

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																			
กองยา																			
1 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	33,968,874.88	2,981,333.39	3,730,809.49	4,630,600.06	45,311,617.82	41,531	รายการ	1,091.03	30,890,803.50	10,096,945.56	2,260,563.81	2,485,663.87	45,733,976.74	37,830	รายการ	1,208.93	0.93	(8.91)	10.81
2 พิจารณาอนุญาตโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	134,423.72	11,797.92	14,763.79	18,324.50	179,309.92	3,749	รายการ	47.83	111,424.29	42,910.95	9,607.16	10,563.81	174,506.20	3,719	รายการ	46.92	(2.68)	(0.80)	(1.89)
3 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับยา	1,398,006.72	122,698.33	153,543.41	190,574.76	1,864,823.21	36	เรื่อง	51,800.64	1,158,812.66	446,273.84	99,914.42	109,863.60	1,814,864.52	58	เรื่อง	31,290.77	(2.68)	61.11	(39.59)
4 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านยา	3,293,381.22	289,048.94	361,712.83	448,950.14	4,393,093.14	4,183	ราย	1,050.23	3,517,879.51	1,094,229.12	244,982.48	269,377.09	5,126,468.19	6,599	ราย	776.86	16.69	57.76	(26.03)
5 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	1,384,564.35	121,518.54	152,067.03	188,742.31	1,846,892.22	946	รายการ	1,952.32	1,161,285.23	441,982.74	98,953.71	108,807.22	1,811,028.90	692	รายการ	2,617.09	(1.94)	(26.85)	34.05
6 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	13,442.37	1,179.79	1,476.38	1,832.45	17,930.99	50	รายการ	358.62	11,142.43	4,291.09	960.72	1,056.38	17,450.62	51	รายการ	342.17	(2.68)	2.00	(4.59)
7 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์ยาทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	215,077.96	18,876.67	23,622.06	29,319.19	286,895.88	3,987	รายการ	71.96	178,278.87	68,657.51	15,371.45	16,902.09	279,209.93	2,977	รายการ	93.79	(2.68)	(25.33)	30.34
8 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา (รวมการโฆษณา)	282,289.82	24,775.62	31,003.96	38,481.44	376,550.84	116	เรื่อง	3,246.13	233,991.02	90,112.99	20,175.03	22,184.00	366,463.03	134	เรื่อง	2,734.80	(2.68)	15.52	(15.75)
9 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านยา	67,211.86	5,898.96	7,381.89	9,162.25	89,654.96	260	เรื่อง	344.83								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
10 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านยา	336,059.31	29,494.79	36,909.47	45,811.24	448,274.81	1,667	ราย	268.91	1,413,823.32	193,099.26	43,232.20	47,537.13	1,697,691.92	2,275	ราย	746.24	278.72	36.47	177.50
11 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านยา	712,445.73	62,528.96	78,248.08	97,119.83	950,342.60	106	เรื่อง	8,965.50	595,648.76	227,428.01	50,917.93	55,988.18	929,982.88	101	เรื่อง	9,207.75	(2.14)	(4.72)	2.70
12 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านยา	40,327.12	3,539.37	4,429.14	5,497.35	53,792.98	1,636	แห่ง	32.88	1,955,175.96	12,873.28	2,882.15	3,169.14	1,974,100.53	2,272	แห่ง	868.88	3,569.81	38.88	2,542.52
13 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านยา	7,379,862.41	647,705.59	810,532.02	1,006,014.81	9,844,114.83	4	ฉบับ	2,461,028.71								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
14 จัดทำโครงการพัฒนสมรรถนะผู้ประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	3,212,726.99	281,970.19	352,854.56	437,955.45	4,285,507.19	3	ราย	1,428,502.40								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
15 โครงการพัฒนาระบบยาเพื่อความมั่นคงด้านยาและสร้างความสามารถในการแข่งขันในประชาคมเศรษฐกิจและอาเซียน	35,138,361.27	3,083,975.26	3,859,254.46	4,790,023.17	46,871,614.16	1	โครงการ	46,871,614.16								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
16 พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการให้สามารถดำเนินการได้ตามข้อตกลงอาเซียน	3,185,842.24	279,610.61	349,901.80	434,290.54	4,249,645.19	1	โครงการ	4,249,645.19								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
17 จัดทำโครงการเพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพให้สอดคล้องกับข้อตกลงอาเซียน	4,516,637.10	396,409.98	496,063.31	615,703.05	6,024,813.45	4	โครงการ	1,506,203.36								(100.00)	(100.00)	(100.00)	

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
18 พัฒนากลไกและความร่วมมือระหว่างประเทศด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพในภูมิภาค	1,398,006.72	122,698.33	153,543.41	190,574.76	1,864,823.21	1	โครงการ	1,864,823.21									(100.00)	(100.00)	(100.00)
19 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	470,483.03	41,292.71	51,673.26	64,135.73	627,584.73	3	โครงการ	209,194.91									(100.00)	(100.00)	(100.00)
20 โครงการพัฒนาและส่งเสริมการใช้ปัญญาหลักแห่งชาติและราคากลางรองรับการพัฒนาบริการสุขภาพในประชาคมอาเซียนและเศรษฐกิจโลก	37,275,698.48	3,271,562.13	4,093,998.70	5,081,382.65	49,722,641.97	1	โครงการ	49,722,641.97									(100.00)	(100.00)	(100.00)
21 พัฒนากลไกการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพและความร่วมมือระหว่างประเทศ									35,301,501.56	11,315,616.42	2,533,407.04	2,785,676.02	51,936,201.04	1	โครงการ	51,936,201.04			
22 ส่งเสริมการดำเนินงานเชิงรุกด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ									52,484,254.73	14,147,738.85	3,167,479.33	3,482,887.32	73,282,360.23	3	โครงการ	24,427,453.41			
23 การบังคับใช้กฎหมาย									1,270,236.96	489,184.78	109,521.58	120,427.40	1,989,370.72	21	เรื่อง	94,731.94			
24 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา									2,195,058.60	845,345.63	189,260.97	208,107.01	3,437,772.21	1	โครงการ	3,437,772.21			
25 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านยา									10,461,913.71	3,394,255.82	759,926.04	835,597.17	15,451,692.74	200	ราย	77,258.46			
กองอาหาร																			
1 โครงการยกระดับคุณภาพมาตรฐานผลิตภัณฑ์อาหารที่บรรจุในภาชนะพร้อมจำหน่ายสำหรับผู้ประกอบการผลิตอาหารขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	22,904,822.55	1,544,734.65	1,239,170.38	713,010.88	26,401,738.46	1	โครงการ	26,401,738.46									(100.00)	(100.00)	(100.00)
2 โครงการพัฒนาสถานที่ผลิต (คัดและบรรจุ) ผักและผลไม้สด	26,424,232.22	1,782,088.78	1,429,573.44	822,567.61	30,458,462.04	146	แพ่ง	208,619.60									(100.00)	(100.00)	(100.00)
3 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร	15,281,345.58	1,030,596.24	826,733.79	475,697.45	17,614,373.06	122,887	รายการ	143.34	15,497,889.97	2,570,567.83	1,085,500.63	633,764.16	19,787,722.59	46,182	รายการ	428.47	12.34	(62.42)	198.92
4 พิจารณานโยบายโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร	1,123,459.76	75,767.77	60,780.13	34,972.51	1,294,980.16	3,519	รายการ	368.00	555,956.20	95,663.39	40,396.78	23,585.46	715,601.83	5,902	รายการ	121.25	(44.74)	67.72	(67.05)
5 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับอาหาร	5,915,359.58	398,940.48	320,025.98	184,140.95	6,818,466.99	45	เรื่อง	151,521.49	4,336,239.10	92,577.47	39,093.66	22,824.64	4,490,734.87	142	เรื่อง	31,624.89	(34.14)	215.56	(79.13)
6 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านอาหาร	2,957,679.79	199,470.24	160,012.99	92,070.47	3,409,233.50	6,133	ราย	555.88	8,475,313.46	1,658,679.72	700,428.08	408,941.45	11,243,362.71	3,442	ราย	3,266.52	229.79	(43.88)	487.63
7 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร	25,770,791.34	1,738,019.77	1,394,221.73	802,226.46	29,705,259.29	4,522	รายการ	6,569.05	26,181,221.43	4,783,169.43	2,019,839.12	1,179,273.02	34,163,502.99	9,955	รายการ	3,431.79	15.01	120.15	(47.76)
8 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์อาหารทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	2,923,288.16	197,150.82	158,152.38	90,999.89	3,369,591.25	8,409	รายการ	400.71	1,500,687.57	256,131.01	108,159.13	63,148.17	1,928,125.87	5,743	รายการ	335.73	(42.78)	(31.70)	(16.22)
9 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร (รวมการโฆษณา)	286,596.88	19,328.51	15,505.13	8,921.56	330,352.08	806	เรื่อง	409.87	187,788.79	38,573.95	16,289.03	9,510.27	252,162.03	565	เรื่อง	446.30	(23.67)	(29.90)	8.89

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
10 การดำเนินการผู้จำหน่ายด้านอาหาร	1,318,345.64	88,911.15	71,323.62	41,039.16	1,519,619.58	1,257	เรื่อง	1,208.93									(100.00)	(100.00)	(100.00)
11 โครงการสนับสนุนและพัฒนาระบบงานคุ้มครองผู้บริโภค	1,742,509.02	117,517.35	94,271.22	54,243.07	2,008,540.66	3	โครงการ	669,513.55									(100.00)	(100.00)	(100.00)
12 ตรวจสอบผู้จำหน่ายสถานประกอบการด้านอาหาร	3,164,029.54	213,386.77	171,176.69	98,494.00	3,647,087.00	1,337	ราย	2,727.81	1,215,372.92	162,010.58	68,413.91	39,943.12	1,485,740.52	1,421	ราย	1,045.56	(59.26)	6.28	(61.67)
13 พิจารณาคำเนิ่นการร้องเรียนสถานประกอบการด้านอาหาร	286,596.88	19,328.51	15,505.13	8,921.56	330,352.08	250	เรื่อง	1,321.41	187,788.79	38,573.95	16,289.03	9,510.27	252,162.03	314	เรื่อง	803.06	(23.67)	25.60	(39.23)
14 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านอาหาร	596,121.51	40,203.30	32,250.68	18,556.84	687,132.33	1	ราย	687,132.33									(100.00)	(100.00)	(100.00)
15 จัดทำโครงการเพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพให้สอดคล้องกับข้อตกลงอาเซียน	561,729.88	37,883.88	30,390.06	17,486.25	647,490.08	1	โครงการ	647,490.08									(100.00)	(100.00)	(100.00)
16 การสำรวจสถานการณ์ตลาดโภชนาการแบบ GDA	320,988.50	21,647.93	17,365.75	9,992.14	369,994.33	1	โครงการ	369,994.33									(100.00)	(100.00)	(100.00)
17 การศึกษาสถานการณ์การปนเปื้อนของจุลินทรีย์ที่ดื้อยาต้านจุลชีพในอาหาร	3,060,854.67	206,428.50	165,594.84	95,282.23	3,528,160.25	1	โครงการ	3,528,160.25									(100.00)	(100.00)	(100.00)
18 ส่งเสริมและยกระดับคุณภาพมาตรฐานการประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)									10,689,862.32	1,698,796.63	717,368.67	418,832.13	13,524,859.73	1	โครงการ	13,524,859.73			
19 ส่งเสริมและพัฒนาสถานที่ผลิต/ผลิตภัณฑ์ภาคเกษตร									22,122,800.44	4,034,834.86	1,703,832.03	994,773.85	28,856,241.18	230	แห่ง	125,461.92			
กองควบคุมเครื่องมือแพทย์																			
1 โครงการความร่วมมือระหว่าง ออ.กับกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีในการพัฒนาเครื่องมือแพทย์นวัตกรรมให้มีคุณภาพมาตรฐาน	2,719,798.78	146,170.62	193,082.23	94,763.24	3,153,814.87	1	โครงการ	3,153,814.87									(100.00)	(100.00)	(100.00)
2 พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการให้สามารถดำเนินการได้ตามข้อตกลงอาเซียน	2,019,766.19	108,548.65	143,385.96	70,372.70	2,342,073.50	1	โครงการ	2,342,073.50									(100.00)	(100.00)	(100.00)
3 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	14,440,563.12	776,081.72	1,025,155.30	503,138.15	16,744,938.29	246,693	รายการ	67.88	15,923,756.83	2,275,051.44	1,333,939.65	570,189.64	20,102,937.57	949,590	รายการ	21.17	20.05	284.93	(68.81)
4 พิจารณานโยบายโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	1,426,842.40	76,683.04	101,293.49	49,714.05	1,654,532.98	2,330	รายการ	710.10	1,278,669.31	190,518.80	111,707.62	47,749.18	1,628,644.91	2,085	รายการ	781.12	(1.56)	(10.52)	10.00
5 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับเครื่องมือแพทย์	4,173,418.37	224,292.76	296,276.67	145,410.26	4,839,398.06	10	เรื่อง	483,939.81	7,105,759.25	967,679.05	567,382.98	242,526.64	8,883,347.92	47	เรื่อง	189,007.40	83.56	370.00	(60.94)
6 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	2,658,593.74	142,881.27	188,737.20	92,630.73	3,082,842.94	1,143	ราย	2,697.15	3,288,198.13	496,689.77	291,226.02	124,483.94	4,200,597.85	1,426	ราย	2,945.72	36.26	24.76	9.22
7 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	875,997.07	47,078.86	62,188.23	30,521.49	1,015,785.66	190	รายการ	5,346.24	1,220,025.22	165,935.73	97,293.73	41,588.00	1,524,842.67	197	รายการ	7,740.32	50.11	3.68	44.78

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
8 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ อกลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	1,296,781.69	69,693.17	92,060.30	45,182.47	1,503,717.64	248	รายการ	6,063.38	1,019,441.02	165,935.73	97,293.73	41,588.00	1,324,258.47	628	รายการ	2,108.69	(11.93)	153.23	(65.22)
9 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์ (รวมการโฆษณา)	596,749.10	32,071.19	42,364.03	20,791.93	691,976.26	5	เรื่อง	138,395.25	319,218.90	51,959.67	30,465.71	13,022.50	414,666.79	23	เรื่อง	18,028.99	(40.07)	360.00	(86.97)
10 การดำเนินการผู้ฝึฝืนด้านเครื่องมือแพทย์	891,298.33	47,901.20	63,274.49	31,054.62	1,033,528.64	12	เรื่อง	86,127.39								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
11 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	1,629,584.08	87,579.02	115,686.40	56,777.97	1,889,627.47	239	ราย	7,906.39	3,319,190.11	540,268.85	316,777.91	135,406.04	4,311,642.90	150	ราย	28,744.29	128.17	(37.24)	263.56
12 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	592,923.78	31,865.61	42,092.47	20,658.65	687,540.51	3	เรื่อง	229,180.17								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
13 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	1,553,077.78	83,467.33	110,255.11	54,112.34	1,800,912.57	9	แห่ง	200,101.40	75,966.77	10,615.42	6,224.18	2,660.51	95,466.87	25	แห่ง	3,818.67	(94.70)	177.78	(98.09)
14 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	53,554.41	2,878.18	3,801.90	1,865.94	62,100.43	2	ฉบับ	31,050.22								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
15 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	1,335,034.84	71,749.01	94,775.95	46,515.28	1,548,075.08	1	ราย	1,548,075.08								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
16 พัฒนาคู่มือผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ให้มีคุณภาพมาตรฐาน	1,484,222.12	79,766.81	105,366.96	51,713.27	1,721,069.15	3	รายการ	573,689.72								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
17 โครงการนำร่องส่งเสริมการจัดทะเบียนนวัตกรรมเครื่องมือแพทย์จากผลงานวิจัย	260,121.40	13,979.75	18,466.37	9,063.15	301,630.68	1	รายการ	301,630.68								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
18 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	244,820.15	13,157.41	17,380.12	8,530.02	283,887.71	1	โครงการ	283,887.71								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
19 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์									144,163.38	23,465.66	13,758.71	5,881.13	187,268.87	1	โครงการ	187,268.87			
20 ปรับปรุงหลักเกณฑ์กฎระเบียบเพื่อการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจด้านเครื่องมือแพทย์									61,784.30	10,056.71	5,896.59	2,520.48	80,258.09	2	ฉบับ	40,129.04			
21 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านเครื่องมือแพทย์									4,420,032.33	688,884.68	403,916.40	172,653.20	5,685,486.61	39	ราย	145,781.71			
กลุ่มควบคุมเครื่องสำอาง																			
1 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	14,024,431.99	228,992.49	1,010,766.48	278,132.34	15,542,323.30	205,079	รายการ	75.79	15,621,676.57	766,732.98	1,005,468.59	291,461.72	17,685,339.86	152,127	รายการ	116.25	13.79	(25.82)	53.40
2 พิจารณานโยบายโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	4,249.83	69.39	306.29	84.28	4,709.79	3	รายการ	1,569.93	3,485.48	236.65	310.33	89.96	4,122.41	2	รายการ	2,061.21	(12.47)	(33.33)	31.29
3 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับเครื่องสำอาง	1,466,190.62	23,940.12	105,671.04	29,077.47	1,624,879.25	12	เรื่อง	135,406.60	4,297,413.71	206,828.59	271,228.26	78,622.70	4,854,093.25	14	เรื่อง	346,720.95	198.74	16.67	156.06

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
4 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	424,982.79	6,939.17	30,629.29	8,428.25	470,979.49	14,119	ราย	33.36	2,361,269.45	159,499.39	209,162.29	60,631.23	2,790,562.37	1,019	ราย	2,738.53	492.50	(92.78)	8,109.55
5 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	2,974,879.51	48,574.16	214,405.01	58,997.77	3,296,856.46	467	รายการ	7,059.65	3,686,961.96	159,736.04	209,472.62	60,721.19	4,116,891.82	514	รายการ	8,009.52	24.87	10.06	13.45
6 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	1,487,439.76	24,287.08	107,202.51	29,498.88	1,648,428.23	8,224	รายการ	200.44	1,605,274.29	97,971.44	128,476.54	37,242.33	1,868,964.60	8,693	รายการ	215.00	13.38	5.70	7.26
7 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	1,338,695.78	21,858.37	96,482.25	26,549.00	1,483,585.41	23,862	รายการ	62.17	1,466,087.57	62,711.19	82,237.40	23,838.69	1,634,874.84	13,646	รายการ	119.81	10.20	(42.81)	92.70
8 งานเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Health Product Vigilance Program) ด้านเครื่องสำอาง	4,249.83	69.39	306.29	84.28	4,709.79	9	เรื่อง	523.31								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
9 พิจารณาดำเนินการร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง (รวมการโฆษณา)	2,124,913.94	34,695.83	153,146.44	42,141.26	2,354,897.47	293	เรื่อง	8,037.19	1,505,727.96	102,231.06	134,062.48	38,861.56	1,780,883.06	223	เรื่อง	7,986.02	(24.38)	(23.89)	(0.64)
10 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านเครื่องสำอาง	424,982.79	6,939.17	30,629.29	8,428.25	470,979.49	380	เรื่อง	1,239.42								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
11 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	11,423,537.33	186,524.79	823,315.24	226,551.43	12,659,928.80	3,004	ราย	4,214.36	5,793,954.37	370,350.96	485,666.16	140,783.20	6,790,754.69	1,517	ราย	4,476.44	(46.36)	(49.50)	6.22
12 พิจารณาดำเนินการร้องเรียนสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	1,232,450.08	20,123.58	88,824.93	24,441.93	1,365,840.53	212	เรื่อง	6,442.64	731,951.09	49,695.66	65,169.26	18,891.04	865,707.04	20	เรื่อง	43,285.35	(36.62)	(90.57)	571.86
13 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	5,099,793.45	83,270.00	367,551.45	101,139.02	5,651,753.92	2,577	แห่ง	2,193.15	3,853,000.64	246,111.82	322,743.00	93,555.61	4,515,411.08	224	แห่ง	20,158.09	(20.11)	(91.31)	819.14
14 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	42,498.28	693.92	3,062.93	842.83	47,097.95	1	ฉบับ	47,097.95								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
15 โครงการพัฒนาอุตสาหกรรมเครื่องสำอาง เพื่อรองรับการพัฒนาประเทศให้เป็นศูนย์กลางผลิตภัณฑ์สุขภาพนานาชาติ	403,733.65	6,592.21	29,097.82	8,006.84	447,430.52	1	โครงการ	447,430.52								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
16 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	21,249.15	346.96	1,531.46	421.41	23,548.98	1	โครงการ	23,548.98								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
17 การบังคับใช้กฎหมาย									1,917,014.76	130,155.29	170,681.40	49,476.53	2,267,327.97	379	เรื่อง	5,982.40			
18 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง									69,709.63	4,732.92	6,206.60	1,799.15	82,448.29	1	โครงการ	82,448.29			
19 ปรับปรุงหลักเกณฑ์กฎระเบียบเพื่อการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจด้านเครื่องสำอาง									69,709.63	4,732.92	6,206.60	1,799.15	82,448.29	1	ฉบับ	82,448.29			
20 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านเครื่องสำอาง									180,030.13	4,732.92	6,206.60	1,799.15	192,768.79	1	ราย	192,768.79			

