



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี กรมการแพทย์ โทร. ๐ ๒๕๓๑ ๐๐๘๐ ต่อ ๕๑๘

ที่ สธ ๐๓๑๒/ ๑๖๕

วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง

ตามหนังสือที่สธ ๐๓๐๒/๕๑ ลงวันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๗ กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ แจ้งให้หน่วยงานดำเนินการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามหลักและรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงาน พร้อมส่งหลักฐานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และหลักฐานการเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงานให้กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ ภายในวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ นั้น

สถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี ได้ดำเนินการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตบนหน้าหลักเว็บไซต์ของหน่วยงาน และจัดส่งสำเนาพร้อมหนังสือนี้ ทั้งนี้ได้มอบหมายนางสาวสุนัน ไสยวุฒิ ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ หมายเลขโทรศัพท์ ๐๙ ๕๑๖๗ ๐๐๖๕ เป็นผู้ประสานงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวเยาวเรศว์ นาคะโยธินสกุล)

พยาบาลวิชาชีพเชี่ยวชาญ ด้านการพยาบาล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการสถาบันบำบัดรักษาและฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

สถาบันบำบัดและรักษาฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติดแห่งชาติบรมราชชนนี

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2566 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	151,482,314.17	35,762,947.66	17,556,516.09	204,801,777.92
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	8,075,363.88	3,720,529.02	-	11,795,892.90
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	438,546.00	86,277.00	-	524,823.00
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	10,396,621.23	47,270,391.83	1,269,250.00	58,936,263.06
5 ค่าสาธารณูปโภค	7,786,583.88	8,429,586.87	-	16,216,170.75
6 ค่าจ้างเหมา	32,860,494.69	33,190,072.12	-	66,050,566.81
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	33,540,967.97	19,887,569.33	247,100.00	53,675,637.30
8 หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	-	17,987,227.31	-	17,987,227.31
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	2,300,748.00	-	2,300,748.00
รวมต้นทุนผลผลิต	244,580,891.82	168,635,349.14	19,072,866.09	432,289,107.05

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ NEW GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ NEW GFMS 498,000,738.75

บวก

เงินเดือนข้าราชการ	131,593,177.26	
เงินเดือนลูกจ้างประจำ	6,570,000.00	
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	15,804,178.09	153,967,355.35

หัก

เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบำนาญตาย	110,841.60
เงินช่วยการศึกษาบุตร	26,840.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบ็ยหวัด/บ้านาญ	189,140.00
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	1,917,565.13
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	100,709,723.85
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	301,527.79
TE-ปรับเงินฝากคลัง	116,423,348.68

ค่าใช้จ่ายภายในกรม - 219,678,987.05

432,289,107.05

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง				ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายด้านการเดินทาง	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
1 กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,390,791.76	79,344.57	3,530.20	1,473,666.53	396,432.26	109,077.38	444,286.32	361,046.89	120,990.32	15,475.88	1,447,309.06	2,920,975.59
2 กลุ่มงานตรวจ อนุญาต จัดตั้ง กำกับ และพัฒนาคุณภาพ	3,619,137.45	211,585.52	9,413.87	3,840,136.84	1,057,152.70	290,873.02	1,184,763.53	962,791.70	322,640.85	41,269.02	3,859,490.82	7,699,627.66
3 กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	1,390,791.76	79,344.57	3,530.20	1,473,666.53	396,432.26	109,077.38	444,286.32	361,046.89	120,990.32	15,475.88	1,447,309.06	2,920,975.59
4 กลุ่มงานสารนิเทศ สื่อสังคม ยา สารเสพติดและโสตฯ	3,052,468.78	211,585.52	9,413.87	3,273,468.17	1,057,152.70	290,873.02	1,184,763.53	962,791.70	322,640.85	41,269.02	3,859,490.82	7,132,958.99
5 กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,348,393.99	132,240.95	5,883.67	2,486,518.61	660,720.44	181,795.64	740,477.21	601,744.81	201,650.53	25,793.14	2,412,181.76	4,898,700.37
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)												
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	1,959,423.93	132,240.95	5,883.67	2,097,548.54	660,720.44	181,795.64	740,477.21	601,744.81	201,650.53	25,793.14	2,412,181.76	4,509,730.31
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	25,042,105.72	1,639,787.80	72,957.46	26,754,850.98	8,192,933.43	2,254,265.89	9,181,917.36	7,461,635.68	2,500,466.58	319,834.92	29,911,053.86	56,665,904.84
1 กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	8,604,168.50	608,308.38	27,064.86	9,239,541.74	3,039,314.01	836,259.93	3,406,195.15	2,768,026.14	927,592.44	118,648.44	11,096,036.11	20,335,577.85
2 กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8,242,060.09	555,412.00	24,711.40	8,822,183.49	2,775,025.84	763,541.67	3,110,004.27	2,527,328.21	846,932.23	108,331.18	10,131,163.40	18,953,346.89
3 กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,454,869.67	185,137.33	8,237.13	3,648,244.13	925,008.61	254,513.89	1,036,668.09	842,442.74	282,310.74	36,110.39	3,377,054.47	7,025,298.60
4 กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน												
งานทรัพยากรบุคคล	2,228,345.69	132,240.95	5,883.67	2,366,470.30	660,720.44	181,795.64	740,477.21	601,744.81	201,650.53	25,793.14	2,412,181.76	4,778,652.07
งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	2,512,661.77	158,689.14	7,060.40	2,678,411.31	792,864.53	218,154.76	888,572.65	722,093.78	241,980.64	30,951.77	2,894,618.12	5,573,029.42
รวมต้นทุนผลผลิต	204,801,777.92	11,795,892.90	524,823.00	217,122,493.82	58,936,263.06	16,216,170.75	66,050,566.81	53,675,637.30	17,987,227.31	2,300,748.00	215,166,613.23	432,289,107.05

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	174,910,494.20	139,382,782.23	15,115,924.17	46,214,001.62	375,623,202.21			
ภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์								
1 กลุ่มงานเวชศาสตร์การแพทย์	9,404,747.14	7,494,460.69	747,923.33	2,286,630.29	19,933,761.45			
ให้บริการตรวจกรองสารเสพติดผู้ป่วยใน	6,583,323.00	5,246,122.48	523,546.33	1,600,641.20	13,953,633.02	2,231	ครั้ง	6,254.43
ให้บริการตรวจกรองสารเสพติดผู้ป่วยนอก	2,821,424.14	2,248,338.21	224,377.00	685,989.09	5,980,128.44	38,148	ครั้ง	156.76
2 กลุ่มงานจิตวิทยา	4,022,908.41	3,205,777.73	314,915.09	962,791.70	8,506,392.93			
บริการตรวจวินิจฉัยทางจิตวิทยา	2,011,454.21	1,602,888.87	157,457.54	481,395.85	4,253,196.47	761	ครั้ง	5,588.96
บริการบำบัดทางจิตวิทยา	804,581.68	641,155.55	62,983.02	192,558.34	1,701,278.59	5,500	ครั้ง	309.32
การถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านจิตวิทยา	804,581.68	641,155.55	62,983.02	192,558.34	1,701,278.59	34	หลักสูตร	50,037.61
การศึกษาวิจัยจิตวิทยาและยาเสพติด	402,290.84	320,577.77	31,491.51	96,279.17	850,639.29	-	เรื่อง	
3 กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,000,806.54	6,375,687.64	669,194.56	2,045,932.36	17,091,621.10			
การตรวจวิเคราะห์สารเสพติดเบื้องต้น	3,200,322.62	2,550,275.05	267,677.82	818,372.95	6,836,648.44	5,333	ราย	1,281.95
ตรวจวิเคราะห์แอลกอฮอล์และสารละลาย	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,581.05	1,457	ราย	586.53
ตรวจยืนยันกัญชา	80,008.07	63,756.88	6,691.95	20,459.32	170,916.21	80	ราย	2,136.45
ตรวจยืนยันสารเสพติดกลุ่มแอมเฟตามีน	320,032.26	255,027.51	26,767.78	81,837.29	683,664.84	186	ราย	3,675.62
ตรวจหาสารพันธุกรรม SARS-CoV-2 ด้วยวิธี RT-PCR	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,581.05	58	ราย	14,734.16
งานตรวจสารเสพติดเบื้องต้น	1,200,120.98	956,353.15	100,379.18	306,889.85	2,563,743.16	31,226	ราย	82.10
งานตรวจโลหิตวิทยา	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,581.05	4,710	ราย	181.44
งานตรวจจุลทรรศน์ศาสตร์และจุลชีววิทยา	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,581.05	4,419	ราย	193.39
งานตรวจเคมีคลินิก	1,200,120.98	956,353.15	100,379.18	306,889.85	2,563,743.16	27,718	ราย	92.49
งานตรวจทางอิมมูวิทยา	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,581.05	1,974	ราย	432.92
4. กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ	8,818,093.08	7,026,967.44	866,016.49	2,647,677.18	19,358,754.19			

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานบำบัดเพื่อฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ป่วย	2,645,427.92	2,108,090.23	259,804.95	794,303.15	5,807,626.26	6,107	ราย	950.98
งานจัดบริการอาชีพบำบัดหรือกิจกรรมทางเลือก	2,645,427.92	2,108,090.23	259,804.95	794,303.15	5,807,626.26	5,432	ราย	1,069.15
งานจัดการศึกษา	1,763,618.62	1,405,393.49	173,203.30	529,535.44	3,871,750.84	3,731	ราย	1,037.72
งานจัดบริการ	1,763,618.62	1,405,393.49	173,203.30	529,535.44	3,871,750.84	840	ราย	4,609.23
5 กลุ่มงานทันตกรรม	4,226,451.29	3,367,977.10	354,279.47	1,083,140.66	9,031,848.53			
งานปริทันต์	1,056,612.82	841,994.28	88,569.87	270,785.17	2,257,962.13	920	งาน	2,454.31
งานทันตกรรมหัตถการ	1,479,257.95	1,178,791.99	123,997.82	379,099.23	3,161,146.99	1,685	งาน	1,876.05
งานหัตถกรรมศัลยกรรม	845,290.26	673,595.42	70,855.89	216,628.13	1,806,369.71	847	งาน	2,132.67
งานหัตถกรรมป้องกัน	422,645.13	336,797.71	35,427.95	108,314.07	903,184.85	624	งาน	1,447.41
งานศัลยกรรมช่องปาก	422,645.13	336,797.71	35,427.95	108,314.07	903,184.85	2,217	งาน	407.39
6. กลุ่มงานเภสัชกรรม	10,231,845.40	8,153,559.25	866,016.49	2,647,677.18	21,899,098.32			
จ่ายยาผู้ป่วยนอก	3,069,553.62	2,446,067.78	259,804.95	794,303.15	6,569,729.49	31,548	ครั้ง	208.25
จ่ายยาผู้ป่วยใน	3,069,553.62	2,446,067.78	259,804.95	794,303.15	6,569,729.49	115,704	ครั้ง	56.78
ผลิตยา	1,534,776.81	1,223,033.89	129,902.47	397,151.58	3,284,864.75	73,544	ขวด	44.67
จัดซื้อยา	1,534,776.81	1,223,033.89	129,902.47	397,151.58	3,284,864.75	727	รายการ	4,518.38
ให้คำปรึกษา	1,023,184.54	815,355.93	86,601.65	264,767.72	2,189,909.83	158	ราย	13,860.19
7. กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,496,803.45	3,583,415.50	393,643.86	1,203,489.63	9,677,352.44			
งานบริการวิชาการด้านสังคมสงเคราะห์	2,698,082.07	2,150,049.30	236,186.32	722,093.78	5,806,411.46	10,959	ราย	529.83
งานเตรียมการและติดตามการรักษา	1,798,721.38	1,433,366.20	157,457.54	481,395.85	3,870,940.97	61,195	ครั้ง	63.26
8.กลุ่มงานโภชนศาสตร์	1,005,727.10	801,444.43	78,728.77	240,697.93	2,126,598.23			
การควบคุมกำกับดูแลการจัดอาหารผู้ป่วย	100,572.71	80,144.44	7,872.88	24,069.79	212,659.82	960	ครั้ง	221.52
การตรวจรับอาหารผู้ป่วย	452,577.20	360,649.99	35,427.95	108,314.07	956,969.20	104,347	ครั้ง	9.17
จัดทำเมนูอาหาร	100,572.71	80,144.44	7,872.88	24,069.79	212,659.82	12	ครั้ง	17,721.65

