ									งานการศึกษานโยบายและโครงการ	1,569,857.55	1,250,989.05	90,618.34	276,868.97	3,188,333.92	85	โครงการ	37,509.81	1,569,857.55	1,250,989.05	90,618.34	276,868.97	3,188,333.92	0.00	85.00	0.00	37,509.81	0.00	
งานตรวจสอบสิทธิ์	299,415.56	238,598.46	34,138.33	118,361.10	690,513.45				งานการประเมินผล ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงาน	1,046,571.70	833,992.70	60,412.23	184,579.32	2,125,555.95	80	ห้อง	26,569.45	747,156.14	595,394.24	26,273.90	66,218.22	1,435,942.50	207.82	80.00	0.00	26,569.45	0.00	
	176,236,044.97	140,749,872.17	14,921,350.99	51,723,891.18	383,721,070.41					269,467,360.80	214,733,316.27	15,972,929.39	47,580,446.02	547,354,052.48														

ตารางที่ 7 - เปลี่ยนที่ยกเลิกการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยตามหลังเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความคุ้มค่าของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ก.ล.63-ก.ม.64)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ก.ล.64-ก.ม.65)								ผลการเปรียบเทียบ									
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ. ม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) บาท	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด)	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม (ลด) บาท	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม (ลด) %
1.พัฒนาการรักษาระดับดื้อยมี และสูงกว่าด้านยาเสพติด	188,627,152.56	150,313,321.39	10,901,050.57	33,306,312.21	383,147,836.73	3,159	710	121,287.70	112,253,840.10	89,452,909.16	12,453,837.26	32,807,415.76	246,968,002.29	5,135	710	48,095.03	- 76,373,312.46	-60,860,412.23	1,552,786.69	- 498,896.45	136,179,834.44	- 35.54	1,976	62.55	(73,192.66)	- 60.35
2.พัฒนาการรักษาระดับดื้อยมี และสูงกว่าด้านสารเสพติด	53,893,472.16	42,946,663.25	3,114,585.88	9,516,585.88	109,471,307.17	2,728	710	40,128.78	32,072,525.74	25,557,974.05	3,558,239.22	9,373,547.36	70,562,286.37	971	710	72,669.71	- 21,820,946.42	- 17,388,609.30	443,653.34	- 143,038.52	38,909,020.80	- 35.54	- 1,757	(64.41)	32,540.93	81.09
3.ศึกษา วิจัย พัฒนา และถ่ายทอดองค์ความรู้	26,946,736.08	21,473,331.63	1,557,292.94	4,758,044.60	54,735,405.25	10	เรื่อง	5,473,540.53	16,036,262.87	12,778,987.02	1,779,119.61	4,686,773.68	35,281,143.18	11	เรื่อง	3,207,376.65	10,910,473.21	8,694,344.61	221,826.67	- 71,270.92	- 19,454,262.07	- 35.54	1	10.00	(2,266,163.87)	- 41.40
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	269,467,360.80	214,733,316.27	15,572,929.39	47,580,942.69	547,354,549.15				160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84				- 109,104,732.08	- 86,943,446.04	2,218,266.70	- 713,205.89	- 194,543,117.31					