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
กลุ่มควบคุมวัตถุอันตราย																			
1 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย	14,027,572.37	290,218.95	1,354,331.28	329,960.24	16,002,082.84	5,042	รายการ	3,173.76	14,136,755.44	790,643.82	1,333,533.69	349,113.85	16,610,046.79	2,630	รายการ	6,315.61	3.80	(47.84)	98.99
2 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับวัตถุอันตราย	711,457.60	14,719.47	68,689.67	16,735.09	811,601.83	3	เรื่อง	270,533.94	1,235,947.07	68,158.95	114,959.80	30,096.02	1,449,161.84	3	เรื่อง	483,053.95	78.56	-	78.56
3 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	1,660,067.74	34,345.44	160,275.89	39,048.55	1,893,737.61	1,011	ราย	1,873.13	1,870,420.66	95,422.53	160,943.72	42,134.43	2,168,921.34	891	ราย	2,434.26	14.53	(11.87)	29.96
4 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย	2,727,254.14	56,424.65	263,310.39	64,151.19	3,111,140.37	302	รายการ	10,301.79	2,634,006.66	136,317.90	229,919.60	60,192.04	3,060,436.20	247	รายการ	12,390.43	(1.63)	(18.21)	20.27
5 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย	272,725.41	5,642.46	26,331.04	6,415.12	311,114.04	231	รายการ	1,346.81	265,548.61	15,676.56	26,440.75	6,922.08	314,588.01	206	รายการ	1,527.13	1.12	(10.82)	13.39
6 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์วัตถุอันตรายทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	415,016.93	8,586.36	40,068.97	9,762.14	473,434.40	905	รายการ	523.13	420,498.66	23,855.63	40,235.93	10,533.61	495,123.83	907	รายการ	545.89	4.58	0.22	4.35
7 งานเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Health Product Vigilance Program) ด้านวัตถุอันตราย	237,152.53	4,906.49	22,896.56	5,578.36	270,533.94	3	เรื่อง	90,177.98	227,390.09	13,631.79	22,991.96	6,019.20	270,033.05	1	เรื่อง	270,033.05	(0.19)	(66.67)	199.44
8 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย (รวมการโฆษณา)	355,728.80	7,359.74	34,344.83	8,367.55	405,800.92	13	เรื่อง	31,215.46	454,780.19	27,263.58	45,983.92	12,038.41	540,066.10	24	เรื่อง	22,502.75	33.09	84.62	(27.91)
9 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านวัตถุอันตราย	1,019,755.89	21,097.91	98,455.19	23,986.97	1,163,295.96	211	เรื่อง	5,513.25								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
10 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	1,173,905.04	24,287.13	113,337.95	27,612.90	1,339,143.03	370	ราย	3,619.31	1,102,437.40	58,616.70	98,865.43	25,882.58	1,285,802.11	335	ราย	3,838.22	(3.98)	(9.46)	6.05
11 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	284,583.04	5,887.79	27,475.87	6,694.04	324,640.73	5	เรื่อง	64,928.15	235,750.09	13,631.79	22,991.96	6,019.20	278,393.05	3	เรื่อง	92,797.68	(14.25)	(40.00)	42.92
12 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	237,152.53	4,906.49	22,896.56	5,578.36	270,533.94	12	แห่ง	22,544.50	396,285.09	13,631.79	22,991.96	6,019.20	438,928.05	18	แห่ง	24,384.89	62.25	50.00	8.16
13 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	355,728.80	7,359.74	34,344.83	8,367.55	405,800.92	1	ฉบับ	405,800.92								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
14 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านวัตถุอันตราย	237,152.52	4,906.49	22,896.56	5,578.36	270,533.93	420	ราย	644.13								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
15 การบังคับใช้กฎหมาย									977,777.40	58,616.70	98,865.43	25,882.58	1,161,142.11	80	เรื่อง	14,514.28			
16 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย									227,390.09	13,631.79	22,991.96	6,019.20	270,033.05	1	โครงการ	270,033.05			
17 ปรับปรุงหลักเกณฑ์กฎระเบียบเพื่อการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจด้านวัตถุอันตราย									341,085.14	20,447.68	34,487.94	9,028.81	405,049.57	1	ฉบับ	405,049.57			

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
18 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการค้าผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านวัตถุดิบทราย									227,740.09	13,631.79	22,991.96	6,019.20	270,383.05	438	ราย	617.31			
กองควบคุมวัตถุเสพติด																			
1 การตรวจควบคุมนำเข้า	2,515,766.42	101,605.36	185,068.86	198,880.79	3,001,321.43	4,451	ราย	674.30	2,544,255.02	96,621.79	84,183.29	82,441.59	2,807,501.69	4,535	ราย	619.07	(6.46)	1.89	(8.19)
2 การตรวจควบคุมการกระจาย	8,758,263.19	353,723.82	644,289.47	692,373.61	10,448,650.09	18,639	ราย	560.58	8,363,137.07	870,518.63	701,153.65	735,241.67	10,670,051.02	18,103	ราย	589.41	2.12	(2.88)	5.14
3 การตรวจควบคุมการใช้สารตั้งต้นทางอุตสาหกรรม	428,976.16	17,325.25	31,557.04	33,912.18	511,770.62	333	ราย	1,536.85	433,325.26	41,110.18	33,111.93	34,721.73	542,269.10	320	ราย	1,694.59	5.96	(3.90)	10.26
4 การตรวจรับและการเก็บรักษายาเสพติดให้โทษของกลาง	12,020,269.38	485,467.89	884,254.43	950,247.45	14,340,239.15	396	รายการ	36,212.73	9,518,281.26	910,781.18	733,582.86	769,247.49	11,931,892.79	428	รายการ	27,878.25	(16.79)	8.08	(23.02)
5 การทำลายยาเสพติดให้โทษของกลางและการนำของกลางยาเสพติดไปใช้ประโยชน์	2,587,262.44	104,492.90	190,328.37	204,532.82	3,086,616.53	1	ครั้ง	3,086,616.53	2,799,829.46	182,241.00	146,784.84	153,921.09	3,282,776.39	1	ครั้ง	3,282,776.39	6.36	-	6.36
6 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุเสพติด	2,524,703.42	101,966.30	185,726.30	199,587.29	3,011,983.32	109	รายการ	27,632.87	1,864,658.46	182,241.00	146,784.84	153,921.09	2,347,605.39	146	รายการ	16,079.49	(22.06)	33.94	(41.81)
7 พิจารณาอนุญาตโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุเสพติด	75,964.53	3,068.01	5,588.22	6,005.28	90,626.05	6	รายการ	15,104.34									(100.00)	(100.00)	(100.00)
8 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับวัตถุเสพติด	7,507,082.74	303,191.84	552,248.12	593,463.09	8,955,985.79	72	เรื่อง	124,388.69	8,882,106.23	696,330.14	560,854.65	588,121.74	10,727,412.76	52	เรื่อง	206,296.40	19.78	(27.78)	65.85
9 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติด	2,944,742.57	118,930.61	216,625.90	232,792.96	3,513,092.04	2,312	ราย	1,519.50	2,519,295.22	267,428.07	215,398.22	225,870.25	3,227,991.76	3,032	ราย	1,064.64	(8.12)	31.14	(29.93)
10 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุเสพติด	250,236.09	10,106.39	18,408.27	19,782.10	298,532.86	96	รายการ	3,109.72	279,452.52	31,786.22	25,602.01	26,846.70	363,687.45	85	รายการ	4,278.68	21.82	(11.46)	37.59
11 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	339,606.12	13,715.82	24,982.65	26,847.14	405,151.74	262	รายการ	1,546.38	428,493.87	48,738.87	39,256.41	41,164.94	557,654.09	200	รายการ	2,788.27	37.64	(23.66)	80.31
12 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านวัตถุเสพติด	71,496.03	2,887.54	5,259.51	5,652.03	85,295.10	7	เรื่อง	12,185.01									(100.00)	(100.00)	(100.00)
13 การจัดหาวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์	451,318.66	18,227.60	33,200.63	35,678.44	538,425.34	84	รายการ	6,409.83	741,480.69	84,339.44	67,930.66	71,233.25	964,984.04	214	รายการ	4,509.27	79.22	154.76	(29.65)
14 ขยายวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์	370,885.64	14,979.12	27,283.69	29,319.90	442,468.35	28,542	รายการ	15.50	890,522.04	101,292.09	81,585.06	85,551.49	1,158,950.68	29,236	รายการ	39.64	161.93	2.43	155.71
15 ตรวจสอบฝ่าฝืนสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติด	853,483.81	34,470.02	62,785.35	67,471.10	1,018,210.29	506	ราย	2,012.27	3,811,483.32	296,247.58	238,610.71	250,211.26	4,596,552.86	404	ราย	11,377.61	351.43	(20.16)	465.41
16 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติด	183,208.57	7,399.32	13,477.48	14,483.33	218,568.70	10	เรื่อง	21,856.87									(100.00)	(100.00)	(100.00)
17 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	2,801,750.51	113,155.53	206,106.89	221,488.90	3,342,501.83	1	โครงการ	3,342,501.83									(100.00)	(100.00)	(100.00)
18 การบังคับใช้กฎหมาย									2,049,318.49	233,098.95	187,748.06	196,875.81	2,667,041.31	20	เรื่อง	133,352.07			
19 การตรวจสอบสถานที่พื้นที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับยาเสพติดให้โทษประเภท 5									789,358.62	83,491.81	67,247.94	70,517.34	1,010,615.71	12	ราย	84,217.98			

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
กองด้านอาหารและยา																			
1 การควบคุมการนำเข้า ณ ด้านอาหารและยา	649,530.76	20,333.22	40,966.23	38,268.99	749,099.20	49,818	ราย	15.04	3,970,022.72	150,767.40	131,358.51	128,640.79	4,380,789.43	50,316	ราย	87.07	484.81	1.00	479.02
2 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ ด้านอาหารและยา	6,990,188.16	218,824.20	440,874.67	411,847.22	8,061,734.25	123,757	รายการ	65.14	6,323,368.05	404,912.35	495,756.58	364,250.21	7,588,287.18	142,285	รายการ	53.33	(5.87)	14.97	(18.13)
3 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ ด้านอาหารและยา	15,248,507.80	477,346.59	961,731.04	898,410.10	17,585,995.52	9,928	รายการ	1,771.35	11,528,764.62	738,236.19	903,863.41	664,100.98	13,834,965.19	12,672	รายการ	1,091.77	(21.33)	27.64	(38.36)
4 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ณ ด้านอาหารและยา	34,023,039.71	1,065,073.52	2,145,850.18	2,004,566.14	39,238,529.55	1,770,903	รายการ	22.16	33,206,332.71	1,797,810.81	2,201,159.24	1,617,270.92	38,822,573.67	1,817,847	รายการ	21.36	(1.06)	2.65	(3.62)
5 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา)									5,058.69	323.93	396.61	291.40	6,070.63	1	เรื่อง	6,070.63			
6 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์สุขภาพนำเข้า	4,948,805.78	154,919.78	312,123.66	291,573.26	5,707,422.48	406	เรื่อง	14,057.69									(100.00)	(100.00)	(100.00)
7 การบังคับใช้กฎหมาย									3,541,086.11	226,750.91	277,623.69	203,980.12	4,249,440.82	5,293	เรื่อง	802.84			
8 พัฒนาระสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ ด้านอาหารและยา									505,869.44	32,392.99	39,660.53	29,140.02	607,062.97	9	โครงการ	67,451.44			
กองพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร																			
1 ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเร่งด่วน	10,187,236.19	86,817.02	177,324.90	282,771.28	10,734,149.39	35	เรื่อง	306,689.98									(100.00)	(100.00)	(100.00)
2 ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่ออื่น	8,686,727.68	74,029.48	151,206.18	241,121.05	9,153,084.39	297	เรื่อง	30,818.47									(100.00)	(100.00)	(100.00)
3 ด้านการประชาสัมพันธ์	2,846,910.75	24,261.76	49,554.97	79,022.86	2,999,750.35	366	เรื่อง	8,196.04	15,568,609.96	257,111.49	337,669.32	236,922.29	16,400,313.06	519	เรื่อง	31,599.83	446.72	41.80	285.55
4 โครงการ "สร้างความรอบรู้ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ เพื่อคนไทยสุขภาพดีอย่างยั่งยืน"	8,362,293.41	71,264.61	145,558.89	232,115.59	8,811,232.50	1	โครงการ	8,811,232.50									(100.00)	(100.00)	(100.00)
5 จัดทำโครงการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริหาร	7,802,644.29	66,495.20	135,817.32	216,581.18	8,221,537.99	2	โครงการ	4,110,768.99									(100.00)	(100.00)	(100.00)
6 โครงการ "ชุมชนสุขภาพดี" (Health for ALL)	13,942,562.92	118,820.43	242,692.28	387,009.41	14,691,085.04	1	โครงการ	14,691,085.04									(100.00)	(100.00)	(100.00)
7 โครงการเด็กไทยไร้โรคปลอดภัย ห่างไกลโรค NCDs (อัย.น้อย)	29,280,193.21	249,529.82	509,667.90	812,742.28	30,852,133.21	1	โครงการ	30,852,133.21									(100.00)	(100.00)	(100.00)
8 การให้ความรู้									17,600,705.86	257,111.49	337,669.32	236,922.29	18,432,408.96	108	เรื่อง	170,670.45			
9 การให้ความรู้และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริหาร									36,143,555.40	771,334.48	1,013,007.95	710,766.88	38,638,664.70	6	โครงการ	6,439,777.45			
กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น																			
1 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ	6,264,950.77	151,358.16	430,550.83	164,518.77	7,011,378.52	813	รายการ	8,624.08	5,032,867.99	143,611.91	383,245.46	144,040.37	5,703,765.73	73	รายการ	78,133.78	(18.65)	(91.02)	806.00
2 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา)	7,439,629.04	179,737.81	511,279.11	195,366.04	8,326,011.99	215	เรื่อง	38,725.64	6,710,490.65	191,482.54	510,993.95	192,053.83	7,605,020.98	98	เรื่อง	77,602.25	(8.66)	(54.42)	100.39

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %	
3 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์ สุขภาพ และสถานประกอบการ ผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาค และท้องถิ่น	6,264,950.77	151,358.16	430,550.83	164,518.77	7,011,378.52	34	รายการ	206,217.02									(100.00)	(100.00)	(100.00)	
4 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้าน ผลิตภัณฑ์สุขภาพ	3,132,475.37	75,679.08	215,275.42	82,259.39	3,505,689.26	1	โครงการ	3,505,689.26									(100.00)	(100.00)	(100.00)	
5 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับ ดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ									8,248,378.60	119,676.59	319,371.22	120,033.64	8,807,460.05	3	โครงการ	2,935,820.02				
6 ส่งเสริมและพัฒนาการ ประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ									5,847,599.66	119,676.59	319,371.22	120,033.64	6,406,681.11	104	ราย	61,602.70				
ศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ																				
1 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์ สุขภาพ	3,101,543.42	701,375.09	154,988.17	185,027.35	4,142,934.04	21,445	รายการ	193.19	3,952,489.31	1,448,435.46	144,742.27	214,496.60	5,760,163.64	24,482	รายการ	235.28	39.04	14.16	21.79	
2 พิจารณาคำเนิ่นการเรื่องร้องเรียน ผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา)	3,101,543.42	701,375.09	154,988.17	185,027.35	4,142,934.04	16,629	เรื่อง	249.14	3,952,489.31	1,448,435.46	144,742.27	214,496.60	5,760,163.64	1,750	เรื่อง	3,291.52	39.04	(89.48)	1,221.16	
3 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืน	886,155.26	200,392.88	44,282.34	52,864.96	1,183,695.44	274	เรื่อง	4,320.06									(100.00)	(100.00)	(100.00)	
4 พิจารณาคำเนิ่นการเรื่องร้องเรียน สถานประกอบการ	1,772,310.53	400,785.77	88,564.67	105,729.92	2,367,390.88	274	เรื่อง	8,640.11	2,259,138.80	827,677.41	82,709.87	122,569.49	3,292,095.56	181	เรื่อง	18,188.37	39.06	(33.94)	110.51	
5 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับ ดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ									1,129,282.66	413,838.70	41,354.93	61,284.74	1,645,761.04	1	โครงการ	1,645,761.04				
กองผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมการบริการ																				
1 โครงการส่งเสริมนวัตกรรมและ บริการอนุญาตสมุนไพรชีวิตดูยา และผลิตภัณฑ์สุขภาพ เพื่อสร้าง ความสามารถในการแข่งขันของ ประเทศ	20,979,529.98	1,816,640.15	873,335.73	466,742.99	24,136,248.85	1	โครงการ	24,136,248.85									(100.00)	(100.00)	(100.00)	
2 ส่งเสริมและให้บริการอนุญาต ผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมการ									26,343,941.44	1,657,770.73	831,741.31	819,036.67	29,652,490.15	1	โครงการ	29,652,490.15				
3 พิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับ ผลิตภัณฑ์สุขภาพ	8,991,227.14	778,560.06	374,286.74	200,032.70	10,344,106.65	1	รายการ	10,344,106.65	5,455,258.07	710,473.17	356,460.56	351,015.72	6,873,207.51	1	รายการ	6,873,207.51	(33.55)	-	(33.55)	
กองผลิตภัณฑ์สมุนไพร																				
1 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับสมุนไพร									10,083,225.14	1,047,276.96	778,759.04	157,639.73	12,066,900.87	10	เรื่อง	1,206,690.09				
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																				
1 ด้านการเงินและบัญชี	10,940,995.58	927,755.24	840,523.10	565,961.03	13,275,234.94	63,592	จำนวนเอกสารรายการ	208.76	9,950,406.58	923,224.28	735,200.73	563,030.24	12,171,861.82	72,432	จำนวนเอกสารรายการ	168.05	(8.31)	13.90	(19.50)	
2 ด้านการพัสดุ	5,774,741.48	489,676.34	443,634.54	298,718.58	7,006,770.94	2,925	จำนวนครั้งผลการจัดจ้าง	2,395.48	7,526,886.26	487,284.86	388,044.59	297,171.69	8,699,387.41	3,582	จำนวนครั้งผลการจัดจ้าง	2,428.64	24.16	22.46	1.38	
3 ด้านบริหารบุคลากร	3,360,420.60	284,951.02	258,158.51	173,829.44	4,077,359.57	841	จำนวนบุคลากร	4,848.23	3,400,309.84	283,559.38	225,809.77	172,929.27	4,082,608.26	853	จำนวนบุคลากร	4,786.18	0.13	1.43	(1.28)	
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล (บุคลากรภายในและนอก อย.)	7,762,633.41	198,221.77	447,341.41	216,626.97	8,624,823.56	41,634	จำนวน ชม./คน การฝึกอบรม	207.16	7,557,462.44	358,347.24	535,085.06	713,597.14	9,164,491.87	45,816	จำนวน ชม./คน การฝึกอบรม	200.03	6.26	10.04	(3.44)	

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
5 ด้านตรวจสอบภายใน	2,060,917.31	38,249.12	112,254.59	63,549.80	2,274,970.81	1,202	จำนวนการตรวจสอบ/คนวัน	1,892.65	2,189,081.80	52,652.10	182,697.86	61,225.21	2,485,656.97	1,254	จำนวนการตรวจสอบ/คนวัน	1,982.18	9.26	4.33	4.73
6 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายใน หน่วยงาน	6,760,967.51	3,658,349.04	150,364.61	8,682,375.93	19,252,057.08	1,668	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	11,542.00	15,568,400.98	4,758,278.94	287,542.34	16,607,346.72	37,221,568.98	1,688	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	22,050.69	93.34	1.20	91.05
7 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและ เว็บไซต์	5,634,139.59	3,048,624.20	125,303.84	7,235,513.27	16,043,380.90	3	ระบบ	5,347,793.63	7,278,918.91	2,538,242.50	154,830.49	8,942,417.47	18,914,409.38	3	ระบบ	6,304,803.13	17.90	-	17.90
8 ด้านแผนงานและติดตาม ประเมินผล	14,069,773.05	359,276.96	810,806.31	392,636.38	15,632,492.70	1	ด้าน	15,632,492.70	14,116,926.76	676,878.11	1,010,716.23	1,347,905.72	17,152,426.83	1	ด้าน	17,152,426.83	9.72	-	9.72
9 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,934,491.17	366,123.51	138,164.33	54,293.09	2,493,072.09	1	ด้าน	2,493,072.09	1,757,741.14	20,376.23	111,715.71	43,746.55	1,933,579.63	1	ด้าน	1,933,579.63	(22.44)	-	(22.44)
10 ด้านงานสารบรรณ	4,357,554.75	369,504.24	334,761.62	225,409.67	5,287,230.28	471,829	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	11.21	3,688,277.82	367,699.66	292,814.07	224,242.40	4,573,033.95	365,032	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	12.53	(13.51)	(22.63)	11.80
11 ด้านยานพาหนะ	2,991,402.45	253,659.67	229,809.33	154,740.69	3,629,612.14	465,532	กิโลเมตร	7.80	2,637,983.94	252,420.85	201,012.90	153,939.38	3,245,357.06	545,276	กิโลเมตร	5.95	(10.59)	17.13	(23.66)
12 ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	4,597,023.98	389,810.33	353,158.43	237,797.05	5,577,789.78	56,728	เรื่อง	98.33	4,091,668.54	387,906.58	308,905.65	236,565.63	5,025,046.40	49,354	เรื่อง	101.82	(9.91)	(13.00)	3.55
13 ด้านการวิเทศสัมพันธ์	4,366,481.29	111,499.75	251,629.54	121,852.67	4,851,463.25	272	เรื่อง	17,836.26	6,643,183.59	258,806.34	386,450.32	515,375.72	7,803,815.97	295	เรื่อง	26,453.61	60.85	8.46	48.31
14 ด้านงบประมาณ	485,164.59	12,388.86	27,958.84	13,539.19	539,051.47	840,710,600	เงินงบประมาณที่ได้จัดสรร	0.0006412	384,136.88	19,908.18	29,726.95	39,644.28	473,416.29	890,271,300	เงินงบประมาณที่ได้จัดสรร	0.00	(12.18)	5.90	(17.07)
15 ด้านอาคารและสถานที่	2,167,000.21	183,753.46	166,476.05	112,095.62	2,629,325.34	810	ครั้ง	3,246.08	2,012,429.40	182,856.05	145,615.64	111,515.14	2,452,416.23	830	ครั้ง	2,954.72	(6.73)	2.47	(8.98)
16 ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางเส									86,797.15	2,440.91	8,589.60	2,214.78	100,042.43	4	เรื่อง	25,010.61			
17 งานบริหารทั่วไป	5,068,110.98	429,756.73	389,348.88	262,165.66	6,149,382.25	130,108	ครั้ง	47.26	4,514,933.45	427,657.89	340,561.23	260,808.05	5,543,960.61	122,771	ครั้ง	45.16	(9.85)	(5.64)	(4.46)
18 การพัฒนาองค์กร	1,289,660.79	244,082.34	92,109.55	36,195.39	1,662,048.07	1	เรื่อง	1,662,048.07	1,558,362.43	13,584.15	74,477.14	29,164.37	1,675,588.09	1	เรื่อง	1,675,588.09	0.81	-	0.81
19 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการบริหารจัดการ การบริการ และการปฏิบัติงาน ของ อย.	10,141,451.27	5,487,523.56	225,546.91	13,023,563.90	28,878,085.64	9,410	ครั้ง	3,068.87								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
20 ด้านระบบคุณภาพและวิทยบริการ	4,366,481.29	111,499.75	251,629.54	121,852.67	4,851,463.25	11	งาน	441,042.11								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
21 พัฒนาระบบเฝ้าระวังความ ปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	7,277,468.82	185,832.91	419,382.57	203,087.78	8,085,772.08	57	โครงการ	141,855.65								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
22 ติดตาม กำกับ ส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินงานคุ้มครองผู้บริโภค ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วน ภูมิภาคและท้องถิ่น	16,053,936.34	387,855.27	1,103,286.50	421,579.34	17,966,657.46	1,140	ครั้ง	15,760.23	16,196,481.01	382,965.09	1,021,987.90	384,107.66	17,985,541.66	1,072	ครั้ง	16,777.56	0.11	(5.96)	6.46
23 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ	2,067,678.76	50,690.17	210,738.88	56,531.57	2,385,639.37	100	เรื่อง	23,856.39	2,671,832.95	65,904.52	231,919.11	59,799.21	3,029,455.79	108	เรื่อง	28,050.52	26.99	8.00	17.58
24 การดำเนินภารกิจคดี	4,707,882.12	115,416.06	479,829.75	128,716.30	5,431,844.23	1,394	ราย	3,896.59	4,957,285.63	135,470.41	476,722.61	122,920.56	5,692,399.20	1,602	ราย	3,553.31	4.80	14.92	(8.81)
25 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียน ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	918,510.68	22,517.74	93,615.08	25,112.63	1,059,756.14	398	เรื่อง	2,662.70	824,572.89	23,188.63	81,601.17	21,040.46	950,403.15	352	เรื่อง	2,700.01	(10.32)	(11.56)	1.40
26 การตรวจสอบสัญญา	543,692.41	13,328.89	55,413.41	14,864.87	627,299.59	136	ฉบับ	4,612.50	607,580.02	17,086.36	60,127.18	15,503.49	700,297.05	124	ฉบับ	5,647.56	11.64	(8.82)	22.44
27 พัฒนาศูนย์ช่วยความร่วมมือนำด้าน ความปลอดภัยสารเคมี	4,851,645.87	123,888.61	279,588.38	135,391.86	5,390,514.72	5	โครงการ	1,078,102.94	3,559,264.30	199,081.80	297,269.48	396,442.86	4,452,058.43	2	โครงการ	2,226,029.22	(17.41)	(60.00)	106.48
28 พัฒนากลไกและความร่วมมือ ระหว่างประเทศด้านการกำกับ ดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพในภูมิภาค	1,698,076.06	43,361.01	97,855.93	47,387.15	1,886,680.15	1	โครงการ	1,886,680.15								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
29 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์ มาตรฐานการผลิตและสถาน ประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	727,746.88	18,583.29	41,938.26	20,308.78	808,577.21	1	ฉบับ	808,577.21								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
30 งานเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัย ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Health Product Vigilance Program)	2,910,987.53	74,333.16	167,753.03	81,235.11	3,234,308.83	37,492	เรื่อง	86.27	6,292,933.79	278,714.52	416,177.27	555,020.00	7,542,845.58	52,686	เรื่อง	143.17	133.21	40.53	65.96