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,364,657.42	1,884,349.66	196,821.93	601,744.81	5,047,573.82			
งานแก้ไขปัญหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	709,397.23	565,304.90	59,046.58	180,523.44	1,514,272.15	2,425	ครั้ง	624.44
งานแก้ไขโปรแกรมบริการ ตามหน่วยงาน	709,397.23	565,304.90	59,046.58	180,523.44	1,514,272.15	3,499	ครั้ง	432.77
การพัฒนาออกแบบโปรแกรมใหม่	236,465.74	188,434.97	19,682.19	60,174.48	504,757.38	551	ครั้ง	916.08
ให้บริการข้อมูลสารสนเทศ	236,465.74	188,434.97	19,682.19	60,174.48	504,757.38	2,610	ครั้ง	193.39
ให้คำปรึกษาด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ	354,698.61	282,652.45	29,523.29	90,261.72	757,136.07	2,839	ครั้ง	266.69
อบรมให้ความรู้ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศแก่บุคลากร	118,232.87	94,217.48	9,841.10	30,087.24	252,378.69	1	ครั้ง	-
งานเวชระเบียน	4,047,822.44	3,225,631.24	393,643.86	1,203,489.63	8,870,587.16			
บริการเวชระเบียน	607,173.37	483,844.69	59,046.58	180,523.44	1,330,588.07	47,018	ราย	28.30
ค้นเวชระเบียนผู้ป่วยเก่า	607,173.37	483,844.69	59,046.58	180,523.44	1,330,588.07	36,748	ราย	36.21
การจัดเก็บเวชระเบียน	809,564.49	645,126.25	78,728.77	240,697.93	1,774,117.43	47,795	ราย	37.12
บริการยืมเวชระเบียน	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	2,300	ราย	192.84
ตรวจสอบประวัติการรักษา/ออกหนังสือรับรอง	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	129	ราย	3,438.21
การให้รหัสโรคของการเบิกจ่ายค่ารักษาผู้ป่วยใน	404,782.24	322,563.12	39,364.39	120,348.96	887,058.72	1,324	ราย	669.98
การให้และบันทึกที่รหัสโรคของผู้ป่วยในยาเสพติด	607,173.37	483,844.69	59,046.58	180,523.44	1,330,588.07	1,634	ราย	814.31
ทะเบียนรับผู้ป่วย	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	2,694	ราย	164.64
ทะเบียนจำหน่ายผู้ป่วย	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	2,789	ราย	159.03
สแกนประวัติผู้ป่วยในยาเสพติด	121,434.67	96,768.94	11,809.32	36,104.69	266,117.61	1,634	ราย	162.86
สแกนประวัติผู้ป่วยนอก	80,956.45	64,512.62	7,872.88	24,069.79	177,411.74	5,700	ราย	31.12
งานวิทยบริการ	-	-	-	-	-			
จัดซื้อ จัดหาหนังสือ วารสาร	-	-	-	-	-	500	เล่ม	-
ลงทะเบียนหนังสือ วารสาร เอกสารงานวิจัย	-	-	-	-	-	1,000	เล่ม	-

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
วิเคราะห์หมวดหมู่หนังสือ	-	-	-	-	-	600	เล่ม	-
บริการ ยืม - คืน หนังสือ	-	-	-	-	-	2,300	เล่ม	-
บริการตอบคำถามและช่วยค้นคว้า	-	-	-	-	-	1,000	ครั้ง	-
บริการสืบค้นข้อมูล	-	-	-	-	-	1,400	ครั้ง	-
บริการทำบัตรสมาชิกห้องสมุด	-	-	-	-	-	150	ครั้ง	-
ภารกิจด้านการพยาบาล								
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,508,590.65	1,202,166.65	118,093.16	361,046.89	3,189,897.35			
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	10,260,813.91	8,176,643.70	826,652.10	2,527,328.21	21,791,437.93			
การศึกษาวิเคราะห์ วิจัย	2,052,162.78	1,635,328.74	165,330.42	505,465.64	4,358,287.59	6	เรื่อง	726,381.26
งานถ่ายทอด	3,078,244.17	2,452,993.11	247,995.63	758,198.46	6,537,431.38	207	ครั้ง	31,581.79
งานป้องกันและควบคุมการติดเชื้อในโรงพยาบาล	2,052,162.78	1,635,328.74	165,330.42	505,465.64	4,358,287.59	102	ครั้ง	42,728.31
งานจ่ายกลาง	2,052,162.78	1,635,328.74	165,330.42	505,465.64	4,358,287.59	1,786	ครั้ง	2,440.25
งานการพยาบาลชุมชน	1,026,081.39	817,664.37	82,665.21	252,732.82	2,179,143.79	83	ครั้ง/ราย	26,254.74
กลุ่มงานบริการผู้ป่วยนอก	19,648,579.83	15,657,572.38	1,732,032.98	5,295,354.35	42,333,539.54			
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยยาเสพติด	13,754,005.88	10,960,300.67	1,212,423.08	3,706,748.05	29,633,477.68	4,128	ราย	7,178.65
บริการบำบัดรักษาผู้ป่วยสารเสพติด	5,894,573.95	4,697,271.71	519,609.89	1,588,606.31	12,700,061.86	700	ราย	18,142.95
งานต้อนรับญาติ								
กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	65,976,956.95	52,575,758.04	5,668,471.56	17,330,250.61	141,551,437.16			
การบำบัดด้วยยา	46,183,869.86	36,803,030.63	3,967,930.09	12,131,175.43	99,086,006.01	241,526	ครั้ง	410.25
ฟื้นฟูสมรรถภาพ	19,793,087.08	15,772,727.41	1,700,541.47	5,199,075.18	42,465,431.15	90,420	ครั้ง	469.65

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ								
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,358,930.32	1,082,905.23	118,093.16	361,046.89	2,920,975.59			
กิจกรรมการประชุมเชิงปฏิบัติการ /สัมมนา/ติดตามงาน	339,732.58	270,726.31	29,523.29	90,261.72	730,243.90	56	ครั้ง	13,040.07
กิจกรรมการตรวจ ประเมิน นิเทศหน่วยงานภายนอก	271,786.06	216,581.05	23,618.63	72,209.38	584,195.12	66	ครั้ง	8,851.44
กิจกรรมงานเลขานุการ	271,786.06	216,581.05	23,618.63	72,209.38	584,195.12	66	ครั้ง	8,851.44
กิจกรรมงานวิชาการ	203,839.55	162,435.78	17,713.97	54,157.03	438,146.34	24	เรื่อง	18,256.10
งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย	203,839.55	162,435.78	17,713.97	54,157.03	438,146.34	88	ครั้ง	4,978.94
งานธุรการ	67,946.52	54,145.26	5,904.66	18,052.34	146,048.78	1,416	เรื่อง	103.14
กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาลยาเสพติด	3,573,927.40	2,847,993.47	314,915.09	962,791.70	7,699,627.66			
งานเยี่ยมสำรวจสถานพยาบาล	1,072,178.22	854,398.04	94,474.53	288,837.51	2,309,888.30	127	แห่ง	18,188.10
การพิจารณารางวัลธัญญรักษ์อวอด 5 ประเภท	714,785.48	569,598.69	62,983.02	192,558.34	1,539,925.53	91	คน	16,922.26
งานการตรวจสถานพยาบาลยาเสพติด	1,072,178.22	854,398.04	94,474.53	288,837.51	2,309,888.30	6	แห่ง	384,981.38
ภารกิจตามประมวลกฎหมายยาเสพติด	714,785.48	569,598.69	62,983.02	192,558.34	461,977.66	25	เรื่อง	18,479.11
กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	1,358,930.32	1,082,905.23	118,093.16	361,046.89	2,920,975.59	128	ครั้ง	22,820.12
กลุ่มงานสารนิเทศยาและสื่อสังคมยาและสารฯ	3,258,564.96	2,596,687.25	314,915.09	962,791.70	7,132,958.99			
งานลูกค้าสัมพันธ์ (สายด่วน 1165)	651,712.99	519,337.45	62,983.02	192,558.34	1,426,591.80	22,657	ครั้ง	62.96
เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายในสถาบันฯ	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	1,320	เรื่อง	540.38
เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายนอกสถาบันฯ	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	804	เรื่อง	887.18
ออกแบบป้ายประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	247	ครั้ง	1,443.92
จัดพิมพ์เอกสาร / รูป	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	1,109	ครั้ง	643.19
ออกแบบ / ตกแต่งรูปภาพ ผ่านโปรแกรม Photoshop	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	612	ครั้ง	582.76

