สถาบันเวชศาสตร์สมเด็จพระสังราชญาณสังวรเพื่อผู้สูงอายุ ศูนย์นวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2567 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	15,238,860.07	1,390,911.03	1,879,658.47	18,509,429.57
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	10,287,939.50	-	-	10,287,939.50
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,368,790.00	-	-	1,368,790.00
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	2,121,432.20	6,988,080.29	-	9,109,512.49
5 ค่าสาธารณูปโภค	2,744,973.24	-	-	2,744,973.24
6 ค่าจ้างเหมา	4,625,142.60	467,285.00	-	5,092,427.60
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	19,680,077.91	(4,871,360.30)	-	14,808,717.61
8 หนี้สูญ หนีสงสัยจะสูญ	-	53,345.70	-	53,345.70
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	14,000.00	-	14,000.00
รวมต้นทุนผลผลิต	56,067,215.52	4,042,261.72	1,879,658.47	61,989,135.72

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ New GFMIS Thai และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ New GFMIS Thai		47,218,376.89
บวก		
เงินเดือนข้าราชการ	11,161,973.92	
เงินเดือนลูกจ้างประจำ	-	
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	1,750,157.47	
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,285,810.19	
ค่าไฟฟ้า	182,457.19	
ค่าน้ำประปา	25,456.37	
ค่าโทรศัพท์	61,327.33	
ค่าจ้างเหมารถ	244,922.10	
ค่าน้ำมัน	62,270.94	
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	2,083.32	14,776,458.83
หัก		
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	5,700.00	5,700.00
		61,989,135.72

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						ค่าใช้จ่าย รวมทั้งสิ้น
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร-เงินเดือน	ค่าใช้จ่าย ค่าตอบแทน/วัสดุ/ค่าจ้าง	ค่าใช้จ่าย การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	ค่าใช้จ่าย ค่าเดินทาง	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร-ค่ารักษาพยาบาล	ค่าใช้จ่าย ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย ค่าเสื่อมราคา อาคาร	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
1. กลุ่มงานอำนวยการ	4,157,442.78	3,550,485.02	2,571,984.88	2,579,532.54	342,197.50	13,201,642.71	268,522.64	686,243.31		1,122,646.87	67,345.70	2,144,758.52	15,346,401.23
2. กลุ่มงานวิจัย และเทคโนโลยีด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	2,827,061.09	2,414,329.82	1,748,949.72	1,754,082.12	232,694.30	8,977,117.04	402,783.96	466,645.45		763,399.87	0.00	1,632,829.28	10,609,946.32
3. กลุ่มงานสารสนเทศผู้สูงอายุระบบสุขภาพผู้สูงอายุ	2,494,465.67	2,130,291.01	1,543,190.93	1,547,719.52	205,318.50	7,920,985.62	268,522.64	411,745.99		673,588.12	0.00	1,353,856.75	9,274,842.37
4. กลุ่มงานพัฒนายุทธศาสตร์ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	3,824,847.35	3,266,446.22	2,366,226.09	2,373,169.93	314,821.70	12,145,511.29	268,522.64	631,343.85		1,032,835.12	0.00	1,932,701.60	14,078,212.89
5. กลุ่มงานนวัตกรรมและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	3,325,954.22	2,840,388.02	2,057,587.90	2,063,626.03	273,758.00	10,561,314.17	671,306.60	548,994.65		898,117.49	0.00	2,118,418.74	12,679,732.91
รวมต้นทุนผลผลิต	16,629,771.10	14,201,940.09	10,287,939.50	10,318,130.14	1,368,790.00	52,806,570.83	1,879,658.47	2,744,973.24		4,490,587.47	67,345.70	9,182,564.89	61,989,135.72

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.46
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	9,096,784.40	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	29,641,034.43	405	ฉบับ	73,187.74
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96
รวม	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72			