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
31 สนับสนุนวิชาการ									6,829,676.36	199,081.80	297,269.48	396,442.86	7,722,470.49	49	เรื่อง	157,601.44			
รวมต้นทุนผลผลิต	743,004,163.69	50,359,936.31	49,511,113.62	68,983,965.06	911,859,178.68	844,774,190		1.08	730,212,505.14	97,862,216.84	46,085,506.24	59,738,668.05	933,898,896.27	894,918,246		1.04	2.42	5.94	(3.32)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	
กองยา	
1 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.81 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2 พิจารณานโยบายโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 1.89 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 39.59 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กองยาได้มีการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับยา ต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางและข้อกำหนดในระดับอาเซียน ส่งผลให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 61.11 ซึ่งการดำเนินการออกประกาศ/หลักเกณฑ์ต่าง ๆ มีการอบรมชี้แจงต่อผู้รับอนุญาต อีกทั้งการดำเนินการปรับปรุงประกาศดังกล่าว ใช้บุคลากรของกองยา ไม่ได้จัดจ้างผู้เชี่ยวชาญในการให้คำปรึกษา ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการกิจกรรมดังกล่าวลดลง ต้นทุนรวมลดลง ร้อยละ 2.68 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงดังกล่าว
4 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 26.03 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ผู้ประกอบการได้เตรียมความพร้อมในการยื่นขออนุญาตสถานประกอบการด้านยามาอย่างดี ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 57.76 แต่เนื่องจากผู้ประกอบการที่ยื่นขออนุญาตมีเป็นจำนวนมาก บุคลากรกองยาไม่เพียงพอ ทำให้มีการจัดจ้างบุคคลภายนอกเพื่อให้ทันต่อรอบเวลา ส่งผลให้มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 16.69 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ถึงแม้จะมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น แต่เนื่องจากมีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงลดลงดังกล่าว
5 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 34.05 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเก็บตัวอย่างผลิตภัณฑ์ยากรณีร้องเรียนได้น้อยลง ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ ทำให้มีปริมาณผลงานลดลง ร้อยละ 26.85 ใช้บุคลากรกองยาในการดำเนินการ ส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง ร้อยละ 1.94 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และเนื่องจากปริมาณงานที่ลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
6 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 4.59 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
7 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์ยาทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 30.34 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 บุคลากรในการตรวจสอบฉลากของผลิตภัณฑ์ยาของกองยาไม่เพียงพอ ลักษณะทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องมีความซับซ้อนมากขึ้น จึงทำให้มีปริมาณผลงานลดลง ร้อยละ 25.33 ใช้บุคลากรกองยาในการดำเนินการ ส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง ร้อยละ 2.68 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากปริมาณงานที่ลดลงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
8 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 15.75 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
9 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านยา	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 177.50 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาได้มีการดำเนินการเฝ้าระวังและปราบปรามสถานประกอบการยา รวมถึงร้านขายยา ร่วมกับเจ้าหน้าที่ตำรวจอย่างเข้มข้น มีการจัดจ้างบุคคลภายนอกร่วมกับบุคลากรกองยาในการดำเนินงาน จึงทำให้มีปริมาณผลงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 36.47 ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 278.72 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
11 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 2.70 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
12 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 2,542.52 เนื่องจากในปีที่ผ่านมา ๆ มา ผู้ประกอบการได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับสถานประกอบการได้รับการอนุญาตเพิ่มมากขึ้น จำเป็นต้องมีการตรวจประเมินรับรอง แต่เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เจ้าหน้าที่กองยามีจำนวนไม่เพียงพอต่อการดำเนินการ จึงมีการจัดจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการร่วมกับเจ้าหน้าที่กองยา ทำให้มีปริมาณผลงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 38.88 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3,569.81 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
13 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านยา	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
14 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
15 โครงการพัฒนาระบบยาเพื่อความมั่นคงด้านยาและสร้างความสามารถในการแข่งขันในประชาคมเศรษฐกิจและอาเซียน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
16 พัฒนาศึกษาภาพผู้ประกอบการให้สามารถดำเนินการได้ตามข้อตกลงอาเซียน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 จัดทำโครงการเพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพให้สอดคล้องกับข้อตกลงอาเซียน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
18 พัฒนากลไกและความร่วมมือระหว่างประเทศด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพในภูมิภาค	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
19 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
20 โครงการพัฒนาและส่งเสริมการใช้บัญชีหลักแห่งชาติและราคากลางyarongรับการพัฒนาระบบบริการสุขภาพในประชาคมอาเซียนและเศรษฐกิจโลก	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
21 พัฒนากลไกการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพและความร่วมมือระหว่างประเทศ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
22 ส่งเสริมการดำเนินงานเชิงรุกด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
23 การบังคับใช้กฎหมาย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
24 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านยา	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
25 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านยา	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองอาหาร	
1 โครงการยกระดับคุณภาพมาตรฐานผลิตภัณฑ์อาหารที่บรรจุในภาชนะพร้อมจำหน่ายสำหรับผู้ประกอบการผลิตอาหารขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
2 โครงการพัฒนาสถานที่ผลิต (คัดและบรรจุ) ผักและผลไม้สด	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
3 พิจารณานุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 198.92 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับหลักเกณฑ์การพิจารณานุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร จำเป็นต้องมีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ภายในและผู้ประกอบการทราบ รวมถึงต้องมีการพัฒนาเจ้าหน้าที่ในการขออนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ด้านอาหารให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่
4 พิจารณานุญาตโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 67.05 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 กองอาหารได้มีการปรับระบบการอนุญาตผลิตภัณฑ์ให้เป็นระบบอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้มีความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น ส่งผลให้มีปริมาณผลงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
5 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 79.13 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับแผนการดำเนินงานในกิจกรรมประชุมคณะกรรมการอาหารฯ และ คณะอนุกรรมการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขกฎระเบียบ ให้ลดลงตามมติที่ให้รวบรวมวาระในการประชุมเป็นคราวเดียวกัน ทำให้ใช้งบประมาณในการจัดประชุมน้อยลง
6 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 487.63 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับหลักเกณฑ์การพิจารณา จึงจำเป็นต้องมีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ภายในและผู้ประกอบการทราบถึงการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค
7 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 47.76 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีการเก็บตัวอย่างส่งตรวจวิเคราะห์ตามแผนประจำปีลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จากเดิมจำนวน 7,600 ตัวอย่าง ภายในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงเหลือ 2,840 ตัวอย่าง ทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง
8 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์อาหารทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 16.22 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
9 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านอาหาร (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 8.89 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
10 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านอาหาร	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 โครงการสนับสนุนและพัฒนาระบบงานคุ้มครองผู้บริโภค	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
12 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 61.67 เนื่องจากกองอาหารได้มีการมอบหมายให้หน่วยตรวจสอบหรือหน่วยรับรองตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายอาหารเพื่อตรวจเฝ้าระวังตรวจสอบสถานที่ผลิตอาหารแทน และให้ผู้ประกอบการนำผลมาให้พิจารณาแทนการให้เจ้าหน้าที่ออกไปตรวจ
13 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 39.23 เนื่องจากศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพเป็นหน่วยงานหลักในการดำเนินงานเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านอาหาร
14 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านอาหาร	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
15 จัดทำโครงการเพื่อสนับสนุนการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพให้สอดคล้องกับข้อตกลงอาเซียน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
16 การสำรวจสถานการณ์ฉลากโภชนาการแบบ GDA	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 การศึกษาสถานการณ์การปนเปื้อนของจุลินทรีย์ที่ดื้อยาต้านจุลชีพในอาหาร	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
18 ส่งเสริมและยกระดับคุณภาพมาตรฐานการประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
19 ส่งเสริมและพัฒนาสถานที่ผลิต/ผลิตภัณฑ์ภาคเกษตร	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
กองควบคุมเครื่องมือแพทย์	
1 โครงการความร่วมมือระหว่าง ออ. กับกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีในการพัฒนาเครื่องมือแพทย์นวัตกรรมให้มีคุณภาพมาตรฐาน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
2 พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการให้สามารถดำเนินการได้ตามข้อตกลงอาเซียน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
3 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 68.81 เนื่องจากการปรับปรุงกระบวนการในการรับคำขออนุญาตนำเข้าเครื่องมือแพทย์เป็นการยื่นคำขอแบบ e-Submission ทำให้มีคำขอเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก เพราะผู้ประกอบการสามารถยื่นคำขอผ่านระบบได้ตลอด 24 ชั่วโมง ไม่เว้นวันหยุดราชการ
4 พิจารณานโยบายโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.00 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
5 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 60.94 เนื่องจากพระราชบัญญัติเครื่องมือแพทย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2562สืบเนื่องมาจากประเทศไทยได้ลงนามความตกลงอาเซียนว่าด้วยบทบัญญัติเครื่องมือแพทย์และพัฒนากฎหมายและระบบการควบคุมเครื่องมือแพทย์ให้ทัดเทียมกับสากล จึงต้องมีการปรับปรุงแก้ไขกฎหมายลำดับรอง ที่ออกตามความในพระราชบัญญัติเครื่องมือแพทย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 เพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลเครื่องมือแพทย์ให้ทัดเทียมสากล รวมถึงมีการปรับระดับการควบคุมเครื่องมือแพทย์ให้มีคุณภาพ ประสิทธิภาพ ความปลอดภัย และสอดคล้องกับสากล
6 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 9.22 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
7 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 44.78 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเปลี่ยนแปลงวิธีการในการเก็บตัวอย่างจากเดิมที่ส่วนใหญ่เก็บจากสถานพยาบาล ซึ่งไม่ต้องใช้งบประมาณในการเก็บตัวอย่าง เป็นการซื้อจากร้านขายยาแทน รวมถึงมีการเปลี่ยนแปลงประเภทผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์สำหรับการเก็บตัวอย่างจากเดิมเป็นถุงบรรจุโลหิตและชุดตรวจ HIV ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีราคาแพง จึงทำให้ต้องใช้งบประมาณในการซื้อตัวอย่างเพิ่มขึ้น
8 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 65.22 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สุ่มตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องของผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ ตามแผนเก็บตัวอย่างผลิตภัณฑ์สุขภาพสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) จากสถานพยาบาลและร้านขายยา รวมทั้งสุ่มตรวจสอบเครื่องมือแพทย์อื่น ๆ ที่จำหน่ายในร้านขายยา ในขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สุ่มตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตามแผนเก็บตัวอย่างผลิตภัณฑ์สุขภาพ อย. จากสถานพยาบาล ร้านขายยาขนาดใหญ่ และร้านขายส่งเครื่องมือแพทย์ เนื่องจากร้านขายยาขนาดใหญ่ และร้านขายส่งมีผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์จำนวนมากกว่าร้านขายยาทั่วไปและกลุ่มเป้าหมายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์บางส่วน ไม่พบในร้านขายยาทั่วไป นอกจากนี้ ยังสุ่มตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์จากสถานที่ผลิต นำเข้า และจำหน่าย เพื่อให้การกำกับดูแลผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ครอบคลุมมากขึ้น ทำให้ตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องได้เพิ่มมากขึ้น
9 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์ (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 86.97 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีเรื่องร้องเรียนที่ศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำความผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพส่งเรื่องมาให้ดำเนินการจำนวนมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
10 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 ตรวจสอบฝ้าระวังสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 263.56 เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเป้าหมายการตรวจสอบฝ้าระวังคุณภาพมาตรฐานความปลอดภัยของสถานประกอบการให้เป็นไปตามกฎหมาย จากเดิม 270 ราย เป็น 150 ราย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กลุ่มกำกับดูแลหลังออกสู่ตลาดมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งและหมุนเวียนการทำงานของข้าราชการรวมถึงมีการเพิ่มความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น การประกาศและบังคับใช้หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการกระจายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ การตรวจติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบการประกอบเครื่องมือแพทย์เพื่อรับรองมาตรฐานการผลิตเครื่องมือแพทย์ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิต (Outsource GMP) เป็นต้น โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตรวจสอบฝ้าระวังสถานประกอบการได้ 150 ราย ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
12 พิจารณาค่าเงินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
13 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 98.09 เนื่องจากมีการปรับปรุงกระบวนการงานโดยการถ่ายโอนภารกิจให้หน่วยงานภายนอกตรวจประเมินสถานประกอบการแทนเจ้าหน้าที่ที่กองควบคุมเครื่องมือแพทย์ โดยมีผู้ประกอบการเป็นผู้ชำระค่าตรวจประเมิน ทำให้ไม่ต้องใช้งบประมาณในการตรวจประเมินสถานประกอบการผลิต รวมถึงทำให้ผลการตรวจประเมินสถานประกอบการผลิตนำเสนอให้คณะทำงานพิจารณาตรวจประเมิน GMP ได้จำนวนมากขึ้น เหลือเพียงงบประมาณที่ใช้ในการจัดประชุมคณะทำงานเพื่อพิจารณาออกหนังสือรับรอง GMP เท่านั้น จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ใช้งบประมาณลดลง นอกจากนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีกิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์ ซึ่งเป็นกิจกรรมย่อยที่เพิ่มขึ้นใหม่ และโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการผลิตเครื่องมือแพทย์ให้สอดคล้องระบบคุณภาพตาม (ร่าง) หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตเครื่องมือแพทย์ฉบับปรับปรุงได้ถูกจัดให้อยู่ในกิจกรรมย่อยนี้แทน ทำให้ต้นทุนรวมลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
14 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
15 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
16 พัฒนาผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ให้มีคุณภาพมาตรฐาน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 โครงการนำร่องส่งเสริมการจดทะเบียนนวัตกรรมเครื่องมือแพทย์จากผลงานวิจัย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
18 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
19 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
20 ปรับปรุงหลักเกณฑ์กฎระเบียบเพื่อการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
21 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านเครื่องมือแพทย์	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กลุ่มควบคุมเครื่องสำอาง	
1 พิจารณานุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 53.40 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการมอบอำนาจให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดดำเนินการพิจารณาค่าขอจดแจ้งเครื่องสำอาง ทำให้ปริมาณผลงานลดลง ประกอบกับการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์พกพาให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้พิจารณาค่าขอ เพื่อเพิ่มจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์พกพาและทดแทนเครื่องเก่า ทำให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
2 พิจารณานุญาตโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 31.29 เนื่องจากการยื่นขออนุญาตโฆษณาเป็นความสมัครใจของผู้ประกอบการ ทำให้ปริมาณค่าขอลดลง รวมทั้งมีการพัฒนาระบบสืบค้นโฆษณาและระบบการยื่นขออนุญาตโฆษณา ทำให้ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
3 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 156.06 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเตรียมจัดทำร่างกฎหมายลำดับรองและกฎหมายเกี่ยวกับกัญชา/กัญชงตามพระราชบัญญัติเครื่องสำอาง พ.ศ. 2558 จึงใช้งบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
4 พิจารณานุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 8,109.55 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีสถานการณ์พิเศษกรณี Magic Skin ที่สถานที่ไม่มีสภาพเป็นสถานที่ผลิตเครื่องสำอาง ทำให้มีการออกประกาศกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการผลิต หรือนำเข้าเครื่องสำอาง พ.ศ. 2561 กำหนดให้มีการตรวจสอบสถานที่ผลิตหรือนำเข้าเครื่องสำอางก่อนอนุญาต ส่งผลให้ผู้ประกอบการต้องจัดเตรียมสถานที่ให้พร้อม ดังนั้น จำนวนค่าขออนุญาตสถานประกอบการด้านเครื่องสำอางจึงลดลง ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
5 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 13.45 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
6 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 7.26 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
7 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 92.70 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีสถานการณ์พิเศษ กรณีพิเศษ Magic Skin และกรณีที่ตอนเมือง มีการตรวจยึดเครื่องสำอางเป็นจำนวนมาก รวม 23,862 ตัวอย่าง แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นการตรวจตามปกติ จำนวนจึงลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
8 งานเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Health Product Vigilance Program) ด้านเครื่องสำอาง	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
9 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 0.64 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
10 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านเครื่องสำอาง	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.22 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
12 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 571.86 เนื่องจากจำนวนเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการขึ้นอยู่กับสถานการณ์ในแต่ละปี ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีเรื่องร้องเรียนน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (กรณี Magic Skin และตอนเมือง) ดังนั้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
13 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 819.14 เนื่องจากจากการตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการเป็นความสมัครใจของผู้ประกอบการ ทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวนสถานที่ที่ยื่นตรวจประเมินมีจำนวนเรื่องน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
14 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านเครื่องสำอาง	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
15 โครงการพัฒนาอุตสาหกรรมเครื่องสำอาง เพื่อรองรับการพัฒนาประเทศให้เป็นศูนย์กลางผลิตภัณฑ์สุขภาพนานาชาติ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
16 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 การบังคับใช้กฎหมาย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
18 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านเครื่องสำอาง	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
19 ปรับปรุงหลักเกณฑ์กฎระเบียบเพื่อการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจด้านเครื่องสำอาง	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
20 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านเครื่องสำอาง	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กลุ่มควบคุมวัตถุดิบทราย	
1 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุดิบทราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 98.99 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นปีที่มีจำนวนการต่ออายุใบสำคัญการขึ้นทะเบียนเป็นจำนวนมาก เนื่องจากครบกำหนดต่ออายุใบสำคัญการขึ้นทะเบียนวัตถุดิบทรายตามพระราชบัญญัติวัตถุดิบทราย (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2551 จำนวนผลงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
2 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 78.56 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเตรียมจัดทำร่างกฎหมายลำดับรองเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การดำเนินการตามพระราชบัญญัติวัตถุอันตราย (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2562 จึงใช้งบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
3 พิจารณานุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 29.96 เนื่องจากมีการมอบอำนาจให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดออกใบอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการ ทำให้ปริมาณงานพิจารณานุญาตสถานประกอบการลดลง ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
4 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 20.27 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีเรื่องร้องเรียนที่ต้องตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์ประกอบการดำเนินคดีจำนวนน้อย ซึ่งขึ้นกับสถานการณ์ในแต่ละปี จำนวนการตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์จึงน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
5 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 13.39 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
6 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์วัตถุอันตรายทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4.35 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
7 งานเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Health Product Vigilance Program) ด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 199.44 เนื่องจากจำนวนเรื่องการเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพขึ้นกับสถานการณ์ในแต่ละปี ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนเรื่องน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
8 พิจารณาคำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 27.91 เนื่องจากจำนวนเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์ขึ้นกับสถานการณ์ในแต่ละปี ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนเรื่องมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงลดลง
9 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านวัตถุอันตราย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.05 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
11 พิจารณาคำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 42.92 เนื่องจากจำนวนเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการขึ้นกับสถานการณ์ในแต่ละปี ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนเรื่องที่ได้รับน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
12 พัฒนาและตรวจประเมินรับรองสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 8.16 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
13 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านวัตถุอันตราย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
14 จัดทำโครงการพัฒนาสมรรถนะผู้ประกอบการด้านวัตถุอันตราย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
15 การบังคับใช้กฎหมาย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
16 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุอันตราย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 ปรับปรุงหลักเกณฑ์กฎระเบียบเพื่อการส่งเสริมด้านเศรษฐกิจด้านวัตถุอันตราย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
18 ส่งเสริมและพัฒนากิจการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ ด้านวัตถุอันตราย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองควบคุมวัตถุเสพติด	
1 การควบคุมการนำเข้า	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 8.19 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
2 การควบคุมการกระจาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.14 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3 การควบคุมการใช้สารตั้งต้นทางอุตสาหกรรม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.26 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4 การตรวจรับและการเก็บรักษายาเสพติดให้โทษของกลาง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 23.02 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการตรวจรับยาเสพติดให้โทษมากขึ้น เนื่องจากรัฐบาลมีนโยบายในการกวาดล้างยาเสพติดที่ผิดกฎหมาย และเจ้าหน้าที่ทุกภาคส่วนมีการดำเนินการอย่างหนักและเคร่งครัด เจ้าหน้าที่ฝ่ายปราบปรามมีการตรวจจับและยึดยาเสพติดได้จำนวนมาก ส่งผลให้สถานที่เก็บของกลางยาเสพติดให้โทษไม่เพียงพอ จำเป็นต้องเร่งส่งยาเสพติดให้โทษของกลางมายังสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาเพื่อเก็บรักษาโดยเร็ว จนบางครั้งสถานตรวจพิสูจน์ที่มีของกลางจำนวนมากจำเป็นต้องขอส่งของกลางรอบพิเศษเพิ่มเติม จนปัจจุบันสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาของกลางเก็บรักษาอยู่ทั้งสิ้น 184 ตัน เกินศักยภาพของคลังเก็บรักษาเสพติดให้โทษของกลางจะรับได้แล้ว เมื่อมีการดำเนินงานที่มากขึ้นส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงเป็นจำนวนมาก
5 การทำลายยาเสพติดให้โทษของกลางและการนำของกลางยาเสพติดไปใช้ประโยชน์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.36 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
6 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 41.81 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีผลการดำเนินเกี่ยวกับการแก้ไขทะเบียนตำรับมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ปีงบฯ 62 = 112 รายการ ปีงบฯ 61 = 51 รายการ) ซึ่งการแก้ไขทะเบียนมีขั้นตอนการดำเนินงานไม่ซับซ้อนและไม่ยุ่งยากใช้เวลาในการดำเนินการน้อยกว่าการต่ออายุทะเบียนตำรับ ซึ่งในปีงบประมาณ 62 มีการต่ออายุทะเบียนตำรับเพียง 2 ตำรับ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการต่ออายุทะเบียนตำรับถึง 44 ตำรับ ประกอบกับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการนำเข้าวัตถุออกฤทธิ์และยาเสพติดตัวอย่างถึง 12 ครั้ง ในขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการนำเข้าเพียงครั้งเดียวเท่านั้น จึงส่งผลให้งบประมาณที่ใช้ดำเนินการรวมของกิจกรรมนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มาก
7 พิจารณานโยบายโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุเสพติด	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
8 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 65.85 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการเร่งรัดการแก้ไขกฎหมายและออกกฎหมายใหม่จำนวนมาก เนื่องจากเป็นกฎหมายที่มีการพิจารณาต่อเนื่องมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาล ต้องรอการจัดตั้งรัฐบาลชุดใหม่ให้เรียบร้อยก่อนจึงจะมีการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขกฎหมายต่อไป เนื่องจากต้องดูนโยบายของรัฐบาลชุดใหม่ที่จัดตั้งขึ้นด้วยว่ามีทิศทางของนโยบายเป็นอย่างไร เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขกฎหมายไปสอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล จึงส่งผลให้การพิจารณาออกกฎหมายหลายฉบับต้องหยุดชะงักไปบางช่วง และบางกฎหมายที่มีการพิจารณาไปบ้างแล้วต้องมีการนำเข้าไปพิจารณาใหม่อีกครั้ง ส่งผลให้งบประมาณที่ใช้สำหรับการพิจารณาเพิ่มมากขึ้น แต่จำนวนผลการดำเนินงานนั้นกลับน้อยลง
9 พิจารณานโยบายเกี่ยวกับสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 29.93 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงกฎหมายเกี่ยวกับการขออนุญาต โดยจากเดิมผู้ขอรับอนุญาตจะขอใบอนุญาตการเกี่ยวกับวัตถุออกฤทธิ์กิจกรรมละ 1 ใบอนุญาต เป็นผู้ขอรับอนุญาตจะขอใบอนุญาตการเกี่ยวกับวัตถุออกฤทธิ์แยกตามประเภทของวัตถุออกฤทธิ์และแยกตามวัตถุประสงค์ ทำให้ผู้รับอนุญาต 1 คน จะมีใบอนุญาตมากกว่า 1 ใบอนุญาต ซึ่งจะเห็นได้จากผลการดำเนินการพิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนใบอนุญาตมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 อย่างเห็นได้ชัด และการดำเนินการดังกล่าวจะเป็นการดำเนินการในช่วงปลายปีถึงต้นปี (ประมาณเดือนพฤศจิกายน - มกราคม) ซึ่งเป็นการดำเนินการในช่วงเวลาเดียวกันทั้ง 2 ปี ทำให้งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการของทั้ง 2 ปี ไม่แตกต่างกันมากนัก จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างเห็นได้ชัด
10 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพด้านวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 37.59 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเก็บตัวอย่างวัตถุเสพติดส่งตรวจสอบคุณภาพมาตรฐานผลิตภัณฑ์น้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากทะเบียนวัตถุเสพติดที่มีการผลิตมีไม่มาก ไม่สามารถเก็บตัวอย่างใหม่ ๆ ได้ จึงไม่สามารถเก็บตัวอย่างส่งตรวจเพิ่มเติมได้
11 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 80.31 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการตรวจสอบทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องของวัตถุเสพติดน้อยกว่าปี 61 เนื่องจากมีการเดินทางไปตรวจสอบสถานประกอบการน้อยลงเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีกิจกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับยาเสพติดให้โทษในประเภท 5 (กัญชา) มากขึ้น จึงทำให้มีการตรวจสอบสถานประกอบการปกติน้อยลง ซึ่งโดยปกติเมื่อมีการตรวจสอบสถานประกอบการจะมีการตรวจสอบทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องของวัตถุเสพติดด้วย จึงส่งผลให้มีการดำเนินการน้อยลง
12 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนด้านวัตถุเสพติด	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
13 การจัดหาวัตถุเสพติดที่ใช้ในการแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 29.65 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กลุ่มเงินทุนมีการวางแผนการจัดซื้อวัตถุเสพติดที่ใช้ในการแพทย์ และมีการตรวจสอบราคากลางคงตัวอย่างใกล้ชิด เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการขาดยาขึ้นจนส่งผลกระทบต่อโรงพยาบาลทั่วประเทศและจะส่งผลกระทบต่อผู้ป่วยด้วย จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนครั้งในการจัดซื้อมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 อย่างเห็นได้ชัด และแม้ปีงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการภาพรวมจะเพิ่มมากขึ้น แต่จากการดำเนินงานอย่างหนักของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทำให้มีผลการดำเนินงานที่มากขึ้นมาก ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมากเช่นกัน

