สถาบันเวชศาสตร์สมเด็จพระสังราชญาณสังวรเพื่อผู้สูงอายุ + ศูนย์นวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2564 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	16,269,578.55	553,061.67	1,276,929.56	18,099,569.78
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	8,098,016.00	7,250.00	-	8,105,266.00
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	211,629.95	-	-	211,629.95
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	4,739,566.58	4,475,836.04	-	9,215,402.62
5 ค่าสาธารณูปโภค	1,600,892.44	-	-	1,600,892.44
6 ค่าจ้างเหมา	8,045,985.16	226,888.33	-	8,272,873.49
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	12,730,675.00	529,649.42	-	13,260,324.42
8 หนี้สูญ หนีสงสัยจะสูญ	-	-	-	-
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	126,000.00	126,000.00
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	t	-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	14,100.00	-	14,100.00
รวมต้นทุนผลผลิต	**51,696,343.68**	**5,806,785.46**	**1,402,929.56**	**58,906,058.69**

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS		**41,309,275.00**
บวก		
เงินเดือนข้าราชการ	12,564,259.60	
เงินเดือนลูกจ้างประจำ	-	
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	1,226,192.56	
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,152,352.30	
ค่าไฟฟ้า	222,392.93	
ค่าน้ำประปา	31,508.93	
ค่าโทรศัพท์	53,539.34	
ค่าจ้างเหมารถ	298,809.35	
ค่าน้ำมัน	34,987.22	
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	6,355.72	
ค่าเสื่อมอาคารสำนักงาน	2,032,785.75	17,623,183.69
หัก		
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	26,400.00	26,400.00
		58,906,058.69

สถาบันเวชศาสตร์สมเด็จพระสังราชญาณสังวรเพื่อผู้สูงอายุ + ศูนย์นวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2564 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	16,269,578.55	553,061.67	1,276,929.56	18,099,569.78
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	8,098,016.00	7,250.00	-	8,105,266.00
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	211,629.95	-	-	211,629.95
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	4,739,566.58	4,475,836.04	-	9,215,402.62
5 ค่าสาธารณูปโภค	1,600,892.44	-	-	1,600,892.44
6 ค่าจ้างเหมา	8,045,985.16	226,888.33	-	8,272,873.49
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	12,730,675.00	529,649.42	-	13,260,324.42
8 หนี้สูญ หนีสงสัยจะสูญ	-	-	-	-
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	126,000.00	126,000.00
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม		-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	14,100.00	-	14,100.00
รวมต้นทุนผลผลิต	**51,696,343.68**	**5,806,785.46**	**1,402,929.56**	**58,906,058.69**

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS		**41,309,275.00**
บวก		
เงินเดือนข้าราชการ	12,564,259.60	
เงินเดือนลูกจ้างประจำ	-	
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	1,226,192.56	
ค่าจ้างเหมาบริการ	1,152,352.30	
ค่าไฟฟ้า	222,392.93	
ค่าน้ำประปา	31,508.93	
ค่าโทรศัพท์	53,539.34	
ค่าจ้างเหมารถ	298,809.35	
ค่าน้ำมัน	34,987.22	
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	6,355.72	
ค่าเสื่อมอาคารสำนักงาน	2,032,785.75	17,623,183.69
หัก		
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	26,400.00	26,400.00
		58,906,058.69