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
สถาบันเวชศาสตร์ฯเพื่อผู้สูงอายุ					
1. กลุ่มงานอำนวยการ	9,096,784.40	2,228,405.51	469,914.62	3,702,179.40	15,497,283.93
2. กลุ่มงานวิจัย และเทคโนโลยีด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	6,185,813.39	1,515,315.74	319,541.94	2,517,481.99	10,538,153.07
3. กลุ่มงานสารสนเทศผู้สูงอายุระบบสุขภาพผู้สูงอายุ	5,458,070.64	1,337,043.30	281,948.77	2,221,307.64	9,298,370.36
4. กลุ่มงานพัฒนายุทธศาสตร์ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	8,369,041.65	2,050,133.06	432,321.45	3,406,005.05	14,257,501.22
5. กลุ่มงานนวัตกรรมและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	7,277,427.52	1,782,724.40	375,931.69	2,961,743.52	12,397,827.14
รวมต้นทุนผลผลิต	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อม	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	0.32	11,643,884.04	2,852,359.05	601,490.71	4,738,789.64	19,836,523.43
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	0.25	9,096,784.40	2,228,405.51	469,914.62	3,702,179.40	15,497,283.93
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	0.30	10,916,141.28	2,674,086.61	563,897.54	4,442,615.28	18,596,740.72
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	0.13	4,730,327.89	1,158,770.86	244,355.60	1,925,133.29	8,058,587.64
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมทั้งสิ้น	1.00	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.46
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	9,096,784.40	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	29,641,034.43	405	ฉบับ	73,187.74
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96
รวม	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.5
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	1,819,356.88	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	22,363,606.91	312	ฉบับ	71,678.2
กิจกรรม: พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	727,742.75	0.00	0.00	0.00	727,742.75	37	ฉบับ	19,668.7
กิจกรรม : พัฒนาระบบ/รูปแบบเชิงนวัตกรรมการบริบาลรักษาพยาบาลผู้สูงอายุที่บ้าน/ชุมชน รวมถึงระบบบริการรักษาพยาบาลทางไกลโดยใช้ telemedicine, telepharmacy, elenursing, video call และระบบบริการของทีมแพทย์ประจำครอบครัว	3,638,713.76	0.00	0.00	0.00	3,638,713.76	19	ฉบับ	191,511.3
กิจกรรม: บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	2,910,971.01	0.00	0.00	0.00	2,910,971.01	40	ฉบับ	72,774.3
กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.1
กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,776.0
	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.46
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	9,096,784.40	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	29,641,034.43	405	ฉบับ	73,187.74
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96
รวม	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค.66 - ก.ย.67)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.46	10.16	-11.36	19.33
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	9,096,784.40	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	29,641,034.43	405	ฉบับ	73,187.74	60.65	62.47	-4.86
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10	-1.24	-44.07	29.73
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96	59.17	-100.00	79.58
รวมทั้งสิ้น	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค.65 - ก.ย.66)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	12,361,746.91	1,093,733.05	883,409.02		14,338,888.98	49	ราย	292,630.39
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	5,794,568.87	1,640,599.58	588,939.34	4,923,390.86	12,947,498.64	215	ฉบับ	60,220.92
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,816,528.55			984,678.17	11,801,206.72	85	ฉบับ	138,837.73
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	7,726,091.82			3,938,712.68	11,664,804.50	152	ฉบับ	76,742.13
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	1,931,522.96				1,931,522.96	6	ฉบับ	321,920.49
รวมทั้งสิ้น	38,630,459.10	2,734,332.63	1,472,348.36	9,846,781.71	52,683,921.80			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หมายเหตุ

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก มีสัดส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจ่ายค่าบุคลากร-เงินเดือน เพิ่มขึ้น

3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ ปี 2567 มีต้นทุนรวมที่ลดลง

4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม ปี 2567 มีปริมาณงานและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน ปี 2567 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค.66 - ก.ย.67)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.46	10.16	-11.36	19.33
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	9,096,784.40	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	29,641,034.43	405	ฉบับ	73,187.74	60.65	62.47	-4.86
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10	-1.24	-44.07	29.73
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96	59.17	-100.00	79.58
รวมทั้งสิ้น	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค.65 - ก.ย.66)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	12,361,746.91	1,093,733.05	883,409.02		14,338,888.98	49	ราย	292,630.39
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	5,794,568.87	1,640,599.58	588,939.34	4,923,390.86	12,947,498.64	215	ฉบับ	60,220.92
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,816,528.55			984,678.17	11,801,206.72	85	ฉบับ	138,837.73
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	7,726,091.82			3,938,712.68	11,664,804.50	152	ฉบับ	76,742.13
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	1,931,522.96				1,931,522.96	6	ฉบับ	321,920.49
รวมทั้งสิ้น	38,630,459.10	2,734,332.63	1,472,348.36	9,846,781.71	52,683,921.80			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หมายเหตุ

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก มีสัดส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจ่ายค่าบุคลากร-เงินเดือน เพิ่มขึ้น

3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ ปี 2567 มีต้นทุนรวมที่ลดลง