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
14 ขายวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 155.71 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการขายวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์ให้กับสถานพยาบาลมากขึ้น เนื่องจากสถานพยาบาลมีการบริหารจัดการคลังยาของตนเองมีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการตรวจสอบยอดคงคลังของตนเอง เพื่อพบว่ายามีใกล้จะหมดจะเร่งส่งค่าขอซื้อมายังกลุ่มเงินทุนหมุนเวียนยาเสพติดเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาสถานพยาบาลขาดยา จึงส่งผลให้จำนวนค่าขอซื้อมีมากขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้นด้วย
15 ตรวจสอบฝักระวังสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 465.41 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการตรวจสอบสถานประกอบการของยาเสพติดให้โทษในประเภท 5 (กัญชา) (ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ไม่มีการดำเนินการในส่วนนี้) เพื่อเร่งดำเนินการออกใบอนุญาตทั้งการผลิต (ปลูก) และผลิต (สกัด) โดยเร็วที่สุด เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล ซึ่งการตรวจสอบดังกล่าว ต้องใช้กำลังของเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการและใช้งบประมาณในการดำเนินการอย่างมาก เนื่องจากการตรวจสอบสถานที่นั้นจะเป็นการเดินทางไปตรวจสอบสถานที่ในต่างจังหวัด และบางสถานที่มีการเดินทางไปตรวจสอบมากกว่า 1 ครั้ง ทำให้การตรวจสอบฝักระวังสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติดดำเนินการได้น้อยลง แต่ยังสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
16 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติด	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
18 การบังคับใช้กฎหมาย (New)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
19 การตรวจสอบสถานที่/พื้นที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับยาเสพติดให้โทษประเภท 5 (New)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองด่านอาหารและยา	
1 การควบคุมการนำเข้า ณ ด่านอาหารและยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 479.02 เนื่องจากมีการฝักระวังการลักลอบนำเข้าวัตถุเสพติดเพิ่มมากขึ้น โดยการเพิ่มระยะเวลาในการตรวจสอบและฝักระวัง จึงมีการเพิ่มค่าตอบแทน (ค่าล่วงเวลา) ให้กับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานล่วงเวลา มีทั้งหมด 8 ด้าน ได้แก่ ด่านแหลมฉบัง เชียงของ เชียงแสน ท่าเรือน้ำลึก สะเดา ปาดังเบซาร์ ท่าอากาศยานกรุงเทพ และ สุวรรณภูมิ (ขาเข้า)
2 พิจารณานุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ ด่านอาหารและยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 18.13 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ ด่านอาหารและยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 38.36 เนื่องจากมีการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพด้วยชุดทดสอบเบื้องต้นเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้การส่งผลิตภัณฑ์สุขภาพไปตรวจสอบที่กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์น้อยลง ซึ่งทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลดลงด้วย
4 ตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ณ ด่านอาหารและยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 3.62 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
5 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
6 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์สุขภาพนำเข้า	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
7 การบังคับใช้กฎหมาย	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
8 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ ด่านอาหารและยา	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองพัฒนาศักยภาพผู้บริโภค	
1 ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเร่งด่วน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
2 ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่ออื่น	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
3 ด้านการประชาสัมพันธ์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 285.55 เนื่องจากตามนโยบายของกระทรวงสาธารณสุขและผู้บริหารที่ต้องมีการชี้แจงและได้ตอบข่าวสารภายใน 24 ชั่วโมง จำเป็นต้องจัดตั้งสื่อมวลชนและสื่อช่องทางเพื่อให้เผยแพร่ได้ทันสถานการณ์

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
4 โครงการ "สร้างความรอบรู้ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ เพื่อคนไทยสุขภาพดีอย่างยั่งยืน"	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
5 จัดทำโครงการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภค	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
6 โครงการ "ชุมชนสุขภาพดี" (Health for ALL)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
7 โครงการเด็กไทยบริโภคปลอดภัย ห่างไกลโรค NCDs (อ.น้อย)	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
8 การให้ความรู้	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
9 การให้ความรู้และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภค	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น	
1 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ	<p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 806.00 เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น (ค.บ.) ไม่ได้มีการกิจกรรมการตรวจสอบเฝ้าระวังผลิตภัณฑ์สุขภาพกรณีปกติ แต่ตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพตามเรื่องร้องเรียน หรือตรวจตามการร้องขอจากหน่วยงานในส่วนกลางหรือส่วนภูมิภาค ดังนั้น จำนวนผลงานจึงแปรผันตามปัจจัยสนับสนุนอื่น ๆ เช่น เรื่องร้องเรียน เรื่องที่ส่วนภูมิภาคร้องขอ เป็นต้น ซึ่งในปีงบประมาณ 2562 ปริมาณเรื่องร้องเรียนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงทำให้ผลงานลดลงและส่งผลกระทบต่อต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2. กิจกรรมการเก็บตัวอย่างส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ สถานที่จำหน่าย มีจำนวนการเก็บตัวอย่างลดลง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เก็บตัวอย่างจำนวน 100 ตัวอย่าง และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เก็บตัวอย่างจำนวน 62 ตัวอย่าง เนื่องจากไม่สามารถเก็บตัวอย่างได้ตามประเภทผลิตภัณฑ์ที่กำหนดในแผนเก็บตัวอย่าง 3. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 กอง ค.บ. สนับสนุนงบประมาณเพื่อการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพให้ส่วนภูมิภาค จึงมีผลงานในการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาค แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กอง ค.บ. ไม่ได้สนับสนุนงบประมาณในการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพให้ส่วนภูมิภาค ผลงานในเรื่องการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพจึงไม่ครบของส่วนภูมิภาคด้วย (มีเฉพาะผลงานของกอง ค.บ. ในการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ สถานที่จำหน่าย ตามข้อ 2 จึงทำให้ผลงานลดลงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
2 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 100.39 เนื่องจากผลการดำเนินงานที่ลดลง จากการที่กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น (ค.บ.) มีภารกิจในการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนที่มีการกระทำความผิดเกิดขึ้นในส่วนภูมิภาค โดยศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำความผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพจะเป็นหน่วยงานที่พิจารณาเรื่องร้องเรียน และส่งต่อให้กอง ค.บ. ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับส่วนภูมิภาค ดังนั้น ปริมาณของผลงานจึงขึ้นอยู่กับปริมาณของเรื่องร้องเรียนที่ได้รับ โดยในปีงบประมาณ 2561 ได้รับเรื่องร้องเรียน จำนวน 227 เรื่อง และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้รับเรื่องร้องเรียน จำนวน 107 เรื่อง ซึ่งเห็นได้ว่าปีงบประมาณ 2562 จำนวนเรื่องร้องเรียนที่ได้รับลดลง จึงทำให้ผลงานลดลงและส่งผลกระทบต่อต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
3 ตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ และสถานประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
4 บูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
5 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
6 ส่งเสริมและพัฒนาการประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
ศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำความผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ	
1 ตรวจสอบการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 21.79 เนื่องจากปัญหาการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพทาง Social media มีความรุนแรงมากขึ้น ซึ่งศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำความผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพได้มีการจัดจ้างเหมาบริการเอกชนทางสื่อดังกล่าว เพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูล Blacklist โฆษณาและดำเนินการตามกฎหมาย จึงทำให้มีต้นทุนผลผลิตที่เพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
2 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1,221.16 เนื่องจากได้มีการปรับเปลี่ยนกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยปริมาณการพิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา) ในปี พ.ศ. 2562 ได้จำนวน 1,750 เรื่อง (ประสานและดำเนินการเรื่องร้องเรียน) ส่วนในปี พ.ศ. 2561 ได้จำนวน 16,629 เรื่อง (รวมทั้งประสาน และดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ในกรณีสินบนนำจับ ประสาน และดำเนินการเรื่องร้องเรียน ตอบข้อหารือ) การเปลี่ยนรายละเอียดกิจกรรมย่อย ทำให้ปริมาณผลงานเรื่องการพิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนผลิตภัณฑ์สุขภาพ (รวมการโฆษณา) ไม่สามารถเปรียบเทียบปริมาณกันได้ทั้งหมด เนื่องจากรายละเอียดกิจกรรมที่ใช้รวมผลงานมีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม
3 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืน	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
4 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 110.51 เนื่องจากปัจจุบันการดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการมีความซับซ้อนและระมัดระวังมากขึ้น ต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญด้านการสืบสวนขยายผลไปถึงต้นตอผู้กระทำผิดจึงต้องอาศัยการสนับสนุนการดำเนินงานในหลายหน่วยงานร่วมกัน ซึ่งการลงพื้นที่จับกุมผู้กระทำผิดมีผลลดจากเดิม 274 เรื่อง (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) เป็น 181 เรื่อง (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562) แต่ปริมาณมูลค่าของกลางและจำนวนชิ้นของกลางมีเพิ่มขึ้น เนื่องจากแต่ละเรื่องเป็นคดีที่ใหญ่ และมีความยุ่งยากซับซ้อนในการปฏิบัติงาน จึงทำให้มีต้นทุนการผลิตที่เพิ่มขึ้น
5 พัฒนาประสิทธิภาพการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมและการบริการ	
1 โครงการส่งเสริมนวัตกรรมและบริการอนุญาตสมุนไพรชีววัตถุยา และผลิตภัณฑ์สุขภาพ เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
2 ส่งเสริมและให้บริการการอนุญาตผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรม	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
3 พิจารณานุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 33.55 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นระยะเริ่มแรกที่กองผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมและการบริการมีการดำเนินการพิจารณานุญาต งานส่วนหนึ่งจึงเป็นการปรับปรุงระบบคุณภาพ เพื่อให้ได้แนวทางการทำงาน และต้นทุนจากค่าใช้จ่ายที่ใช้ส่วนมากเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ (fixed cost) เมื่อระบบการพิจารณานุญาตเริ่มดำเนินการได้อย่างสม่ำเสมอ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากต้นทุนค่าใช้จ่ายคงที่บางส่วนเป็นการลงทุนตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
กองผลิตภัณฑ์สมุนไพร	
1 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับสมุนไพร	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	
1 ด้านการเงินและบัญชี	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 19.50 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2 ด้านการพัสดุ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1.38 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3 ด้านบริหารบุคลากร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 1.28 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล (บุคลากรภายในและนอก อย.)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 3.44 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
5 ด้านตรวจสอบภายใน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4.73 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
6 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 91.05 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาได้พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการ การบริการ และการปฏิบัติงาน เพิ่มเติมจำนวน 8 ระบบ ทำให้ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
7 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 17.90 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
8 ด้านแผนงานและติดตามประเมินผล	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 9.72 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
9 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 22.44 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้ปรับเปลี่ยนวิธีการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยยกเลิกการจัดจ้างสถาบันการศึกษาให้ทำการสำรวจ (ซึ่งปีงบประมาณ 400,000 บาทต่อปี) มาเป็นการดำเนินการสำรวจเองผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
10 ด้านงานสารบรรณ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 11.80 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
11 ด้านยานพาหนะ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 23.66 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ราคาน้ำมันเชื้อเพลิงโดยเฉลี่ยต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ประมาณ 2 บาท (น้ำมันดีเซล ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ราคา 26.45 บาท/ลิตร และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ราคา 28.45 บาท/ลิตร ส่วนน้ำมันเบนซิล ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ราคา 34.99 บาท/ลิตร และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ราคา 36.21 บาท/ลิตร)
12 ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.55 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
13 ด้านการวิเทศสัมพันธ์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 48.31 เนื่องจากมีกิจกรรมการเป็นเจ้าภาพจัดประชุมระหว่างประเทศ และดำเนินกิจกรรมความร่วมมือระหว่างประเทศ ซึ่งใช้งบประมาณเพิ่มมากขึ้น
14 ด้านงบประมาณ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 17.07 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
15 ด้านอาคารและสถานที่	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 8.98 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
16 ด้านวินัยและความรับผิดชอบ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวมีการดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แต่ไม่มีการดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยได้
17 งานบริหารทั่วไป	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 4.46 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
18 การพัฒนาองค์กร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 0.81 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
19 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการบริหารจัดการ การบริการ และการปฏิบัติงาน ของ อย.	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
20 ด้านระบบคุณภาพและวิทยบริการ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
21 พัฒนาระบบเฝ้าระวังความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
22 ติดตาม กำกับ ส่งเสริม สนับสนุนการดำเนินงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพใน ส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.46 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
23 จัดทำ ปรับปรุงแก้ไขกฎหมายระเบียบต่าง ๆ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 17.58 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
24 การดำเนินการทางคดี	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 8.81 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
25 พิจารณาดำเนินการเรื่องร้องเรียนด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1.40 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
26 การตรวจสัญญา	<p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 22.44 เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> ปริมาณหน่วยนับในกิจกรรมย่อยดังกล่าวขึ้นอยู่กับปริมาณงานในแต่ละปีที่กองต่าง ๆ ส่งเรื่องมาให้กลุ่มกฎหมายฯ ดำเนินการตรวจสอบ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งเข้าน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวน 12 เรื่อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 กลุ่มกฎหมายฯ ใช้เงินงบประมาณรวม 1,076,560 บาท ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ใช้เงินงบประมาณรวม 1,546,605 บาท ซึ่งปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการใช้เงินงบประมาณเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวน 582,275 บาท เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 กลุ่มกฎหมายฯ ไม่มีการจัดโครงการใด ๆ ในขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการจัดรวม 3 โครงการ ซึ่งใช้เงินประมาณ 500,000 กว่าบาท ในด้านการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดซื้อกระดาษถ่ายเอกสาร 200 รีม ในขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการจัดซื้อเพิ่มขึ้นเป็น 500 รีม เนื่องจากธุรการผู้รับผิดชอบ ชี้แจงว่าเป็นการซื้อล่วงหน้าเมื่อไว้ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ด้วย โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จะไม่มีการจัดซื้อกระดาษถ่ายเอกสารเพิ่มเติมแล้ว <p>จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น เมื่อกองต่าง ๆ ส่งเรื่องการตรวจสัญญามาให้กลุ่มกฎหมายฯ พิจารณาน้อยลง แต่กลุ่มกฎหมายฯ มีความจำเป็นต้องใช้เงินงบประมาณตามข้อ 2 - 3 เพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้นตามไปด้วย</p>

