

โรงพยาบาลเวชารักษ์ ลำปาง

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2567 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	16,632,777.16	6,699,645.00	3,069,362.47	26,401,784.63
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	92,718.60	1,363,183.79	-	1,455,902.39
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	215,058.00	208,707.03	-	423,765.03
4 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	844,043.80	7,116,192.66	-	7,960,236.46
5 ค่าสาธารณูปโภค	2,068,923.46	611,925.44	-	2,680,848.90
6 ค่าจ้างเหมา	314,071.00	5,055,118.11	-	5,369,189.11
7 ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	7,654,791.86	19,255,337.10	-	26,910,128.96
8 หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	-	1,804,837.61	-	1,804,837.61
9 ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10 ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
11 ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
12 ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	73,006,693.09

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ New GFMS Thai และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ New GFMS Thai 105,564,265.03

บวก

เงินเดือนข้าราชการ 13,375,347.16

เงินเดือนลูกจ้างประจำ -

ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง 2,250,202.47 15,625,549.63

หัก

TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง 4,365.00

TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง 24,826,238.32

TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง 195,056.38

TE-ปรับเงินฝากคลัง 23,157,461.87 48,183,121.57

73,006,693.09

ศูนย์ต้นแบบต้นแบบ	กิจกรรมย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ	ไม่มีผลผลิตย่อย						
งานวิจัยทางวิทยาศาสตร์	การบันทึกค่าตอบแทนของบุคลากร การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	480 174	ราย ครั้ง							
ศูนย์ผู้สื่อข่าวการ	ควบคุม กำกับการบริหารทรัพยากรบุคคลของ สังกัด	264	วัน							
งานสถาปัตยกรรม	ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือส่งมอบข้อมูลงานโครงการของสถาปัตย์ สังกัด	9,849	ฉบับ							
งานสถาปัตยกรรม	จัดทำแผนผังงบประมาณ/เงินบำรุง /รับแผนเงินบำรุง	6	ฉบับ							
	ตรวจสอบและรายงานผลระบบบริหารแผนงานและงบประมาณ	12	ครั้ง							
งานบริหารทั่วไป	ร่าง โต้ตอบ หนังสือ ภาคเอกชน/ภายใน	1,531	ฉบับ							
	รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	2,877	ฉบับ							
งานบริหารเฉพาะ	ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่/สิ่งส่งตรวจ	1,472	ครั้ง							
งานซ่อมบำรุงรักษา	ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	723	ครั้ง							
งานการเงินและบัญชี	จำนวนรายการเอกสารจัดเก็บเงินในระบบ GFMS	1,186	เรื่อง							
	การนำจ่ายเงินเดือนของบุคลากร/ปฏิ	1,030	ครั้ง							
งานจัดซื้อและบำรุงรักษา	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	293	เรื่อง							
งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิสุขภาพ	23,145	ราย							
งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	การให้บริการด้านสารสนเทศ	1,369	ครั้ง							
งานเวชสถิติ	บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	31,122	ครั้ง							
	การนำรหัสผู้ป่วยกลับ	177	ราย							
งานสถิติการรวม	จัดซื้อจัดจ้าง	48	ครั้ง							
	ควบคุมและจัดซื้อจัดจ้าง	173	รายการ							
งานสนับสนุนวิชาการ	การจัดทำแผนพัฒนาสุขภาพศาสตร์โรงพยาบาล	8	ครั้ง							
กลุ่มงานพัฒนาคุณภาพและยุทธศาสตร์การแพทย์	พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัฒนาระบบการแพทย์	-	ครั้ง							

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง					ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวม	ค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายค่านายหน้า	ค่าใช้จ่ายที่ดิน	งบกลาง	รวม	ค่าตอบแทนผู้สอบและวิจัย	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	หนี้สูญหนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ			
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน															
1. งบบริหารบุคคล	572,397.78	33,469.02	9,741.72	103,125.57	718,734.10	182,993.94	61,628.71	123,429.63	618,623.65	-	41,490.52	-	1,028,166.46	1,746,900.56	
2. งบบริหารงาน	1,084,949.10	16,734.51	4,870.86	769,973.57	1,876,528.04	91,496.97	30,814.36	61,714.82	309,311.83	-	20,745.26	-	514,083.23	2,390,611.27	
3. งบบริหารการ	201,697.80	16,734.51	4,870.86	103,125.57	326,428.74	91,496.97	30,814.36	61,714.82	309,311.83	-	20,745.26	-	514,083.23	840,511.97	
4. งบบริหารจัดหา	198,705.80	16,734.51	4,870.86	103,125.57	323,436.74	91,496.97	30,814.36	61,714.82	309,311.83	-	20,745.26	-	514,083.23	837,519.97	
5. งบบริหารทั่วไป	1,050,647.78	50,203.53	14,612.59	103,695.57	1,219,159.47	274,490.91	92,443.07	185,144.45	927,935.48	-	62,235.78	-	1,542,249.69	2,761,409.16	
6. งบบริหารงาน	140,699.80	33,469.02	9,741.72	103,125.57	287,036.12	182,993.94	61,628.71	123,429.63	618,623.65	-	41,490.52	-	1,028,166.46	1,526,138.58	
7. งบบริหารวิชาการ	351,635.80	33,469.02	9,741.72	103,125.57	497,972.12	182,993.94	61,628.71	123,429.63	618,623.65	-	41,490.52	-	1,028,166.46	1,526,138.58	
8. งบบริหารและวิชาชีพ	1,007,470.58	66,938.04	19,483.45	111,125.57	1,205,017.64	365,987.88	123,257.42	246,859.27	1,237,247.31	-	82,981.04	-	2,056,332.92	3,261,350.56	
9. งบบริหารและบริหารวิชาการ	764,675.58	66,938.04	19,483.45	115,555.57	966,452.64	365,987.88	123,257.42	246,859.27	1,237,247.31	-	82,981.04	-	2,056,332.92	3,022,785.56	
10. งบบริหารจัดการและบริหารสุขภาพ	321,279.80	33,469.02	9,741.72	103,125.57	467,616.12	182,993.94	61,628.71	123,429.63	618,623.65	-	41,490.52	-	1,028,166.46	1,493,782.58	
11. งบบริหารบริหารสุขภาพ	530,237.78	50,203.53	14,612.59	103,125.57	698,179.47	274,490.91	92,443.07	185,144.45	927,935.48	-	62,235.78	-	1,542,249.69	2,240,429.16	
12. งบบริหารหลัก	324,451.58	33,469.02	9,741.72	103,125.53	470,787.86	182,993.94	61,628.71	123,429.63	618,623.65	-	41,490.52	-	1,028,166.46	1,498,954.32	
13. งบบริหารบริหารงานและวิชาการบริหารงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14. งบบริหารบริหารวิชาการ	242,710.00	16,734.51	4,870.86	103,125.53	367,440.90	91,496.97	30,814.36	61,714.82	309,311.83	-	20,745.26	-	514,083.23	881,524.13	
รวม	23,332,422.16	1,455,902.39	423,765.03	3,069,362.47	28,281,452.05	7,960,236.46	2,680,848.90	5,369,189.11	26,910,128.96	-	1,804,837.61	-	44,725,241.04	73,006,693.09	

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
	ผู้ป่วยนอก	793,710.75	963,962.55	51,562.79	-	1,809,236.09	7,070	ราย	255.90
	ผู้ป่วยใน	793,710.75	963,962.55	51,562.79	-	1,809,236.09	175	ราย	10,338.49
งานวิจัยและที่ฟื้นฟู	ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มีรับบริการ	-	-	-	-	-	0	ราย	#DIV/0!
	ผู้ป่วยที่ Admit	-	-	-	-	-	0	ราย	#DIV/0!
งานศูนย์สัตวศาสตร์ช่วยคนพิการ	ผู้ป่วยนอก	113,012.45	97,697.38	-	-	210,709.83	121	ราย	1,741.40
	ผู้ป่วยใน	14,126.56	12,212.17	-	-	26,338.73	32	ราย	823.09
งานกายภาพบำบัด	ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	14,126.56	12,212.17	-	-	26,338.73	16	ครั้ง	1,646.17
	ห้องงาบำบัด	2,509,407.85	3,515,024.69	117,442.90	-	6,141,875.44	7,463	ครั้ง	822.98
	ห้องฟื้นฟูบำบัด	716,973.67	1,004,292.77	33,555.11	-	1,754,821.55	17,294	ครั้ง	101.47
	กายภาพบำบัดตึก	358,486.84	502,146.38	16,777.56	-	877,410.78	432	ครั้ง	2,031.04
งานกิจกรรมบำบัด	กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่	1,292,753.57	1,933,361.64	54,462.79	-	3,280,577.99	6,746	ครั้ง	486.30
	กิจกรรมบำบัดเด็ก	1,292,753.57	1,933,361.64	54,462.79	-	3,280,577.99	1,696	ครั้ง	1,934.30
งานกายอุปกรณ์	กายอุปกรณ์พิเศษ	750,588.51	1,354,706.20	54,862.79	-	2,160,157.49	95	ชิ้น	22,738.50
	กายอุปกรณ์เสริม	750,588.51	1,354,706.20	54,862.79	-	2,160,157.49	1,145	ชิ้น	1,886.60
งานเภสัชกรรม	เภสัชการพิเศษผู้ใหญ่	383,141.97	730,258.05	51,562.79	-	1,164,962.81	272	ครั้ง	4,282.95
	เภสัชการพิเศษเด็ก	383,141.97	730,258.05	51,562.79	-	1,164,962.81	1,248	ครั้ง	933.46
งานพัฒนาคุณภาพ	กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	-	-	-	-	0	0	#DIV/0!
	ผู้ป่วยนอก	1,522,348.41	2,772,386.27	84,063.66	-	4,378,798.34	116	ราย	-
งานบริการผู้ป่วยนอก	ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	380,587.10	693,096.57	21,015.91	-	1,094,699.58	7,070	ราย	154.84
	ผู้ป่วยใน	4,341,137.32	6,767,448.14	87,780.46	-	11,196,365.91	175	ราย	63,979.23
งานวิชาการพยาบาล	ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	1,085,284.33	1,691,862.03	21,945.11	-	2,799,091.48	175	ครั้ง	15,994.81
	ถ่ายทอดต้นทุน	695,256.17	407,072.43	123,273.57	-	1,225,602.17	100	ครั้ง	12,256.02
งานเภสัชกรรม	จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	2,996	ใบสั่งยา	175.28
	จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	7,119	ใบสั่งยา	73.76
	จ่ายยาตามนายาผู้ป่วยนอก	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	6,905	รายการ	76.05
	จ่ายยาตามนายาผู้ป่วยใน	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	28,387	รายการ	18.50
	รวม	19,140,559.66	28,502,865.73	1,019,017.02	-	48,662,442.41			

