

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										ค่าใช้จ่ายทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557										ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่		ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนรวมทั้งสิ้น		ต้นทุนคงที่		ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนรวมทั้งสิ้น		ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวมต้นทุนผันแปร			ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวมต้นทุนผันแปร			เพิ่ม/ลด)%	เพิ่ม/ลด)%	เพิ่ม/ลด)%
ศูนย์ต้นทุนหลัก	210,142,878.48	210,142,878.48	32,171,141.21	13,822,280.95	294,325,812.92	14,697,858.04	1.00	355,017,094.12	565,159,972.60	222,087,661.47	222,087,661.47	25,669,940.76	12,784,729.44	266,657,735.31	14,941,392.11	3,948.81	320,057,746.43	542,145,407.90	5.68	(9.85)	(4.07)		
1. สำนักยา	49,484,034.66	49,484,034.66	4,220,732.22	2,116,276.51	40,926,917.98	801,896.58	-	48,065,823.29	97,549,857.95	51,574,042.02	51,574,042.02	4,955,874.81	2,117,016.43	41,111,940.01	852,430.23	5.00	49,037,266.48	100,611,308.50	4.22	2.02	3.14		
2. สำนักอาหาร	29,270,690.33	29,270,690.33	11,359,949.58	3,773,185.52	92,685,571.69	4,664,288.33	-	112,482,995.12	141,753,685.45	31,709,572.73	31,709,572.73	7,500,629.64	3,072,611.15	62,482,412.23	4,527,064.15	-	77,582,717.17	109,292,289.90	8.33	(31.03)	(22.90)		
3. กองควบคุมเครื่องมือแพทย์	19,652,561.50	19,652,561.50	1,519,365.00	801,033.21	7,845,251.29	285,384.95	-	10,451,034.45	30,103,595.95	20,261,363.28	20,261,363.28	1,111,388.69	657,840.13	10,944,186.25	171,653.43	4.00	12,885,072.50	33,146,435.78	3.10	23.29	10.11		
4. กลุ่มควบคุมเครื่องสำอาง	23,513,119.11	23,513,119.11	2,912,600.55	728,574.60	11,382,073.42	333,771.38	-	15,357,019.95	38,870,139.06	23,715,366.25	23,715,366.25	1,814,937.05	350,145.13	14,065,175.24	200,248.50	3.00	16,430,508.92	40,145,875.17	0.86	6.99	3.28		
5. กลุ่มควบคุมวัตถุอันตราย	14,660,407.25	14,660,407.25	928,794.49	57,610.00	4,331,743.66	301,522.46	-	5,619,670.61	20,280,077.86	15,515,495.71	15,515,495.71	526,337.00	254,953.53	4,283,216.05	211,278.98	-	5,275,785.56	20,791,281.27	5.83	(6.12)	2.52		
6. กองควบคุมวัตถุเสพติด	22,524,424.17	22,524,424.17	957,470.50	893,148.42	12,271,681.32	714,434.07	-	14,836,734.31	37,361,158.48	24,204,137.16	24,204,137.16	1,243,540.11	1,046,510.63	11,510,505.65	744,250.90	1.00	14,544,808.29	38,748,945.45	7.46	(1.97)	3.71		
7. สำนักด้านอาหารและยา	20,147,500.54	20,147,500.54	2,872,698.92	1,188,284.65	16,999,147.02	5,232,768.38	-	26,292,898.97	46,440,399.51	22,238,217.67	22,238,217.67	1,333,821.56	465,309.57	17,092,266.35	5,593,134.89	3,933.81	24,488,466.18	46,726,683.85	10.38	(6.86)	0.62		