กิจกรรมย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย
27 พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือด้านความปลอดภัยสารเคมี	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 106.48 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้มีการดำเนินโครงการพัฒนากฎหมายสารเคมีของประเทศให้มีประสิทธิภาพเพื่อคุ้มครองสุขภาพและสิ่งแวดล้อม ระยะที่ 2 ซึ่งในการดำเนินโครงการดังกล่าวมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นสูงจากการจัดจ้างที่ปรึกษาโครงการจากภายนอก ซึ่งจำเป็นต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญทางวิชาการเฉพาะด้านการจัดการสารเคมี นอกจากนี้ ยังมีค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม อนุกรรมการพัฒนากฎหมายสารเคมีกว่า 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาและพัฒนา (ร่าง) พระราชบัญญัติสารเคมี พ.ศ. ให้มีความสมบูรณ์ อีกทั้งมีค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมเพื่อรับฟังความคิดเห็นต่อ (ร่าง) พระราชบัญญัติสารเคมี พ.ศ. จากผู้มีส่วนได้เสียอีก 1 ครั้ง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยในภาพรวมเพิ่มขึ้น
28 พัฒนากลไกและความร่วมมือระหว่างประเทศด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพในภูมิภาค	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
29 กำหนดปรับปรุงหลักเกณฑ์มาตรฐานการผลิตและสถานประกอบการด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
30 งานเฝ้าระวังข้อมูลความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ (Health Product Vigilance Program)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 65.96 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีงานเฝ้าระวังความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์สุขภาพที่เพิ่มขึ้นตามนโยบายของกระทรวงสาธารณสุข และมีการจัดทำโปรแกรมเก็บข้อมูลรายงานเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์จากการใช้กัญชา ทำให้ต้องจัดจ้างโปรแกรมเมอร์เพื่อสร้างและพัฒนาโปรแกรมรายงานฯ เป็นจำนวนเงิน 200,000 บาท นอกจากนี้ สืบเนื่องจากนโยบายกัญชา ทำให้มีสัดส่วนการปันส่วนของกองยุทธศาสตร์และแผนงานให้กับงานเฝ้าระวังความปลอดภัยด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มากกว่าเดิมอย่างมาก คือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ปันส่วนเป็นสัดส่วน ร้อยละ 14 ขณะที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ปันส่วนเป็นสัดส่วน ร้อยละ 6 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยในภาพรวมเพิ่มขึ้น
31 สนับสนุนวิชาการ	กิจกรรมย่อยดังกล่าวเป็นกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเลือกราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเลือกราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
กองยา																			
1 ความร่วมมือด้านการศึกษาและผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	49,993,764.55	5,253,832.29	5,129,642.71	9,068,844.05	69,446,083.60	7	โครงการ	9,920,869.09	40,508,102.14	12,165,575.07	2,759,815.72	5,437,036.20	60,870,529.13	1	กิจกรรม	60,870,529.13	(12.35)	(85.71)	513.56
2 กลไกมาตรการการดำเนินงานเชิงรุกด้านการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ									56,577,577.26	14,465,987.40	3,387,804.53	4,230,368.42	78,661,737.61	3	โครงการ	26,220,579.20			
3 ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	44,125,165.73	4,007,275.06	4,407,441.33	6,076,620.10	58,616,502.23	41,531	รายการ	1,411.39	39,723,782.86	10,732,384.61	2,859,223.53	3,333,533.15	56,648,924.16	37,830	รายการ	1,497.46	(3.36)	(8.91)	6.10
4 ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	922,028.38	56,622.60	79,902.47	92,385.29	1,150,938.75	3,749	รายการ	307.00	801,568.89	88,794.37	66,093.62	118,808.84	1,075,265.71	3,719	รายการ	289.13	(6.57)	(0.80)	(5.82)
5 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านยาทันตศัลยกรรมการณปัจจุบัน	3,446,417.03	202,248.58	278,449.58	293,480.40	4,220,595.59	36	เรื่อง	117,238.77	2,916,910.78	563,006.77	226,430.20	374,975.81	4,081,323.56	58	เรื่อง	70,367.65	(3.30)	61.11	(39.98)
6 สถานประกอบการด้านยาได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	4,742,141.74	422,729.17	455,772.19	634,347.95	6,254,991.06	4,183	ราย	1,495.34	4,733,620.61	1,197,488.69	326,522.99	443,683.05	6,701,315.34	6,599	ราย	1,015.50	7.14	57.76	(32.09)
7 ผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	8,862,187.09	488,363.52	638,174.89	724,426.68	10,713,152.19	5,359	รายการ	1,999.10	9,394,802.38	2,168,815.26	732,886.16	924,629.71	13,221,133.51	3,876	รายการ	3,411.03	23.41	(27.67)	70.63
8 สถานประกอบการด้านยาได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	2,088,495.08	159,998.34	189,515.71	237,637.27	2,675,646.39	1,773	ราย	1,509.11	3,594,765.79	534,482.80	191,909.66	386,896.50	4,708,054.75	2,376	ราย	1,981.50	75.96	34.01	31.30
9 สถานประกอบการด้านยาได้รับการพัฒนาและตรวจประเมิน	869,990.72	101,669.64	52,049.09	205,671.35	1,229,380.79	1,636	แห่ง	751.46								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
10 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตยาที่เป็นมาตรฐาน	8,062,133.59	675,681.78	854,148.35	1,045,392.97	10,637,356.69	4	ฉบับ	2,659,339.17								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
11 ผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการพัฒนา	3,244,312.56	285,101.85	354,971.79	442,135.71	4,326,521.92	3	ราย	1,442,173.97								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
12 การรณรงค์คุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	38,383,606.43	3,337,190.60	4,189,125.97	5,177,772.20	51,087,695.19	4	โครงการ	12,771,923.80								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
13 ผู้ประกอบการมีศักยภาพความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม									13,890,314.79	3,655,721.10	841,373.89	1,481,819.81	19,869,229.59	2,472	แห่ง	8,037.71			
กองอาหาร																			
1 สถานประกอบการและผลิตภัณฑ์ในสถานประกอบการกลุ่มเป้าหมายได้รับการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานให้ผ่านตามเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด	25,491,557.69	1,972,726.51	1,400,081.55	1,451,740.56	30,316,106.32	1	โครงการ	30,316,106.32	12,332,019.85	1,975,751.62	798,406.85	1,195,960.62	16,302,138.94	1	โครงการ	16,302,138.94	(46.23)	-	(46.23)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
2 สถานทีผลิต (คัดและบรรจุ) ผัก และผลไม้สดที่อยู่ในขอบข่ายหลักเกณฑ์วิธีการผลิตเครื่องมือเครื่องใช้ในการผลิต และการเก็บรักษาผักและผลไม้สดบางชนิด และการแสดงฉลากมีมาตรฐานความปลอดภัย	28,343,861.53	2,101,339.71	1,551,739.26	1,367,374.37	33,364,314.86	146	แพ่ง	228,522.70	25,471,636.51	4,548,549.88	1,880,466.85	2,360,922.50	34,261,575.73	230	แพ่ง	148,963.37	2.69	57.53	(34.81)
3 ผลิตภัณฑอาหารได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	17,911,183.73	1,420,376.73	988,106.33	1,151,561.06	21,471,227.84	122,887	รายการ	174.72	17,759,297.82	2,864,650.54	1,216,421.11	1,369,358.88	23,209,728.35	46,182	รายการ	502.57	8.10	(62.42)	187.64
4 ผลิตภัณฑอาหารได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	1,340,303.97	102,004.90	74,793.27	77,373.52	1,594,475.68	3,519	รายการ	453.10	675,924.69	107,794.25	48,608.31	52,206.17	884,533.41	5,902	รายการ	149.87	(44.53)	67.72	(66.92)
5 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านอาหารที่ต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	8,956,455.99	640,637.51	507,974.32	564,264.99	10,669,332.80	45	เรื่อง	237,096.28	8,145,792.52	265,962.33	280,481.67	390,676.50	9,082,913.02	142	เรื่อง	63,964.18	(14.87)	215.56	(73.02)
6 สถานประกอบการด้านอาหารได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	3,603,753.80	288,502.84	201,410.09	244,463.12	4,338,129.85	6,133	ราย	707.34	9,900,193.14	1,845,543.84	783,672.00	876,293.16	13,405,702.14	3,442	ราย	3,894.74	209.02	(43.88)	450.62
7 ผลิตภัณฑอาหารได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	39,350,527.84	2,803,213.68	2,260,438.10	2,015,192.60	46,429,372.23	14,997	รายการ	3,095.91	33,701,639.21	5,513,249.47	2,554,728.38	2,092,287.27	43,861,904.33	16,263	รายการ	2,697.04	(5.53)	8.44	(12.88)
8 สถานประกอบการด้านอาหารได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	6,557,449.48	394,427.66	424,860.35	342,447.57	7,719,185.05	1,587	ราย	4,864.01	3,809,464.95	283,402.28	263,080.37	176,627.66	4,532,575.26	1,735	ราย	2,612.44	(41.28)	9.33	(46.29)
9 ผู้ประกอบการผลิตภัณฑสุขภาพได้รับการพัฒนา	902,539.18	55,551.19	50,445.38	39,461.80	1,047,997.56	1	ราย	1,047,997.56								(100.00)	(100.00)	(100.00)	(100.00)
10 ความร่วมมือด้านการกำกับดูแล ผลิตภัณฑสุขภาพกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	1,969,130.20	118,727.51	116,055.95	132,973.01	2,336,886.66	1	โครงการ	2,336,886.66								(100.00)	(100.00)	(100.00)	(100.00)
11 สถานประกอบการที่แสดงฉลากโภชนาการแบบ GDA ได้รับการพัฒนามีข้อมูล risk profile ของเชื้อจุลินทรีย์ก่อภัยด้านจุลชีพในตัวอย่างเนื้อสัตว์เพื่อประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อนำไปสู่การกำหนดมาตรฐานทางกฎหมาย	3,618,265.83	265,823.96	199,090.73	161,662.64	4,244,843.15	2	โครงการ	2,122,421.57								(100.00)	(100.00)	(100.00)	(100.00)
กองควบคุมเครื่องมือแพทย์																			
1 ผลิตภัณฑันวัตกรรมผ่านกระบวนการให้คำปรึกษาและจัดเตรียมเอกสารประกอบการขึ้นทะเบียน	2,807,437.32	153,153.62	199,136.30	103,802.15	3,263,529.39	1	โครงการ	3,263,529.39								(100.00)	(100.00)	(100.00)	(100.00)
2 ผลิตภัณฑเครื่องมือแพทย์ได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	19,474,061.64	1,742,524.02	1,279,042.40	2,586,579.58	25,082,207.64	246,693	รายการ	101.67	21,016,204.39	2,900,733.36	1,610,918.58	2,452,049.57	27,979,905.90	949,590	รายการ	29.47	11.55	284.93	(71.02)
3 ผลิตภัณฑเครื่องมือแพทย์ได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	2,769,377.69	366,168.25	170,091.44	670,956.03	3,976,593.40	2,330	รายการ	1,706.69	2,144,608.79	330,706.34	156,518.53	481,267.49	3,113,101.15	2,085	รายการ	1,493.09	(21.71)	(10.52)	(12.52)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
4 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้าน เครื่องมือแพทย์ที่ทันต สถานการณ์ปัจจุบัน	6,053,270.82	330,220.19	412,198.61	308,887.60	7,104,577.23	10	เรื่อง	710,457.72	8,560,416.06	1,052,232.29	665,432.29	421,140.59	10,699,221.22	47	เรื่อง	227,643.00	50.60	370.00	(67.96)
5 สถานประกอบการด้านเครื่องมือ แพทย์ที่ได้รับการอนุญาตให้มีการ ประกอบการ	3,690,542.86	373,566.34	240,563.74	584,136.92	4,888,809.86	1,143	ราย	4,277.17	4,471,507.06	715,871.91	342,511.81	824,277.36	6,354,168.14	1,426	ราย	4,455.94	29.97	24.76	4.18
6 ผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ได้รับ การตรวจสอบให้เป็นไปตาม กฎหมาย	5,724,192.91	289,840.45	391,358.18	255,929.92	6,661,321.46	455	รายการ	14,640.27	4,042,282.16	480,427.59	335,459.85	249,549.55	5,107,719.14	849	รายการ	6,016.16	(23.32)	86.59	(58.91)
7 สถานประกอบการด้านเครื่องมือ แพทย์ได้รับการตรวจสอบให้ เป็นไปตามกฎหมาย	2,913,021.04	163,390.07	204,405.63	141,446.24	3,422,262.97	242	ราย	14,141.58	3,698,870.24	568,867.39	341,760.03	195,128.08	4,804,625.74	150	ราย	32,030.84	40.39	(38.02)	126.50
8 สถานประกอบการด้านเครื่องมือ แพทย์ได้รับการพัฒนาและตรวจ ประเมินรับรอง	1,917,863.08	145,478.67	130,309.47	179,518.59	2,373,169.80	9	แห่ง	263,685.53								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
9 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการ ผลิตเครื่องมือแพทย์ที่เป็น	502,835.15	18,652.17	32,038.31	20,643.24	574,168.88	2	ฉบับ	287,084.44								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
10 ผู้ประกอบการเครื่องมือแพทย์ ได้รับการพัฒนา	1,462,262.35	81,802.37	103,781.70	57,451.85	1,705,298.26	1	ราย	1,705,298.26								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
11 ผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์มี คุณภาพมาตรฐาน	1,567,305.26	86,359.88	111,128.64	60,474.81	1,825,268.60	3	รายการ	608,422.87								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
12 ส่งเสริมและพัฒนาการเกี่ยวกับ การจดทะเบียนเครื่องมือแพทย์	311,132.14	19,804.64	21,970.09	16,990.45	369,897.32	1	รายการ	369,897.32								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
13 ความร่วมมือด้านการกำกับดูแล ผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศ เพื่อนบ้านและประเทศที่มี มาตรฐานระดับสากล	2,771,599.70	156,671.54	191,119.20	128,606.05	3,247,996.49	1	โครงการ	3,247,996.49								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
14 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภค ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	290,979.24	18,858.42	20,604.25	16,321.93	346,763.84	1	โครงการ	346,763.84								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
15 ผู้ประกอบการมีศักยภาพ ความสามารถในการแข่งขันและ สร้างนวัตกรรม									6,570,944.22	809,816.34	542,468.86	330,841.76	8,254,071.19	66	แห่ง	125,061.68			
กลุ่มควบคุมเครื่องสำอาง																			
1 ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับการ อนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	18,864,359.70	1,507,267.75	1,236,087.54	3,131,581.76	24,739,296.75	205,079	รายการ	120.63	19,822,025.31	1,473,209.40	1,202,279.45	2,536,792.75	25,034,306.90	152,127	รายการ	164.56	1.19	(25.82)	36.42
2 ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับ อนุญาตให้โฆษณา	4,249.83	69.39	306.29	84.28	4,709.79	3	รายการ	1,569.93	133,640.87	40,464.85	2,743.38	140,613.66	317,462.76	2	รายการ	158,731.38	6,640.48	(33.33)	10,010.72
3 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้าน เครื่องสำอางทันตสถานการณ์ ปัจจุบัน	2,794,281.76	114,626.70	187,096.68	182,409.93	3,278,415.07	12	เรื่อง	273,201.26	5,531,724.42	326,046.03	341,428.05	408,518.46	6,607,716.96	14	เรื่อง	471,979.78	101.55	16.67	72.76
4 สถานประกอบการด้าน เครื่องสำอางได้รับการอนุญาตให้ มีการประกอบการ	650,688.91	31,491.46	43,840.95	49,167.44	775,188.76	14,119	ราย	54.90	3,219,376.96	324,493.75	245,301.63	607,450.58	4,396,622.93	1,019	ราย	4,314.64	467.17	(92.78)	7,758.53
5 ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับการ ตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	9,338,533.34	186,010.68	675,116.94	199,447.64	10,399,108.60	33,235	รายการ	312.90	11,825,228.25	694,893.38	834,759.16	543,310.02	13,898,190.82	23,456	รายการ	592.52	33.65	(29.42)	89.37

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
6 สถานประกอบการด้าน เครื่องสำอางได้รับการตรวจสอบ ให้เป็นไปตามกฎหมาย	14,084,678.46	331,422.06	1,011,939.75	400,121.60	15,828,161.88	3,216	ราย	4,921.69	8,137,844.20	547,333.42	661,377.08	383,507.49	9,730,062.18	1,537	ราย	6,330.55	(38.53)	(52.21)	28.63
7 สถานประกอบการด้าน เครื่องสำอางได้รับการพัฒนาและ ตรวจประเมินรับรอง	6,791,378.45	240,232.76	475,228.11	349,819.55	7,856,658.87	2,577	แห่ง	3,048.76								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
8 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการ ผลิตเครื่องสำอางที่เป็นมาตรฐาน	50,349.73	1,359.69	3,666.10	1,248.97	56,624.49	1	ฉบับ	56,624.49								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
9 การพัฒนาอุตสาหกรรม เครื่องสำอางเพื่อรองรับการ พัฒนาประเทศให้เป็นศูนย์กลาง ผลิตภัณฑ์สุขภาพนานาชาติ	468,349.57	10,656.65	33,621.79	10,898.65	523,526.66	1	โครงการ	523,526.66								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
10 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภค ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	44,335.01	1,632.18	3,105.73	1,343.57	50,416.49	1	โครงการ	50,416.49								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
11 ผู้ประกอบการมีศักยภาพ ความสามารถในการแข่งขันและ สร้างนวัตกรรม									5,826,244.76	375,816.09	449,918.50	330,102.56	6,982,081.91	226	แห่ง	30,894.17			
กลุ่มควบคุมวัตถุประสงค์ราย																			
1 ผลิตภัณฑ์วัตถุอันตรายได้รับการ อนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	16,168,419.28	822,184.41	1,452,171.99	1,511,225.65	19,954,001.32	5,042	รายการ	3,957.56	15,715,924.24	1,016,499.80	1,416,909.19	1,037,525.13	19,186,858.36	2,630	รายการ	7,295.38	(3.84)	(47.84)	84.34
2 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านวัตถุ อันตรายที่ต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	2,148,084.69	207,337.79	152,258.82	398,923.67	2,906,604.97	3	เรื่อง	968,868.32	2,793,235.47	188,083.23	221,214.04	330,747.29	3,533,280.03	3	เรื่อง	1,177,760.01	21.56	-	21.56
3 สถานประกอบการด้านวัตถุ อันตรายได้รับการอนุญาตให้มี การประกอบการ	2,547,348.35	263,310.52	200,219.47	546,463.45	3,557,341.79	1,011	ราย	3,518.64	2,857,035.44	281,473.64	201,055.99	654,050.08	3,993,615.16	891	ราย	4,482.17	12.26	(11.87)	27.38
4 ผลิตภัณฑ์วัตถุอันตรายได้รับการ ตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	6,119,246.73	228,063.01	552,171.62	348,536.88	7,248,018.25	1,665	รายการ	4,353.16	6,702,715.20	496,347.79	568,492.39	769,025.25	8,536,580.62	1,466	รายการ	5,823.04	17.78	(11.95)	33.77
5 สถานประกอบการด้านวัตถุ อันตรายได้รับการตรวจสอบให้ เป็นไปตามกฎหมาย	2,294,886.97	141,970.79	192,280.85	257,263.39	2,886,402.01	375	ราย	7,697.07	2,593,957.77	268,493.71	185,323.59	653,275.88	3,701,050.95	338	ราย	10,949.85	28.22	(9.87)	42.26
6 สถานประกอบการด้านวัตถุ อันตรายได้รับการพัฒนาและ ตรวจประเมินรับรอง	637,142.70	96,678.79	43,097.10	188,224.29	965,142.87	12	แห่ง	80,428.57								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
7 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการ ผลิตวัตถุอันตรายที่เป็นมาตรฐาน	660,575.40	84,211.20	48,561.10	173,638.95	966,986.65	1	ฉบับ	966,986.65								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
8 ผู้ประกอบการด้านวัตถุอันตราย ได้รับการพัฒนา	506,214.34	36,979.87	38,098.22	70,108.44	651,400.86	420	ราย	1,550.95								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
9 ผู้ประกอบการมีศักยภาพ ความสามารถในการแข่งขันและ สร้างนวัตกรรม									2,119,895.31	145,406.95	141,825.08	287,847.40	2,694,974.74	457	แห่ง	5,897.10			
กองควบคุมวัตถุเสพติด																			
1 การควบคุมด้วย เคมีภัณฑ์ และ สารตั้งต้นที่เป็นวัตถุเสพติด	14,795,180.36	1,028,173.51	1,040,444.93	2,065,506.74	18,929,305.54	23,423	รายการ	808.15	14,942,309.82	1,424,641.16	1,049,646.69	1,850,783.70	19,267,381.37	22,970	รายการ	838.81	1.79	(1.93)	3.79
2 งานควบคุมยาเสพติดให้โทษของ กลาง	15,852,490.56	833,696.50	1,141,556.91	1,660,165.46	19,487,909.43	397	รายการ	49,087.93	13,943,526.44	1,292,938.72	971,258.81	1,486,528.27	17,694,252.25	429	รายการ	41,245.34	(9.20)	8.06	(15.98)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
3 ผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	3,473,135.28	331,586.41	232,822.72	697,231.34	4,734,775.75	109	รายการ	43,438.31	2,481,066.99	265,885.69	179,759.49	395,084.19	3,321,796.36	146	รายการ	22,752.03	(29.84)	33.94	(47.62)
4 ผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	154,398.43	12,888.01	10,431.62	23,094.76	200,812.82	6	รายการ	33,468.80								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
5 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านวัตถุเสพติดที่ออกตามการมีปัจจุบัน	10,632,031.71	802,051.17	736,548.13	1,588,148.97	13,758,779.96	72	เรื่อง	191,094.17	11,837,318.79	1,031,845.72	721,870.52	1,519,794.46	15,110,829.48	52	เรื่อง	290,592.87	9.83	(27.78)	52.07
6 สถานประกอบการด้านวัตถุเสพติดได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	4,466,933.35	413,917.52	299,007.96	843,543.52	6,023,402.35	2,312	ราย	2,605.28	3,180,843.55	345,543.46	253,152.57	441,629.21	4,221,168.79	3,032	ราย	1,392.21	(29.92)	31.14	(46.56)
7 ผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	1,355,738.23	125,658.87	89,245.76	252,375.75	1,823,018.61	365	รายการ	4,994.57	4,655,618.05	449,686.23	368,713.95	605,625.36	6,079,643.59	305	รายการ	19,933.26	233.49	(16.44)	299.10
8 งานบริการวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์	1,143,121.28	53,694.40	82,574.30	90,015.09	1,369,405.06	28,626	รายการ	47.84	2,082,530.99	237,933.06	175,898.47	300,535.72	2,796,898.24	29,450	รายการ	94.97	104.24	2.88	98.53
9 สถานประกอบการด้านวัตถุเสพติดได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	1,571,560.42	173,781.00	103,719.22	370,674.79	2,219,735.43	516	ราย	4,301.81	4,633,538.12	377,308.86	284,901.55	469,073.85	5,764,822.38	404	ราย	14,269.36	159.71	(21.71)	231.71
10 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	4,559,599.34	689,494.10	279,915.46	1,527,151.58	7,056,160.48	1	โครงการ	7,056,160.48								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
กองด้านอาหารและยา																			
1 การควบคุมตัวยา เคมีภัณฑ์ และสารตั้งต้นเป็นวัตถุเสพติด	1,128,766.76	52,345.25	74,988.78	59,591.85	1,315,692.64	49,818	รายการ	26.41	4,700,978.31	204,782.45	182,696.83	178,083.93	5,266,541.52	50,316	รายการ	104.67	300.29	1.00	296.32
2 ผลิตภัณฑ์สุขภาพนำเข้าได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	7,488,424.02	267,809.67	473,162.24	473,134.67	8,702,530.60	123,757	รายการ	70.32	6,791,215.73	462,934.61	522,264.84	517,306.12	8,293,721.30	142,285	รายการ	58.29	(4.70)	14.97	(17.11)
3 ผลิตภัณฑ์สุขภาพนำเข้าได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	63,053,102.40	2,763,192.04	3,990,589.73	5,008,918.55	74,815,802.71	1,781,237	รายการ	42.00	56,792,117.47	3,401,516.59	3,938,160.17	3,686,056.76	67,817,850.98	1,835,822	รายการ	36.94	(9.35)	3.06	(12.05)
กองพัฒนากิจภาพผู้บริโภค																			
1 ผู้บริโภคมีความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพอย่างถูกต้อง รวมทั้งมีความตระหนักและความเข้าใจในการบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพอย่างปลอดภัย	36,507,949.65	840,536.57	969,016.59	1,517,201.91	39,834,704.72	699	เรื่อง	56,988.13	40,000,655.71	1,021,458.78	1,119,871.25	1,167,068.35	43,309,054.08	627	เรื่อง	69,073.45	8.72	(10.30)	21.21
2 ผู้บริโภคมีพฤติกรรมการบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ถูกต้อง	57,572,020.29	1,029,618.89	1,341,145.78	2,123,577.37	62,066,362.32	4	โครงการ	15,516,590.58	42,863,736.15	1,271,266.32	1,450,603.20	1,397,069.06	46,982,674.73	6	โครงการ	7,830,445.79	(24.30)	50.00	(49.54)
กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น																			
1 ผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	15,899,076.98	697,309.96	1,063,342.13	1,094,767.22	18,754,496.30	249	รายการ	75,319.26	24,066,253.22	807,919.84	1,469,985.61	1,216,030.42	27,560,189.08	174	รายการ	158,391.89	46.95	(30.12)	110.29
2 ผลิตภัณฑ์สุขภาพชุมชนได้รับการตรวจสอบตามกฎหมาย	8,955,290.25	538,157.73	583,045.27	925,734.25	11,002,227.51	813	รายการ	13,532.88								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
3 สถานประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคได้รับการตรวจสอบตามกฎหมาย	2,286,567.45	381,008.63	126,541.69	763,855.30	3,557,973.07	713	ราย	4,990.14								(100.00)	(100.00)	(100.00)	