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
งานทรัพยากรบุคคล	การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	414,615.06	407,272.43	51,562.79	-	873,450.28	480	ราย	1,819.69
	การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	414,615.06	407,272.43	51,562.79	-	873,450.28	174	ครั้ง	5,019.83
สำนักผู้อำนวยการ	ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	1,213,565.27	407,072.43	769,973.57	-	2,390,511.27	264	วัน	9,055.55
งานแผนปฏิบัติการ	ตรวจสอบ คัดกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	128,616.17	608,770.23	103,125.57	-	840,511.97	9,849	ฉบับ	85.34
	จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	77,169.70	363,466.94	61,875.34	-	502,511.98	6	ฉบับ	83,752.00
	ตรวจสอบและรายงานผลระบบบริหารแผนงานและงบประมาณ	51,446.47	242,311.29	41,250.23	-	335,007.99	12	ครั้ง	27,917.33
	ร่าง ใต้ออบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	711,028.14	617,828.65	51,847.79	-	1,380,704.58	1,531	ฉบับ	901.83
	รับ - ส่ง พสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	711,028.14	617,828.65	51,847.79	-	1,380,704.58	2,877	ฉบับ	479.91
งานยานพาหนะ	ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่/สิ่งส่งตรวจ	257,232.34	954,844.67	103,125.57	-	1,315,202.58	1,472	ครั้ง	893.48
งานซ่อมบำรุงรักษา	ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	257,232.34	1,165,780.67	103,125.57	-	1,526,138.58	723	ครั้ง	2,110.84
งานการเงินและบัญชี	จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	925,225.97	1,594,954.03	88,900.46	-	2,609,080.45	1,186	ฉบับ	2,199.90
	การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	231,306.49	398,738.51	22,225.11	-	652,270.11	1,030	ฉบับ	633.27
	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	1,080,422.46	1,827,007.54	115,355.57	-	3,022,785.56	293	เรื่อง	10,316.67
งานพัสดุและบำรุงรักษา	ดำเนินการเรียนเชิญเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิทุพการประมาท	257,232.34	1,135,424.67	103,125.57	-	1,495,782.58	23,145	ราย	64.63
งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	การให้บริการด้านสารสนเทศ	904,926.29	1,232,377.30	103,125.57	-	2,240,429.16	1,369	ครั้ง	1,636.54
งานเวชศโนโลยีสารสนเทศ	บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	219,415.06	478,499.33	51,562.77	-	749,477.16	31,122	ครั้ง	24.08
งานเวชศลิ	การให้บริการที่โรคผู้ป่วยใน	219,415.06	478,499.33	51,562.77	-	749,477.16	177	ราย	4,234.33
งานเภสัชกรรม	จัดซื้อจัดจ้าง	118,677.85	132,854.73	11,032.56	-	262,565.14	48	ครั้ง	5,470.11
	ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	118,677.85	132,854.73	11,032.56	-	262,565.14	173	รายการ	1,517.72
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านความรู้เพิ่มรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	-	-	-	-	-	-	#DW/01
งานสนับสนุนวิชาการ	การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	369,976.17	408,422.43	103,125.53	-	881,524.13	8	ครั้ง	110,190.52
	รวม	8,681,824.22	13,612,081.01	2,050,345.45	-	24,344,250.68			
	รวมทั้งสิ้น	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09			

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	รวม
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	1,587,421.51	1,927,925.10	103,125.57	-	3,618,472.18
2.งานสนับสนุนอุปกรณ์	-	-	-	-	-
3.งานศูนย์สาธิตเครื่องช่วยคนพิการ	141,265.56	122,121.73	-	-	263,387.29
4.งานวิจัย	-	-	-	-	-
5.ถ่ายถอด	-	-	-	-	-
6.ห้องสมุด	-	-	-	-	-
7.เวชภัณฑ์	-	-	-	-	-
8.งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	-	-	-	-	-
9.งานวิจัยและฟื้นฟู	-	-	-	-	-
10.งานเภสัชกรรม	1,186,778.51	1,328,547.30	110,325.57	-	2,625,651.38
11.งานรังสีวินิจฉัย	-	-	-	-	-
12.งานกายภาพบำบัด	3,584,868.36	5,021,463.84	167,775.57	-	8,774,107.77
13.งานกิจกรรมบำบัด	2,585,507.13	3,866,723.27	108,925.57	-	6,561,155.97
14.งานแม่ข่ายการพูด	766,283.95	1,460,516.10	103,125.57	-	2,329,925.62
15.งาน DAY CARE	-	-	-	-	-
16.งานกายอุปกรณ์	1,501,177.02	2,709,412.40	109,725.57	-	4,320,314.99
17.งานโภชนบำบัด	-	-	-	-	-
18.งานวิชาการพยาบาล	695,256.17	407,072.43	123,273.57	-	1,225,602.17
19.งานบริการผู้ป่วยนอก	1,902,935.51	3,465,482.84	105,079.57	-	5,473,497.92
20.งานบริการผู้ป่วยใน	5,426,421.65	8,459,310.17	109,725.57	-	13,995,457.39
21.สีกักขณะคนพิการ	-	-	-	-	-
22.งานวิเทศสัมพันธ์	-	-	-	-	-
23.ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	-	-	-	-	-
24.งานสนับสนุนวิชาการ	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	รวม
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน					
1.งานทรัพยากรบุคคล	829,230.12	814,544.87	103,125.57	-	1,746,900.56
2.สำนักผู้อำนวยการ	1,213,565.27	407,072.43	769,973.57	-	2,390,611.27
3.งานเลขานุการ	128,616.17	608,770.23	103,125.57	-	840,511.97
4.งานแผนงบประมาณ	128,616.17	605,778.23	103,125.57	-	837,519.97
5.งานบริหารทั่วไป	1,422,056.29	1,235,657.30	103,695.57	-	2,761,409.16
6.งานยานพาหนะ	257,232.34	954,844.67	103,125.57	-	1,315,202.58
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	257,232.34	1,165,780.67	103,125.57	-	1,526,138.58
8.งานการเงินและบัญชี	1,156,532.46	1,993,692.54	111,125.57	-	3,261,350.56
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	1,080,422.46	1,827,007.54	115,355.57	-	3,022,785.56
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	257,232.34	1,135,424.67	103,125.57	-	1,495,782.58
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	904,926.29	1,232,377.30	103,125.57	-	2,240,429.16
12.งานเวชสถิติ	438,830.12	956,998.67	103,125.53	-	1,498,954.32
13.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	-	-	-	-	-
14.งานสนับสนุนวิชาการ	369,976.17	408,422.43	103,125.53	-	881,524.13
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	รวม
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน					
1.งานทรัพยากรบุคคล	829,230.12	814,544.87	103,125.57	-	1,746,900.56
2.สำนักผู้อำนวยการ	1,213,565.27	407,072.43	769,973.57	-	2,390,611.27
3.งานเลขานุการ	128,616.17	608,770.23	103,125.57	-	840,511.97
4.งานแผนประเมินผล	128,616.17	605,778.23	103,125.57	-	837,519.97
5.งานบริหารทั่วไป	1,422,056.29	1,235,657.30	103,695.57	-	2,761,409.16
6.งานยานพาหนะ	257,232.34	954,844.67	103,125.57	-	1,315,202.58
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	257,232.34	1,165,780.67	103,125.57	-	1,526,138.58
8.งานการเงินและบัญชี	1,156,532.46	1,993,692.54	111,125.57	-	3,261,350.56
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	1,080,422.46	1,827,007.54	115,355.57	-	3,022,785.56
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	257,232.34	1,135,424.67	103,125.57	-	1,495,782.58
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	904,926.29	1,232,377.30	103,125.57	-	2,240,429.16
12.งานเวชสถิติ	438,830.12	956,998.67	103,125.53	-	1,498,954.32
13.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	-	-	-	-	-
14.งานสนับสนุนวิชาการ	369,976.17	408,422.43	103,125.53	-	881,524.13
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	ศูนย์ต้นทุนหลัก	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู							
1.1.ผู้ป่วยนอก	50		793,710.75	963,962.55	51,562.79	-	1,809,236.09
1.2.ผู้ป่วยใน	50		793,710.75	963,962.55	51,562.79	-	1,809,236.09
			1,587,421.51	1,927,925.10	103,125.57	-	3,618,472.18
2.งานวิจัยและฟื้นฟู							
2.1.ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	0		-	-	-	-	-
2.2.ผู้ป่วยที่ Admit	0		-	-	-	-	-
2.3.ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	0		-	-	-	-	-
3.งานศูนย์สาธิตเครื่องช่วยคนพิการ							
3.1.ผู้ป่วยนอก	80		113,012.45	97,697.38	-	-	210,709.83
3.2.ผู้ป่วยใน	10		14,126.56	12,212.17	-	-	26,338.73
3.3.ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	10		14,126.56	12,212.17	-	-	26,338.73
			141,265.56	122,121.73	-	-	263,387.29
4.งานกายภาพบำบัด							
4.1.ห้องแล็บบำบัด	70		2,509,407.85	3,515,024.69	117,442.90	-	6,141,875.44
4.2.ห้องฟื้นฟูบำบัด	20		716,973.67	1,004,292.77	33,555.11	-	1,754,821.55
4.3.กายภาพบำบัดเด็ก	10		358,486.84	502,146.38	16,777.56	-	877,410.78
			3,584,868.36	5,021,463.84	167,775.57	-	8,774,107.77
5.งานกิจกรรมบำบัด							
5.1.กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่	50		1,292,753.57	1,933,361.64	54,462.79	-	3,280,577.99
5.2.กิจกรรมบำบัดเด็ก	50		1,292,753.57	1,933,361.64	54,462.79	-	3,280,577.99
			2,585,507.13	3,866,723.27	108,925.57	-	6,561,155.97
6.งานกายอุปกรณ์							
6.1. กายอุปกรณ์ที่สม	50		750,588.51	1,354,706.20	54,862.79	-	2,160,157.49
6.2. กายอุปกรณ์เสริม	50		750,588.51	1,354,706.20	54,862.79	-	2,160,157.49
			1,501,177.02	2,709,412.40	109,725.57	-	4,320,314.99
7.งานแม่ข่ายการพูด							
7.1.แม่ข่ายการพูดผู้ใหญ่	50		383,141.97	730,258.05	51,562.79	-	1,164,962.81
7.2.แม่ข่ายการพูดเด็ก	50		383,141.97	730,258.05	51,562.79	-	1,164,962.81
			766,283.95	1,460,516.10	103,125.57	-	2,329,925.62