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						ค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร-เงินเดือน	ค่าใช้จ่ายค่าตอบแทน/วัสดุ/ค่าจ้าง	ค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	ค่าใช้จ่ายค่าเดินทาง	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร-ค่ารักษาพยาบาล	ค่าใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายค่าเสื่อมราคา อาคาร	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
1. กลุ่มงานอำนวยการ	3,374,675.44	3,497,655.22	1,619,603.20	1,852,045.34	42,325.99	10,386,305.19	136,243.62	320,178.49		4,400.08	0.00	460,822.19	10,847,127.38
2. กลุ่มงานวิจัย พัฒนา ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี	5,905,682.02	6,120,896.64	2,834,305.60	1,719,756.38	74,070.48	16,654,711.13	317,901.77	240,133.87		4,085.79	0.00	562,121.43	17,216,832.56
3. กลุ่มงานพัฒนาระบบบริการสุขภาพและสารสนเทศผู้สูงอายุ	4,218,344.30	4,372,069.03	2,024,504.00	1,719,756.38	52,907.49	12,387,581.20	272,487.24	240,133.87		4,085.79	0.00	516,706.89	12,904,288.09
4. ศูนย์บริการนวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ	3,374,675.44	3,497,655.22	1,619,603.20	7,937,337.16	42,325.99	16,471,597.01	499,559.93	800,446.22		18,857.50	140,100.00	1,458,963.65	17,930,560.66
รวมต้นทุนผลผลิต	16,873,377.21	17,488,276.11	8,098,016.00	13,228,895.26	211,629.95	55,900,194.53	1,226,192.56	1,600,892.44	7,250.00	31,429.16	140,100.00	3,005,864.16	58,906,058.69

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56		17,151,768.01	47	ราย	364,931.23
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	2,727,596.81	3,166,281.62		6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,910,387.23			3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	8,182,790.42			2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82
	1,168,970.06			397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,337,940.12			795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76
รวม	**38,965,668.67**	**5,277,136.04**	**1,402,929.56**	**13,260,324.42**	**58,906,058.69**			