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ผลิตสื่อกราฟิก	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	220	ครั้ง	1,621.13
ถ่ายภาพ	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	755	ครั้ง	944.76
ตัดต่อภาพเคลื่อนไหว	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	55	ครั้ง	6,484.51
ติดตั้งระบบ vdo conference	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	710	ครั้ง	1,004.64
ควบคุมระบบ vdo conderence / ถ่ายทอดสด / Stream	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	120	ครั้ง	2,972.07
ผลิตป้ายสติ๊กเกอร์	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	180	ครั้ง	1,981.38
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,281,806.37	1,818,327.26	196,821.93	601,744.81	4,898,700.37			
การบริหารโครงการ	456,361.27	363,665.45	39,364.39	120,348.96	979,740.07	2	โครงการ	489,870.04
การพัฒนาเครือข่ายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	912,722.55	727,330.90	78,728.77	240,697.93	1,959,480.15	-	แห่ง	
การพัฒนาเครือข่ายงานลดอันตรายจากการใช้ยาเสพติด	912,722.55	727,330.90	78,728.77	240,697.93	1,959,480.15	15	จังหวัด	130,632.01
กลุ่มงานประกันสุขภาพ								
งานตรวจสอบสิทธิ์								
สำนักงานผู้อำนวยการ (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)								
งานสำนักงานผู้อำนวยการ	2,065,336.75	1,645,826.82	196,821.93	601,744.81	4,509,730.31			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	26,024,921.66	20,738,755.58	2,440,591.92	7,461,635.68	56,665,904.84			
กลุ่มงานบริหารทั่วไป	9,272,831.32	7,389,339.52	905,380.87	2,768,026.14	20,335,577.85			
งานธุรการ	3,709,132.53	2,955,735.81	362,152.35	1,107,210.46	8,134,231.14	46,792	เรื่อง	173.84
งานยานพาหนะ	2,781,849.39	2,216,801.86	271,614.26	830,407.84	6,100,673.36	2,296	ครั้ง	2,657.09
งานเคหะบริการ	927,283.13	738,933.95	90,538.09	276,802.61	2,033,557.79	1,381	ครั้ง	1,472.53
งานรักษาความปลอดภัย	927,283.13	738,933.95	90,538.09	276,802.61	2,033,557.79	2,058	ครั้ง	988.12
งานซ่อมบำรุง	927,283.13	738,933.95	90,538.09	276,802.61	2,033,557.79	4,536	ครั้ง	448.32

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กลุ่มการเงินและบัญชี	8,681,359.49	6,918,007.09	826,652.10	2,527,328.21	18,953,346.89			
งานการเงิน (เรียกเก็บรายได้)	3,038,475.82	2,421,302.48	289,328.24	884,564.87	6,633,671.41	20,482	ราย	925.37
งานการเงิน (ตรวจสอบและเบิกจ่าย)	3,038,475.82	2,421,302.48	289,328.24	884,564.87	6,633,671.41	2,705	ฎีกา	2,452.37
งานบัญชี	2,604,407.85	2,075,402.13	247,995.63	758,198.46	5,686,004.07	91	รายงาน	72,897.49
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,287,533.47	2,619,771.69	275,550.70	842,442.74	7,025,298.60			
งานบริหารพัสดุ/สินทรัพย์/ทะเบียน	986,260.04	785,931.51	82,665.21	252,732.82	2,107,589.58	3,112	ครั้ง	677.25
งานการจัดซื้อจัดจ้าง	2,301,273.43	1,833,840.19	192,885.49	589,709.92	4,917,709.02	1,209	ครั้ง	4,067.58
กลุ่มงานทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์ และแผนงาน	4,783,197.38	3,811,637.27	433,008.24	1,323,838.59	10,351,681.49			
งานบริหารทรัพยากรบุคคล	1,434,959.22	1,143,491.18	129,902.47	397,151.58	3,105,504.45	22,843	ครั้ง	135.95
งานพัฒนาทรัพยากรบุคคล	956,639.48	762,327.45	86,601.65	264,767.72	2,070,336.30	934	ครั้ง	2,216.63
งานนโยบายและยุทธศาสตร์	478,319.74	381,163.73	43,300.82	132,383.86	1,035,168.15	7	งาน	147,881.16
งานแผนงานและงบประมาณ	717,479.61	571,745.59	64,951.24	198,575.79	1,552,752.22	7	งาน	221,821.75
งานติดตามและประเมินผล	956,639.48	762,327.45	86,601.65	264,767.72	2,070,336.30	683	ครั้ง	3,031.24
งานธุรการ	239,159.87	190,581.86	21,650.41	66,191.93	517,584.07	520	เรื่อง	995.35
รวมต้นทุนผลผลิต	200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิ และสูงกว่าด้านยาเสพติด	140,654,791.10	112,085,076.47	12,289,561.26	37,572,946.11	302,602,374.94	6,169	ราย	49,052.10
2.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิ และสูงกว่าด้านสารเสพติด	40,187,083.17	32,024,307.56	3,511,303.22	10,735,127.46	86,457,821.41	970	ราย	89,131.77
3.ศึกษา วิจัย พัฒนา และถ่ายทอดองค์ความรู้	20,093,541.59	16,012,153.78	1,755,651.61	5,367,563.73	43,228,910.71	10	เรื่อง	4,322,891.07
รวมต้นทุนผลิต	200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ผู้เสฟผู้ติด ำรับการบำบ้ำรักษา	180,841,874.27	144,109,384.03	15,800,864.48	48,308,073.57	389,060,196.35	7,139	ราย	54,497.86
2. ผลงานวิจัย	12,056,124.95	9,607,292.27	1,053,390.97	3,220,538.24	25,937,346.42	10	เรื่อง	2,593,734.64
3. การถ่ายทอดองค์ความรู้ ด้านยาเสพติด	8,037,416.63	6,404,861.51	702,260.64	2,147,025.49	17,291,564.28	178	ครั้ง	97,143.62
รวมต้นทุนผลผลิต	200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ผู้เสพ ผู้ติดยาและสารเสพติดได้รับ การบำบัดรักษาและฟื้นฟูสมรรถภาพ	200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05	7,139	ราย	60,553.17
รวมต้นทุนผลผลิต	200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05			