ปริมาณ ลดลง ต้นทุนเพิ่มขึ้น

ปริมาณ ลดลง ต้นทุนเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- กิจกรรมหลักที่ 1 เหตุผล. เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ
- กิจกรรมหลักที่ 2 เหตุผล. เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ
- กิจกรรมหลักที่ 3 เหตุผล. เนื่องจากต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการเพิ่มประสิทธิภาพ และมีปริมาณของกิจกรรมเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ล. 63 - ก.ย. 2564)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ล. 64 - ก.ย. 2565)							การเปรียบเทียบ											
ผลผลิตหลัก	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	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) %	
ผู้สอน ผู้ฝึกสอนและชาวชาติได้รับ สถาบันศึกษาและที่ประชุมรวมภาพ	269,467,360.80	214,733,316.27	15,572,929.39	47,580,446.02	547,354,052.48	5,887.00	ราย	92,976.74	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84	6,106.00	ราย	57,781.11	(109,104,732.00)	(86,943,446.04)	2,218,266.70	- 712,709.22	- 194,542,620.64	- 35.54	219	3.72	(35,195.63)	- 37.85	
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	269,467,360.80	214,733,316.27	15,572,929.39	47,580,446.02	547,354,052.48				160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84				(109,104,732.00)	(86,943,446.04)	2,218,266.70	- 712,709.22	- 194,542,620.64						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564						ต้นทุนรวม	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565						ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด)%
	ต้นทุนคงที่		ค่าใช้จ่ยดำเนินการ	ค่าใช้จ่ยเดินทาง	รวม			ต้นทุนคงที่		ค่าใช้จ่ยดำเนินการ	ค่าใช้จ่ยเดินทาง	รวม	ต้นทุนรวม			
	ค่าใช้จ่ยบุคลากร	รวม						ค่าใช้จ่ยบุคลากร	รวม							
	(1)	(2)	(3)			(1)	(2)	(3)								
ศูนย์ต้นทุนหลัก	177,934,987.46	177,934,987.46	6,592,458.41	2,719,700.86	9,312,159.27	187,247,146.73	#####	183,057,983.69	9,671,489.53	#####	#####	196,072,544.89	655.41	2,202.88	757.35	
กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์																
กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ	8,998,457.80	8,998,457.80	296,660.62	122,386.54	419,047.16	9,417,504.96	กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ	10,258,961.72	10,258,961.72	478,537.24	165,412.40	643,949.64	10,902,911.36	14.01	53.67	15.77
กลุ่มงานจิตวิทยา	4,097,455.73	4,097,455.73	131,849.16	54,394.02	186,243.18	4,283,698.91	กลุ่มงานจิตวิทยา	4,426,986.53	4,426,986.53	201,489.37	69,647.33	271,136.69	4,698,123.22	8.04	45.58	9.67
กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,974,425.19	8,974,425.19	329,622.91	135,985.04	465,607.95	9,440,033.14	กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,701,867.14	8,701,867.14	453,351.07	156,706.48	610,057.56	9,311,924.70	-3.04	31.02	-1.36
กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	7,733,502.14	7,733,502.14	346,104.06	142,784.30	488,888.36	8,222,390.50	กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	8,736,130.57	8,736,130.57	579,281.92	200,236.06	779,517.99	9,515,648.56	12.96	59.45	15.73
กลุ่มงานทันตกรรม	4,680,184.46	4,680,184.46	164,811.46	67,992.52	232,803.98	4,912,988.44	กลุ่มงานทันตกรรม	5,023,470.57	5,023,470.57	251,861.71	87,059.16	338,920.86	5,362,391.43	7.33	45.58	9.15
กลุ่มงานเภสัชกรรม	10,012,224.92	10,012,224.92	362,585.20	149,583.55	512,168.75	10,524,393.67	กลุ่มงานเภสัชกรรม	11,287,443.56	11,287,443.56	579,281.92	200,236.06	779,517.99	12,066,961.55	12.74	52.20	14.66
กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,668,168.16	4,668,168.16	181,292.60	74,791.77	256,084.37	4,924,252.53	กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	3,752,237.71	3,752,237.71	201,489.37	69,647.33	271,136.69	4,023,374.41	-19.62	5.88	-18.29
กลุ่มงานโภชนศาสตร์	1,024,363.93	1,024,363.93	32,962.29	13,598.50	46,560.79	1,070,924.72	กลุ่มงานโภชนศาสตร์	1,106,746.63	1,106,746.63	50,372.34	17,411.83	67,784.17	1,174,530.81	506.46	1,334.43	542.46
กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,631,456.60	2,631,456.60	98,886.87	40,795.51	139,682.38	2,771,138.98	กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	1,958,361.97	1,958,361.97	100,744.68	34,823.66	135,568.35	2,093,930.31	0.49	7.60	0.82
กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,435,002.93	3,435,002.93	131,849.16	54,394.02	186,243.18	3,621,246.11	กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,661,592.64	3,661,592.64	201,489.37	69,647.33	271,136.69	3,932,729.33	6.60	45.58	8.60
งานรังสีวิทยา	803,546.33	803,546.33	32,962.29	13,598.50	46,560.79	850,107.12	งานรังสีวิทยา	1,149,857.35	1,149,857.35	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,251,533.61	43.10	118.37	47.22
กลุ่มงานดิจิทัลการแพทย์	-	-	-	-	-	-	กลุ่มงานดิจิทัลการแพทย์	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,340,092.23	2,340,092.23	82,405.73	33,996.26	116,401.99	2,456,494.22	งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,511,735.28	2,511,735.28	125,930.85	43,529.58	169,460.43	2,681,195.72	0.00	0.00	0.00
งานเวชระเบียน	2,841,677.39	2,841,677.39	131,849.16	54,394.02	186,243.18	3,027,920.57	งานเวชระเบียนและตรวจสอบสิทธิ	3,838,459.15	3,838,459.15	251,861.71	87,059.16	338,920.86	4,177,380.01	0.00	0.00	0.00
งานวิทยบริการ	512,181.97	512,181.97	16,481.15	6,799.25	23,280.40	535,462.37	งานวิทยบริการ	553,373.32	553,373.32	25,186.17	8,705.92	33,892.09	587,265.40	0.00	0.00	0.00