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1. สถาบันเวชศาสตร์ฯเพื่อผู้สูงอายุ					
1.1 กลุ่มงานอำนวยการ	7,793,133.73	1,055,427.21	280,585.91	2,652,064.88	11,781,211.74
1.2 กลุ่มงานวิจัย พัฒนา ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี	13,637,984.03	1,846,997.61	491,025.35	4,641,113.55	20,617,120.54
1.3 กลุ่มงานพัฒนาระบบบริการสุขภาพและสารสนเทศผู้สูงอายุ	9,741,417.17	1,319,284.01	350,732.39	3,315,081.11	14,726,514.67
1.4 ศูนย์บริการนวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ	7,793,133.73	1,055,427.21	280,585.91	2,652,064.88	11,781,211.74
รวมต้นทุนผลผลิต	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อม	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	0.40	15,586,267.47	2,110,854.42	561,171.82	5,304,129.77	23,562,423.48
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	0.10	3,896,566.87	527,713.60	140,292.96	1,326,032.44	5,890,605.87
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	0.25	9,741,417.17	1,319,284.01	350,732.39	3,315,081.11	14,726,514.67
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	0.19	7,403,477.05	1,002,655.85	266,556.62	2,519,461.64	11,192,151.15
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	0.06	2,337,940.12	316,628.16	84,175.77	795,619.47	3,534,363.52
รวมทั้งสิ้น	1.00	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56		17,151,768.01	47	ราย	364,931.23
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	2,727,596.81	3,166,281.62		6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,910,387.23			3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	8,182,790.42			2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82
	1,168,970.06			397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,337,940.12			795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76
รวม	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56		17,151,768.01	47	ราย	364,931.23
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	2,727,596.81	3,166,281.62		6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96
กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ	10,910,387.23			3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	8,182,790.42			2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,168,970.06			397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52
กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	2,337,940.12			795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76
	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุข และสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56		17,151,768.01	47	ราย	364,931.23
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	2,727,596.81	3,166,281.62		6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,910,387.23			3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม	8,182,790.42			2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82
	1,168,970.06			397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,337,940.12			795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76
รวม	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ต.ค.63 - ก.ย.64)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56	0.00	17,151,768.01	47	ราย	364,931.23	-4.41	4.26	-9.05
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	2,727,596.81	3,166,281.62	0.00	6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96	0.76	-30.05	51.43
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,910,387.23	0.00	0.00	3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45	22.37	18.18	5.12
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม											
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	8,182,790.42	0.00	0.00	2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82	-24.66	-1,566.67	92.52
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,168,970.06	0.00	0.00	397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52	-104.23	-1,438.46	86.72
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,337,940.12	0.00	0.00	795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76	3.62	18.52	-18.29
รวมทั้งสิ้น	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค.62 - ก.ย.63)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	16,230,924.57	813,557.96	862,953.10		17,907,435.63	45	ราย	397,943.01
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด								
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	4,057,731.14	879,522.12		2,973,846.57	7,911,099.83	3,847	เรื่อง	2,056.43
กิจกรรม : พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,028,865.57	505,725.22		1,982,564.38	4,517,155.17	3,589	เรื่อง	1,258.61
				รวม	12,428,254.99			
3. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษาวิจัยและพัฒนานวัตกรรม (วช.)	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	2	เรื่อง	1,510,073.88
4. โครงการสร้างสังคมห่วงใยใส่ใจสุขภาพผู้สูงอายุ	6,086,596.71			4,956,410.95	11,043,007.66	4,500	ราย	2,454.00
5. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม								
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	6,898,142.94			5,947,693.14	12,845,836.08	250	รายการ	51,383.34
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,217,319.34			1,982,564.38	3,199,883.72	200	ราย	15,999.42
				รวม	16,045,719.80			
6. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	22	ฉบับ	137,279.44
รวมทั้งสิ้น	40,577,311.43	2,198,805.29	862,953.10	19,825,643.78	63,464,713.61			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ต.ค.63 - ก.ย.64)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56	0.00	17,151,768.01	47	ราย	364,931.23	-4.41	4.26	-9.05
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	2,727,596.81	3,166,281.62	0.00	6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96	0.76	-30.05	51.43
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,910,387.23	0.00	0.00	3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45	22.37	18.18	5.12
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม											
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	8,182,790.42	0.00	0.00	2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82	-24.66	-1,566.67	92.52
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,168,970.06	0.00	0.00	397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52	-104.23	-1,438.46	86.72
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,337,940.12	0.00	0.00	795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76	3.62	18.52	-18.29
รวมทั้งสิ้น	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค.62 - ก.ย.63)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	16,230,924.57	813,557.96	862,953.10		17,907,435.63	45	ราย	397,943.01
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด								
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	4,057,731.14	879,522.12		2,973,846.57	7,911,099.83	3,847	เรื่อง	2,056.43
กิจกรรม : พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,028,865.57	505,725.22		1,982,564.38	4,517,155.17	3,589	เรื่อง	1,258.61
				รวม	12,428,254.99			
3. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษาวิจัยและพัฒนานวัตกรรม (วช.)	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	2	เรื่อง	1,510,073.88
4. โครงการสร้างสังคมห่วงใยใส่ใจสุขภาพผู้สูงอายุ	6,086,596.71			4,956,410.95	11,043,007.66	4,500	ราย	2,454.00
5. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม								
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	6,898,142.94			5,947,693.14	12,845,836.08	250	รายการ	51,383.34
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,217,319.34			1,982,564.38	3,199,883.72	200	ราย	15,999.42
				รวม	16,045,719.80			
6. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	22	ฉบับ	137,279.44
รวมทั้งสิ้น	40,577,311.43	2,198,805.29	862,953.10	19,825,643.78	63,464,713.61			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ต.ค.63 - ก.ย.64)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56		17,151,768.01	47	ราย	364,931.23	-4.41	4.26	-9.05
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	2,727,596.81	3,166,281.62		6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96	36.83	-30.05	51.43
กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ	10,910,387.23			3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45	22.37	18.18	5.12
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	8,182,790.42			2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82	-24.66	-1,566.67	92.52
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,168,970.06			397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52	-104.23	-1,438.46	86.72
กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	2,337,940.12			795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76	3.62	18.52	-18.29
รวมทั้งสิ้น	38,965,668.67	5,277,136.04	1,402,929.56	13,260,324.42	58,906,058.69						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค.62 - ก.ย.63)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรม : บุคลากรสนับสนุนพัฒนาด้านการแพทย์	16,230,924.57	813,557.96	862,953.10		17,907,435.63	45	ราย	397,943.01
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	4,057,731.14	879,522.12		2,973,846.57	7,911,099.83	3,847	เรื่อง	2,056.43
กิจกรรม : พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,028,865.57	505,725.22		1,982,564.38	4,517,155.17	3,589	เรื่อง	1,258.61
กิจกรรม : ศึกษา วิจัย ประเมิน พัฒนาองค์ความรู้ และพัฒนานวัตกรรมด้านการแพทย์	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	2	เรื่อง	1,510,073.88
กิจกรรม : การพัฒนาการดูแลผู้สูงอายุ	6,086,596.71			4,956,410.95	11,043,007.66	4,500	ราย	2,454.00
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	6,898,142.94			5,947,693.14	12,845,836.08	250	รายการ	51,383.34
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,217,319.34			1,982,564.38	3,199,883.72	200	ราย	15,999.42
กิจกรรม : พัฒนาระบบบริการแพทย์เพื่อสร้างเครือข่ายกับประเทศประชาคมอาเซียน	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	22	ฉบับ	137,279.44
รวมทั้งสิ้น	40,577,311.43	2,198,805.29	862,953.10	19,825,643.78	63,464,713.61			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ต.ค.63 - ก.ย.64)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	13,637,984.03	2,110,854.42	1,402,929.56		17,151,768.01	47	ราย	364,931.23	-4.41	4.26	-9.05
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด	2,727,596.81	3,166,281.62		6,630,162.21	12,524,040.64	2,958	เรื่อง	4,233.96	36.83	-30.05	51.43
3. โครงการส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้าถึงระบบและนวัตกรรมการดูแลสุขภาพ	10,910,387.23			3,315,081.11	14,225,468.33	5,500	ราย	2,586.45	22.37	18.18	5.12
4. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม											
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	8,182,790.42			2,121,651.91	10,304,442.33	15	ฉบับ	686,962.82	-24.66	-1,566.67	92.52
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,168,970.06			397,809.73	1,566,779.79	13	ฉบับ	120,521.52	-104.23	-1,438.46	86.72
5. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,337,940.12			795,619.47	3,133,559.59	27	ฉบับ	116,057.76	3.62	18.52	-18.29
รวมทั้งสิ้น	**38,965,668.67**	**5,277,136.04**	**1,402,929.56**	**13,260,324.42**	**58,906,058.69**						