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินคงงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
8.งานพัฒนาคุณภาพ						
8.1.กิจกรรมพัฒนาคุณภาพโรงพยาบาล	0	-	-	-	-	-
9.งานบริการผู้ป่วยนอก						
9.1.ผู้ป่วยนอก	80	1,522,348.41	2,772,386.27	84,063.66	-	4,378,798.34
9.2.ถ่ายถอดความรู้ทางการแพทย์ฟื้นฟู	20	380,587.10	693,096.57	21,015.91	-	1,094,699.58
		-	-	-	-	-
		1,902,935.51	3,465,482.84	105,079.57	-	5,473,497.92
10.งานบริการผู้ป่วยใน						
10.1.ผู้ป่วยใน	80	4,341,137.32	6,767,448.14	87,780.46	-	11,196,365.91
10.2.ถ่ายถอดความรู้ทางการแพทย์ฟื้นฟู	20	1,085,284.33	1,691,662.03	21,945.11	-	2,799,091.48
		5,426,421.65	8,459,310.17	109,725.57	-	13,995,457.39
11.งานวิชาการพยาบาล						
11.1.ถ่ายทอดฟื้นฟู	100	695,256.17	407,072.43	123,273.57	-	1,225,602.17
		695,256.17	407,072.43	123,273.57	-	1,225,602.17
12.งานสาธารณสุขกรม						
12.1.จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	20	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28
12.2.จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	20	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28
12.3.จ่ายยาตามยาผู้ป่วยนอก	20	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28
12.4.จ่ายยาตามยาผู้ป่วยใน	20	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28
		949,422.81	1,062,837.84	88,260.46	-	2,100,521.10
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน						
13.งานบริหารทรัพยากรบุคคล						
13.1.การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	50	414,615.06	407,272.43	51,562.79	-	873,450.28
13.2.การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	50	414,615.06	407,272.43	51,562.79	-	873,450.28
		829,230.12	814,544.87	103,125.57	-	1,746,900.56
14.สำนักผู้อำนวยการ						
14.1.ควบคุม กิจการการบริหารโรงพยาบาลเวชศาสตร์ สี่ปาง	100	1,213,565.27	407,072.43	769,973.57	-	2,390,611.27
		1,213,565.27	407,072.43	769,973.57	-	2,390,611.27
15.งานสหสาขาการ						
15.1.ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชศาสตร์ สี่ปาง	100	128,616.17	608,770.23	103,125.57	-	840,511.97
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		128,616.17	608,770.23	103,125.57	-	840,511.97

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินคงงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
16.งานแผนงานประเมินผล						
16.1 จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	60	77,169.70	363,466.94	61,875.34	-	502,511.98
16.2 ตรวจสอบและรายงานผลระบบบริหารแผนงานและงบประมาณ	40	51,446.47	242,311.29	41,250.23	-	335,007.99
		128,616.17	605,778.23	103,125.57	-	837,519.97
17.งานบริหารทั่วไป						
17.1 ว่าง โต๊ะตอบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	50	711,028.14	617,828.55	51,847.79	-	1,380,704.58
17.2 รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	50	711,028.14	617,828.55	51,847.79	-	1,380,704.58
		1,422,056.29	1,235,657.30	103,695.57	-	2,761,409.16
18.งานยานพาหนะ						
18.1 ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ที่ส่งส่งตรวจ	100	257,232.34	954,844.67	103,125.57	-	1,315,202.58
		257,232.34	954,844.67	103,125.57	-	1,315,202.58
19.งานซ่อมบำรุงรักษา						
19.1 ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	100	257,232.34	1,165,780.67	103,125.57	-	1,526,138.58
		257,232.34	1,165,780.67	103,125.57	-	1,526,138.58
20.งานการเงินและบัญชี						
20.1 จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GRMIS	80	925,225.97	1,594,954.03	88,900.46	-	2,609,080.45
20.2 การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	20	231,306.49	398,738.51	22,225.11	-	652,270.11
		1,156,532.46	1,993,692.54	111,125.57	-	3,261,350.56
21.งานผลิตและบำรุงรักษา						
21.1 จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	100	1,080,422.46	1,827,007.54	115,355.57	-	3,022,785.56
		1,080,422.46	1,827,007.54	115,355.57	-	3,022,785.56
22.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ						
22.1 ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิสุขภาพ	100	257,232.34	1,135,424.67	103,125.57	-	1,495,782.58
		257,232.34	1,135,424.67	103,125.57	-	1,495,782.58
23.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ						
23.1 การให้บริการด้านสารสนเทศ	100	904,926.29	1,232,377.30	103,125.57	-	2,240,429.16
		904,926.29	1,232,377.30	103,125.57	-	2,240,429.16
24.งานเวชสถิติ						
24.1 บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	50	219,415.06	478,499.33	51,562.77	-	749,477.16
24.2 การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	50	219,415.06	478,499.33	51,562.77	-	749,477.16
		438,830.12	956,998.67	103,125.53	-	1,498,954.32
25.งานภาคีกรรม						
25.1 จัดซื้อจัดจ้าง	10	118,677.85	132,854.73	11,032.56	-	262,565.14

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
25.2ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	10	118,677.85	132,854.73	11,032.56	-	262,565.14
		237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28
26.กิจกรรมพัฒนาไปรษณีย์และยุทธศาสตร์การแพทย์						
26.1พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านบริการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	100	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
27.งานสนับสนุนวิชาการ						
27.1การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	100	369,976.17	408,422.43	103,125.53	-	881,524.13
		-	-	-	-	-
		369,976.17	408,422.43	103,125.53	-	881,524.13
รวมทั้งสิ้น		27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตต่อหน่วยตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 การดูแลรักษาผู้ป่วยนอก	17,977,000.81	27,595,686.12	1,692,866.96	-	47,265,553.89	54,502	ครึ่ง	867.23
2 การดูแลรักษาผู้ป่วยใน	8,127,362.64	12,069,893.40	1,124,712.25	-	21,321,968.30	41,939	ครึ่ง	508.40
3. การถ่ายเทอดความรู้	1,718,020.42	2,449,367.22	251,783.25	-	4,419,170.90	7,477	ครึ่ง	591.04
	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09	103,918		1,966.67