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
4 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภค ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	4,538,764.70	140,832.17	312,459.26	132,976.61	5,125,032.74	1	โครงการ	5,125,032.74									(100.00)	(100.00)	(100.00)
5 ผู้ประกอบการมีศักยภาพ ความสามารถในการแข่งขันและ สร้างนวัตกรรม									9,379,506.13	411,968.03	538,775.07	739,942.85	11,070,192.08	104	แห่ง	106,444.15			
ศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ																			
1 ผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการ ตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	10,766,192.96	2,032,798.97	577,092.04	1,292,751.09	14,668,835.06	38,348	รายการ	382.52	12,193,569.54	3,591,324.96	518,246.37	1,234,996.84	17,538,137.70	26,233	รายการ	668.55	19.56	(31.59)	74.78
2 สถานประกอบการผลิตภัณฑ์ สุขภาพได้รับการตรวจสอบให้ เป็นไปตามกฎหมาย	3,828,820.47	594,697.45	217,846.94	451,700.53	5,093,065.39	274	ราย	18,587.83	4,689,968.13	1,027,401.46	235,701.21	605,533.26	6,558,604.07	181	ราย	36,235.38	28.78	(33.94)	94.94
กองผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมการบริการ																			
1 ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมผ่าน กระบวนการให้คำปรึกษาและ จัดเตรียมเอกสารประกอบการขึ้น ทะเบียน	23,230,584.05	2,122,047.83	1,028,609.31	911,943.26	27,293,184.46	1	โครงการ	27,293,184.46	29,203,090.21	1,971,443.18	1,010,285.52	1,410,167.32	33,594,986.23	1	จำนวน	33,594,986.23	23.09	-	23.09
2 ผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการ อนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	10,530,138.21	1,028,597.69	476,200.41	610,421.77	12,645,358.08	1	รายการ	12,645,358.08	8,101,716.65	1,003,216.49	511,306.90	1,012,838.48	10,629,078.52	1	รายการ	10,629,078.52	(15.94)	-	(15.94)
กองผลิตภัณฑ์สมุนไพร																			
1 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ท้นต่อ เหตุการณ์ปัจจุบัน									11,951,849.84	1,246,823.70	896,783.90	621,414.71	14,716,872.15	10	เรื่อง	1,471,687.22			
รวมต้นทุนผลผลิต	743,004,163.69	50,359,936.31	49,511,113.62	68,983,965.06	911,859,178.68	2,777,011		328.36	730,212,505.14	97,862,216.84	46,085,506.24	59,738,668.05	933,898,896.27	3,381,758		276.16	2.42	21.78	(15.90)

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
กองยา	
1 ความร่วมมือด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 513.56 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการลงทุนในระบบเพื่อให้เกิดความทันสมัย สามารถรองรับผู้ประกอบการที่ได้รับการพัฒนาตามแนวทางและข้อกำหนดในระดับอาเซียน ประกอบกับประเทศไทยเข้าเป็นสมาชิก PIC/S กองยาจึงได้มีการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับยา เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางและข้อกำหนดในระดับอาเซียน ซึ่งการดำเนินการออกประกาศ/หลักเกณฑ์ต่าง ๆ มีการอบรมชี้แจงต่อผู้รับอนุญาตอย่างต่อเนื่อง ทำให้ต้นทุนรวมลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
2 กลไก/มาตรการการดำเนินงานเชิงรุกด้านการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
3 ผลิตภัณฑ์ยาได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.10 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4 ผลิตภัณฑ์ยาได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 5.82 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
5 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านยาทันตสาธารณสุขปัจจุบัน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 39.98 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กองยาได้มีการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เกี่ยวกับยา ต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางและข้อกำหนดในระดับอาเซียน ส่งผลให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 61.11 ซึ่งการดำเนินการออกประกาศ/หลักเกณฑ์ต่าง ๆ มีการอบรมชี้แจงต่อผู้รับอนุญาต อีกทั้งการดำเนินการปรับปรุงประกาศดังกล่าว ใช้บุคลากรของกองยา ไม่ได้จัดจ้างผู้เชี่ยวชาญในการให้คำปรึกษา ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการกิจกรรมดังกล่าวลดลง ต้นทุนรวมลดลง ร้อยละ 3.30 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงดังกล่าว
6 สถานประกอบการด้านยาได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 32.09 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ผู้ประกอบการได้เตรียมความพร้อมในการยื่นขออนุญาตสถานประกอบการด้านยามาอย่างดี ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 57.76 แต่เนื่องจากผู้ประกอบการที่ยื่นขออนุญาตมีเป็นจำนวนมาก บุคลากรของกองยาไม่เพียงพอ ทำให้มีการจัดจ้างบุคลากรภายนอกเพื่อให้ทันต่อรอบเวลา ส่งผลให้มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 7.14 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ถึงแม้จะมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น แต่เนื่องจากมีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงลดลงดังกล่าว
7 ผลิตภัณฑ์ยาได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 70.63 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเก็บตัวอย่างผลิตภัณฑ์ยากรณีร้องเรียนได้น้อยลง ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ จึงทำให้มีปริมาณผลงานลดลง ร้อยละ 27.67 กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ไม่สามารถรับตัวอย่างเพื่อตรวจวิเคราะห์ทั้งหมดได้ กองยาจึงจำเป็นต้องจัดจ้างมหาวิทยาลัยของรัฐที่มีห้องปฏิบัติการทำการตรวจวิเคราะห์ ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 23.41 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
8 สถานประกอบการด้านยาได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 31.30 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาได้มีการดำเนินการเฝ้าระวังและปราบปรามสถานประกอบการยา รวมถึงร้านขายยา ร่วมกับเจ้าหน้าที่ตำรวจอย่างเข้มข้น มีการจัดจ้างบุคลากรนอกกรมร่วมกับเจ้าหน้าที่กองยาในการดำเนินงาน จึงทำให้มีปริมาณผลงานเพิ่มขึ้น ร้อยละ 34.01 ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ร้อยละ 75.96 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นดังกล่าว
9 สถานประกอบการด้านยาได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินรับรอง	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตยาที่เป็นมาตรฐาน	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 ผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการพัฒนา	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
12 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
13 ผู้ประกอบการมีศักยภาพความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
กองอาหาร	
1 สถานประกอบการและผลิตภัณฑ์ ในสถานประกอบการ กลุ่มเป้าหมายได้รับการพัฒนา คุณภาพมาตรฐานให้ผ่านตาม เกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 46.23 เนื่องจากได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
2 สถานที่ผลิต (คัดและบรรจุ) ผัก และผลไม้สดที่อยู่ในขอบข่าย หลักเกณฑ์วิธีการผลิตเครื่องมือ เครื่องใช้ในการผลิต และการเก็บ รักษาผักและผลไม้สดบางชนิด และการแสดงฉลากมีมาตรฐาน ความปลอดภัย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 34.81 เนื่องจากได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
3 ผลิตภัณฑ์อาหารได้รับการ อนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 187.64 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับหลักเกณฑ์การพิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพด้าน อาหารจำเป็นต้องมีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ภายในและผู้ประกอบการทราบรวมถึงต้องมีการพัฒนาเจ้าหน้าที่ในการขออนุญาตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ด้านอาหาร ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่
4 ผลิตภัณฑ์อาหารได้รับการอนุญาต ให้โฆษณา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 66.92 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 กองอาหารได้มีการปรับระบบการอนุญาตผลิตภัณฑ์ให้เป็นระบบ อิเล็กทรอนิกส์ ทำให้มีความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น ทำให้มีปริมาณผลงานเพิ่มขึ้น
5 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้าน อาหารทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 73.02 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับแผนการดำเนินงานในกิจกรรมประชุมคณะกรรมการอาหารฯ และ คณะอนุกรรมการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขกฎระเบียบ ให้ลดลงตามมติที่ให้รวบรวมวาระในการประชุมเป็นคราวเดียวกัน ทำให้ใช้งบประมาณใน การจัดประชุมน้อยลง
6 สถานประกอบการด้านอาหาร ได้รับการอนุญาตให้มีการ ประกอบ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 450.62 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับหลักเกณฑ์การพิจารณา จึงจำเป็นต้องมีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ ภายในและผู้ประกอบการทราบถึงการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ส่วนกลางและส่วน ภูมิภาค
7 ผลิตภัณฑ์อาหารได้รับการ ตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 12.88 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
8 สถานประกอบการด้านอาหาร ได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตาม กฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 46.29 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเก็บตัวอย่างส่งตรวจวิเคราะห์ตามแผนประจำปี ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จากเดิมจำนวนตัวอย่าง 7,600 ตัวอย่าง ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ลดลงเหลือ 2,840 ตัวอย่าง ทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง
9 ผู้ประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพ ได้รับการพัฒนา	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 ความร่วมมือด้านการกำกับดูแล ผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศ เพื่อนบ้านและประเทศที่มี มาตรฐานระดับสากล	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 สถานประกอบการที่แสดงฉลาก โภชนาการแบบ GDA ได้รับการ พัฒนามีข้อมูล risk profile ของ เชื้อจุลินทรีย์ด้อยด้านจุลชีพใน ตัวอย่างเนื้อสัตว์เพื่อประกอบการ วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อนำไปสู่ การกำหนดมาตรฐานทางกฎหมาย	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
กองควบคุมเครื่องมือแพทย์	
1 ผลผลิตขั้นต้นวิศวกรรมผ่านกระบวนการให้คำปรึกษาและจัดเตรียมเอกสารประกอบการขึ้นทะเบียน	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
2 ผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 71.02 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปรับปรุงกระบวนการในการรับคำขอหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์มาเป็นการยื่นคำขอแบบ e-Submission ทำให้มีคำขอเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก เพราะผู้ประกอบการสามารถยื่นคำขอผ่านระบบได้ตลอด 24 ชั่วโมง ไม่เว้นวันหยุดราชการ
3 ผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 12.52 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านเครื่องมือแพทย์ทันตกรรม สถานการณ์ปัจจุบัน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 67.96 เนื่องจากพระราชบัญญัติเครื่องมือแพทย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 สืบเนื่องมาจากประเทศไทยได้ลงนามความตกลงอาเซียนว่าด้วยทบัญญัติเครื่องมือแพทย์ เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 เพื่อให้การดำเนินการสอดคล้องกับความตกลงอาเซียนว่าด้วยทบัญญัติเครื่องมือแพทย์และพัฒนากฎหมายและระบบการควบคุมเครื่องมือแพทย์ให้ทัดเทียมกับสากล จึงต้องมีการเร่งปรับปรุงแก้ไขกฎหมายลำดับรองที่ออกตามความในพระราชบัญญัติเครื่องมือแพทย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562 เพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลเครื่องมือแพทย์ให้ทัดเทียมสากล รวมถึงมีการปรับระดับการควบคุมเครื่องมือแพทย์ให้มีคุณภาพ ประสิทธิภาพ ความปลอดภัย และสอดคล้องกับสากล
5 สถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์ได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4.18 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
6 ผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 58.91 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สุ่มตรวจสอบผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องของผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ ตามแผนเก็บตัวอย่างผลผลิตขั้นต้นสุภาพ สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) จากสถานพยาบาลและร้านขายยา รวมทั้งสุ่มตรวจสอบเครื่องมือแพทย์อื่น ๆ ที่จำหน่ายในร้านขายยา ในขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สุ่มตรวจสอบผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตามแผนเก็บตัวอย่างผลผลิตขั้นต้นสุภาพ อย. จากสถานพยาบาล ร้านขายยาขนาดใหญ่ และร้านขายส่งเครื่องมือแพทย์ เนื่องจากร้านขายยาขนาดใหญ่ และร้านขายส่งมีผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์จำนวนมากกว่าร้านขายยาทั่วไปและกลุ่มเป้าหมายผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์บางส่วน ไม่พบในร้านขายยาทั่วไป นอกจากนี้ ยังสุ่มตรวจสอบผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์จากสถานที่ผลิต นำเข้า และจำหน่าย เพื่อให้การกำกับดูแลผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ครอบคลุมมากขึ้น ทำให้ตรวจสอบผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ทางกายภาพ ฉลากและเอกสารที่เกี่ยวข้องได้เพิ่มมากขึ้น และมีเรื่องร้องเรียนที่ศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลผลิตขั้นต้นสุภาพส่งเรื่องมาให้ดำเนินการจำนวนเพิ่มมากขึ้น
7 สถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์ได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 126.50 เนื่องจากมีการตรวจสอบเฝ้าระวังคุณภาพมาตรฐานความปลอดภัยของสถานประกอบการให้เป็นไปตามกฎหมายจากเดิม 270 ราย เป็น 150 ราย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กลุ่มกำกับดูแลหลังออกสู่ตลาดมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งและหมุนเวียนการทำงานของข้าราชการรวมถึงมีการเพิ่มความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น การประกาศและบังคับใช้หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการกระจายผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์ การตรวจติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยตรวจสถานประกอบการเครื่องมือแพทย์เพื่อรับรองมาตรฐานการผลิตเครื่องมือแพทย์ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิต (Outsource GMP) เป็นต้น โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตรวจสอบเฝ้าระวังสถานประกอบการได้ 150 รายตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
8 สถานประกอบการด้านเครื่องมือแพทย์ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินรับรอง	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
9 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตเครื่องมือแพทย์ที่เป็น	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 ผู้ประกอบการเครื่องมือแพทย์ได้รับการพัฒนา	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 ผลผลิตขั้นต้นเครื่องมือแพทย์มีคุณภาพมาตรฐาน	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
12 ส่งเสริมและพัฒนาการเกี่ยวกับการจดทะเบียนเครื่องมือแพทย์	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
13 ความร่วมมือด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
14 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
15 ผู้ประกอบการมีศักยภาพความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กลุ่มควบคุมเครื่องสำอาง	
1 ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 36.42 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการมอบอำนาจให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดดำเนินการพิจารณาคำขอจัดแจ้งเครื่องสำอาง ทำให้ปริมาณผลงานลดลง ประกอบกับการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์พกพาให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้พิจารณาคำขอ เพื่อเพิ่มจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์พกพาและทดแทนเครื่องเก่า ทำให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
2 ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับอนุญาตให้โฆษณา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10,010.72 เนื่องจากการยื่นขออนุญาตโฆษณาเป็นความสมัครใจของผู้ประกอบการ ทำให้ปริมาณคำขอลดลง รวมทั้งมีการพัฒนาระบบสืบค้นโฆษณาและระบบการยื่นขออนุญาตโฆษณา ทำให้ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
3 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านเครื่องสำอางทันตสถานการณปัจจุบัน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 72.76 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเตรียมจัดทำร่างกฎหมายลำดับรองและกฎหมายเกี่ยวกับกัญชา/กัญชงตามพระราชบัญญัติเครื่องสำอาง พ.ศ. 2558 จึงใช้งบประมาณมากในการประชุมมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
4 สถานประกอบการด้านเครื่องสำอางได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 7,758.53 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีสถานการณ์พิเศษกรณี Magic Skin ที่สถานที่ไม่มีสภาพเป็นสถานที่ผลิตเครื่องสำอาง ทำให้มีการออกประกาศกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการผลิต หรือนำเข้าเครื่องสำอาง พ.ศ. 2561 กำหนดให้มีการตรวจสอบสถานที่ผลิตหรือนำเข้าเครื่องสำอางก่อนอนุญาต ส่งผลให้ผู้ประกอบการต้องจัดเตรียมสถานที่ให้พร้อม ดังนั้น จำนวนคำขออนุญาตสถานประกอบการด้านเครื่องสำอางจึงลดลง ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
5 ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 89.37 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวนร้องเรียน/เฝ้าระวังน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ซึ่งเป็นสถานการณ์พิเศษ Magic Skin และตอนเมือง ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
6 สถานประกอบการด้านเครื่องสำอางได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 28.63 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวนร้องเรียน/เฝ้าระวังน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ซึ่งเป็นสถานการณ์พิเศษ Magic Skin และตอนเมือง ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
7 สถานประกอบการด้านเครื่องสำอางได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินรับรอง	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
8 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตเครื่องสำอางที่เป็นมาตรฐาน	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
9 การพัฒนาอุตสาหกรรมเครื่องสำอางเพื่อรองรับการพัฒนาประเทศให้เป็นศูนย์กลางผลิตภัณฑ์สุขภาพนานาชาติ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 ผู้ประกอบการมีศักยภาพความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กลุ่มควบคุมวัตถุอันตราย	
1 ผลิตภัณฑ์วัตถุอันตรายได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 84.34 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นปีที่มีจำนวนการต่ออายุใบสำคัญการขึ้นทะเบียนเป็นจำนวนมากเนื่องจากครบกำหนดต่ออายุใบสำคัญการขึ้นทะเบียนวัตถุอันตรายตามพระราชบัญญัติวัตถุอันตราย (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2551 เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
2 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านวัตถุอันตรายหันต่อสถานการณ์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 21.56 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเตรียมจัดทำร่างกฎหมายลำดับรองเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การดำเนินการตามพระราชบัญญัติวัตถุอันตราย (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2562 จึงใช้งบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
3 สถานประกอบการด้านวัตถุอันตรายได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 27.38 เนื่องจากมีการมอบอำนาจให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดออกใบอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการ ทำให้ปริมาณงานพิจารณาอนุญาตสถานประกอบการลดลง ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
4 ผลิตภัณฑ์วัตถุอันตรายได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 33.77 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีเรื่องร้องเรียนที่ต้องตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์ประกอบการดำเนินคดีจำนวนน้อย ซึ่งขึ้นกับสถานการณ์ในแต่ละปี จำนวนการตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์จึงน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
5 สถานประกอบการด้านวัตถุอันตรายได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 42.26 เนื่องจากการตรวจสอบสถานประกอบการในแต่ละปีอาจมีการตรวจสอบเพิ่มเติมตามนโยบาย เช่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการตรวจสอบที่ครอบคลุมวัตถุอันตรายเพื่อใช้รับจ้างเพิ่มเติม ผลงานจึงมีจำนวนมากขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับ ผลงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
6 สถานประกอบการด้านวัตถุอันตรายได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินรับรอง	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
7 หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตวัตถุอันตรายที่เป็นมาตรฐาน	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
8 ผู้ประกอบการด้านวัตถุอันตรายได้รับการพัฒนา	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
9 ผู้ประกอบการมีศักยภาพความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองควบคุมวัตถุเสพติด	
1 การควบคุมด้วยา เคมีภัณฑ์ และสารตั้งต้นที่เป็นวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.79 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2 งานควบคุมยาเสพติดให้โทษของกลาง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 15.98 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3 ผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 47.62 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีผลการดำเนินการเกี่ยวกับการแก้ไขทะเบียนตำรับมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ปีงบฯ 62 = 112 รายการ ปีงบฯ 61 = 51 รายการ) ซึ่งการแก้ไขทะเบียนมีขั้นตอนการดำเนินงานไม่ซับซ้อนและไม่ยุ่งยากใช้เวลาในการดำเนินการน้อยกว่าการต่ออายุทะเบียนตำรับ ซึ่งในปีงบประมาณ 62 มีการต่ออายุทะเบียนตำรับเพียง 2 ตำรับ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการต่ออายุทะเบียนตำรับถึง 44 ตำรับ ประกอบกับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการนำเข้าวัตถุออกฤทธิ์และยาเสพติดด้วยอายุถึง 12 ครั้ง ในขณะที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการนำเข้าเพียงครั้งเดียวเท่านั้น จึงส่งผลให้งบประมาณที่ใช้ดำเนินการรวมของกิจกรรมนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มาก
4 ผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดได้รับการอนุญาตให้โฆษณา	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
5 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ด้านวัตถุเสพติดหันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 52.07 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการเร่งรัดการแก้ไขกฎหมายและออกกฎหมายใหม่จำนวนมาก เนื่องจากเป็นกฎหมายที่มีการพิจารณาต่อเนื่องมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาล ต้องรอการจัดตั้งรัฐบาลชุดใหม่ให้เรียบร้อยก่อนจึงจะมีการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขกฎหมายต่อไป เนื่องจากต้องดูนโยบายของรัฐบาลชุดใหม่ที่จัดตั้งขึ้นด้วยว่ามีทิศทางของนโยบายเป็นอย่างไร เพื่อไม่ให้เกิดการปรับปรุงแก้ไขกฎหมายไปขัดต่อนโยบายของรัฐบาล จึงส่งผลให้การพิจารณาออกกฎหมายหลายฉบับต้องหยุดชะงักไปบางช่วง และบางกฎหมายที่มีการพิจารณาไปบ้างแล้วต้องมีการนำเข้าไปพิจารณาใหม่อีกครั้ง ส่งผลให้งบประมาณที่ใช้สำหรับการพิจารณาเพิ่มมากขึ้น แต่จำนวนผลการดำเนินงานนั้นกลับน้อยลง
6 สถานประกอบการด้านวัตถุเสพติดได้รับการอนุญาตให้มีการประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 46.56 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงกฎหมายเกี่ยวกับการขออนุญาต โดยจากเดิมผู้ขอรับอนุญาตจะขอใบอนุญาตการเกี่ยวกับวัตถุออกฤทธิ์ก็กรรมละ 1 ใบอนุญาต เป็นผู้ขอรับอนุญาตจะขอใบอนุญาตการเกี่ยวกับวัตถุออกฤทธิ์แยกตามประเภทของวัตถุออกฤทธิ์และแยกตามวัตถุประสงค์ ทำให้ผู้รับอนุญาต 1 คน จะมีใบอนุญาตมากกว่า 1 ใบอนุญาต ซึ่งจะเห็นได้จากผลการดำเนินการพิจารณาอนุญาตเกี่ยวกับสถานประกอบการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนใบอนุญาตมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 อย่างเห็นได้ชัด และการดำเนินการดังกล่าวจะเป็นการดำเนินการในช่วงปลายปีถึงต้นปี (ประมาณเดือนพฤศจิกายน - มกราคม) ซึ่งเป็นการดำเนินการในช่วงเวลาเดียวกันทั้ง 2 ปี ทำให้งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการของทั้ง 2 ปี ไม่แตกต่างกันมากนัก จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างเห็นได้ชัด