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค.62 - ก.ย.63)								
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาด้านสาธารณสุขและสร้างเสริมสุขภาพเชิงรุก	16,230,924.57	813,557.96	862,953.10		17,907,435.63	45	ราย	397,943.01
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาและถ่ายทอด								
กิจกรรม : พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	4,057,731.14	879,522.12		2,973,846.57	7,911,099.83	3,847	เรื่อง	2,056.43
กิจกรรม : พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	2,028,865.57	505,725.22		1,982,564.38	4,517,155.17	3,589	เรื่อง	1,258.61
				รวม	12,428,254.99			
3. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการศึกษาวิชัยและพัฒนานวัตกรรม (วช.)	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	2	เรื่อง	1,510,073.88
4. โครงการสร้างสังคมห่วงใยใส่ใจสุขภาพผู้สูงอายุ	6,086,596.71			4,956,410.95	11,043,007.66	4,500	ราย	2,454.00
5. โครงการองค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการพัฒนาอย่างเหมาะสม								
กิจกรรม : พัฒนาเครือข่ายและแก้ไขปัญหาสุขภาพของประชาชน	6,898,142.94			5,947,693.14	12,845,836.08	250	รายการ	51,383.34
กิจกรรม : บูรณาการการพัฒนาด้านสุขภาพ	1,217,319.34			1,982,564.38	3,199,883.72	200	ราย	15,999.42
				รวม	16,045,719.80			
6. โครงการสนับสนุนการเป็นเมืองศูนย์กลางบริการสุขภาพในอาเซียน	2,028,865.57			991,282.19	3,020,147.76	22	ฉบับ	137,279.44
รวมทั้งสิ้น	40,577,311.43	2,198,805.29	862,953.10	19,825,643.78	63,464,713.61			