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล							กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล									
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,024,363.93	1,024,363.93	32,962.29	13,598.50	46,560.79	1,070,924.72	กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,660,119.95	1,660,119.95	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,761,796.21	62.06	118.37	64.51
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	8,556,822.59	8,556,822.59	296,660.62	122,386.54	419,047.16	8,975,869.75	กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	7,535,205.85	7,535,205.85	377,792.56	130,588.74	508,381.30	8,043,587.15	-11.94	21.32	-10.39
กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	14,693,828.88	14,693,828.88	543,877.80	224,375.32	768,253.12	15,462,082.00	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	19,881,861.69	19,881,861.69	1,032,633.00	356,942.55	1,389,575.54	21,271,437.23	35.31	80.87	37.57
งานต้อนรับญาติ	943,220.36	943,220.36	49,443.44	20,397.76	69,841.20	1,013,061.56	งานต้อนรับญาติ	985,371.13	985,371.13	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,087,047.39	4.47	18.99	4.11
กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	74,933,724.02	74,933,724.02	2,735,870.17	1,128,675.86	3,864,546.03	78,798,270.05	กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	72,593,148.58	72,593,148.58	3,752,739.43	#####	5,049,920.88	77,643,069.46	-3.12	30.67	-1.47
กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ							กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ									
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,315,728.30	1,315,728.30	49,443.44	20,397.76	69,841.20	1,385,569.50	กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,404,988.65	1,404,988.65	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,506,664.91	6.78	45.58	8.74
กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาล	2,922,820.96	2,922,820.96	115,368.20	47,594.77	162,962.97	3,085,783.93	กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาล	3,497,106.41	3,497,106.41	201,489.37	69,647.33	271,136.69	3,768,243.11	19.65	66.38	22.12
กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	1,024,363.93	1,024,363.93	32,962.29	13,598.50	46,560.79	1,070,924.72	กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	553,373.32	553,373.32	25,186.17	8,705.92	33,892.09	587,265.40	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานสาธารณสุขและสื่อสังคมและสาร	4,876,969.46	4,876,969.46	197,773.75	81,591.03	279,364.78	5,156,334.24	กลุ่มงานสาธารณสุขและสื่อสังคมและสาร	4,184,235.53	4,184,235.53	251,861.71	87,059.16	338,920.86	4,523,156.39	-14.20	21.32	-12.28
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,188,401.90	2,188,401.90	82,405.73	33,996.26	116,401.99	2,304,803.89	กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,347,249.06	2,347,249.06	125,930.85	43,529.58	169,460.43	2,516,709.50	7.26	45.58	9.19
กลุ่มงานประกันสุขภาพ																
งานตรวจสอบสิทธิ	291,364.36	291,364.36	16,481.15	6,799.25	23,280.40	314,644.76										
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)							สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)									
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	2,410,638.99	2,410,638.99	98,886.87	40,795.51	139,682.38	2,550,321.37	งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,448,099.37	1,448,099.37	100,744.68	34,823.66	135,568.35	1,583,667.71	-39.93	-2.95	-37.90
ศูนย์สนับสนุน	24,997,286.61	24,997,286.61	1,054,793.32	435,152.15	1,489,945.47	26,487,232.08	ศูนย์สนับสนุน	25,775,738.34	25,775,738.34	1,561,542.58	539,766.78	2,101,309.36	27,877,047.70	24.47	216.71	34.72
กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	9,370,834.18	9,370,834.18	428,509.79	176,780.56	605,290.35	9,976,124.53	กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	9,158,625.54	9,158,625.54	604,468.10	208,941.98	813,410.07	9,972,035.62	-2.26	34.38	-0.04
กลุ่มงานการเงินและบัญชี	7,954,319.74	7,954,319.74	346,104.06	142,784.30	488,888.36	8,443,208.10	กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8,394,777.84	8,394,777.84	528,909.58	182,824.23	711,733.82	9,106,511.65	5.54	45.58	7.86
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,724,947.80	3,724,947.80	131,849.16	54,394.02	186,243.18	3,911,190.98	กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	4,007,369.01	4,007,369.01	201,489.37	69,647.33	271,136.69	4,278,505.70	7.58	45.58	9.39
กลุ่มทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน							กลุ่มทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานทรัพยากรบุคคล	2,119,274.63	2,119,274.63	82,405.73	33,996.26	116,401.99	2,235,676.62	งานทรัพยากรบุคคล	2,256,603.98	2,256,603.98	125,930.85	43,529.58	169,460.43	2,426,064.42	6.48	45.58	8.52
งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	1,827,910.26	1,827,910.26	65,924.58	27,197.01	93,121.59	1,921,031.85	งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	1,958,361.97	1,958,361.97	100,744.68	34,823.66	135,568.35	2,093,930.31	7.14	45.58	9.00
รวมต้นทุนผลผลิต	202,932,274.07	202,932,274.07	7,647,251.73	3,154,853.01	10,802,104.74	213,734,378.81	รวมต้นทุนผลผลิต	#####	208,833,722.03	#####	#####	#####	223,949,592.59	679.89	2,419.59	792.08