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	เงินงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ช่วยนอก	793,710.75	50	396,855.38	50	396,855.38	0	-	0	-
ผู้ช่วยใน	793,710.75	50	396,855.38	50	396,855.38	0	-	0	-
ยอดผู้ช่วยแพทย์ที่รับบริการ	-	-	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ช่วยที่ Admit	-	-	-	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ช่วยนอก	113,012.45	70	79,108.71	20	22,602.49	10	11,301.24	0	-
ผู้ช่วยใน	14,126.56	70	9,888.59	20	2,825.31	10	1,412.66	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	14,126.56	70	9,888.59	20	2,825.31	10	1,412.66	0	-
ห้องงแลบบำบัด	2,509,407.85	70	1,756,585.50	20	501,881.57	10	250,940.79	0	-
ห้องไฟฟ้าบำบัด	716,973.67	70	501,881.57	20	143,394.73	10	71,697.37	0	-
กายภาพบำบัดเด็ก	358,486.84	70	250,940.79	20	71,697.37	10	35,848.68	0	-
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่	1,292,753.57	70	904,927.50	20	258,550.71	10	129,275.36	0	-
กิจกรรมบำบัดเด็ก	1,292,753.57	70	904,927.50	20	258,550.71	10	129,275.36	0	-
	-	70	-	20	-	10	-	0	-
กายอุปกรณ์เทียม	750,588.51	85	638,000.23	5	37,529.43	10	75,058.85	0	-
กายอุปกรณ์เสริม	750,588.51	85	638,000.23	5	37,529.43	10	75,058.85	0	-
	-	85	-	5	-	10	-	0	-
แก้ไขการพูดผู้ใหญ่	383,141.97	70	268,199.38	20	76,628.39	10	38,314.20	0	-
แก้ไขการพูดเด็ก	383,141.97	70	268,199.38	20	76,628.39	10	38,314.20	0	-
	-	70	-	20	-	10	-	0	-
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	100	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ช่วยนอก	1,522,348.41	80	1,217,878.73	20	304,469.68	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	380,587.10	80	304,469.68	20	76,117.42	0	-	0	-

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปรับส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	4,341,137.32	80	3,472,909.85	20	868,227.46	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	1,085,284.33	80	868,227.46	20	217,056.87	0	-	0	-
ถ่ายทอดฟื้นฟู	695,256.17	50	347,628.08	50	347,628.08	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	237,355.70	50	118,677.85	50	118,677.85	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	237,355.70	50	118,677.85	50	118,677.85	0	-	0	-
จำนวนขนานยาผู้ป่วยนอก	237,355.70	50	118,677.85	50	118,677.85	0	-	0	-
จำนวนขนานยาผู้ป่วยใน	237,355.70	50	118,677.85	50	118,677.85	0	-	0	-
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน									
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	414,615.06	50	207,307.53	40	165,846.02	10	41,461.51	0	-
การประเมินผลการปฏิบัติงานการ	414,615.06	50	207,307.53	40	165,846.02	10	41,461.51	0	-
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชชาชีวะ ลำปาง	1,213,565.27	50	606,782.63	40	485,426.11	10	121,356.53	0	-
ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชชาชีวะ ลำปาง	128,616.17	50	64,308.08	40	51,446.47	10	12,861.62	0	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	77,169.70	50	38,584.85	40	30,867.88	10	7,716.97	0	-
ตรวจสอบและรายงานผลระบบบริหารแผนงานและงบประมาณ	51,446.47	50	25,723.23	40	20,578.59	10	5,144.65	0	-
จ้าง โต้ตอบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	711,028.14	50	355,514.07	40	284,411.26	10	71,102.81	0	-
รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	711,028.14	50	355,514.07	40	284,411.26	10	71,102.81	0	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ที่ส่งตรวจ	257,232.34	50	128,616.17	40	102,892.94	10	25,723.23	0	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	257,232.34	50	128,616.17	50	128,616.17	0	-	0	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	925,225.97	50	462,612.98	40	370,090.39	10	92,522.60	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรคน/ปี	231,306.49	50	115,653.25	40	92,522.60	10	23,130.65	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	1,080,422.46	50	540,211.23	40	432,168.98	10	108,042.25	0	-
ดำเนินการปรึกษากับเจ้าภาพรักษาพยาบาลสิทธิประเภท	257,232.34	50	128,616.17	50	128,616.17	0	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	904,926.29	50	452,463.14	40	361,970.52	10	90,492.63	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	219,415.06	50	109,707.53	50	109,707.53	0	-	0	-
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	219,415.06	50	109,707.53	50	109,707.53	0	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง	118,677.85	50	59,338.93	50	59,338.93	0	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	118,677.85	50	59,338.93	50	59,338.93	0	-	0	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-	0	-	0	-	0	-
การจัดทำแผนพัฒนาศูนย์สุขภาพจิต	369,976.17	30	110,992.85	30	110,992.85	40	147,990.47	0	-
รวม	27,822,383.88		17,977,000.81		8,127,362.64		1,718,020.42		-

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบ.	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
ผู้ช่วยนอก	963,962.55	50.00	481,981.28	50	481,981.28	0	-	0	-
ผู้ช่วยใน	963,962.55	50.00	481,981.28	50	481,981.28	0	-	0	-
ยอดผู้ช่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ช่วยที่ Admit	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ช่วยนอก	97,697.38	70	68,388.17	20	19,539.48	10	9,769.74	0	-
ผู้ช่วยใน	12,212.17	70	8,548.52	20	2,442.43	10	1,221.22	0	-
ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	12,212.17	70	8,548.52	20	2,442.43	10	1,221.22	0	-
ห้องงแลบำบัด	3,515,024.69	70	2,460,517.28	20	703,004.94	10	351,502.47	0	-
ห้องไฟฟ้าบำบัด	1,004,292.77	70	703,004.94	20	200,858.55	10	100,429.28	0	-
กายภาพบำบัดเด็ก	502,146.38	70	351,502.47	20	100,429.28	10	50,214.64	0	-
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่	1,933,361.64	70	1,353,553.14	20	386,672.33	10	193,336.16	0	-
กิจกรรมบำบัดเด็ก	1,933,361.64	70	1,353,553.14	20	386,672.33	10	193,336.16	0	-
	-	70	-	20	-	10	-	0	-
กายอุปกรณ์เทียม	1,354,706.20	85	1,151,500.27	5	67,735.31	10	135,470.62	0	-
กายอุปกรณ์เสริม	1,354,706.20	85	1,151,500.27	5	67,735.31	10	135,470.62	0	-
	-	85	-	5	-	10	-	0	-
แม่โขงการพูดผู้ใหญ่	730,258.05	70	511,180.64	20	146,051.61	10	73,025.81	0	-
แม่โขงการพูดเด็ก	730,258.05	70	511,180.64	20	146,051.61	10	73,025.81	0	-
	-	70	-	20	-	10	-	0	-
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	100	-		-		-	0	-
ผู้ช่วยนอก	2,772,386.27	80	2,217,909.02	20	554,477.25		-	0	-
ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	693,096.57	80	554,477.25	20	138,619.31		-	0	-

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการดำเนินงานเป็นส่วนต้นทุกกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	เงินลงทุน	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	6,767,448.14	80	5,413,958.51	20	1,353,489.63	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ทางการแพทย์	1,691,862.03	80	1,353,489.63	20	338,372.41	0	-	0	-
ถ่ายทอดฟื้นฟู	407,072.43	50	203,536.22	50	203,536.22	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	265,709.46	50	132,854.73	50	132,854.73	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	265,709.46	50	132,854.73	50	132,854.73	0	-	0	-
จำนวนขนานยาผู้ป่วยนอก	265,709.46	50	132,854.73	50	132,854.73	0	-	0	-
จำนวนขนานยาผู้ป่วยใน	265,709.46	50	132,854.73	50	132,854.73	0	-	0	-
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน									
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	407,272.43	50	203,636.22	40	162,908.97	10	40,727.24	0	-
การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	407,272.43	50	203,636.22	40	162,908.97	10	40,727.24	0	-
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชศาสตร์ฯ สํ่าปาง	407,072.43	50	203,536.22	40	162,828.97	10	40,707.24	0	-
ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชศาสตร์ฯ สํ่าปาง	608,770.23	50	304,385.12	40	243,508.09	10	60,877.02	0	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	363,466.94	50	181,733.47	40	145,386.78	10	36,346.69	0	-
ตรวจสอบและรายงานผลระบบบริหารแผนงานและงบประมาณ	242,311.29	50	121,155.65	40	96,924.52	10	24,231.13	0	-
ร่าง โฉดตอบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	617,828.65	50	308,914.33	40	247,131.46	10	61,782.87	0	-
รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	617,828.65	50	308,914.33	40	247,131.46	10	61,782.87	0	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ส่งตรวจ	954,844.67	50	477,422.33	40	381,937.87	10	95,484.47	0	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	1,165,780.67	50	582,890.33	50	582,890.33	0	-	0	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	1,594,954.03	50	797,477.01	40	637,981.61	10	159,495.40	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	398,738.51	50	199,369.25	40	159,495.40	10	39,873.85	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	1,827,007.54	50	913,503.77	40	730,803.01	10	182,700.75	0	-
ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิทุกประเภท	1,135,424.67	50	567,712.33	50	567,712.33	0	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	1,232,377.30	50	616,188.65	40	492,950.92	10	123,237.73	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	478,499.33	50	239,249.67	50	239,249.67	0	-	0	-
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	478,499.33	50	239,249.67	50	239,249.67	0	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง	132,854.73	50	66,427.37	50	66,427.37	0	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	132,854.73	50	66,427.37	50	66,427.37	0	-	0	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-	0	-	0	-	0	-
การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	408,422.43	30	122,526.73	30	122,526.73	40	163,368.97		
รวม	42,114,946.74		27,595,686.12		12,069,893.40		2,449,367.22		-