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ 2564

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ 2564												ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด) %
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร											
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าจ้างเหมา	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ			รวม				
									ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน					
1. สถาบันเวชศาสตร์ฯเพื่อผู้สูงอายุ																
1.1 กลุ่มงานอำนวยการ	3,253,915.71	1,782,294.50	1,654,574.70	6,690,784.91	1,621,053.20	42,325.99	1,843,080.52	320,178.49	14,100.00			3,840,738.20	10,531,523.11	-12.10	13.09	-2.91
1.2 กลุ่มงานวิจัย พัฒนา ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี	5,694,352.49	1,654,987.75	2,895,505.72	10,244,845.96	2,836,843.10	74,070.48	3,225,390.92	240,133.87			63,000.00	6,439,438.37	16,684,284.33	-6.34	9.29	-0.31
1.3 กลุ่มงานพัฒนาระบบบริการสุขภาพและสารสนเทศผู้สูงอายุ	4,067,394.64	1,654,987.75	2,068,218.37	7,790,600.76	2,026,316.50	52,907.49	2,303,850.66	240,133.87			63,000.00	4,686,208.51	12,476,809.27	-9.13	10.97	-1.58
1.4 ศูนย์บริการนวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ	3,253,915.71	7,638,405.00	1,654,574.70	12,546,895.41	1,621,053.20	42,325.99	1,843,080.52	800,446.22				4,306,905.93	16,853,801.34	-30.91	22.50	-17.26
	16,269,578.55	12,730,675.00	8,272,873.49	37,273,127.04	8,105,266.00	211,629.95	9,215,402.62	1,600,892.44	14,100.00		126,000.00	19,273,291.01	56,546,418.05			

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ 2564

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ 2563												
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร								ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าจ้างเหมา	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ			รวม	
									ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
1. สถาบันเวชศาสตร์ฯเพื่อผู้สูงอายุ													
1.1 กลุ่มงานอำนวยการ	3,108,677.72	2,716,120.04	1,675,405.82	7,500,203.58	2,029,695.19	34,265.80	1,273,837.92					3,337,798.91	10,838,002.49
1.2 กลุ่มงานวิจัย พัฒนา ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยี	5,440,186.01	2,522,111.46	2,931,960.19	10,894,257.66	3,551,966.58	59,965.15	2,229,216.37					5,841,148.10	16,735,405.76
1.3 กลุ่มงานพัฒนาระบบบริการสุขภาพและสารสนเทศผู้สูงอายุ	3,885,847.15	2,522,111.46	2,094,257.28	8,502,215.89	2,537,118.99	42,832.25	1,592,297.41					4,172,248.64	12,674,464.53
2. ศูนย์บริการนวัตกรรมสุขภาพผู้สูงอายุ	3,108,677.72	11,640,514.44	1,675,405.82	16,424,597.98	2,029,695.19	34,265.80	1,273,837.92					3,337,798.91	19,762,396.89
- งานการแพทย์บูรณาการณ์													
- งานการพยาบาล													
- งานห้องปฏิบัติการนวัตกรรม													
	15,543,388.61	19,400,857.40	8,377,029.10	43,321,275.11	10,148,475.94	171,329.00	6,369,189.62					16,688,994.56	60,010,269.67

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %
1. ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ									
2. ค่ารักษาพยาบาล		1,657,306.81	1,657,306.81		1,829,991.23	1,829,991.23		9.44	9.44
3. ค่าสาธารณูปโภค		1,382,350.75	1,382,350.75		1,600,892.44	1,600,892.44		13.65	13.65
4. ค่าจ้างเหมา									
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	424,786.38		424,786.38	529,649.42		529,649.42	19.80		19.80
6. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	-10,000.00		-10,000.00	14,100.00		14,100.00	170.92		170.92
รวมทั้งสิ้น	414,786.38	3,039,657.56	3,454,443.94	543,749.42	3,430,883.67	3,974,633.09			