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
7 ผลิตภัณฑ์วัตถุเสพติดได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 299.10 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเก็บตัวอย่างวัตถุเสพติดส่งตรวจสอบคุณภาพมาตรฐานผลิตภัณฑ์ตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย 61 เนื่องจากทะเบียนวัตถุเสพติดที่มีการผลิตมีไม่มาก ไม่สามารถเก็บตัวอย่างใหม่ ๆ ได้ จึงไม่สามารถเก็บตัวอย่างส่งตรวจเพิ่มเติมได้
8 งานบริการวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 98.53 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กลุ่มเงินทุนมีการวางแผนการจัดซื้อวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์ และมีการตรวจสอบยาคงคลังอย่างใกล้ชิด เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการขาดยาขึ้นจนส่งผลกระทบต่อผู้ป่วยด้วย จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนครั้งในการจัดซื้อมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 อย่างเห็นได้ชัด ทั้งนี้ กลุ่มเงินทุนหมุนเวียนยาเสพติดมีการขายวัตถุเสพติดที่ใช้ในทางการแพทย์ให้กับสถานพยาบาลมากขึ้น เนื่องจากสถานพยาบาลมีการบริหารจัดการคลังของตนเองมีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการตรวจสอบยอดคลังของตนเอง เพื่อพบว่ายาใกล้จะหมดจะเร่งส่งค่าขอซื้อมายังกลุ่มเงินทุนหมุนเวียนยาเสพติดเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาสถานพยาบาลขาดยา จึงส่งผลให้จำนวนค่าซื้อซื้อมีมากขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้นด้วย
9 สถานประกอบการด้านวัตถุเสพติดได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 231.71 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการตรวจสอบสถานประกอบการของยาเสพติดโทโซในประเภท 5 (กัญชา) (ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ไม่มีการดำเนินการในส่วนนี้) เพื่อเร่งดำเนินการออกใบอนุญาตทั้งการผลิต (ปลูก) และผลิต (สกัด) โดยเร็วที่สุด เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล ซึ่งการตรวจสอบดังกล่าว ต้องใช้กำลังของเจ้าหน้าที่ในการดำเนินการและใช้งบประมาณในการดำเนินการอย่างมาก เนื่องจากการตรวจสอบสถานทีนั้นจะเป็นการเดินทางไปตรวจสอบสถานที่ในต่างจังหวัด และบางสถานที่มีการเดินทางไปตรวจสอบมากกว่า 1 ครั้ง ทำให้การตรวจสอบเผื่อระวังสถานประกอบการด้านวัตถุเสพติดดำเนินการได้น้อยลง แต่ยังสามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
10 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
กองด้านอาหารและยา	
1 การควบคุมด้วย เคมีภัณฑ์ และสารตั้งต้นที่เป็นวัตถุเสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 296.32 เนื่องจากมีการเผื่อระวังการลักลอบนำเข้าวัตถุเสพติดเพิ่มมากขึ้น โดยการเพิ่มระยะเวลาในการตรวจสอบและเผื่อระวัง จึงมีการเพิ่มค่าตอบแทน (ค่าล่วงเวลา) ให้กับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานล่วงเวลา มีทั้งหมด 8 ด้าน ได้แก่ ด้านแหลมฉบัง เชียงของ เชียงแสน ท่าเรือน้ำลึก สะเดา ปาดังเบซาร์ ท่าอากาศยานกรุงเทพ และ สุวรรณภูมิ (ขาเข้า)
2 ผลิตภัณฑ์สุขภาพนำเข้าได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 17.11 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3 ผลิตภัณฑ์สุขภาพนำเข้าได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 12.05 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
กองพัฒนาศักยภาพผู้บริโภค	
1 ผู้บริโภคมีความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพอย่างถูกต้อง รวมทั้งมีความตระหนักและความเข้าใจในการบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพอย่างปลอดภัย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 21.21 เนื่องจากจำเป็นต้องมีการผลิตเนื้อหาหรือ content ในรูปแบบที่เข้าถึงของทุกกลุ่มเป้าหมาย ทุกช่องทาง ตามประเด็น Hot issues ความรู้ในช่วงนั้น ๆ เพื่อโต้ตอบประเด็น Fake News ที่เพิ่มมากขึ้นในช่วงปีที่ผ่านมา
2 ผู้บริโภคมีพฤติกรรมบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ถูกต้อง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 49.54 เนื่องจากกองพัฒนาศักยภาพผู้บริโภคได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลง และมีการประสานงานกับกองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น และสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแต่ละเขตสุขภาพ เพื่อให้มีการพิจารณาโอนเงินให้รายโครงการตามความจำเป็น ทำให้งบประมาณประจำปีประมาณ พ.ศ. 2562 ลดลง
กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น	
1 ผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 110.29 เนื่องจาก 1. กองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่นไม่ได้มีการปฏิบัติงานตรวจสอบเผื่อระวังผลิตภัณฑ์สุขภาพกรณีปกติ แต่ตรวจสอบผลิตภัณฑ์สุขภาพตามเรื่องร้องเรียน หรือตรวจตามการร้องขอจากหน่วยงานในส่วนกลางหรือส่วนภูมิภาค ดังนั้น จำนวนผลงานจึงแปรผันตามปัจจัยสนับสนุนอื่น ๆ เช่น เรื่องร้องเรียน เรื่องที่ส่วนภูมิภาคร้องขอ เป็นต้น ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ปริมาณเรื่องร้องเรียนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงทำให้ผลงานลดลงและส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2. กิจกรรมการเก็บตัวอย่างส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพผลิตภัณฑ์สุขภาพ ณ สถานที่จำหน่าย มีเป้าหมายการเก็บตัวอย่างลดลง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เก็บตัวอย่างจำนวน 100 ตัวอย่าง และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เก็บตัวอย่างจำนวน 62 ตัวอย่าง
2 ผลิตภัณฑ์สุขภาพชุมชนได้รับการตรวจสอบตามกฎหมาย	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

ผลผลิตย่อย	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย
3 สถานประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพในส่วนภูมิภาคได้รับการตรวจสอบตามกฎหมาย	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
4 การบูรณาการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
5 ผู้ประกอบการมีศักยภาพความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
ศูนย์จัดการเรื่องร้องเรียนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพ	
1 ผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 74.78 เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนกิจกรรมย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 โดยมีการเปลี่ยนรายละเอียดกิจกรรม จึงทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบปริมาณกันได้ เนื่องจากหัวข้อปริมาณที่ใช้รวมผลมีการเปลี่ยนแปลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
2 สถานประกอบการผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 94.94 เนื่องจากปัจจุบันการดำเนินการเรื่องร้องเรียนสถานประกอบการมีความซับซ้อนและระงัดตัวมากขึ้น ต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญด้านการสืบสวนขยายผลไปถึงถึงต้นตอผู้กระทำผิดจึงต้องอาศัยการสนับสนุนการดำเนินงานในหลายหน่วยงานร่วมกัน ซึ่งการลงพื้นที่จับกุมผู้กระทำผิดมีลดลงจากเดิม 274 ราย (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561) เป็น 181 ราย (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562) แต่ปริมาณมูลค่าของกลางและจำนวนชิ้นของกลางมีเพิ่มขึ้น เนื่องจากแต่ละเรื่องเป็นคดีที่ใหญ่ และมีความยุ่งยากซับซ้อนในการปฏิบัติงาน จึงทำให้มีต้นทุนผลผลิตที่เพิ่มขึ้น
กองผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมการบริการ	
1 ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมผ่านกระบวนการให้คำปรึกษาและจัดเตรียมเอกสารประกอบการขึ้นทะเบียน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 23.09 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กองผลิตภัณฑ์สุขภาพนวัตกรรมการบริการได้ขยายบริการให้คำปรึกษาผลิตภัณฑ์นวัตกรรม เป็นกระบวนการให้คำปรึกษาเชิงรุกในกลุ่มผู้วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สุขภาพ ทำให้มีการพัฒนาระบบงาน ต้นทุนส่วนมากเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ เพื่อการขยายระบบงานและสนับสนุนให้ผู้รับคำปรึกษาสามารถเตรียมเอกสารประกอบการขึ้นทะเบียนได้อย่างถูกต้อง
2 ผลิตภัณฑ์สุขภาพได้รับการอนุญาตก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 15.94 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
กองผลิตภัณฑ์สมุนไพร	
1 กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ทันทต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน	ผลผลิตย่อยดังกล่าวเป็นผลผลิตย่อยใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
1 ควบคุมด้วย เคมีภัณฑ์ และสาร ตั้งต้นที่เป็นวัตถุเสพติด	42,408,469.39	2,716,266.42	2,993,538.74	5,373,413.02	53,491,687.57	73,710	รายการ	725.70	43,445,631.34	3,954,208.05	2,925,472.85	5,035,190.36	55,360,502.60	73,767	รายการ	750.48	3.49	0.08	3.41
2 ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ ผู้ประกอบการให้สามารถผลิต นวัตกรรมหรือส่งออกผลิตภัณฑ์ สุขภาพได้	26,038,021.37	2,275,201.46	1,227,745.61	1,015,745.41	30,556,713.85	2	โครงการ	15,278,356.93	28,380,377.84	1,971,443.18	1,010,285.52	1,410,167.32	32,772,273.85	1	โครงการ	32,772,273.85	7.25	(50.00)	114.50
3 พัฒนาศักยภาพสถาน ประกอบการอาหารในกลุ่ม วิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	25,491,557.69	1,972,726.51	1,400,081.55	1,451,740.56	30,316,106.32	1	โครงการ	30,316,106.32	12,247,350.84	1,975,751.62	798,406.85	1,195,960.62	16,217,469.93	1	โครงการ	16,217,469.93	(46.51)	-	(46.51)
4 พัฒนากลไกและความร่วมมือด้าน การกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ กับประเทศเพื่อนบ้านและ ประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	54,734,494.45	5,529,231.34	5,436,817.86	9,330,423.11	75,030,966.75	9	โครงการ	8,336,774.08									(100.00)	(100.00)	(100.00)
5 พัฒนากลไกและความร่วมมือด้าน การกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพ กับประเทศเพื่อนบ้านและ ประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล									38,237,747.15	12,165,575.07	2,759,815.72	5,437,036.20	58,600,174.15	1	โครงการ	58,600,174.15			
6 พัฒนาศักยภาพสถานที่ผลิต (คัด และบรรจุ) ผักและผลไม้สดตาม เกณฑ์ที่กำหนด	28,343,861.53	2,101,339.71	1,551,739.26	1,367,374.37	33,364,314.86	146	แพ่ง	228,522.70	25,272,812.11	4,548,549.88	1,880,466.85	2,360,922.50	34,062,751.33	230	แพ่ง	148,098.92	2.09	57.53	(35.19)
7 ชั้นเคลื่อนมาตรการส่งเสริม สุขภาพเชิงรุกด้านการคุ้มครอง									53,744,001.04	14,465,987.40	3,387,804.53	4,230,368.42	75,828,161.39	3	โครงการ	25,276,053.80			
8 พิจารณาลักษณะองค์ผลิตภัณฑ์ สุขภาพก่อนออกสู่ตลาด	143,686,822.80	13,160,445.67	12,418,538.08	18,850,216.41	188,116,022.96	754,812	รายการ	249.22	167,266,558.44	24,929,428.64	12,424,817.08	15,994,857.78	220,615,661.94	1,342,773	รายการ	164.30	17.28	77.90	(34.08)
9 พิจารณาตรวจสอบคุณภาพ มาตรฐานของสถานประกอบการ ก่อนอนุญาตให้มีการประกอบการ	19,701,409.01	1,793,517.85	1,440,814.40	2,902,122.40	25,837,863.67	28,901	ราย	894.01	27,314,742.69	4,710,415.30	2,152,216.99	3,847,383.43	38,024,758.42	16,409	ราย	2,317.31	47.17	(43.22)	159.20
10 ตรวจสอบเฝ้าระวังคุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยของ ผลิตภัณฑ์สุขภาพให้เป็นไปตาม กฎหมาย	161,611,919.76	9,668,145.59	10,320,103.70	11,282,361.43	192,882,530.47	1,904,536	รายการ	101.28	158,965,754.82	17,842,114.16	11,497,330.50	11,622,046.90	199,927,246.38	1,937,894	รายการ	103.17	3.65	1.75	1.87
11 ตรวจสอบเฝ้าระวังคุณภาพ มาตรฐานความปลอดภัยสถาน ประกอบการให้เป็นไปตาม	33,338,911.92	1,959,687.37	2,344,568.44	2,201,291.38	39,844,459.11	7,983	ราย	4,991.16	29,715,223.08	3,607,289.93	2,164,053.50	2,870,042.72	38,356,609.22	6,721	ราย	5,706.98	(3.73)	(15.81)	14.34
12 ผลิตสื่อองค์ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ สุขภาพเพื่อเผยแพร่	36,507,949.65	840,536.57	969,016.59	1,517,201.91	39,834,704.72	699	เรื่อง	56,988.13									(100.00)	(100.00)	(100.00)
13 ส่งเสริมความรู้ผลิตภัณฑ์สุขภาพ ให้แก่ผู้บริโภคด้วยกลไกการสื่อสาร									39,736,910.89	1,021,458.78	1,119,871.25	1,167,068.35	43,045,309.27	627	เรื่อง	68,652.81			
14 อบรมเพื่อให้ผู้บริโภคมีพฤติกรรม การบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพที่	57,572,020.29	1,029,618.89	1,341,145.78	2,123,577.37	62,066,362.32	4	โครงการ	15,516,590.58	42,535,257.00	1,271,266.32	1,450,603.20	1,397,069.06	46,654,195.58	6	โครงการ	7,775,699.26	(24.83)	50.00	(49.89)

	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
15 พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการให้มีความสามารถในการแข่งขันและสร้างนวัตกรรม	39,196,241.92	2,859,387.51	3,062,702.22	4,551,269.17	49,669,600.82	6,198	ราย	8,013.81	35,972,855.29	5,398,728.52	2,514,361.40	3,170,554.39	47,056,499.59	3,325	ราย	14,152.33	(5.26)	(46.35)	76.60
16 ขันเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพเพื่อส่งเสริมสุขภาพเชิงรุก	51,435,550.54	4,453,831.43	5,004,301.40	7,017,228.52	67,910,911.89	10	โครงการ	6,791,091.19									(100.00)	(100.00)	(100.00)
17 ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐด้านการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพ	22,936,933.37				22,936,933.37	841	ราย	27,273.40	27,377,282.62				27,377,282.62	853	ราย	32,095.29	19.36	1.43	17.68
รวมต้นทุนผลิต	743,004,163.69	50,359,936.31	49,511,113.62	68,983,965.06	911,859,178.68	2,777,852		328.26	730,212,505.14	97,862,216.84	46,085,506.24	59,738,668.05	933,898,896.27	3,382,611		276.09	2.42	21.77	(15.89)

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลัก	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก
1 ควบคุมตัวยา เคมีภัณฑ์ และสารตั้งต้นที่เป็นวัตถุดิบ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.41 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2 ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการให้สามารถผลิตนวัตกรรมหรือส่งออกผลิตภัณฑ์สุขภาพได้	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 114.50 เนื่องจากโครงการพัฒนาระบบงานการขยายบริการให้คำปรึกษาผลิตภัณฑ์นวัตกรรมเชิงรุกในกลุ่มผู้วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สุขภาพใช้งบประมาณสูง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
3 พัฒนาศักยภาพสถานประกอบการอาหารในกลุ่มวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 46.51 เนื่องจากได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
4 พัฒนากลไกและความร่วมมือด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	กิจกรรมหลักดังกล่าวนับปริมาณผลงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 แตกต่างจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้
5 พัฒนากลไกและความร่วมมือด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศที่มีมาตรฐานระดับสากล	กิจกรรมหลักดังกล่าวนับปริมาณผลงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แตกต่างจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
6 พัฒนาศักยภาพสถานที่ผลิต (คัดและบรรจุ) ผักและผลไม้สดตามเกณฑ์ที่กำหนด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 35.19 เนื่องจากได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
7 ขับเคลื่อนมาตรการส่งเสริมสุขภาพเชิงรุกด้านการคุ้มครองสุขภาพเชิงรุก	กิจกรรมหลักดังกล่าวเป็นกิจกรรมหลักใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
8 พิจารณากลับกรองผลิตภัณฑ์สุขภาพก่อนออกสู่ตลาด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 34.08 เนื่องจากมีการยื่นคำขอแบบ e-Submission ทำให้ผู้ประกอบการยื่นขออนุญาตมากขึ้น จึงต้องจัดจ้างบุคคลภายนอกเพื่อให้บริการทันต่อกรอบเวลา มีการปรับแก้ไขกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์การพิจารณาอนุญาตและการมอบอำนาจจึงต้องมีการอบรมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ส่วนกลาง - ส่วนภูมิภาค และผู้ประกอบการทราบ เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสามารถปฏิบัติได้เป็นแนวทางเดียวกัน รวมถึงมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและจัดซื้อคอมพิวเตอร์เพื่อให้บริการเพิ่มเติม
9 พิจารณาตรวจสอบคุณภาพมาตรฐานของสถานประกอบการก่อนอนุญาตให้มีการประกอบการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 159.20 เนื่องจากมีผู้ประกอบการยื่นขออนุญาตมากขึ้น จึงต้องจัดจ้างบุคคลภายนอกเพื่อให้บริการทันต่อกรอบเวลา มีการปรับแก้ไขกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์การพิจารณาอนุญาตและการมอบอำนาจจึงต้องมีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ส่วนกลาง - ส่วนภูมิภาค และผู้ประกอบการทราบ เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสามารถปฏิบัติได้เป็นแนวทางเดียวกัน
10 ตรวจสอบฝ้าระวังคุณภาพมาตรฐานความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์สุขภาพให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1.87 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
11 ตรวจสอบฝ้าระวังคุณภาพมาตรฐานความปลอดภัยสถานประกอบการให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 9.15 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
12 ผลิตสื่อองค์ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพเพื่อเผยแพร่	กิจกรรมหลักดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
13 ส่งเสริมความรู้ผลิตภัณฑ์สุขภาพให้แก่ผู้บริโภคด้วยกลไกการสื่อสาร	กิจกรรมหลักดังกล่าวเป็นกิจกรรมหลักใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้