ตารางที่ 7 เม็ดเงินพัฒนาการจำนวนหุ้นกิจกรรมต่อแยกตามผลิตภัณฑ์

กิจกรรมต่อ	หุ้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ล. 64 - ค.ล. 65)						หุ้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ล. 65 - ค.ล. 66)						ผลการเปรียบเทียบ													
	เงินรับ ณ.	เงินออก ณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยรับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินรับ ณ.	เงินออก ณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยรับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินรับ ณ.เปรียบเทียบ	เงินออกเปรียบเทียบ	งบกลางเปรียบเทียบ	ค่าเสื่อมราคาเปรียบเทียบ	ต้นทุนรวม เทียบ (ค.ล.บาท)	หน่วยรับ เทียบ(ค.ล.)	หน่วยรับ เทียบ(ค.ล.%)	ต้นทุนต่อหน่วย เทียบ(ค.ล.บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เทียบ(ค.ล.%)	
กิจกรรมต่อเนื่องประจำหน่วยงาน	139,811,515.45	111,688,883.09	15,317,980.49	40,352,490.88	307,020,854.91				174,910,494.20	139,382,782.23	15,115,924.17	46,214,001.62	375,623,202.21													
1 กลุ่มงานสารสนเทศ																										
ให้บริการตรวจสอบเอกสารผลิตภัณฑ์วิจัย	5,322,878.80	4,233,732.10	530,544.64	1,397,625.34	11,474,778.90	1,273	ครั้ง	9,013.97	6,583,323.00	5,246,122.48	523,546.33	1,600,641.20	13,953,633.02	2,231	ครั้ง	6,254.43	1,270,444.20	1,012,392.36	- 6,998.31	203,015.86	2,478,854.12	21.60	958.00	75.26	-279.54	-30.61
ให้บริการตรวจสอบเอกสารผลิตภัณฑ์วิจัยออก	2,276,948.06	1,814,455.76	227,376.27	598,982.29	4,917,762.38	35,377	ครั้ง	139.01	2,821,424.14	2,248,338.21	224,377.00	685,989.09	5,980,128.44	38,148	ครั้ง	156.76	544,476.08	433,882.45	- 2,999.27	87,006.80	1,062,366.06	21.60	2771.00	7.83	17.75	12.77
2 กลุ่มงานจิตวิทยา																										
บริการตรวจวินิจฉัยทางจิตวิทยา	1,627,750.01	1,297,122.41	159,562.30	420,338.45	3,594,773.17	769	ครั้ง	4,557.57	2,011,454.21	1,602,888.87	157,457.54	481,395.85	4,253,196.47	761	ครั้ง	5,588.96	383,704.20	305,766.46	- 2,104.76	61,057.40	748,423.30	21.35	-8.00	-1.04	1031.38	22.63
บริการบำบัดทางจิตวิทยา	651,100.00	518,848.97	63,824.92	168,133.38	1,401,907.27	3,620	ครั้ง	387.27	804,581.68	641,155.55	62,983.02	192,558.34	1,701,278.59	5,500	ครั้ง	309.32	153,481.68	122,306.58	- 841.90	24,424.96	299,371.32	21.35	1880.00	51.93	-77.94	-20.13
ค่ายชดเชยสงครามผู้ผ่านจิตวิทยา	651,100.00	518,848.97	63,824.92	168,133.38	1,401,907.27	12	หลักสูตร	116,825.61	804,581.68	641,155.55	62,983.02	192,558.34	1,701,278.59	34	หลักสูตร	50,037.61	153,481.68	122,306.58	- 841.90	24,424.96	299,371.32	21.35	22.00	183.33	-66788.00	-57.17
การเก็บวัสดุจิตวิทยาและยาเสพติด	325,550.00	259,424.49	31,912.46	84,067.69	700,954.64	2	ห้อง	350,477.32	402,290.84	320,577.77	31,491.51	96,279.17	850,639.29	-	ห้อง	-	76,740.84	61,153.28	- 420.95	12,211.48	149,684.65	21.35	-2.00	-100.00	-350477.32	-100.00
3 กลุ่มงานพอธิวิทยา																										
การตรวจวิเคราะห์ทางพันธุศาสตร์เบื้องต้น	2,649,719.36	2,111,509.99	287,212.13	756,609.20	5,805,050.68	4,061	วัน	1,429.46	3,200,322.62	2,550,275.05	267,677.82	818,372.95	6,836,648.44	5,333	วัน	1,281.95	550,603.26	438,765.06	- 19,534.31	61,763.75	1,031,897.76	17.77	1,272.00	31.32	(147.51)	-10.32
ตรวจวิเคราะห์เอกลักษณ์และสารพิษ	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	1,727	วัน	420.17	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,551.05	1,457	วัน	586.53	68,825.41	54,845.63	- 2,441.79	7,720.47	128,949.71	17.77	(270.00)	-15.63	166.37	39.60
สารวินิจฉัยพิษยา	66,242.88	52,787.75	7,180.30	18,915.23	145,126.26	195	วัน	744.24	80,008.07	63,756.88	6,691.95	20,459.32	170,916.21	80	วัน	2,136.45	13,765.09	10,969.13	- 488.35	1,544.69	25,789.95	17.77	(115.00)	-58.97	1,392.22	187.07
สารวินิจฉัยทางพันธุศาสตร์กลุ่มเอมพีเอ็น	264,971.94	211,151.00	28,721.21	75,660.92	580,505.07	188	วัน	3,087.79	320,032.26	255,027.51	26,767.78	81,837.29	683,664.84	186	วัน	3,675.62	55,060.32	43,876.51	- 1,953.43	6,176.37	103,159.77	17.77	(2.00)	-1.06	587.82	19.04
ตรวจหาสารพิษสุราร SARS-CoV-2 ด้วยวิธี RT-PCR	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	6,100	วัน	118.96	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,551.05	58	วัน	14,734.16	68,825.41	54,845.63	- 2,441.79	7,720.47	128,949.71	0.00	(6,042.00)	0.00	14,615.20	12286.23
งานตรวจสารพันธุศาสตร์เบื้องต้น	993,644.76	791,816.25	107,704.55	283,728.45	2,176,894.01	30,551	วัน	71.25	1,200,120.98	956,353.15	100,379.18	306,889.85	2,563,743.16	31,226	วัน	82.10	206,476.22	164,536.90	- 7,325.37	23,161.40	386,849.15	0.00	675.00	0.00	10.85	15.22
งานตรวจโรคจิตวิทยา	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	3,521	วัน	206.09	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,551.05	4,710	วัน	181.44	68,825.41	54,845.63	- 2,441.79	7,720.47	128,949.71	0.00	1,189.00	0.00	(24.65)	-11.96
งานตรวจสุขภาพประสาทและจิตเวชวิทยา	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	2,445	วัน	296.78	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,551.05	4,419	วัน	193.39	68,825.41	54,845.63	- 2,441.79	7,720.47	128,949.71	0.00	1,974.00	0.00	(103.39)	-34.84
งานตรวจโรคจิตเวช	993,644.76	791,816.25	107,704.55	283,728.45	2,176,894.01	28,204	วัน	77.18	1,200,120.98	956,353.15	100,379.18	306,889.85	2,563,743.16	27,718	วัน	92.49	206,476.22	164,536.90	- 7,325.37	23,161.40	386,849.15	0.00	(486.00)	0.00	15.31	19.84
งานตรวจทางภูมิคุ้มกัน	331,214.92	263,938.75	35,901.52	94,576.15	725,631.34	861	วัน	842.78	400,040.33	318,784.38	33,459.73	102,296.62	854,551.05	1,974	วัน	432.92	68,825.41	54,845.63	- 2,441.79	7,720.47	128,949.71	0.00	1,113.00	0.00	(409.86)	-48.63
5. กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ																										
งานบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ป่วย	2,141,471.28	1,706,496.95	275,244.96	725,083.82	4,848,297.01	4,450	วัน	1,089.50	2,645,427.92	2,108,090.23	259,804.95	794,303.15	5,807,626.26	6,107	วัน	950.98	503,956.64	401,593.28	- 15,440.01	69,219.33	959,329.25	19.79	1657.00	37.24	-138.53	-12.71
งานจัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการหรือกิจกรรมทางเลือก	2,141,471.28	1,706,496.95	275,244.96	725,083.82	4,848,297.01	4,050	วัน	1,197.11	2,645,427.92	2,108,090.23	259,804.95	794,303.15	5,807,626.26	5,432	วัน	1,069.15	503,956.64	401,593.28	- 15,440.01	69,219.33	959,329.25	0.00	1382.00	0.00	-127.96	-10.69
งานจัดการศึกษา	1,427,647.52	1,137,664.63	183,496.64	483,389.21	3,232,198.00	1,241	วัน	2,604.51	1,763,618.62	1,405,393.49	173,203.30	529,535.44	3,871,750.84	3,731	วัน	1,037.72	335,971.10	267,728.86	- 10,293.34	46,146.23	639,552.84	0.00	2490.00	0.00	-1566.79	-60.16
งานจัดฝึกอบรม	1,427,647.52	1,137,664.63	183,496.64	483,389.21	3,232,198.00	4,518	วัน	715.40	1,763,618.62	1,405,393.49	173,203.30	529,535.44	3,871,750.84	840	วัน	4,609.23	335,971.10	267,728.86	- 10,293.34	46,146.23	639,552.84	0.00	0.00	0.00	3893.82	544.28
7. กลุ่มงานทันตกรรม																										
งานบริการทางทันตกรรม					16,160,990.02																					
งานทันตกรรม	946,350.92	754,128.70	99,726.44	262,711.53	2,062,917.59	1,367	วัน	1,509.08	1,056,612.82	841,994.28	88,569.87	270,785.17	2,257,962.13	920	วัน	1,340.04	110,261.90	87,865.58	- 11,156.57	8,073.64	195,044.54	9.45	318.00	23.26	-169.05	-11.20
งานทันตกรรมทันตกรรม	1,324,891.29	1,055,780.18	139,617.01	367,796.14	2,888,046.62	1,160	วัน	2,489.73	1,479,257.95	1,178,791.99	123,997.82	379,099.23	3,161,466.99	1,685	วัน	3,732.17	154,366.66	123,011.81	- 15,619.19	11,303.09	273,062.37	9.45	-313.00	-26.98	1242.44	49.90
งานทันตกรรมทันตกรรม	757,080.73	603,302.98	79,781.15	210,069.22	1,650,234.06	832	วัน	1,983.45	845,290.26	675,595.42	70,855.80	216,628.13	1,806,369.71	847	วัน	2,894.82	88,209.53	70,292.46	- 8,925.28	6,558.91	156,135.65	9.46	-208.00	-25.00	911.37	45.95
งานทันตกรรมทันตกรรม	378,540.37	301,651.48	39,890.57	105,084.61	825,167.03	1,657	วัน	497.99	422,645.13	336,797.71	35,427.95	108,314.07	903,184.85	624	วัน	407.39	44,104.76	35,146.23	- 4,462.62	3,229.46	78,017.82	9.45	560.00	33.80	-90.60	-18.19
งานทันตกรรมทันตกรรม	378,540.37	301,651.48	39,890.57	105,084.61	825,167.03	515	วัน	1,602.27	422,645.13	336,797.71	35,427.95	108,314.07	903,184.85	2,217	วัน	-	44,104.76	35,146.23	- 4,462.62	3,229.46	78,017.82	9.45	-515.00	-100.00	-1602.27	-100.00
8. กลุ่มงานเภสัชกรรม																										
จ่ายยาผู้ป่วยนอก	2,567,428.29	2,045,933.84	275,244.96	725,083.82	5,613,690.91	29,268	ครั้ง	191.80	3,069,553.62	2,446,067.78	259,804.95	794,303.15	6,569,729.49	31,548	ครั้ง	56.78	902,125.33	400,133.94	- 15,440.01	69,219.33	956,038.58	17.03	86,436.00	295.33	(135.02)	-70.40
จ่ายยาผู้ป่วยใน	2,567,428.29	2,045,933.84	275,244.96	725,083.82	5,613,690.91	68,670	ครั้ง	81.75	3,069,553.62	2,446,067.78	259,804.95	794,303.15	6,569,729.49	115,704	ครั้ง	89.33	902,125.33	400,133.94	- 15,440.01	69,219.33	956,038.58	17.03	4,874.00	7.10	7.58	9.27
ผลิตยา	1,283,714.15	1,022,966.92	137,622.48	362,541.91	2,806,845.46	65,501	ขวด	42.85	1,534,776.81	1,223,033.89	129,902.47	397,151.58	3,284,864.75	73,544	ขวด	4,518.38	251,062.66	200,066.97	- 7,720.01	34,609.67	478,019.29	17.03	(64,774.00)</			