4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม ปี 2567 มีปริมาณงานและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน ปี 2567 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค.66 - ก.ย.67)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39		15,961,196.23	44	ราย	362,754.46	10.16	-11.36	100.00
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	1,819,356.88	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	22,363,606.91	312	ฉบับ	71,678.23	42.10	31.09	100.00
กิจกรรม: พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	727,742.75				727,742.75	37	ฉบับ	19,668.72	-1,502.87	-310.81	100.00
กิจกรรม : พัฒนาระบบ/รูปแบบเชิงนวัตกรรมการบริบาลรักษาพยาบาลผู้สูงอายุที่บ้าน/ชุมชน รวมถึงระบบบริการรักษาพยาบาลทางไกลโดยใช้ telemedicine, telepharmacy, elenursing, video call และระบบบริการของทีมแพทย์ประจำครอบครัว	3,638,713.76				3,638,713.76	19	ฉบับ	191,511.25			
กิจกรรม: บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	2,910,971.01				2,910,971.01	40	ฉบับ	72,774.28			
กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ	10,916,141.28			740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10	-1.24	-44.07	100.00
กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	4,730,327.89				4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96	59.17	-100.00	100.00
รวมทั้งสิ้น	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค.65 - ก.ย.66)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์	12,361,746.91	1,093,733.05	883,409.02		14,338,888.98	49	ราย	292,630.39
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	5,794,568.87	1,640,599.58	588,939.34	4,923,390.86	12,947,498.64	215	ฉบับ	60,220.92
กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ	10,816,528.55			984,678.17	11,801,206.72	85	ฉบับ	138,837.73
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	7,726,091.82			3,938,712.68	11,664,804.50	152	ฉบับ	76,742.13
กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	1,931,522.96				1,931,522.96	6	ฉบับ	321,920.49
รวมทั้งสิ้น	38,630,459.10	2,734,332.63	1,472,348.36	9,846,781.71	52,683,921.80			

หมายเหตุ

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

1. กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์ ปี 2567 มีสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีอัตรากำลังเพิ่มขึ้น
2. กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า ปี 2567 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น
3. กิจกรรม: พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน ปี 2567 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น
4. กิจกรรม : พัฒนาระบบ/รูปแบบเชิงนวัตกรรมการบริบาลรักษาพยาบาลผู้สูงอายุที่บ้าน/ชุมชน รวมถึงระบบบริการรักษาพยาบาลทางไกลโดยใช้ telemedicine, telepharmacy, elenursing, video call และระบบบริการของทีมแพทย์ประจำครอบครัว ยังไม่มีข้อเปรียบเทียบ เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ไม่ได้รับเงินจัดสรรกิจกรรมนี้
5. กิจกรรม: บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ ยังไม่มีข้อเปรียบเทียบ เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ไม่ได้รับเงินจัดสรรกิจกรรมนี้
6. กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ ปี 2567 มีต้นทุนรวมลดลง ปริมาณงานก็ลดลง
7. กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน ปี 2567 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค.66 - ก.ย.67)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	11,643,884.04	3,565,448.81	751,863.39	0.00	15,961,196.23	44	ราย	362,754.46	10.16	-11.36	19.33
2. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	9,096,784.40	5,348,173.21	1,127,795.08	14,068,281.73	29,641,034.43	405	ฉบับ	73,187.74	60.65	62.47	-4.86
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,916,141.28	0.00	0.00	740,435.88	11,656,577.16	59	ฉบับ	197,569.10	-1.24	-44.07	29.73
4. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	4,730,327.89	0.00	0.00	0.00	4,730,327.89	3	ฉบับ	1,576,775.96	59.17	-100.00	79.58
รวมทั้งสิ้น	36,387,137.61	8,913,622.02	1,879,658.47	14,808,717.61	61,989,135.72						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค.65 - ก.ย.66)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	12,361,746.91	1,093,733.05	883,409.02		14,338,888.98	49	ราย	292,630.39
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	5,794,568.87	1,640,599.58	588,939.34	4,923,390.86	12,947,498.64	215	ฉบับ	60,220.92
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,816,528.55			984,678.17	11,801,206.72	85	ฉบับ	138,837.73
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	7,726,091.82			3,938,712.68	11,664,804.50	152	ฉบับ	76,742.13
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	1,931,522.96				1,931,522.96	6	ฉบับ	321,920.49
รวมทั้งสิ้น	38,630,459.10	2,734,332.63	1,472,348.36	9,846,781.71	52,683,921.80			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หมายเหตุ

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก มีสัดส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจ่ายค่าบุคลากร-เงินเดือน เพิ่มขึ้น

3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ ปี 2567 มีต้นทุนรวมที่ลดลง

4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม ปี 2567 มีปริมาณงานและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน ปี 2567 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ 2567