กิจกรรมหลัก	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก
14 روندรศให้ผู้บริโภคมัพฤตกรรม การบริโภคมลิตกัณษุขภาพที่ ถูกต้อง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 49.89 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากกองพัฒนาศัภษาภผู้บริโภคได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลง และมีการประสานงานกับกองส่งเสริมงานคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตกัณษุขภาพในส่วนภูมิภาคและท้องถิ่น และสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแต่ละเขต สขภาพ เพื่อให้มีการพิจารณาโอนเงินให้รายโครงการตามความจำเป็น ทำให้งบประมาณประจำปีประมาณ พ.ศ. 2562 ลดลง
15 พัฒนาศัภษาภผู้ประกอบการให้ มัความสามารถในการแข่งขันและ สร้างสรค์นวัตกรรม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 76.60 เนื่องจากสาเหตุเนื่องจากการจัดจ้างบุคคลภายนอกช่วยดำเนินการในการตรวจประเมินรับรองสถาน ประกอบการที่ได้รับอนุญาตเพิ่มมากขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
16 ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบการคุ้มครองผู้บริโภคด้าน ผลิตกัณษุขภาพเพื่อส่งเสริม สขภาพเชิงรุก	กิจกรรมหลักดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
17 ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐด้านการ คุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตกัณษุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 17.68 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1 โครงการควบคุมศัตรูแมลงมีถิ่นที่และสารตั้งต้นที่เป็นวัตถุเสพติดให้เป็นไปตามกฎหมาย	42,408,469.39	2,716,266.42	2,993,538.74	5,373,413.02	53,491,687.57	73,710	รายการ	725.70	43,445,631.34	3,954,208.05	2,925,472.85	5,035,190.36	55,360,502.60	73,767	รายการ	750.48	3.49	0.08	3.41
2 โครงการส่งเสริมผู้ประกอบการและวิจัยพัฒนาเพื่อยกระดับมาตรฐานการประกอบการและความสามารถในการแข่งขัน	26,038,021.37	2,275,201.46	1,227,745.61	1,015,745.41	30,556,713.85	2	โครงการ	15,278,356.93	28,380,377.84	1,971,443.18	1,010,285.52	1,410,167.32	32,772,273.85	1	โครงการ	32,772,273.85	7.25	(50.00)	114.50
3 โครงการยกระดับคุณภาพมาตรฐานผลิตภัณฑ์อาหารที่บรรจุในภาชนะพร้อมจำหน่ายสำหรับผู้ประกอบการผลิตอาหารขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	25,491,557.69	1,972,726.51	1,400,081.55	1,451,740.56	30,316,106.32	1	โครงการ	30,316,106.32	12,247,350.84	1,975,751.62	798,406.85	1,195,960.62	16,217,469.93	1	โครงการ	16,217,469.93	(46.51)	-	(46.51)
4 โครงการสนับสนุนและพัฒนาสถานที่ผลิต (คิดและบรรจุ) ผักและผลไม้สด	28,343,861.53	2,101,339.71	1,551,739.26	1,367,374.37	33,364,314.86	146	โครงการ	228,522.70									(100.00)	(100.00)	(100.00)
5 โครงการส่งเสริมสุขภาพของประชาชนจากกรบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพ									117,254,560.30	31,180,112.35	8,028,087.10	12,028,327.12	168,491,086.87	234	โครงการ	720,047.38			
6 ผลิตภัณฑ์สุขภาพและสถานประกอบการได้รับการกำกับดูแลและตรวจสอบให้มีมาตรฐานตามเกณฑ์ที่กำหนด	358,339,063.49	26,581,796.47	26,524,024.62	35,235,991.63	446,680,876.21	2,696,232	รายการ	165.67	383,262,279.03	51,089,248.03	28,238,418.07	34,334,330.84	496,924,275.97	3,303,797	รายการ	150.41	11.25	22.53	(9.21)
7 ผู้บริโภคได้รับความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ถูกต้อง	94,079,969.94	1,870,155.46	2,310,162.36	3,640,779.28	101,901,067.04	703	เรื่อง	144,951.73	82,272,167.89	2,292,725.10	2,570,474.45	2,564,137.41	89,699,504.85	633	เรื่อง	141,705.38	(11.97)	(9.96)	(2.24)
8 ผู้ประกอบการได้รับการพัฒนาให้มีศักยภาพในการประกอบการสามารถแข่งขันได้และสร้างสรรค์นวัตกรรม	39,196,241.92	2,859,387.51	3,062,702.22	4,551,269.17	49,669,600.82	6,198	ราย	8,013.81	35,972,855.29	5,398,728.52	2,514,361.40	3,170,554.39	47,056,499.59	3,325	ราย	14,152.33	(5.26)	(46.35)	76.60
9 โครงการพัฒนาโลกและความร่วมมือระหว่างประเทศด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพในภูมิภาค	54,734,494.45	5,529,231.34	5,436,817.86	9,330,423.11	75,030,966.75	9	โครงการ	8,336,774.08									(100.00)	(100.00)	(100.00)
10 โครงการพัฒนาระบบการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพเพื่อส่งเสริมสุขภาพเชิงรุก	51,435,550.54	4,453,831.43	5,004,301.40	7,017,228.52	67,910,911.89	10	โครงการ	6,791,091.19									(100.00)	(100.00)	(100.00)
11 รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐสร้างเสริมให้คนมีสุขภาพที่ดี	22,936,933.37				22,936,933.37	841	ราย	27,273.40	27,377,282.62				27,377,282.62	853	ราย	32,095.29	19.36	1.43	17.68
รวมต้นทุนผลผลิต	743,004,163.69	50,359,936.31	49,511,113.62	68,983,965.06	911,859,178.68	2,777,852		328.26	730,212,505.14	97,862,216.84	46,085,506.24	59,738,668.05	933,898,896.27	3,382,611		276.09	2.42	21.77	(15.89)

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลัก	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก
1 โครงการควบคุมด้วยเคมีภัณฑ์และสารตั้งต้นที่เป็นวัตถุเสพติดให้เป็นไปตามกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.41 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2 โครงการส่งเสริมผู้ประกอบการและวิจัยพัฒนาเพื่อยกระดับมาตรฐานการประกอบการและความสามารถในการแข่งขัน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 114.50 เนื่องจากโครงการพัฒนาระบบงานการขยายการบริการให้คำปรึกษาผลิตภัณฑ์นวัตกรรมเชิงรุกในกลุ่มผู้วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สุขภาพใช้เชิงปริมาณสูง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
3 โครงการยกระดับคุณภาพมาตรฐานผลิตภัณฑ์อาหารที่บรรจุในภาชนะพร้อมจำหน่ายสำหรับผู้ประกอบการผลิตอาหารขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 46.51 เนื่องจากได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
4 โครงการสนับสนุนและพัฒนาสถานที่ผลิต (คัดและบรรจุ) ผักและผลไม้สด	ผลผลิตหลักดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
5 โครงการส่งเสริมสุขภาพของประชาชนจากการบริโภคผลิตภัณฑ์สุขภาพ	ผลผลิตหลักดังกล่าวเป็นผลผลิตหลักใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
6 ผลิตภัณฑ์สุขภาพและสถานประกอบการได้รับการกำกับดูแลและตรวจสอบให้มีมาตรฐานตามเกณฑ์ที่กำหนด	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 9.14 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
7 ผู้บริโภคได้รับความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สุขภาพที่ถูกต้อง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 2.24 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
8 ผู้ประกอบการได้รับการพัฒนาให้มีศักยภาพในการประกอบการสามารถแข่งขันได้และสร้างสรรค์นวัตกรรม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 76.60 เนื่องจากมีการจัดจ้างบุคลากรภายนอกช่วยดำเนินการตรวจสอบประเมินรับรองสถานประกอบการที่ได้รับอนุญาตเพิ่มมากขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น
9 โครงการพัฒนาไกลและความร่วมมือระหว่างประเทศด้านการกำกับดูแลผลิตภัณฑ์สุขภาพในภูมิภาค	ผลผลิตหลักดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
10 โครงการพัฒนาระบบการคุ้มครองผู้บริโภคด้านผลิตภัณฑ์สุขภาพเพื่อส่งเสริมสุขภาพเชิงรุก	ผลผลิตหลักดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
11 รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐสร้างเสริมให้คนมีสุขภาพที่ดี	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 17.68 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561								ค่าใช้จ่ายทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562								ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน รวม เพิ่ม/ (ลด)%
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้ สอยและวัสดุ	รวมต้นทุนผันแปร		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้ สอยวัสดุ และค่า สาธารณูปโภค	รวมต้นทุนผันแปร				
ศูนย์ต้นทุนหลัก	261,007,581.71	25,467,526.31	286,475,108.02	35,554,349.89	13,294,002.05	315,672,500.08	364,520,852.02	650,995,960.04	273,369,168.39	17,030,441.97	290,399,610.36	31,934,920.63	17,412,505.43	330,600,295.61	379,947,721.67	670,347,332.03	1.37	4.23	2.97
1. กงยา	61,450,901.98	15,740,427.70	77,191,329.68	6,062,635.69	2,537,382.14	73,962,756.16	82,562,773.99	159,754,103.67	63,329,849.82	8,109,867.02	71,439,716.84	6,685,681.87	4,900,008.14	101,391,653.36	112,977,343.37	184,417,060.21	(7.45)	36.84	15.44
2. กองอาหาร	43,120,132.40	1,329,097.44	44,449,229.84	7,423,802.31	2,287,231.81	62,675,570.23	72,386,604.35	116,835,834.19	43,156,916.57	1,480,745.79	44,637,662.36	5,075,468.72	2,991,259.99	46,572,663.63	54,639,392.34	99,277,054.70	0.42	(24.52)	(15.03)
3. กองควบคุม เครื่องมือแพทย์	20,908,520.32	516,794.83	21,425,315.15	1,524,466.00	932,351.75	14,623,425.96	17,080,243.71	38,505,558.86	22,728,083.05	546,616.84	23,274,699.89	644,825.00	896,107.26	16,317,825.03	17,858,757.29	41,133,457.18	8.63	4.56	6.82
4. กองควบคุม เครื่องสำอางและ วัตถุอันตราย	39,214,364.61	158,495.67	39,372,860.28	4,455,262.50	819,469.49	19,606,425.86	24,881,157.85	64,254,018.13	39,690,518.66	203,556.97	39,894,075.63	4,548,871.22	1,318,986.26	21,099,183.65	26,967,041.13	66,861,116.76	1.32	8.38	4.06
4.1 กลุ่มควบคุม เครื่องสำอาง	22,653,833.32	81,205.23	22,735,038.55	3,190,552.50	729,379.49	14,545,661.26	18,465,593.25	41,200,631.80	23,209,501.42	103,257.46	23,312,758.88	3,061,278.44	976,957.93	15,173,791.55	19,212,027.92	42,524,786.80	2.54	4.04	3.21
4.2 กลุ่มควบคุม วัตถุอันตราย	16,560,531.29	77,290.44	16,637,821.73	1,264,710.00	90,090.00	5,060,764.60	6,415,564.60	23,053,386.33	16,481,017.24	100,299.51	16,581,316.75	1,487,592.78	342,028.33	5,925,392.10	7,755,013.21	24,336,329.96	(0.34)	20.88	5.57
5. กองควบคุมวัตถุ เสพติด	25,185,311.20	2,689,296.23	27,874,607.43	1,161,601.10	1,454,348.65	16,248,533.02	18,864,482.77	46,739,090.20	25,476,592.21	2,778,704.46	28,255,296.67	1,541,395.56	2,215,472.65	17,565,278.96	21,322,147.17	49,577,443.84	1.37	13.03	6.07
6. กองด้านอาหาร และยา	29,912,425.26	2,311,830.64	32,224,255.90	1,613,735.15	489,620.71	28,053,670.48	30,157,026.34	62,381,282.24	30,558,486.42	1,629,625.31	32,188,111.73	909,678.27	483,765.37	25,961,630.31	27,355,073.95	59,543,185.68	(0.11)	(9.29)	(4.55)
7. กองพัฒนา ศักยภาพผู้บริหาร	13,298,962.56	1,779,884.58	15,078,847.14	5,556,443.49	186,234.00	61,338,436.02	67,081,113.51	82,159,960.65	13,920,344.82	726,992.59	14,647,337.41	5,097,204.50	41,850.00	49,891,386.33	55,030,440.83	69,677,778.24	(2.86)	(17.96)	(15.19)
8. กองส่งเสริมงาน คุ้มครองผู้บริโภค ด้านผลิตภัณฑ์ สุขภาพในส่วน ภูมิภาคและท้องถิ่น	20,172,391.54	484,227.99	20,656,619.53	5,047,156.65	3,910,545.50	9,500,312.72	18,458,014.87	39,114,634.40	20,854,621.68	485,054.08	21,339,675.76	5,674,429.99	3,703,158.19	10,944,463.02	20,322,051.20	41,661,726.96	3.31	10.10	6.51
9. ศูนย์จัดการเรื่อง ร้องเรียนและ ปราบปรามการ กระทำผิดกฎหมาย เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ สุขภาพ	3,097,950.10	247,575.52	3,345,525.62	605,810.00	672,018.00	5,302,797.81	6,580,625.81	9,926,151.43	3,658,095.34	357,629.67	4,015,725.01	339,813.50	746,236.50	9,471,342.29	10,557,392.29	14,573,117.30	20.03	60.43	46.82
10. กองผลิตภัณฑ์ สุขภาพนวัตกรรม และการบริการ	4,646,621.74	209,895.71	4,856,517.45	2,103,437.00	4,800.00	24,360,571.82	26,468,808.82	31,325,326.27	6,043,451.49	703,619.92	6,747,071.41	1,216,732.00	102,323.07	25,046,621.76	26,365,676.83	33,112,748.24	38.93	(0.39)	5.71
11. กองผลิตภัณฑ์ สมุนไพร									3,952,208.33	8,029.32	3,960,237.65	200,820.00	13,338.00	6,338,247.27	6,552,405.27	10,512,642.92			

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561								ค่าใช้จ่ายทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562								ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน รวม เพิ่ม/ (ลด)%
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้ สอยและวัสดุ	รวมต้นทุนผันแปร		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้ สอยวัสดุ และค่า สาธารณูปโภค	รวมต้นทุนผันแปร				
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	58,568,865.89	30,619,765.03	89,188,630.92	6,626,577.64	2,797,699.14	67,443,844.63	76,868,121.41	166,056,752.33	59,223,276.88	29,951,740.11	89,175,016.99	7,868,244.67	3,131,663.25	55,664,082.49	66,663,990.41	155,839,007.40	(0.02)	(13.27)	(6.15)
1. สำนักงาน เลขานุการกรม	23,654,213.76	1,133,094.14	24,787,307.90	2,190,584.18	263,248.00	13,866,640.18	16,320,472.36	41,107,780.26	22,389,655.36	1,234,657.97	23,624,313.33	2,196,195.77	210,820.40	13,060,241.94	15,467,258.11	39,091,571.44	(4.69)	(5.23)	(4.90)
2. กองยุทธศาสตร์ และแผนงาน	20,266,700.53	664,833.75	20,931,534.28	3,787,270.46	2,523,787.14	21,180,483.60	27,491,541.20	48,423,075.48	21,644,312.03	3,313,192.25	24,957,504.28	4,405,031.02	2,895,035.85	15,840,162.70	23,140,229.57	48,097,733.85	19.23	(15.83)	(0.67)
3. กลุ่มกฎหมาย อาหารและยา	7,027,097.89	43,887.27	7,070,985.16	35,310.00	9,294.00	856,723.92	901,327.92	7,972,313.08	7,184,747.31	36,671.63	7,221,418.94	585,600.00	4,770.00	884,521.31	1,474,891.31	8,696,310.25	2.13	63.64	9.08
4. กลุ่มตรวจสอบ ภายใน	1,748,658.71	9,148.46	1,757,807.17	44,300.00		133,978.61	178,278.61	1,936,085.78	1,850,782.75	8,421.54	1,859,204.29	46,996.00		141,732.63	188,728.63	2,047,932.92	5.77	5.86	5.78
5. กลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร	2,155,120.00	36,087.14	2,191,207.14	434,240.00	1,370.00	1,134,516.69	1,570,126.69	3,761,333.83	2,296,962.75	20,196.23	2,317,158.98			370,362.82	854,284.70	3,171,443.68	5.75	(45.59)	(15.68)
6. ศูนย์ข้อมูลและ สารสนเทศ	3,717,075.00	28,732,714.27	32,449,789.27	134,873.00		30,271,501.63	30,406,374.63	62,856,163.90	3,856,816.68	25,338,600.49	29,195,417.17	150,500.00	21,037.00	25,367,061.09	25,538,598.09	54,734,015.26	(10.03)	(16.01)	(12.92)
รวมต้นทุนผลิต	319,576,447.60	56,087,291.34	375,663,738.94	42,180,927.53	16,091,701.19	383,116,344.71	441,388,973.43	817,052,712.37	332,592,445.27	46,982,182.08	379,574,627.35	39,803,165.30	20,544,168.68	386,264,378.10	446,611,712.08	826,186,339.43	1.04	1.18	1.12

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยของศูนย์ต้นทุน (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยของศูนย์ต้นทุน
ศูนย์ต้นทุนหลัก	
1. กองยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 15.44 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2. กองอาหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 15.03 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3. กองควบคุม เครื่องมือแพทย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.82 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4. กองควบคุม เครื่องสำอางและ วัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4.06 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4.1 กลุ่มควบคุม เครื่องสำอาง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.21 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4.2 กลุ่มควบคุม วัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.57 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
5. กองควบคุมวัตถุ เสพติด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.07 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
6. กองด้านอาหาร และยา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 4.55 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
7. กองพัฒนา ศักยภาพผู้บริหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 15.19 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
8. กองส่งเสริมงาน คุ้มครองผู้บริโภค ด้านผลิตภัณฑ์ สุขภาพในส่วน ภูมิภาคและท้องถิ่น	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 6.51 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
9. ศูนย์จัดการเรื่อง ร้องเรียนและ ปราบปรามการ กระทำความผิดกฎหมาย เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ สุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 46.82 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีภาระงานมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นปัญหาการโฆษณาผลิตภัณฑ์สุขภาพทาง Social media ที่มีจำนวนมากขึ้นและมีความยุ่งยากในการสืบหาข้อมูล อีกทั้งงานรับและจัดการเรื่องร้องเรียน ผู้ร้องเรียนให้ความสนใจในการสอบถาม/แจ้งเบาะแส/แจ้งเรื่องร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น และการดำเนินงานปราบปรามผลิตภัณฑ์สุขภาพ ปัจจุบันรูปแบบการกระทำความผิดมีความซับซ้อนและระมัดระวังตัวมากขึ้น จำเป็นต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญด้านการสืบสวนขยายผลไปให้ถึงต้นตอผู้กระทำความผิด จึงต้องอาศัยการสนับสนุนการดำเนินงานในหลายหน่วยงานร่วมกัน โดยการลงพื้นที่จับกุมผู้กระทำความผิด พบว่ามีปริมาณมูลค่าของกลางและจำนวนชิ้นของกลางเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากแต่ละเรื่องเป็นคดีที่ใหญ่และมีความยุ่งยากซับซ้อนในการปฏิบัติงาน จึงทำให้มีต้นทุนรวมที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
10. กองผลิตภัณฑ์ สุขภาพนวัตกรรม และการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.71 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
11. กองผลิตภัณฑ์ สมุนไพร	ศูนย์ต้นทุนดังกล่าวเป็นศูนย์ต้นทุนใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
ศูนย์ต้นทุน	
1. สำนักงาน เลขานุการกรม	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 4.90 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
2. กองยุทธศาสตร์ และแผนงาน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 0.67 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
3. กลุ่มกฎหมาย อาหารและยา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 9.08 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
4. กลุ่มตรวจสอบ ภายใน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.78 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

ศูนย์ต้นทุน	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยของศูนย์ต้นทุน
5. กลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 15.68 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
6. ศูนย์ข้อมูลและ สารสนเทศ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 12.92 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	49,365,839.13		49,365,839.13	51,813,077.67		51,813,077.67	4.96		4.96
ค่าสาธารณูปโภค		16,900,069.95	16,900,069.95		17,167,470.81	17,167,470.81		1.58	1.58
ค่าจ้างเหมาบริการ (ส่วนกลาง)		14,241,794.00	14,241,794.00		17,867,414.00	17,867,414.00		25.46	25.46
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		218,000.00	218,000.00		567,720.00	567,720.00		160.42	160.42
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		154,085.00	154,085.00					(100.00)	(100.00)
ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ		1,030,004.51	1,030,004.51		7,439,175.40	7,439,175.40		622.25	622.25
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,896,673.72		12,896,673.72	12,857,698.96		12,857,698.96	(0.30)		(0.30)
รวม	62,262,512.85	32,543,953.46	94,806,466.31	64,670,776.63	43,041,780.21	107,712,556.84	3.87	32.26	13.61

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยของต้นทุนทางอ้อม (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ต้นทุนทางอ้อม	สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยของศูนย์ต้นทุน
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 4.96 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
ค่าสาธารณูปโภค	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 1.58 (ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)
ค่าจ้างเหมาบริการ (ส่วนกลาง)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 25.46 เนื่องจากมีการปรับเพิ่มอัตราค่าจ้างตามภาวะเศรษฐกิจ ในส่วนของค่าจ้างเหมาทำความสะอาด ค่าดูแลรักษาความปลอดภัย และค่าดูแลสนามหญ้า-ต้นไม้รอบสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา ประกอบกับมีการเพิ่มจำนวนคนทำความสะอาด และดูแลรักษาความปลอดภัยเพื่อไปปฏิบัติงานที่อาคาร 6 ศูนย์ OSSC
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 160.42 เนื่องจากรายการค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นของชมรมจริยธรรมที่มีการจัดกิจกรรม/โครงการฝึกอบรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ซึ่งมีการใช้งบประมาณที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ร้อยละ 160.42
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ศูนย์ต้นทุนดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้
ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 622.25 เนื่องจากรายการค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล และนโยบายของผู้บริหาร สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) เช่น การทำสื่อประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับเรื่องกัญชาทางการแพทย์ ค่าจ้างที่ปรึกษา (เงินนอกงบประมาณ) เพื่อให้ข้อเสนอแนะแก่ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ อย. และผู้ประกอบการ
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ร้อยละ 0.30 (ต้นทุนต่อหน่วยลดลงไม่เกิน ร้อยละ 20 จึงไม่วิเคราะห์สาเหตุ)