ตารางที่ 7 บริษัทที่ผลการดำเนินงานเกินงบกำไรสุทธิเกินร้อยละหกตามหลังเงิน

กิจกรรมต่อ	บัญชีผลดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ล. 64 - ค.ล. 65)						บัญชีผลดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ล. 65 - ค.ล. 66)						ผลการเปรียบเทียบ								สถานะ									
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ดีบุกหมุนเวียน	ปริมาณ	หน่วยนับ	บัญชีต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ดีบุกหมุนเวียน	ปริมาณ	หน่วยนับ	บัญชีต่อหน่วย	เงินใน งบรวม	เงินนอก งบรวม	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา		ดีบุกหมุนเวียน (ค.ล. บาท)	ดีบุกหมุนเวียน (ค.ล.) %	หน่วยนับ (ค.ล.)	หน่วยนับ (ค.ล.) %	ดีบุกหมุนเวียน (ค.ล.บาท)	ดีบุกหมุนเวียน (ค.ล.) %			
งานเข้าชดเชยค่าจ้าง (ดีบุกหมุนเวียน)	1,131,817.20	901,923.69	127,649.84	336,270.76	2,497,660.89	18	ครั้ง	138,758.94	งานเข้าชดเชยค่าจ้าง (ดีบุกหมุนเวียน)	1,429,570.96	1,139,197.39	125,966.03	385,116.68	3,079,851.06	15	ครั้ง	205,323.40	297,753.76	237,274.30	- 1,683.81	48,845.92	582,190.17	23.31	9.00	150.00	(207,260.11)	-149.37	ลดลง		
ให้บริการศึกษาชุมชน หน่วยงานในประเทศ	848,882.90	666,442.39	95,737.38	252,203.07	1,873,245.74	9	ครั้ง	208,138.42	ให้บริการศึกษาชุมชน หน่วยงานในประเทศ	1,072,178.22	854,384.04	94,474.53	288,837.51	2,309,888.30	46	ครั้ง	50,214.96	223,115.32	177,955.65	- 1,262.85	36,634.44	436,642.56	23.31	-161.00	-77.78	32,276.55	15.51	เพิ่มขึ้น		
ให้บริการศึกษาชุมชน หน่วยงานต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-	ครั้ง	-	ให้บริการศึกษาชุมชน หน่วยงานต่างประเทศ	-	-	-	-	-	ครั้ง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	เพิ่มขึ้น		
สนับสนุนวิชาการ	565,908.60	450,961.59	63,824.92	168,135.38	1,248,830.49	158	ครั้ง	7,903.99	สนับสนุนวิชาการ	714,785.48	569,598.69	62,983.02	192,558.34	1,539,925.53	163	ครั้ง	9,447.40	- 9,871,031.15	-7,866,033.38	-1,081,876.66	-2,823,370.01	291,095.04	0.00	-3969.00	0.00	3,836.98	48.54	เพิ่มขึ้น		
ให้บริการนักศึกษาฝึกงาน	141,477.15	112,740.40	15,956.23	42,033.84	312,207.62	17	ครั้ง	18,365.15	ให้บริการนักศึกษาฝึกงาน	178,696.37	142,399.67	15,745.75	48,139.59	384,981.38	27	ครั้ง	14,258.57	- 4,358,082.18	-3,472,870.33	-474,908.31	-1,244,401.13	72,773.76	0.00	-554.00	0.00	(2,841.68)	-15.47	เพิ่มขึ้น		
งานต่างประเทศ (ดีบุกหมุนเวียน / ศึกษาชุมชน)	141,477.15	112,740.40	15,956.23	42,033.84	312,207.62	1	ครั้ง	312,207.62	งานต่างประเทศ (ดีบุกหมุนเวียน / ศึกษาชุมชน)	178,696.37	142,399.67	15,745.75	48,139.59	384,981.38	1	ครั้ง	384,981.38	- 666,604.92	- 531,204.54	-1,035,925.97	- 267,114.24	72,773.76	0.00	1.00	0.00	384,981.38	123.31	เพิ่มขึ้น		
11. กลุ่มงานวิจัย								11. กลุ่มงานวิจัย																						
บริการตรวจรางวัลชีวิต	655,788.81	522,585.39	83,770.21	220,677.68	1,482,822.09	3,102	ครั้ง	477.97	บริการตรวจรางวัลชีวิต	846,488.99	674,550.66	82,665.21	252,732.82	1,856,437.68	5,381	ครั้ง	345.00	190,700.18	151,965.27	- 1,105.00	32,055.14	373,615.59	25.20	4800.00	154.72	(16,755.25)	-3505.51	ลดลง		
บริการจ่ายอุป	95,684.12	74,655.08	11,967.17	31,525.38	211,831.73	3,336	ครั้ง	61.65	บริการจ่ายอุป	120,927.00	96,364.38	11,809.32	36,104.69	265,205.38	876	ครั้ง	302.75	27,242.88	21,709.32	- 157.85	4,579.31	53,373.85	25.20	876.00	25.49	302.75	491.07	เพิ่มขึ้น		
รายงานผลการวิจัยต่อโรง	187,368.23	149,310.11	23,934.34	63,050.77	423,663.45	3,102	ครั้ง	136.58	รายงานผลการวิจัยต่อโรง	241,854.00	192,728.76	23,618.63	72,209.38	530,410.77	-	ครั้ง	-	54,485.77	43,418.65	- 315.71	9,158.61	106,747.32	25.20	0.00	0.00	-	0.00	เพิ่มขึ้น		
กลุ่มงานวิจัยโครงการแพทย์								12. กลุ่มงานวิจัยโครงการแพทย์																						
งานติดตั้งและตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-	-	-	งานติดตั้งและตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	เพิ่มขึ้น		
งานเข้าศึกษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	567,810.55	452,477.22	59,835.86	157,626.92	1,237,750.55	902	ครั้ง	1,372.23	งานเข้าศึกษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	709,397.23	565,304.90	59,046.58	180,523.44	1,514,272.15	2,425	ครั้ง	624.44	141,586.68	112,827.68	- 789.28	22,896.52	276,521.60	0.00	-5842.00	-6483.59	29.96	2.18	เพิ่มขึ้น		
งานเข้าโปรแกรมบริการ ตามหน่วยงาน	567,810.55	452,477.22	59,835.86	157,626.92	1,237,750.55	1,072	ครั้ง	1,154.62	งานเข้าโปรแกรมบริการ ตามหน่วยงาน	709,397.23	565,304.90	59,046.58	180,523.44	1,514,272.15	3,499	ครั้ง	432.77	520,127.05	112,827.68	- 789.28	22,896.52	276,521.60	0.00	3499.00	326.40	432.77	37.48	เพิ่มขึ้น		
การพัฒนาซอฟต์แวร์โปรแกรมใหม่	189,270.18	150,825.74	19,945.29	52,542.31	412,583.52	170	ครั้ง	2,426.96	การพัฒนาซอฟต์แวร์โปรแกรมใหม่	236,465.74	188,434.97	19,682.19	60,174.48	504,757.38	551	ครั้ง	916.08	47,195.56	37,609.23	- 263.10	7,632.17	92,173.86	0.00	551.00	324.12	916.08	37.75	เพิ่มขึ้น		
ให้บริการข้อมูลสารสนเทศ	189,270.18	150,825.74	19,945.29	52,542.31	412,583.52	408	ครั้ง	1,011.23	ให้บริการข้อมูลสารสนเทศ	236,465.74	188,434.97	19,682.19	60,174.48	504,757.38	2,610	ครั้ง	193.39	- 47,439.54	37,609.23	- 263.10	7,632.17	92,173.86	0.00	2610.00	639.71	193.39	19.12	เพิ่มขึ้น		
ให้บริการพิมพ์งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	283,905.28	226,238.61	29,917.93	78,813.46	618,875.28	472	ครั้ง	1,311.18	ให้บริการพิมพ์งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	354,698.61	282,652.45	29,523.29	90,261.72	757,116.07	2,839	ครั้ง	266.69	280,603.52	56,413.84	- 394.64	11,448.26	138,260.79	0.00	2838.00	601.27	(711,767.89)	-5428.68	ลดลง		
อบรมให้ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแก่บุคลากร	94,635.09	75,412.87	9,972.64	26,271.15	206,291.73	-	ครั้ง	-	อบรมให้ความรู้ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแก่บุคลากร	118,232.87	94,217.8	9,841.10	30,087.24	252,378.69	1	ครั้ง	-	23,597.78	18,804.61	- 131.54	3,816.09	46,086.94	0.00	-14.00	0.00	(23,734.49)	0.00	เพิ่มขึ้น		
งานขายระยะสั้น								13. งานขายระยะสั้น																						
บริการขายระยะสั้น	468,888.17	373,647.89	59,835.86	157,626.92	1,059,998.84	47,018	ครั้ง	22.54	บริการขายระยะสั้น	607,173.37	483,844.69	59,046.58	180,523.44	1,330,588.07	47,018	ครั้ง	28.30	138,285.20	110,196.80	- 789.28	22,896.52	270,589.23	25.53	47016.00	100.00	(118,644.13)	-526265.62	ลดลง		
การขายระยะสั้นผู้จ่ายค่า	468,888.17	373,647.89	59,835.86	157,626.92	1,059,998.84	36,748	ครั้ง	28.85	การขายระยะสั้นผู้จ่ายค่า	607,173.37	483,844.69	59,046.58	180,523.44	1,330,588.07	36,748	ครั้ง	36.21	138,285.20	110,196.80	- 789.28	22,896.52	270,589.23	0.00	36742.00	99.98	(39,521.27)	-137012.18	ลดลง		
การจัดจำหน่ายระยะสั้น	625,184.22	498,197.19	79,781.15	210,169.22	1,413,331.78	47,795	ครั้ง	29.57	การจัดจำหน่ายระยะสั้น	809,564.49	645,126.25	78,728.77	240,697.93	1,741,174.43	47,795	ครั้ง	37.12	184,300.27	146,929.06	- 1,052.38	30,528.71	360,785.65	0.00	47795.00	100.00	37.12	0.00	เพิ่มขึ้น		
บริการขายระยะสั้น	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.96	2,300	ครั้ง	153.62	บริการขายระยะสั้น	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	2,300	ครั้ง	192.84	46,095.06	36,732.26	- 263.10	7,632.17	90,196.40	0.00	2091.00	90.91	(8,533.95)	0.00	เพิ่มขึ้น		
ตรวจสอบประวัติการพิมพ์เอกสารของนักวิจัย	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.96	129	ครั้ง	2,739.02	ตรวจสอบประวัติการพิมพ์เอกสารของนักวิจัย	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	129	ครั้ง	3,438.21	46,095.06	36,732.26	- 263.10	7,632.17	90,196.40	0.00	43.00	33.33	(10,700.55)	0.00	เพิ่มขึ้น		
การให้คำปรึกษาของนักวิจัยที่ทำงานวิจัย	312,592.11	249,098.59	39,890.57	105,084.61	706,665.88	1,324	ครั้ง	533.74	การให้คำปรึกษาของนักวิจัยที่ทำงานวิจัย	404,782.24	322,563.12	39,364.39	120,348.96	887,058.72	1,334	ครั้ง	664.96	92,190.13	73,464.53	- 526.18	15,264.35	180,392.84	0.00	1320.00	99.70	(129,613.60)	0.00	เพิ่มขึ้น		
การให้คำปรึกษาที่โรงของนักวิจัยในอุตสาหกรรม	468,888.17	373,647.89	59,835.86	157,626.92	1,059,998.84	1,634	ครั้ง	648.71	การให้คำปรึกษาที่โรงของนักวิจัยในอุตสาหกรรม	607,173.37	483,844.69	59,046.58	180,523.44	1,330,588.07	1,634	ครั้ง	814.31	138,285.20	110,196.80	- 789.28	22,896.52	270,589.23	0.00	1634.00	100.00	814.31	81.00	เพิ่มขึ้น		
ทะเบียนนักวิจัย	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.96	2,694	ครั้ง	131.16	ทะเบียนนักวิจัย	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	2,694	ครั้ง	164.64	46,095.06	36,732.26	- 263.10	7,632.17	90,196.40	0.00	2694.00	100.00	164.64	0.00	เพิ่มขึ้น		
ทะเบียนงานวิจัย	156,296.06	124,549.30	19,945.29	52,542.31	353,332.96	2,789	ครั้ง	126.69	ทะเบียนงานวิจัย	202,391.12	161,281.56	19,682.19	60,174.48	443,529.36	2,789	ครั้ง	159.03	46,095.06	36,732.26	- 263.10	7,632.17	90,196.40	0.00	-19806.00	-710.15	93.42	0.00	เพิ่มขึ้น		
ลงทะเบียนนักวิจัยในอุตสาหกรรม	93,777.63	74,279.58	11,967.17	31,525.38	211,999.76	1,634	ครั้ง	129.74	ลงทะเบียนนักวิจัยในอุตสาหกรรม	121,434.67	96,768.94	11,809.32	36,104.69	266,117.61	1,624	ครั้ง	163.87	27,657.04	22,039.36	- 157.85	4,579.31	54,117.85	0.00	657.00	40.21	(602.67)	0.00	เพิ่มขึ้น		
ลงทะเบียนนักวิจัยนอก	62,518.42	49,819.72	7,978.11	21,016.92	141,333.17	5,700	ครั้ง	24.80	ลงทะเบียนนักวิจัยนอก	80,956.45	64,512.62	7,872.88	24,069.79	177,411.74	5,700	ครั้ง	31.12	18,438.03	14,692.90	- 105.23	3,052.87	36,078.57	0.00	4974.00	87.26	(989.87)	0.00	เพิ่มขึ้น		
3. งานวิทยบริการ								3. งานวิทยบริการ																						
จัดซื้อ จัดทำหนังสือ วารสาร	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	500	เล่ม	175.24	จัดซื้อ จัดทำหนังสือ วารสาร	-	-	-	-	-	500	เล่ม	-	-	-	40,693.75	- 32,428.06	- 3,989.06	- 10,508.46	- 87,619.33	-100.00	495.00	99.00	-	0.00	เพิ่มขึ้น
ลงทะเบียนหนังสือ วารสาร เอกสารงานวิจัย	61,040.63	48,642.09	5,983.59	15,762.69	131,429.00	1,000	เล่ม	131.43	ลงทะเบียนหนังสือ วารสาร เอกสารงานวิจัย	-	-	-	-	-	1,000	เล่ม	-	-	-	61,040.63	- 48,642.09	- 5,983.59	- 15,762.69	- 131,429.00	0.00	987.00	98.70	-	0.00	เพิ่มขึ้น
วิเคราะห์ประมวลผลหนังสือ	60,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	600	เล่ม	146.03	วิเคราะห์ประมวลผลหนังสือ	-	-	-	-	-	600	เล่ม	-	-	-	40,693.75	- 32,428.06	- 3,989.06	- 10,508.46	- 87,619.33	0.00	565.00	94.17	-	0.00	เพิ่มขึ้น
บริการ พิมพ์ - พิมพ์	122,081.25	97,284.18	11,967.17	31,525.38	262,857.98	2,300	เล่ม	114.29	บริการ พิมพ์ - พิมพ์	-	-	-	-	-	2,300	เล่ม	-	-	-	122,081.25	- 97,284.18	- 11,967.17	- 31,525.38	- 262,857.98	0.00	2300.00	100.00	-	0.00	เพิ่มขึ้น
บริการคอยบริการแก่เจ้าหน้าที่	40,693.75	32,428.06	3,989.06	10,508.46	87,619.33	1,000	ครั้ง	87.62	บริการคอยบริการแก่เจ้าหน้าที่	-	-	-	-	-	1,000	ครั้ง	-	-	-	40,693.75	- 32,428.06</									