	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564						ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565						ต้นทุน คงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ต้นแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุน รวมเพิ่ม/ (ลด)%
	ต้นทุนคงที่		ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนรวม								
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร (1)	รวม		ค่าใช้จ่ายด้าน การอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (2)	รวม									

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนต้นแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ต้นแปร)(ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ต้นแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุน

ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก กลุ่มงานเวชศาสตร์การสุขภาพจิต

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน ฝ่ายบริหารทั่วไป

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณพ.ศ.2563			ปีงบประมาณพ.ศ.2564			ผลการเปรียบเทียบ	
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ		81,463,396.85	81,463,396.85		56,901,900.44	56,901,900.44	-	-
ค่าสาธารณูปโภค		11,186,827.90	11,186,827.90		11,915,686.88	11,915,686.88	-	-
ค่าจ้างเหมา		52,858,085.87	52,858,085.87		50,467,754.62	50,467,754.62	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	47,580,446.02		47,580,446.02	46,867,736.80		46,867,736.80	-	-
หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ		133,240,647.20	133,240,647.20		(49,562,327.49)	(49,562,327.49)	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่น		7,290,270.00	7,290,270.00		12,271,088.00	12,271,088.00		-
			-					
			-					
รวม	47,580,446.02	286,039,227.82	333,619,673.84	46,867,736.80	81,994,102.45	128,861,839.25		

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)ต่อ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ	มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง
ค่าสาธารณูปโภค	มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น
ค่าจ้างเหมา	มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง
หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง
ค่าใช้จ่ายอื่น	มีจำนวนค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น

ของ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนต่อหน่วยของการบำบัดรักษาผู้ป่วยเสพยาเสพติด เท่ากับ 52,003 บาทต่อราย

ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมการศึกษาวิจัย เท่ากับ 1,924,425.99 บาทต่อเรื่อง

ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้ เท่ากับ 69,519.49 บาทต่อหลักสูตร