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลิตภัณฑ์

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
ผู้ป่วยนอก	51,562.79	50.00	25,781.39	50	25,781.39	0	-	0	-
ผู้ป่วยใน	51,562.79	50.00	25,781.39	50	25,781.39	0	-	0	-
ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่รับบริการ	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ป่วยที่ Admit	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ป่วยนอก	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ป่วยใน	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ห้องพยาบาล	117,442.90	70	82,210.03	20	23,488.58	10	11,744.29	0	-
ห้องไฟฟ้าบำบัด	33,555.11	70	23,488.58	20	6,711.02	10	3,355.51	0	-
กายภาพบำบัดเด็ก	16,777.56	70	11,744.29	20	3,355.51	10	1,677.76	0	-
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่	54,462.79	70	38,123.95	20	10,892.56	10	5,446.28	0	-
กิจกรรมบำบัดเด็ก	54,462.79	70	38,123.95	20	10,892.56	10	5,446.28	0	-
	-	70	-	20	-	10	-	0	-
กายอุปกรณ์เทียม	54,862.79	85	46,633.37	5	2,743.14	10	5,486.28	0	-
กายอุปกรณ์เสริม	54,862.79	85	46,633.37	5	2,743.14	10	5,486.28	0	-
	-	85	-	5	-	10	-	0	-
แพทย์การพูดผู้ใหญ่	51,562.79	70	36,093.95	20	10,312.56	10	5,156.28	0	-
แพทย์การพูดเด็ก	51,562.79	70	36,093.95	20	10,312.56	10	5,156.28	0	-
	-	70	-	20	-	10	-	0	-
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	100	-	0	-	0	-	0	-
ผู้ป่วยนอก	84,063.66	80	67,250.93	20	16,812.73	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	21,015.91	80	16,812.73	20	4,203.18	0	-	0	-

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	87,780.46	80	70,224.37	20	17,556.09	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	21,945.11	80	17,556.09	20	4,389.02	0	-	0	-
ถ่ายทอดฟื้นฟู	123,273.57	50	61,636.79	50	61,636.79	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	22,065.11	50	11,032.56	50	11,032.56	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	22,065.11	50	11,032.56	50	11,032.56	0	-	0	-
จำนวนคนอายุผู้ป่วยนอก	22,065.11	50	11,032.56	50	11,032.56	0	-	0	-
จำนวนคนอายุผู้ป่วยใน	22,065.11	50	11,032.56	50	11,032.56	0	-	0	-
กิจกรรมย่อยของหน่วยรวมสนับสนุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	51,562.79	50	25,781.39	40	20,625.11	10	5,156.28	0	-
การประเมินผลการปฏิบัติงาน	51,562.79	50	25,781.39	40	20,625.11	10	5,156.28	0	-
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชารักษ์ ลำปาง	769,973.57	50	384,986.79	40	307,989.43	10	76,997.36	0	-
ตรวจสอบ กลุ่มการรณรงค์เพื่อลดอุบัติเหตุทางรถจักรยานยนต์	103,125.57	50	51,562.79	40	41,250.23	10	10,312.56	0	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	61,875.34	50	30,937.67	40	24,750.14	10	6,187.53	0	-
ตรวจสอบและรายงานผลระบบบริหารแผนงานและงบประมาณ	41,250.23	50	20,625.11	40	16,500.09	10	4,125.02	0	-
ร่าง ใต้ออก หนังสือ ภายนอก/ภายใน	51,847.79	50	25,923.89	40	20,739.11	10	5,184.78	0	-
รับ - ส่ง ใต้ออก ไปรษณีย์ของทางราชการ	51,847.79	50	25,923.89	40	20,739.11	10	5,184.78	0	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ส่งตรวจ	103,125.57	50	51,562.79	40	41,250.23	10	10,312.56	0	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	103,125.57	50	51,562.79	50	51,562.79	0	-	0	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	88,900.46	50	44,450.23	40	35,560.18	10	8,890.05	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	22,225.11	50	11,112.56	40	8,890.05	10	2,222.51	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	115,355.57	50	57,677.79	40	46,142.23	10	11,535.56	0	-
ดำเนินการเรียกเก็บค่าบริการรักษาพยาบาลสิทธิประเภท	103,125.57	50	51,562.79	50	51,562.79	0	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	103,125.57	50	51,562.79	40	41,250.23	10	10,312.56	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	51,562.77	50	25,781.38	50	25,781.38	0	-	0	-
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	51,562.77	50	25,781.38	50	25,781.38	0	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง	11,032.56	50	5,516.28	50	5,516.28	0	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	11,032.56	50	5,516.28	50	5,516.28	0	-	0	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-	0	-	0	-	0	-
การจัดทำแผนพัฒนาศูนย์สุขภาพจิตโรงพยาบาล	103,125.53	30	30,937.66	30	30,937.66	40	41,250.21	0	-
รวม	3,069,362.47		1,692,866.96		1,124,712.25		251,783.25		-

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. พัฒนาการรักษาระดับสติปัญญาและสูงกว่า	26,104,363.45	39,665,579.52	2,817,579.22	-	68,587,522.19	96,441	ครั้ง	711.19
2. พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	1,718,020.42	2,449,367.22	251,783.25	-	4,419,170.90	7,477	เรื่อง	591.04
	-	-	-	-	-	-		
รวมต้นทุนผลผลิต	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09	103,918		1,302.22

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. สถานบริการด้านสุขภาพและระบบ เครือข่ายการส่งต่อในทุกระดับได้รับการ พัฒนาให้มีความรู้ด้านสุขภาพและครอบครัว	26,104,363.45	39,665,579.52	2,817,579.22	-	68,587,522.19	96,441	ครั้ง	711.19
2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการถ่ายทอด	1,718,020.42	2,449,367.22	251,783.25	-	4,419,170.90	7,477	เรื่อง	591.04
รวม	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09	103,918		1,302.22

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ทค.55 - ทค.66)

กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
ผู้ช่วยนอก	769,399.18	889,636.67	47,611.69	0	1,676,647.54	5,135	ราย	326.51
ผู้ช่วยใน	769,399.18	859,636.67	47,611.69	0	1,676,647.54	126	ราย	13,306.73
ยอดผู้ช่วยตามแผนพัฒนาบริการ	-	-	-	0	-	-	ราย	#DIV/0!
ผู้วิจัย Admit	-	-	-	0	-	-	ราย	#DIV/0!
ด้วยข้อความผู้ดำเนินการที่ผู้	-	-	-	0	-	-	ครั้ง	#DIV/0!
ผู้ช่วยนอก	131,806.14	57,044.09	-	0	188,850.23	128	ราย	1,475.39
ผู้ช่วยใน	37,658.90	16,298.31	-	0	53,957.21	46	ราย	1,172.98
ด้วยข้อความผู้ดำเนินการที่ผู้	18,829.45	8,149.16	-	0	26,978.60	15	ครั้ง	1,798.57
ห้องพยาบาล (IPD=860,OPD=2,112)	2,302,731.28	2,554,507.45	66,096.37	0	4,923,335.10	4,797	ครั้ง	1,026.34
ห้องฟิสิกส์บำบัด (IPD=40,OPD=7,408)	657,923.22	729,859.27	18,884.68	0	1,406,667.17	11,060	ครั้ง	127.19
ตามงานบำบัดเด็ก (IPD=0,OPD=392)	328,961.61	364,929.64	9,442.34	0	703,333.59	283	ครั้ง	2,485.28
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=638,OPD=2,538)	1,201,142.52	1,452,507.89	48,661.69	0	2,702,312.10	5,948	ครั้ง	454.32
กิจกรรมบำบัดเด็ก (OPD=1,632)	1,201,142.52	1,452,507.89	48,661.69	0	2,702,312.10	1,342	ครั้ง	2,013.65
กายอุปกรณ์ที่นอน (OPD=102)	620,064.86	915,503.61	54,561.69	0	1,590,130.17	88	ชิ้น	18,069.66
กายอุปกรณ์เสริม (IPD=8,OPD=46)	620,064.86	915,503.61	54,561.69	0	1,590,130.17	652	ชิ้น	2,438.85
แพทย์ทางกายผู้ใหญ่ (IPD=41,OPD=329)	335,957.97	528,155.83	47,211.69	0	911,325.49	309	ครั้ง	2,949.27
แพทย์ทางกายเด็ก (OPD)	335,957.97	528,155.83	47,211.69	0	911,325.49	1,420	ครั้ง	641.78
กิจกรรมพัฒนาสุขภาพไม่โรงพยาบาล	-	-	-	0	0	-	0	#DIV/0!
ผู้ช่วยนอก	1,931,229.61	2,553,041.06	75,538.70	0	4,559,809.38	5,135	ราย	887.99
ด้วยข้อความผู้ดำเนินการที่ผู้	482,807.40	638,260.26	18,884.68	0	1,139,952.34	5,135	ราย	222.00
ผู้ช่วยใน	4,342,721.67	7,013,914.55	75,888.83	0	11,432,525.05	126	ราย	90,734.33
ด้วยข้อความผู้ดำเนินการที่ผู้	1,085,680.42	1,753,478.64	18,972.21	0	2,858,131.26	126	ครั้ง	22,683.58
ด้วยข้อความผู้ช่วยนอกในสาขา	693,102.43	407,637.78	97,728.38	0	1,198,468.59	120	ครั้ง	9,987.24
ด้วยข้อความผู้ช่วยในสาขา	203,973.46	264,742.67	19,084.68	0	487,800.80	2,178	ใบสั่งยา	223.97
ด้วยข้อความผู้ช่วยในสาขา	203,973.46	264,742.67	19,084.68	0	487,800.80	2,951	ใบสั่งยา	165.30
จำนวนงานยาผู้ช่วยนอก	203,973.46	264,742.67	19,084.68	0	487,800.80	5093	รายการ	95.78
จำนวนงานยาผู้ช่วยใน	203,973.46	264,742.67	19,084.68	0	487,800.80	14789	รายการ	32.98
รวม	18,682,475.03	24,667,698.90	853,868.41	-	44,204,042.34			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกิจกรรมย่อยตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามพันธกิจและผลกระทบทางสังคม พ.ศ. 2566 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	ต้นทุนเฉลี่ยต่อประจําปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ๖๖)									
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย		
การเบิกจ่ายเงินเดิมพันและค่าตอบแทนของบุคลากร	405,457.66	407,457.78	47,271.69	0	860,187.13	432	ราย	1,991.17		
การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	405,457.66	407,457.78	47,271.69	0	860,187.13	148	ครั้ง	5,812.08		
ควบคุม กำกับการบริหารทรัพยากรบุคคลของคลัง สํานักงาน	341,246.43	407,457.78	1,054,787.38	0	1,803,491.59	245	วัน	7,361.19		
ตรวจสอบ กำกับการลงนามสัญญาของคลัง สํานักงาน	155,722.43	604,493.88	94,423.38	0	854,689.69	7,465	ฉบับ	114.49		
จัดทำแผนงบประมาณ/รับจ้าง	78,981.22	313,226.94	47,211.69	0	439,419.85	4	ฉบับ	109,854.96		
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMS	78,981.22	313,226.94	47,211.69	0	439,419.85	12	ครั้ง	36,618.32		
ร่าง ใต้อยู่ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	719,948.87	613,476.67	47,211.69	0	1,380,637.23	501	ฉบับ	2,755.76		
รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	719,948.87	613,476.67	47,211.69	0	1,380,637.23	2,686	ครั้ง	514.01		
ให้บริการรับ-ส่ง จ้างเหมาที่/สิ่งส่งตรวจ	311,064.86	955,375.66	94,423.38	0	1,360,863.91	1,366	ครั้ง	996.24		
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	316,224.86	1,116,651.66	94,423.38	0	1,527,299.91	526	ครั้ง	2,903.61		
จำนวนรายการเอกสารการเงินในระบบ GFMIS	613,620.09	1,002,265.99	47,211.69	0	1,663,097.77	1,070	ฉบับ	3,319.56		
การเบิกจ่ายเงินต้นของบุคลากรก่อนปี	613,620.09	1,002,265.99	47,211.69	0	1,663,097.77	924	ฉบับ	619.17		
จำนวนครั้งของงานจัดซื้อจัดจ้าง	1,110,970.17	1,819,953.23	100,703.38	0	3,031,626.78	266	เรื่อง	11,397.09		
ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิสุขภาพ	155,022.43	543,889.88	94,423.38	0	793,035.69	18,741	ราย	42.32		
การให้บริการด้านสารสนเทศ	802,655.31	821,005.56	94,423.38	0	1,718,084.26	1,489	ครั้ง	1,153.85		
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	297,987.87	678,033.55	47,211.69	0	1,023,232.91	27,996	ครั้ง	36.55		
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	297,987.87	678,033.55	47,211.69	0	1,023,232.91	122	ราย	8,387.15		
จัดซื้อจัดจ้าง	101,986.73	132,371.33	9,542.34	0	243,900.40	58	ครั้ง	4,205.18		
ควบคุมคลังเงินมัดจำ	101,986.73	132,371.33	9,542.34	0	243,900.40	132	รายการ	1,847.73		
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุทางการแพทย์	-	-	-	0	-	-	0	#DV/OI		
การจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรโรงพยาบาล	375,942.43	407,457.78	94,423.38	0	877,823.59	7	ครั้ง	125,403.37		
รวมทั้งสิ้น	8,004,813.80	12,969,699.57	2,213,352.62	-	23,187,866.00					
	26,687,288.83	37,637,398.47	3,067,221.03		67,391,908.33					

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามพันธกิจและผลกระทบทางสังคม

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของคลัง สํานักงาน (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

1. กิจกรรมย่อย การจ่ายยาผู้ป่วยในสถานพยาบาล ร้อยละ 55.38

เนื่องจากปี 2566 มีจำนวนผู้ป่วยในบริการ 126 ราย จำนวนใบสั่งยา 2,951 ใบสั่งยา และผลการผลิตจัดซื้อ จัดทำพัสดุรับบริการน้อย คนจึงปี 2567 เพิ่มขึ้น 175 ราย จำนวนใบสั่งยา 7,119 ใบสั่งยา ผู้ป่วยในที่มีเข้ารับบริการเพิ่มเติมมากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อ

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

1. ต้นทุนการเรียกเก็บเงินค่าบริการสุขภาพสิทธิสุขภาพ ต้นทุนเพิ่มขึ้น ร้อยละ 52.73

โดย มีบุคลากรทางสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ เพิ่มขึ้นจำนวน 1 ราย จึงมีต้นทุนเพิ่มขึ้น

คำนวณผลกำไรสุทธิงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ผ.ศ. 66 - กบ.67)

กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยรับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลการเปรียบเทียบ			
									ต้นทุนรวม เริ่ม (ต่อ) %	หน่วยรับ เริ่ม(ต่อ) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เริ่ม(ต่อ)%	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก												
ผู้บังคับ	793,710.75	963,962.55	51,562.79	-	1,809,236.09	7,070	รวม	255.90	7.91	37,682,571	-	21.63
ผู้ช่วย	793,710.75	963,962.55	51,562.79	-	1,809,236.09	1,75	รวม	10,338.49	7.91	38,888,889	-	22.31
ยอดผู้ช่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	-	-	-	-	-	0	รวม	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ผู้ช่วยที่ Admin	-	-	-	-	-	0	รวม	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ด้วยยอดความผู้รักษาการฟื้นฟู	-	-	-	-	-	0	ครั้ง	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ผู้บังคับ	113,012.45	97,697.38	-	-	210,709.83	121	รวม	1,741.40	11.58	-5,468.75	-	18.03
ผู้ช่วย	14,126.56	12,212.17	-	-	26,338.73	32	รวม	823.09	(51.19)	-30,434.78	-	29.83
ด้วยยอดความผู้รักษาการฟื้นฟู	14,126.56	12,212.17	-	-	26,338.73	16	ครั้ง	1,646.17	(2.37)	6,666,667	-	8.47
ห้องพยาบาล	2,509,407.85	3,515,024.69	117,442.90	-	6,141,875.44	7,463	ครั้ง	822.98	24.75	55,576,402	-	19.81
ห้องพยาบาล	716,973.67	1,004,292.77	33,555.11	-	1,754,821.55	17,294	ครั้ง	101.47	24.75	56,365,28	-	20.22
กายภาพบำบัด	358,486.84	502,146.38	16,777.56	-	877,410.78	432	ครั้ง	2,031.04	24.75	52,650,177	-	18.28
กิจกรรมร่วมกับผู้ฟื้นฟู	1,292,753.57	1,933,361.64	54,462.79	-	3,280,577.99	6,746	ครั้ง	486.30	21.40	13,416,274	-	7.04
กิจกรรมร่วมกับเด็ก	1,292,753.57	1,933,361.64	54,462.79	-	3,280,577.99	1,696	ครั้ง	1,934.30	21.40	26,378,539	-	3.94
คาดอุปกรณ์ฟื้นฟู	750,588.51	1,354,706.20	54,862.79	-	2,160,157.49	95	ชิ้น	22,738.50	35.85	7,954,545	-	25.84
กายอุปกรณ์เสริม	750,588.51	1,354,706.20	54,862.79	-	2,160,157.49	1,145	ชิ้น	1,886.60	35.85	75,613,497	-	22.64
แม่เฒ่าทางผู้ฟื้นฟู	393,141.97	730,258.05	51,562.79	-	1,164,962.81	272	ครั้ง	4,282.95	27.83	-11,974.11	-	45.22
แม่เฒ่าทางผู้ดูแล	393,141.97	730,258.05	51,562.79	-	1,164,962.81	1,248	ครั้ง	933.46	27.83	-12,112.68	-	45.45
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพโปรแกรม	-	-	-	-	-	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ผู้บังคับ	1,522,348.41	2,772,386.27	84,063.66	-	4,378,798.34	116	รวม	-	#DIV/0!	-53.6	-	30.25
ด้วยยอดความผู้รักษาการฟื้นฟู	380,587.10	693,096.57	21,015.91	-	1,094,699.58	7,070	รวม	619.35	(3.97)	37,682,571	-	30.25
ผู้ช่วย	4,341,137.32	6,767,448.14	87,780.46	-	11,196,365.91	175	รวม	63,979.23	(2.07)	38,888,889	-	29.49
ด้วยยอดความผู้รักษาการฟื้นฟู	1,085,284.33	1,691,862.03	21,945.11	-	2,799,091.48	175	ครั้ง	15,994.81	(2.07)	38,888,889	-	29.49
ด้วยยอดความผู้รักษาการฟื้นฟู	695,256.17	407,072.43	123,273.57	-	1,225,602.17	100	ครั้ง	12,256.02	2.26	-16,666.67	-	22.72
ด้วยผู้ช่วยยอดความในสาขา	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	2,996	ไม่สั่งยา	175.28	7.65	37,557,392	-	21.74
ด้วยผู้ช่วยในสาขา	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	7,119	ไม่สั่งยา	73.76	7.65	141,240.26	-	55.38
จำนวนทางยาผู้ช่วย	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	6,905	รวมการ	76.05	7.65	35,578,245	-	20.60
จำนวนทางยาผู้ช่วย	237,355.70	265,709.46	22,065.11	-	525,130.28	28,387	รวมการ	18.50	7.65	91,946,717	-	43.92
รวม	19,140,559.66	28,502,865.73	1,019,017.02	-	48,662,442.41							

คำนวณผลกำไรสุทธิงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ด.66 - ต.ด.67)

กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลการดำเนินงานเทียบ			
									ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม(ลด)%	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน												
การเบิกจ่ายเงินต้นคืนและค่าตอบแทนของบุคลากร	414,615.06	407,272.43	51,562.79	-	873,450.28	480	ราย	1,819.69	1.54	11,111,111	-	8.61
การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	414,615.06	407,272.43	51,562.79	-	873,450.28	174	ครั้ง	5,019.83	1.54	17,567,568	-	13.63
ควบคุม กำกับการบริหารทรัพยากรบุคคลข้าราชการฯ สำนักงาน	1,213,565.27	407,072.43	769,973.57	-	2,390,611.27	264	วัน	9,055.35	32.55	7,755,102	-	23.01
ตรวจสอบ คำนวณงบเงินที่ปล่อยมอบต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเฉพาะกิจฯ สำนักงาน	128,616.17	608,770.23	103,125.57	-	840,511.97	9,849	ฉบับ	85.34	(1.66)	31,935.7	-	25.46
จัดทำแผนปฏิบัติงานงบประมาณ/เงินบำรุง	77,169.70	363,466.94	61,875.54	-	502,511.98	6	ฉบับ	83,752.00	14.36	50	-	23.76
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงานและงบประมาณ	51,446.47	242,311.29	41,250.23	-	335,007.99	12	ครั้ง	27,917.33	(23.76)	0	-	23.76
ร่าง ใต้อุป พนังถือ ภายนอก/ภายใน	711,028.14	617,828.65	51,847.79	-	1,380,704.58	1,531	ฉบับ	901.83	0.00	205,588.82	-	67.27
รับ - ส่ง ใต้อุป ไปรษณีย์ของทางราชการ	711,028.14	617,828.65	51,847.79	-	1,380,704.58	2,877	ฉบับ	479.91	0.00	7,110,945.6	-	6.63
ใต้อุปการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ฯ สิ่งส่งตรวจ	257,232.34	954,844.67	103,125.57	-	1,215,202.58	1,472	ครั้ง	893.48	(3.36)	7,759,829	-	10.31
ใต้อุปการมอบรางวัลไม่รับพบบล	257,232.34	1,165,780.67	103,125.57	-	1,526,138.58	723	ครั้ง	2,110.84	(0.08)	37,452,471	-	27.30
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMIS	925,225.97	1,594,954.03	88,900.46	-	2,609,080.45	1,186	ฉบับ	2,199.90	56.88	10,841,121	-	33.73
การเบิกจ่ายเงินต้นคืนของบุคลากรต่อคน/ปี	231,306.49	398,738.51	22,225.11	-	652,270.11	1,030	ฉบับ	633.27	(60.78)	11,471,861	-	2.28
จำนวนครั้งของค่าใช้จ่าย	1,080,422.46	1,827,007.54	115,355.57	-	3,022,785.56	293	เรื่อง	10,316.67	(0.29)	10,150,376	-	9.48
ดำเนินการเบิกเงินกับเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิทุพพิกษ	257,232.34	1,135,424.67	103,125.57	-	1,495,782.58	23,145	ราย	64.63	88.61	23,499,28	-	52.73
การให้บริการด้านสารสนเทศ	904,926.29	1,232,377.30	103,125.57	-	2,240,429.16	1,369	ครั้ง	1,636.54	30.40	-8,059.1	-	41.83
บันทึกข้อมูลผู้ขอยก	219,415.06	478,499.53	51,562.77	-	749,477.16	31,122	ครั้ง	24.08	(26.75)	11,165,881	-	34.11
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	219,415.06	478,499.53	51,562.77	-	749,477.16	177	ราย	4,234.33	(26.75)	45,081,967	-	49.51
จัดซื้อจัดจ้าง	118,677.85	132,854.73	11,032.56	-	262,565.14	48	ครั้ง	5,470.11	7.65	-17,241.38	-	30.08
ควบคุมคลังงาผลิตภัณฑ์	118,677.85	132,854.73	11,032.56	-	262,565.14	173	รายการ	1,517.72	7.65	31,060,606	-	17.86
พัฒนาบุคลากรทางปฏิบัติการที่ผู้สมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	-	-	-	-	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-	#DIV/0!
การจัดทำแผนพัฒนาสุขภาพสตรีโรงพยาบาล	369,976.17	408,422.43	103,125.53	-	881,524.13	8	ครั้ง	110,190.52	0.42	14,285,714	-	12.13
	-	-	-	-	-							
	-	-	-	-	-							
	-	-	-	-	-							
	8,681,824.22	13,612,081.01	2,050,345.45	-	24,344,250.68							
รวมทั้งสิ้น	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	-	73,006,693.09							

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ก.ล.65 - ก.ม.66)							ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ก.ล.66 - ก.ม.67)							ผลการเปรียบเทียบ				
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ลด) %	หน่วยนับเพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนเพิ่มขึ้น(ลด) %
1 การดูแลรักษาผู้รับขอ	17,365,655.38	24,504,091.63	1,666,936.38		43,536,683.39	40,207.00	ครั้ง	1,082.81	17,977,000.81	27,595,686.12	1,692,866.96		47,265,553.89	54,502.00	ครั้ง	867.23	8.56	35.55	(19.91)
2 การดูแลรักษาผู้รับเงิน	7,756,264.86	11,089,892.38	1,141,326.51		19,997,483.75	21,399.00	ครั้ง	934.04	8,127,362.64	12,069,893.40	1,134,712.25		21,321,968.30	41,939.00	ครั้ง	508.40	6.68	95.99	(45.57)
3. การดำเนินงานค่าจ้าง	1,565,368.59	2,043,414.46	238,956.15		3,867,739.20	5,646.00	ครั้ง	685.04	1,718,020.42	2,449,367.22	251,783.25		4,419,170.90	7,477.00	ครั้ง	591.04	14.26	32.43	(13.72)
รวม	26,687,288.83	37,637,398.47	3,067,221.03	0.00	67,391,908.33	67,252.00		2,701.89	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,262.47		73,006,693.09	103,918.00		1,966.67			

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ข้อมูลเบื้องต้นของข้อมูล: ข้อมูลเบื้องต้นของข้อมูลการดำเนินงานตามแผนงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมของสถานการณ์ที่เกิดขึ้นจริง ทั้งนี้ ข้อมูลเบื้องต้นดังกล่าวเป็นข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมของสถานการณ์ที่เกิดขึ้นจริง

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ผ.65 - ก.ผ.66)										ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ค.ผ.66 - ก.ผ.67)										ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุน เพิ่มขึ้น(ลด) %				
1. พัฒนาระบบการวัดผลสัมฤทธิ์ของงาน	25,121,920.24	35,593,984.01	2,808,254.89	0.00	63,524,159.14	61,606	ราย	1,031.14	26,104,363.45	39,655,579.52	2,817,579.22	-	68,587,522.19	96,441	ราย	711.19	797	56.54	(31.03)				
2. พัฒนาระบบการวัดผลสัมฤทธิ์ของงาน	1,565,398.59	2,043,414.46	258,956.15	0.00	3,867,792.20	5,646	เตียง	685.04	1,718,020.42	2,449,367.22	251,783.25	-	4,419,170.90	7,477	เตียง	591.04	14.26	32.43	(13.72)				
รวม	26,687,288.83	37,637,398.47	3,067,221.03	0.00	67,391,908.33	67,252.00		1,716.18	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	0.00	73,006,693.09	103,918.00		1,302.22							

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

1. กิจกรรมหลักที่ 1 พัฒนาระบบการวัดผลสัมฤทธิ์ของงาน ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 จำนวนผู้เข้ารับบริการผู้สูงอายุยอมอดและผู้ขยับ เป็นจำนวน 61,606 ราย เพิ่มขึ้นปีงบประมาณ 2567 เป็น 96,345 ราย จึงทำให้ต้นทุนในการประมวลผล

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

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

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ร.55 - ก.ย.66)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ค.ร.66 - ก.ย.67)										ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ต) %	หน่วยนับเพิ่มขึ้น(ต) %	ต้นทุนเพิ่มขึ้น(ต) %				
1. สถาบันกสิกรรมสัตว์ปีกและระบบเครือข่ายการระดมเงินกู้ระดับจังหวัดที่พัฒนาให้มีคุณภาพและครอบคลุม	25,121,920.24	35,593,984.01	2,808,264.89	0.00	63,524,169.14	61,606.00	ราย	1,031.14	26,104,363.45	39,665,579.52	2,817,579.22	0.00	68,587,522.19	96,441.00	ราย	711.19	7.97	56.54	(31.03)				
2 อื่นๆตามฐานสุขภาพสัตว์ปีกที่จำหน่ายออก	1,565,368.59	2,043,414.46	258,956.15	0.00	3,867,739.20	5,646.00	ไร่	685.04	1,718,020.42	2,449,367.22	251,783.25	0.00	4,419,170.90	7,477.00	ไร่	591.04	14.26	32.43	(13.72)				
รวม	26,687,288.83	37,637,398.47	3,067,221.03	0.00	67,391,908.33	67,252.00		1,716.18	27,822,383.88	42,114,946.74	3,069,362.47	0.00	73,006,693.09	103,918.00		1,302.22							