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับกิจกรรมโดยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมต่อ	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ล. 64 - ค.ล. 65)							ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ล. 65 - ค.ล. 66)							ผลการเปรียบเทียบ																	
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.รวมรวม	เงินนอก งบ.รวมรวม	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม งบ. (ค.ล.บาท)	ต้นทุนรวม งบ. (%)	หน่วยนับ งบ. (ค.ล.)	หน่วยนับ งบ. (%)	ต้นทุนต่อหน่วย งบ. (ค.ล.บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย งบ. (%)						
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ของชาติ								19.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ของชาติ																								
พัฒนาความร่วมมือด้านวิชาการและบริกาทางเทคโนโลยี	323,648.05	257,908.86	35,901.52	94,576.15	712,034.58	1	โครงการ	กิจกรรมการประชุมนักวิชาการ/สัมมนา/จัดนิทรรศการ	339,732.58	270,726.31	29,523.29	90,261.72	730,243.90	56	ครั้ง	13,040.07	16,084.53	12,817.45	-	6,378.23	-	4,314.43	18,209.32	2.56	55.00	5500.00	(698,994.51)	-98.17	ค.ล.ก			
นิเทศหน่วยงานภายนอก	161,824.03	128,954.43	17,950.76	47,288.08	356,017.30	15	ครั้ง	กิจกรรมการตรวจ ประเมิน นิเทศหน่วยงานภายนอก	271,786.06	216,581.05	23,618.63	72,209.38	584,195.12	66	ครั้ง	8,851.44	109,962.03	87,626.62	5,667.87	24,921.30	228,177.82	64.09	51.00	340.00	(14,883.05)	-62.71	ค.ล.ก					
ภายนอก	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.85	12	ครั้ง	กิจกรรมงานวิชาการ	271,786.06	216,581.05	23,618.63	72,209.38	584,195.12	66	ครั้ง	8,851.44	163,903.38	130,611.43	11,651.46	40,684.00	346,850.27	146.14	54.00	450.00	(10,927.30)	-55.25	ค.ล.ก					
พัฒนาความร่วมมือด้านวิชาการและแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับศูนย์วิจัยชาติพันธุ์ทางวัฒนธรรมชุมชน	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.85	1	ครั้ง	กิจกรรมงานวิชาการ	203,839.55	162,435.78	17,713.97	54,157.03	438,146.34	24	ครั้ง	18,256.10	95,956.87	76,466.16	5,746.80	22,631.65	200,801.49	84.60	23.00	2300.00	(219,088.75)	-92.31	ค.ล.ก					
ให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะ ในการประชุม (ระดับกระทรวง/กรม/เขตสุขภาพ/จังหวัด)	161,824.03	128,954.43	17,950.76	47,288.08	356,017.30	30	ครั้ง	งานอื่นที่ไม่ได้รวมหมวด	203,839.55	162,435.78	17,713.97	54,157.03	438,146.34	88	ครั้ง	4,978.94	42,015.52	33,481.35	-	236.79	6,868.95	82,129.04	23.07	58.00	193.33	(6,888.31)	-58.04	ค.ล.ก				
จัดทำรายงาน / จัดทำข้อเสนอเชิงนโยบาย	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.85	2	ครั้ง	งานอื่นๆ	67,946.52	54,145.26	5,904.66	18,052.34	146,048.78	1,418	ครั้ง	103.00	-	39,936.16	-	31,824.36	-	6,062.51	-	13,473.04	-	91,296.07	-38.47	1416.00	70800.00	(118,569.43)	-99.91	ค.ล.ก
การ จัดทำคู่มือ / แนวทางการดำเนินงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของศูนย์	107,882.68	85,969.62	11,967.17	31,525.38	237,344.85	6	ครั้ง		-	-	-	-	-	-	-	-	107,882.68	-	85,969.62	-	11,967.17	-	31,525.38	-	237,344.85	-100.00	-6.00	-100.00	(39,557.48)	-100.00	ค.ล.ก	
กลุ่มงานพัฒนาระบบข้อมูลทางสาธารณสุข								20.กลุ่มงานพัฒนาระบบข้อมูลทางสาธารณสุข																								
งานอื่นที่เกี่ยวของภายนอก	821,400.94	654,558.49	95,737.38	252,203.07	1,823,899.88	209	แห่ง	งานอื่นๆที่เกี่ยวของภายนอก	1,072,178.22	854,398.04	94,474.53	288,837.51	2,309,888.30	209	แห่ง	11,052.10	250,777.28	199,839.55	-	1,262.85	36,634.44	485,988.42	26.65	0.00	0.00	2,325.30	26.65	ค.ล.ก				
การพัฒนาความรู้สุขภาพที่สอดคล้อง 5 ประเภท	547,600.63	436,372.32	63,824.92	168,135.38	1,215,933.25	86	แห่ง	การพัฒนาความรู้สุขภาพที่สอดคล้อง 5 ประเภท	714,785.48	569,598.69	62,983.02	192,558.34	1,539,925.53	86	แห่ง	17,906.11	167,184.85	133,226.37	-	841.90	24,422.96	323,992.28	0.00	0.00	0.00	3,767.35	26.65	ค.ล.ก				
งานการตรวจสุขภาพของอาสาสมัคร	821,400.94	654,558.49	95,737.38	252,203.07	1,823,899.88	14	แห่ง	งานการตรวจสุขภาพของอาสาสมัคร	1,072,178.22	854,398.04	94,474.53	288,837.51	2,309,888.30	14	แห่ง	164,992.02	250,777.28	199,839.55	-	1,262.85	36,634.44	485,988.42	0.00	0.00	0.00	34,713.46	26.65	ค.ล.ก				
การติดตามประเมินคุณภาพอาสาสมัคร	547,600.63	436,372.32	63,824.92	168,135.38	1,215,933.25	17	ห้อง	การติดตามประเมินคุณภาพอาสาสมัคร	714,785.48	569,598.69	62,983.02	192,558.34	1,539,925.53	17	ห้อง	90,583.85	167,184.85	133,226.37	-	841.90	24,422.96	323,992.28	1.00	0.00	0.00	19,058.37	0.00	ค.ล.ก				
กลุ่มงานพัฒนาระบบสุขภาพ	406,937.50	324,280.61	39,890.57	105,084.61	876,193.29	68	ครั้ง	21.กลุ่มงานพัฒนาระบบสุขภาพ	1,358,930.32	1,082,905.23	118,093.16	361,046.89	2,920,975.59	68	ครั้ง	42,955.52	951,992.82	758,624.62	78,202.59	255,962.28	2,044,782.30	233.37	0.00	0.00	30,070.33	233.37	ค.ล.ก					
กลุ่มงานสารนิเทศและสื่อสารสังคมและสาธารณะ								22.กลุ่มงานสารนิเทศและสื่อสารสังคมและสาธารณะ																								
งานคู่มือเชิงพื้นที่ (สวนคน 1165)	663,670.52	528,866.17	79,781.15	210,169.22	1,482,487.06	22,595	ครั้ง	งานคู่มือเชิงพื้นที่ (สวนคน 1165)	651,712.99	519,337.45	62,983.02	192,558.34	1,426,591.80	22,657	ครั้ง	62.96	-	11,957.53	-	9,528.72	-	16,798.13	-	55,895.26	-3.77	62.00	0.27	(2.65)	-4.03	ค.ล.ก		
เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายในสถาบันฯ	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	967	ห้อง	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายในสถาบันฯ	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	1,320	ห้อง	540.38	-	5,978.76	-	4,764.37	-	8,399.06	-	8,805.44	-	27,947.63	-3.77	353.00	0.00	(226.16)	0.00	
เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายนอกสถาบันฯ	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	726	ครั้ง	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ภายนอกสถาบันฯ	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	804	ห้อง	887.18	-	5,978.76	-	4,764.37	-	8,399.06	-	8,805.44	-	27,947.63	0.00	78.00	0.00	(133.81)	0.00	
ออกแบบเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.77	289	ครั้ง	ออกแบบเว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	247	ครั้ง	1,443.92	-	2,989.38	-	2,382.18	-	4,199.54	-	4,402.72	-	13,973.82	0.00	-42.00	0.00	161.49	0.00	
จัดพิมพ์เอกสาร / ฎป	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	1,195	ครั้ง	จัดพิมพ์เอกสาร / ฎป	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	1,109	ครั้ง	643.19	-	5,978.76	-	4,764.37	-	8,399.06	-	8,805.44	-	27,947.63	0.00	-86.00	0.00	22.90	0.00	
ออกแบบ / ตกแต่งรูปภาพ ผ่านโปรแกรม Photoshop	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.77	150	ครั้ง	ออกแบบ / ตกแต่งรูปภาพ ผ่านโปรแกรม Photoshop	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	612	ครั้ง	582.76	-	2,989.38	-	2,382.18	-	4,199.54	-	4,402.72	-	13,973.82	0.00	462.00	0.00	(1,888.05)	0.00	
ผลิตสื่อสิ่งพิมพ์	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.77	185	ครั้ง	ผลิตสื่อสิ่งพิมพ์	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	220	ครั้ง	1,621.13	-	2,989.38	-	2,382.18	-	4,199.54	-	4,402.72	-	13,973.82	0.00	35.00	0.00	(382.23)	0.00	
ถ่ายภาพ	331,835.00	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.27	784	ครั้ง	ถ่ายภาพ	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	755	ครั้ง	944.76	-	5,978.50	-	4,764.37	-	8,399.06	-	8,805.44	-	27,947.37	0.00	-29.00	0.00	(0.70)	0.00	
ตัดต่อภาพเคลื่อนไหว	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.77	34	ครั้ง	ตัดต่อภาพเคลื่อนไหว	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	55	ครั้ง	6,484.51	-	2,989.38	-	2,382.18	-	4,199.54	-	4,402.72	-	13,973.82	0.00	21.00	0.00	(4,416.13)	0.00	
ตัดต่อระบบ vdo conference	331,835.26	264,433.09	39,890.57	105,084.61	741,243.53	720	ครั้ง	ตัดต่อระบบ vdo conference	325,856.50	259,668.72	31,491.51	96,279.17	713,295.90	710	ครั้ง	1,004.64	-	5,978.76	-	4,764.37	-	8,399.06	-	8,805.44	-	27,947.63	0.00	-10.00	0.00	(24.86)	0.00	
ควบคุมระบบ vdo conference / ถ่ายทอดสด / Stream	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.77	200	ครั้ง	ควบคุมระบบ vdo conference / ถ่ายทอดสด / Stream	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	120	ครั้ง	2,972.07	-	2,989.38	-	2,382.18	-	4,199.54	-	4,402.72	-	13,973.82	0.00	-80.00	0.00	1,118.96	0.00	
ผลิตเว็บไซต์องค์กร	165,917.63	132,216.54	19,945.29	52,542.31	370,621.77	415	ครั้ง	ผลิตเว็บไซต์องค์กร	162,928.25	129,834.36	15,745.75	48,139.59	356,647.95	180	ครั้ง	1,981.38	-	2,989.38	-	2,382.18	-	4,199.54	-	4,402.72	-	13,973.82	0.00	-235.00	0.00	1,088.31	0.00	
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา								23.กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา																								
การบริหารโครงการ	360,232.39	287,062.21	39,890.57	105,084.61	792,269.78	5	โครงการ	การบริหารโครงการ	456,361.27	363,665.45	39,364.39	120,348.96	979,740.07	2	โครงการ	489,870.04	96,128.88	76,603.24	-	526.18	15,264.35	187,470.29	0.00	-3.00	0.00	489,870.04	0.00					
การพัฒนาหรือจัดการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดฯ	720,464.79	574,124.62	79,781.15	210,169.22	1,584,539.78	13	แห่ง	การพัฒนาหรือจัดการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดฯ	912,722.55	727,330.90	78,728.77	240,697.93	1,959,480.15	-	แห่ง	192,257.76	153,206.28	-	1,052.38	30,528.71	374,940.37	0.00	-13.00	0.00	-	0.00						
การพัฒนาหรือจัดการลดอันตรายจากการใช้ยาเสพติด	720,464.79	574,124.62	79,781.15	210,169.22	1,584,539.78	35	จังหวัด	การพัฒนาหรือจัดการลดอันตรายจากการใช้ยาเสพติด	912,722.55	727,330.90	78,728.77	240,697.93	1,959,480.15	15	จังหวัด	130,632.01	192,257.76	153,206.28	-	1,052.38	30,528.71	374,940.37	0.00	-20.00	0.00	130,632.01	0.00					
สำนักงานผู้เฝ้าระวัง								24.สำนักงานผู้เฝ้าระวัง																								
งานสำนักงานผู้เฝ้าระวัง	1,201,792.99	957,685.54	159,562.30	420,338.45	2,739,379.28		ครั้ง	งานสำนักงานผู้เฝ้าระวัง	2,065,336.75	1,645,826.82	196,821.93	601,744.81	4,509,730.31			863,543.76	688,141.28	37,529.63	181,406.36	1,770,351.03	64.63	0.00	0.00	-	0.00							
กิจกรรมต่อเนื่องของหน่วยงานสนับสนุน	20,481,113.26	16,321,002.14	2,473,215.60	6,515,245.93	45,790,576.93			กิจกรรมต่อเนื่องของหน่วยงานสนับสนุน	26,024,																							