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ 2567													ต้นทุนคงที่เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด) %
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร								ต้นทุนรวม			
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าจ้างเหมา	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ			รวม				
									ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน					
สถาบันเวชศาสตร์ฯเพื่อผู้สูงอายุ																
1. กลุ่มงานอำนวยการ	4,157,442.78	2,579,532.54	1,273,106.90	8,010,082.21	2,571,984.88	342,197.50	2,277,378.12					5,191,560.50	13,201,642.71	-0.81	20.96	7.75
2. กลุ่มงานวิจัย และเทคโนโลยีด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	2,827,061.09	1,754,082.12	865,712.69	5,446,855.90	1,748,949.72	232,694.30	1,548,617.12					3,530,261.14	8,977,117.04	-0.81	20.96	7.75
3. กลุ่มงานสารสนเทศผู้สูงอายุระบบสุขภาพผู้สูงอายุ	2,494,465.67	1,547,719.52	763,864.14	4,806,049.33	1,543,190.93	205,318.50	1,366,426.87					3,114,936.30	7,920,985.62	-0.81	20.96	7.75
4. กลุ่มงานพัฒนายุทธศาสตร์ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	3,824,847.35	2,373,169.93	1,171,258.35	7,369,275.63	2,366,226.09	314,821.70	2,095,187.87					4,776,235.66	12,145,511.29	-0.81	20.96	7.75
5. กลุ่มงานนวัตกรรมและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	3,325,954.22	2,063,626.03	1,018,485.52	6,408,065.77	2,057,587.90	273,758.00	1,821,902.50					4,153,248.40	10,561,314.17	-0.81	20.96	7.75
	16,629,771.10	10,318,130.14	5,092,427.60	32,040,328.84	10,287,939.50	1,368,790.00	9,109,512.49					20,766,241.99	52,806,570.83			

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ 2567

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ 2566												
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร								ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าจ้างเหมา	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ			รวม	
									ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
สถาบันเวชศาสตร์ฯเพื่อผู้สูงอายุ													
1. กลุ่มงานอำนวยการ	4,155,705.50	2,296,546.30	1,622,568.14	8,074,819.93	3,252,748.16	39,605.50	810,802.20					4,103,155.86	12,177,975.79
2. กลุ่มงานวิจัย และเทคโนโลยีด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	2,825,879.74	1,561,651.48	1,103,346.33	5,490,877.55	2,211,868.75	26,931.74	551,345.50					2,790,145.99	8,281,023.54
3. กลุ่มงานสารสนเทศผู้สูงอายุระบบสุขภาพผู้สูงอายุ	2,493,423.30	1,377,927.78	973,540.88	4,844,891.96	1,951,648.90	23,763.30	486,481.32					2,461,893.52	7,306,785.48
4. กลุ่มงานพัฒนายุทธศาสตร์ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	3,823,249.06	2,112,822.59	1,492,762.69	7,428,834.34	2,992,528.31	36,437.06	745,938.02					3,774,903.39	11,203,737.73
5. กลุ่มงานนวัตกรรมและถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	3,324,564.40	1,837,237.04	1,298,054.51	6,459,855.94	2,602,198.53	31,684.40	648,641.76					3,282,524.69	9,742,380.63
	16,622,821.99	9,186,185.18	6,490,272.55	32,299,279.72	13,010,992.65	158,422.00	3,243,208.80					16,412,623.45	48,711,903.17

หมายเหตุ ปีงบประมาณ 2567 ในภาพรวมของ สถาบันเวชศาสตร์สมเด็จพระสังฆราชญาณสังวรเพื่อผู้สูงอายุ มีต้นทุนคงที่ เปลี่ยนแปลงในสัดส่วนที่ลดลง และต้นทุนผันแปรเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น

- ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีบุคลากรเพิ่มขึ้น และหน่วยงานมีการเปิดบริการเฉพาะทาง ณ อาคารใหม่ (อาคารนวัตกรรมเทคโนโลยีสุขภาพผู้สูงวัย)
- ค่าจ้างเหมา ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %
1. ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ									
2. ค่ารักษาพยาบาล		1,472,348.36	1,472,348.36		1,879,658.47	1,879,658.47		21.67	21.67
3. ค่าสาธารณูปโภค		1,824,443.34	1,824,443.34		2,744,973.24	2,744,973.24		33.54	33.54
4. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	660,596.53		660,596.53	4,490,587.47		4,490,587.47	85.29		85.29
5. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	14,630.40		14,630.40	67,345.70		67,345.70	78.28		78.28
รวมทั้งสิ้น	675,226.93	3,296,791.70	3,972,018.63	4,557,933.17	4,624,631.71	9,182,564.89			

หมายเหตุ

สถาบันเวชศาสตร์สมเด็จพระสังฆราชญาณสังวรเพื่อผู้สูงอายุ มีค่ารักษาพยาบาล ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายใช้อื่นๆ เพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ 2567