8. กองพัฒนาศักยภาพผู้บริหารโรค	11,877,200.81	11,877,200.81	2,189,498.00	57,736.00	89,844,141.48	1,724,888.25	-	93,816,263.73	105,693,464.54	12,612,404.45	12,612,404.45	2,242,893.70	122,265.00	99,074,523.15	1,838,841.92	2.00	103,278,525.77	115,890,930.22	6.19	10.09	9.65		
9. กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น	19,012,940.11	19,012,940.11	5,210,031.95	4,206,432.04	18,039,285.06	638,903.64	1.00	28,094,653.69	47,107,593.80	20,257,062.20	20,257,062.20	4,940,518.20	4,698,077.87	6,093,510.38	802,489.11	-	16,534,595.56	36,791,657.76	6.54	(41.15)	(21.90)		
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	49,073,369.17	49,073,369.17	8,740,670.90	4,627,770.62	50,303,434.25	19,123,801.19	167,750.00	82,963,426.96	132,036,796.13	48,474,064.83	48,474,064.83	8,318,026.53	2,593,021.90	47,976,476.74	21,628,302.54	930.66	80,516,758.37	128,990,823.20	(1.22)	(2.95)	(2.31)		
1. สำนักงานเลขานุการกรม	18,580,074.34	18,580,074.34	1,953,356.66	632,960.00	11,812,498.34	1,478,187.28	167,750.00	16,044,752.28	34,624,826.62	18,297,609.18	18,297,609.18	1,898,350.83	524,616.55	11,508,091.32	1,030,741.69	661.66	14,962,462.05	33,260,071.23	(1.52)	(6.75)	(3.94)		
2. กองแผนงานและวิชาการ	21,589,776.87	21,589,776.87	6,146,219.24	3,987,335.62	32,906,478.19	17,142,682.22	-	60,182,715.27	81,772,492.14	18,910,407.20	18,910,407.20	4,742,021.70	2,056,432.35	14,918,705.61	7,524,793.15	23.00	29,241,975.81	48,152,383.01	(12.41)	(51.41)	(41.11)		
3. กลุ่มกฎหมายอาหารและยา	6,690,010.46	6,690,010.46	112,840.00	2,300.00	984,840.08	120,847.83	-	1,220,827.91	7,910,838.37	5,628,732.73	5,628,732.73	208,230.00	9,783.00	1,012,278.19	112,793.10	-	1,343,084.29	6,971,817.02	(15.86)	10.01	(11.87)		
4. กลุ่มตรวจสอบภายใน	960,272.50	960,272.50	28,215.00	-	314,386.21	9,515.79	-	352,117.00	1,312,389.50	1,065,612.00	1,065,612.00	7,160.00	-	315,243.05	4,947.32	-	327,350.37	1,392,962.37	10.97	(7.03)	6.14		
5. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	1,253,235.00	1,253,235.00	478,415.00	5,175.00	1,751,613.83	40,755.09	-	2,275,958.92	3,529,193.92	1,345,200.00	1,345,200.00	403,580.00	1,930.00	1,614,141.31	40,753.08	-	2,060,404.39	3,405,604.39	7.34	(9.47)	(3.50)		
6. ศูนย์บริการผลิตภัณฑ์สุขภาพเบ็ดเสร็จ	-	-	21,625.00	-	2,533,617.60	331,812.98	-	2,887,055.58	2,887,055.58	-	-	777,950.00	-	2,927,784.80	186,979.08	-	3,892,713.88	3,892,713.88		34.83	34.83		
7. ศูนย์ข้อมูลและสารสนเทศ										3,226,503.72	3,226,503.72	280,734.00	260.00	15,680,232.46	12,727,295.12	246.00	28,688,767.58	31,915,271.30					
รวมต้นทุนผลผลิต	259,216,247.65	259,216,247.65	40,911,812.11	18,450,051.57	344,629,247.17	33,821,659.23	167,751.00	437,980,521.08	697,196,768.73	270,561,726.30	270,561,726.30	33,987,967.29	15,377,751.34	314,634,212.05	36,569,694.65	4,879.47	400,574,504.80	671,136,231.10	4.38	(8.54)	(3.74)		