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.บ. 64 - ค.บ. 65)								ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.บ. 65 - ค.บ. 66)								ผลการเปรียบเทียบ															
	เงินใน รบม.	เงินนอก รบม.	งบกลาง	ค่าซื้อครุฑ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน รบม.	เงินนอก รบม.	งบกลาง	ค่าซื้อครุฑ	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน รบม.รวม	เงินนอก รบม.รวม	งบกลาง	ค่าซื้อครุฑ	ต้นทุนรวม รวม (คต) บาท	ต้นทุนรวม รวม (คต) %	หน่วยนับ รวม (คต)	หน่วยนับ รวม (คต) %	ต้นทุนต่อหน่วย รวม (คต) บาท	ต้นทุนต่อหน่วย รวม (คต) %						
งานการข้ามแดน โครงการและตรวจพิจารณา	970,944.15	773,726.57	107,704.55	283,728.45	2,136,103.72	85	โครงการ	25,130.63	งานนโยบายและยุทธศาสตร์	478,319.74	381,163.73	43,300.82	132,383.86	1,035,168.15	7	งาน	147,881.16	-	492,624.41	-	392,562.84	-	64,403.73	-	151,344.59	-	1,100,935.57	0.00	(78.00)	0.00	122,750.53	0.00
งานการประเมินผล ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงาน	647,296.10	515,817.71	71,803.03	189,152.30	1,424,069.14	80	ครั้ง	17,800.86	งานแผนงานและงบประมาณ	717,479.61	571,745.59	64,951.24	198,575.79	1,552,752.22	7	งาน	221,821.75	70,183.51	55,927.88	-	6,851.79	9,423.49	128,683.08	9.04	(73.00)	0.00	204,020.88	0.00				
	-	-	-	-	-	-	-	-	งานติดตามและประเมินผล	956,639.48	762,327.45	86,601.65	264,767.72	2,070,336.30	683	ครั้ง	3,031.24	956,639.48	762,327.45	86,601.65	264,767.72	2,070,336.30	0.00	683.00	1.00	3,031.24	1.00					
									งานสุจริต	239,159.87	190,581.86	21,650.41	66,191.93	517,584.07	520	ครั้ง	995.35	239,159.87	190,581.86	21,650.41	66,191.93	517,584.07	0.00	520.00	2.00	995.35	2.00					
	160,362,628.71	127,789,876.23	17,791,196.09	46,867,736.81	352,811,431.84					200,935,415.85	160,121,537.81	17,586,416.09	53,675,637.30	432,289,107.05																		

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของงบเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																															
กิจกรรมย่อย ที่ 13	เหตุผล.	เนื่องจากต้นทุนลดลง เนื่องจากมีการปรับลดค่าใช้จ่ายตามแผนการที่ประสิทธิภาพ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ																													
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																															
กิจกรรมย่อย ที่ 4	เหตุผล.	เนื่องจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการปรับงบค่าเช่ากิจกรรมต่อพื้นที่ซึ่งทำไว้มีค่าใช้จ่ายในบางรายการสูงกว่าปีก่อนตามลำดับ																													

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ร.64-ก.ย.65)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ร.65-ก.ย.66)								ผลการเปรียบเทียบ										
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	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) %	
1.พัฒนาการรักษาระดับดื้อยุมิ และสูงกว่าด้านยาเสพติด	112,253,840.11	89,452,909.16	12,453,837.26	32,807,415.76	246,968,002.29	5,135	ราย	48,095.03	140,654,791.10	112,085,076.47	12,289,561.26	37,572,946.11	302,602,374.94	6,169	ราย	49,052.10	28,400,950.99	22,632,167.31	-164,276.00	4,765,530.35	55,634,372.65	22.53	1,034	20.14	957.06	1.99	ปริมาณเพิ่มขึ้น ต้นทุนเพิ่มขึ้น
2.พัฒนาการรักษาระดับดื้อยุมิ 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	40,187,083.17	32,024,307.56	3,511,303.22	10,735,127.46	86,457,821.41	970	ราย	89,131.77	8,114,557.43	6,466,333.51	-46,936.00	1,361,580.10	15,895,535.04	22.53	- 1	(0.10)	16,462.07	22.65	ปริมาณเพิ่มขึ้น ต้นทุนเพิ่มขึ้น
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	20,093,541.59	16,012,153.78	1,755,651.61	5,367,563.73	43,228,910.71	10	เรื่อง	4,322,891.07	4,057,278.72	3,233,166.76	-23,468.00	680,790.05	7,947,767.53	22.53	- 1	(9.09)	1,115,514.42	34.78	ปริมาณ ลดลง ต้นทุนเพิ่มขึ้น
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84				200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05				40,572,787.13	32,331,667.58	-234,680.00	6,807,900.50	79,477,675.21						

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

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

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ถ. 64- ก.ย. 65)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ถ. 65- ก.ย. 66)								การเปรียบเทียบ										
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	รวม เพิ่ม/(ลด)	รวม เพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	หน่วย เพิ่ม/(ลด)	หน่วย เพิ่ม/(ลด)	
1. ผู้สพผู้คิด ได้รับค่าบริการปรับรักษา	144,326,365.84	115,010,883.21	16,012,076.48	42,180,963.12	317,530,288.65	6,106	ครั้ง	52,003.00	180,841,874.27	144,109,384.03	15,800,864.48	48,208,073.57	389,060,196.35	7,139.00	ครั้ง	54,497.86	36,515,508.43	29,098,500.82	-211,212.00	6,127,110.45	2,494.86	0.0008	1,033	17	2,494.86	4.80	
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	12,056,124.95	9,607,292.27	1,053,390.97	3,220,538.24	25,937,346.42	10	เรื่อง	2,593,734.64	2,434,367.23	1,939,900.06	-14,080.80	408,474.03	669,308.65	3.16	- 1	- 9	669,308.65	34.78	
3. การถ่ายทอดองค์ความรู้ ด้านยาเสพติด	6,414,505.16	5,111,594.81	711,647.84	1,874,709.47	14,112,457.28	203	เรื่อง	69,519.49	8,037,416.63	6,404,861.51	702,260.64	2,147,025.49	17,291,564.28	178	เรื่อง	97,143.62	1,622,911.47	1,293,266.70	- 9,387.20	272,316.02	27,624.13	0.20	- 25	- 12	27,624.13	39.74	
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84				200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05				40,572,787.13	32,331,667.58	-234,680.00	6,807,900.50							

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ศ. 64 - ก.ย. 2565)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 2566)								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) %
1.ผู้ศพ ผู้ติดตามและสารพัดกิจได้รับ การบำรุงรักษาและฟื้นฟูธรรมชาติ	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84	6,106.00	ไร่	57,781.11	200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05	7,139.00	ไร่	60,553.17	40,572,787.13	32,331,667.58	- 234,680.00	6,807,900.50	79,477,675.21	22.53	1,033	16.92	2,772.07	4.80
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	160,362,628.72	127,789,870.23	17,791,196.09	46,867,736.80	352,811,431.84				200,935,415.85	160,121,537.81	17,556,516.09	53,675,637.30	432,289,107.05				40,572,787.13	32,331,667.58	- 234,680.00	6,807,900.50	79,477,675.21					

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565						ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566						ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด)%	
	ต้นทุนคงที่		ต้นทุนรวม				ต้นทุนคงที่		ต้นทุนรวม							
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าจ้างด้านกรอบรม	ค่าจ้างเดินทาง	รวม	ต้นทุนรวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าจ้างด้านกรอบรม	ค่าจ้างเดินทาง	รวม	ต้นทุนรวม				
(1)		(2)	(3)			(1)		(2)	(3)							
ศูนย์ต้นทุนหลัก	183,057,983.69	183,057,983.69	9,671,489.53	3,343,071.67	13,014,561.20	196,072,544.89	179,759,672.20	179,759,672.20	10,156,105.10	451,865.54	10,607,970.64	190,367,642.84	-	-	-	
กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์							กลุ่มภารกิจด้านวิชาการและการแพทย์									
กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ	10,258,961.72	10,258,961.72	478,537.24	165,412.40	643,949.64	10,902,911.36	กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสด็จ	10,242,597.21	10,242,597.21	502,515.62	22,357.93	524,873.55	10,767,470.76	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานจิตวิทยา	4,426,986.53	4,426,986.53	201,489.37	69,647.33	271,136.70	4,698,123.23	กลุ่มงานจิตวิทยา	4,425,902.72	4,425,902.72	211,585.52	9,413.87	220,999.39	4,646,902.11	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,701,867.14	8,701,867.14	453,351.07	156,706.48	610,057.55	9,311,924.69	กลุ่มงานพยาธิวิทยา	8,420,579.41	8,420,579.41	449,619.24	20,004.46	469,623.70	8,890,203.11	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	8,736,130.57	8,736,130.57	579,281.92	200,236.06	779,517.98	9,515,648.55	กลุ่มงานฟื้นฟูสมรรถภาพ (รวม)	8,137,406.11	8,137,406.11	581,860.19	25,888.13	607,748.32	8,745,154.43	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานทันตกรรม	5,023,470.57	5,023,470.57	251,861.71	87,059.16	338,920.87	5,362,391.44	กลุ่มงานทันตกรรม	4,441,297.05	4,441,297.05	238,033.71	10,590.60	248,624.31	4,689,921.36	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานเภสัชกรรม	11,287,443.56	11,287,443.56	579,281.92	200,236.06	779,517.98	12,066,961.54	กลุ่มงานเภสัชกรรม	10,677,750.24	10,677,750.24	581,860.19	25,888.13	607,748.32	11,285,498.56	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	3,752,237.71	3,752,237.71	201,489.37	69,647.33	271,136.70	4,023,374.41	กลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	4,576,739.67	4,576,739.67	264,481.90	11,767.33	276,249.24	4,852,988.91	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานโภชนศาสตร์	1,106,746.63	1,106,746.63	50,372.34	17,411.83	67,784.17	1,174,530.80	กลุ่มงานโภชนศาสตร์	1,106,475.68	1,106,475.68	52,896.38	2,353.47	55,249.85	1,161,725.53	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	1,958,361.97	1,958,361.97	100,744.68	34,823.66	135,568.34	2,093,930.31	กลุ่มงานวิจัยและประเมินเทคโนโลยี	2,228,345.69	2,228,345.69	132,240.95	5,883.67	138,124.62	2,366,470.30	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,661,592.64	3,661,592.64	201,489.37	69,647.33	271,136.70	3,932,729.34	กลุ่มงานจัดการความรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,619,137.45	3,619,137.45	211,585.52	9,413.87	220,999.39	3,840,136.84	0.00	0.00	0.00
งานรังสีวิทยา	1,149,857.35	1,149,857.35	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,251,533.61	งานรังสีวิทยา	1,121,870.00	1,121,870.00	79,344.57	3,530.20	82,874.77	1,204,744.78	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานดิจิทัลทางการแพทย์	-	-	-	-	-	-	กลุ่มงานดิจิทัลทางการแพทย์	-	-	-	-	-	-	-	-	-
งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,511,735.28	2,511,735.28	125,930.85	43,529.58	169,460.43	2,681,195.71	งานดิจิทัลและสารสนเทศ	2,497,267.44	2,497,267.44	132,240.95	5,883.67	138,124.62	2,635,392.06	0.00	0.00	0.00
งานเวชระเบียน	3,838,459.15	3,838,459.15	251,861.71	87,059.16	338,920.87	4,177,380.02	งานเวชระเบียนและตรวจสอบสิทธิ	3,769,974.40	3,769,974.40	264,481.90	11,767.33	276,249.24	4,046,223.64	0.00	0.00	0.00
งานวิทยบริการ	553,373.32	553,373.32	25,186.17	8,705.92	33,892.09	587,265.41	งานวิทยบริการ	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล							กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล									
กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,660,119.95	1,660,119.95	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,761,796.21	กลุ่มภารกิจด้านการพยาบาล	1,659,713.52	1,659,713.52	79,344.57	3,530.20	82,874.77	1,742,588.29	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	7,535,205.85	7,535,205.85	377,792.56	130,588.74	508,381.30	8,043,587.15	กลุ่มงานวิชาการพยาบาล	11,080,151.13	11,080,151.13	555,412.00	24,711.40	580,123.39	11,660,274.53	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	19,881,861.69	19,881,861.69	1,032,633.00	356,942.55	1,389,575.55	21,271,437.24	กลุ่มงานการบริการผู้ป่วยนอก	19,890,843.39	19,890,843.39	1,163,720.38	51,776.26	1,215,496.64	21,106,340.03	0.00	0.00	0.00
งานต้อนรับญาติ	985,371.13	985,371.13	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,087,047.39	งานต้อนรับญาติ	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	72,593,148.58	72,593,148.58	3,752,739.43	1,297,181.46	5,049,920.89	77,643,069.47	กลุ่มงานการพยาบาลผู้ป่วยใน	68,102,613.41	68,102,613.41	3,808,539.41	169,449.58	3,977,988.99	72,080,602.40	0.00	0.00	0.00
กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ							กลุ่มภารกิจด้านการพัฒนาระบบสุขภาพ									
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,404,988.65	1,404,988.65	75,558.51	26,117.75	101,676.26	1,506,664.91	กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์ยาเสพติด	1,390,791.76	1,390,791.76	79,344.57	3,530.20	82,874.77	1,473,666.53	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาลฯ	3,497,106.41	3,497,106.41	201,489.37	69,647.33	271,136.70	3,768,243.11	กลุ่มงานพัฒนาและรับรองคุณภาพสถานพยาบาลฯ	3,619,137.45	3,619,137.45	211,585.52	9,413.87	220,999.39	3,840,136.84	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	553,373.32	553,373.32	25,186.17	8,705.92	33,892.09	587,265.41	กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพ	1,390,791.76	1,390,791.76	79,344.57	3,530.20	82,874.77	1,473,666.53	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานสารนิเทศยาและสื่อสังคมและสารฯ	4,184,235.53	4,184,235.53	251,861.71	87,059.15	338,920.86	4,523,156.39	กลุ่มงานสารนิเทศยาและสื่อสังคมและสารฯ	3,052,468.78	3,052,468.78	211,585.52	9,413.87	220,999.39	3,273,468.17	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,347,249.06	2,347,249.06	125,930.85	43,529.57	169,460.42	2,516,709.48	กลุ่มงานป้องกันและลดอันตรายจากการใช้ยา	2,348,393.99	2,348,393.99	132,240.95	5,883.67	138,124.62	2,486,518.61	0.00	0.00	0.00
สำนักงานผู้เฝ้าระวังยา (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)							สำนักงานผู้เฝ้าระวังยา (ขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการ)									
งานสำนักงานผู้เฝ้าระวังยา	1,448,099.38	1,448,099.38	100,744.68	34,823.65	135,568.33	1,583,667.71	งานสำนักงานผู้เฝ้าระวังยา	1,959,423.93	1,959,423.93	132,240.95	5,883.67	138,124.62	2,097,548.54	0.00	0.00	0.00
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	25,775,738.34	25,775,738.34	1,561,542.58	539,766.78	2,101,309.36	27,877,047.70	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	25,042,105.72	25,042,105.72	1,639,787.80	72,957.46	1,712,745.26	26,754,850.98	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	9,158,625.54	9,158,625.54	604,468.10	208,941.98	813,410.08	9,972,035.62	กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป	8,604,168.50	8,604,168.50	608,308.38	27,064.86	635,373.24	9,239,541.74	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8,394,777.84	8,394,777.84	528,909.58	182,824.23	711,733.81	9,106,511.65	กลุ่มงานการเงินและบัญชี	8,242,060.09	8,242,060.09	555,412.00	24,711.40	580,123.39	8,822,183.49	0.00	0.00	0.00
กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	4,007,369.01	4,007,369.01	201,489.37	69,647.33	271,136.70	4,278,505.71	กลุ่มงานพัสดุและบำรุงรักษา	3,454,869.67	3,454,869.67	185,137.33	8,237.13	193,374.46	3,648,244.13	0.00	0.00	0.00
กลุ่มทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน							กลุ่มทรัพยากรบุคคล ยุทธศาสตร์และแผนงาน									
งานทรัพยากรบุคคล	2,256,603.98	2,256,603.98	125,930.85	43,529.58	169,460.43	2,426,064.41	งานทรัพยากรบุคคล	2,228,345.69	2,228,345.69	132,240.95	5,883.67	138,124.62	2,366,470.30	0.00	0.00	0.00

	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565						ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566						ต้นทุน คงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุน รวมเพิ่ม/ (ลด)%	
	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนรวม				
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร (1)	รวม	ค่าใช้จ่ยด้าน การอบรม (2)	ค่าใช้จ่ย เดินทาง (3)	รวม		ค่าใช้จ่ย บุคลากร (1)	รวม	ค่าใช้จ่ยด้าน การอบรม (2)	ค่าใช้จ่ย เดินทาง (3)	รวม					
งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	1,958,361.97	1,958,361.97	100,744.68	34,823.66	135,568.34	2,093,930.31	งานยุทธศาสตร์และแผนงาน	2,512,661.77	2,512,661.77	158,689.14	7,060.40	165,749.54	2,678,411.31	0.00	0.00	0.00
รวมต้นทุนผลผลิต	208,833,722.03	208,833,722.03	11,233,032.11	3,882,838.45	15,115,870.56	223,949,592.59		204,801,777.92	204,801,777.92	11,795,892.90	524,823.00	12,320,715.90	217,122,493.82	-	-	-

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร)(ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุน

ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

กลุ่มงานเวชศาสตร์การเสพติด

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

ฝ่ายบริหารทั่วไป

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณพ.ศ.2565			ปีงบประมาณพ.ศ.2566			ผลการเปรียบเทียบ	
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ		56,901,900.44	56,901,900.44		58,936,263.06	58,936,263.06	-	3.58
ค่าสาธารณูปโภค		11,915,686.88	11,915,686.88		16,216,170.75	16,216,170.75	-	36.09
ค่าจ้างเหมา		50,467,754.62	50,467,754.62		66,050,566.81	66,050,566.81	-	30.88
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	46,867,736.80		46,867,736.80	53,675,637.30		53,675,637.30	14.53	-
หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ		(49,562,327.49)	(49,562,327.49)		17,982,227.31	17,982,227.31	-	(136.28)
ค่าใช้จ่ายอื่น		12,271,088.00	12,271,088.00		2,300,748.00	2,300,748.00		(81.25)
			-					
			-					
รวม	46,867,736.80	81,994,102.45	128,861,839.25	53,675,637.30	161,485,975.93	215,161,613.23		

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)ต่อ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

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