ตารางที่ 10 การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

1. กิจกรรมหลักที่ 1 พัฒนาการรักษาระดับตติภูมิและสูงกว่า

เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 จำนวนผู้มารับบริการที่ส่งป่วยนอกและผู้ป่วยใน เป็นจำนวน 61,606 ราย เพิ่มขึ้นปีงบประมาณ 2567 เป็น 96,345 ราย จึงทำให้ต้นทุนในภาพรวมลดลง

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2566						รวมทั้งสิ้น
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร			
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่ารักษาพยาบาล	รวม	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	5,318,831.50	5,318,831.50	352,517.50	162,225.63	2,194,267.95	2,709,011.08	8,027,842.58
1.งานทรัพยากรบุคคล	500,870.45	500,870.45	26,112.41	12,016.71	94,543.38	132,672.50	633,542.95
2.สำนักผู้อำนวยการ	186,224.00	186,224.00	13,056.20	6,008.36	1,054,787.38	1,073,851.94	1,260,075.94
3.งานเลขานุการ	197,786.10	197,786.10	13,056.20	6,008.36	94,423.38	113,487.94	311,274.04
4.งานแผนงบประมาณ	221,936.10	221,936.10	13,056.20	6,008.36	94,423.38	113,487.94	335,424.04
5.งานบริหารทั่วไป	979,410.45	979,410.45	39,168.61	18,025.07	94,423.38	151,617.06	1,131,027.51
6.งานยานพาหนะ	141,480.10	141,480.10	26,112.41	12,016.71	94,423.38	132,552.50	274,032.60
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	307,916.10	307,916.10	26,112.41	12,016.71	94,423.38	132,552.50	440,468.60
8.งานการเงินและบัญชี	981,851.30	981,851.30	52,224.82	24,033.43	94,423.38	170,681.62	1,152,532.92
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	681,002.55	681,002.55	52,224.82	24,033.43	100,703.38	176,961.62	857,964.17
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	136,132.10	136,132.10	13,056.20	6,008.36	94,423.38	113,487.94	249,620.04
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	498,700.45	498,700.45	26,112.41	12,016.71	94,423.38	132,552.50	631,252.95
12.งานเวชสถิติ	264,601.80	264,601.80	39,168.61	18,025.07	94,423.38	151,617.06	416,218.86
13. กลุ่มงานพัฒนาวิทยายุทธศาสตร์การแพทย์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14.งานสนับสนุนวิชาการ	220,920.00	220,920.00	13,056.20	6,008.36	94,423.38	113,487.94	334,407.94
รวมทั้งสิ้น	19,776,254.45	19,776,254.45	1,034,051.34	475,861.85	3,067,221.03	4,577,134.22	24,353,388.67

ตารางที่ 11 การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (เฉพาะรายการที่มีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักและศูนย์ต้นทุนสนับสนุน ที่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นและลดลงอย่างมีสาระสำคัญ

ศูนย์ต้นทุนสำรอง ปี งบประมาณ พ.ศ.2567 มีต้นทุนคงที่ หมวดค่าใช้จ่ายบุคลากร ของงานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ มีบุคลากรเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ราย จึงมีต้นทุนเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (กรังฟีนแปร์)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567							ต้นทุน คงที่เพิ่ม (ลบ)%	ต้นทุน เพิ่ม (ลบ)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลบ)%
	ต้นทุนคงที่		ต้นทุนผันแปร							
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่ารักษาพยาบาล	รวม	รวมทั้งสิ้น			
ศูนย์ต้นทุนหลัก	16,540,862.98	16,540,862.98	987,336.10	287,380.88	1,041,082.13	2,315,799.12	18,856,662.10	14.41	23.96	15.50
1. อุปกรณ์การศึกษาดูงาน	1,908,280.80	1,908,280.80	50,203.53	14,612.59	103,125.57	167,941.69	2,076,222.49	21.50	10.19	20.50
2. งานสนับสนุนอุปกรณ์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3. งานศูนย์ส่งเสริมเครื่องช่วยสอนเพื่อการ	102,680.71	102,680.71	5,020.35	1,461.26	0.00	6,481.61	109,162.32	(34.72)	69.99	(32.24)
4. งานวิจัย	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
5. ค่าพยาบาล	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6. ค่าขนส่ง	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7. เวชภัณฑ์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8. งานสนับสนุนระบบรถแท็กซี่เพื่อการ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9. งานวิจัยและที่ประชุม	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10. งานเมล็ดพันธุ์	908,260.00	908,260.00	50,203.53	14,612.59	110,325.57	175,141.69	1,083,401.69	38.42	14.76	33.96
11. งานวัสดุสิ่งพิมพ์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
12. งานภาษาพาหนะ	2,874,464.15	2,874,464.15	179,059.26	52,118.23	167,775.57	398,953.06	3,273,417.21	17.85	61.56	21.87
13. งานกิจกรรมนำชุด	2,166,721.58	2,166,721.58	133,876.08	38,966.90	108,925.57	281,768.55	2,448,490.13	12.12	33.09	14.20
14. งานแม่ใจทางรอด	619,734.24	619,734.24	50,203.53	14,612.59	103,125.57	167,941.69	787,675.93	2.73	26.70	7.05
15. งาน DAY CARE	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
16. งานกายอุปกรณ์	996,457.80	996,457.80	100,407.06	29,225.17	109,725.57	239,357.81	1,235,815.61	21.34	29.12	22.77
17. งานโภชนาการ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
18. วิชาทางพยาบาล	566,640.00	566,640.00	16,734.51	4,870.86	123,273.57	144,878.94	711,518.94	5.27	24.05	8.62
19. งานบริการผู้เรียนนอก	1,618,598.13	1,618,598.13	117,141.57	34,096.04	105,079.57	256,317.18	1,874,915.31	(2.96)	12.48	(1.10)
20. งานบริการผู้เรียนใน	4,779,025.57	4,779,025.57	284,486.67	82,804.66	109,725.57	477,016.91	5,256,042.48	17.39	8.90	16.56
21. สังกัดคณะกรรมการ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
22. งานวิเทศสัมพันธ์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
23. ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

บัญชีต้นทุน	ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2567											
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร				รวม	รวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนแปรเพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลด) %
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่ารักษาพยาบาล	รวม						
ศูนย์พัฒนาต้นแบบ	6,791,559.18	6,791,559.18	468,566.29	136,384.15	2,028,280.34	2,633,230.77	9,424,789.95	27.69	(2.80)	17.40		
1.งานทรัพยากรบุคคล	572,397.78	572,397.78	33,469.02	9,741.72	103,125.57	146,336.32	718,734.10	14.28	10.30	13.45		
2.สำนักข้อมูลข่าวสาร	1,084,949.10	1,084,949.10	16,734.51	4,870.86	769,973.57	791,578.94	1,876,528.04	482.60	(26.29)	48.92		
3.งานแผนงาน	201,697.80	201,697.80	16,734.51	4,870.86	103,125.57	124,730.94	326,428.74	1.98	9.91	4.87		
4.งานแผนประเมินผล	198,705.80	198,705.80	16,734.51	4,870.86	103,125.57	124,730.94	323,436.74	(10.47)	9.91	(3.57)		
5.งานบริหารทั่วไป	1,050,647.78	1,050,647.78	50,203.53	14,612.59	103,695.57	168,511.69	1,219,159.47	7.27	11.14	7.79		
6.งานยานพาหนะ	140,699.80	140,699.80	33,469.02	9,741.72	103,125.57	146,336.32	287,036.12	(0.55)	10.40	4.75		
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	351,635.80	351,635.80	33,469.02	9,741.72	103,125.57	146,336.32	497,972.12	14.20	10.40	13.06		
8.งานการเงินและบัญชี	1,007,470.58	1,007,470.58	66,938.04	19,483.45	111,125.57	197,547.06	1,205,017.64	2.61	15.74	4.55		
9.งานวัสดุและบำรุงรักษา	764,675.58	764,675.58	66,938.04	19,483.45	115,355.57	201,777.06	966,452.64	12.29	14.02	12.64		
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	321,279.80	321,279.80	33,469.02	9,741.72	103,125.57	146,336.32	467,616.12	136.01	28.94	87.33		
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	530,237.78	530,237.78	50,203.53	14,612.59	103,125.57	167,941.69	698,179.47	6.32	26.70	10.60		
12.งานเขตติดต่อ	324,451.58	324,451.58	33,469.02	9,741.72	103,125.53	146,336.28	470,787.86	22.62	(3.48)	13.11		
13.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
14.งานสนับสนุนวิชาการ	242,710.00	242,710.00	16,734.51	4,870.86	103,125.53	124,730.90	367,440.90	9.86	9.91	9.88		
รวมทั้งสิ้น	23,332,422.16	23,332,422.16	1,455,902.39	423,765.03	3,069,362.47	4,949,029.89	28,281,452.05			16,129,432.45		

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางอ้อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2566											
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร						รวม	รวมทั้งสิ้น
	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม				
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	1,267,458.56	10,053,969.85	11,321,428.41	1,861,659.03	933,807.21	555,327.96	0.00	3,350,794.20	14,672,222.61			
1.งานบริหารภาพบุคคล	93,885.82	744,738.51	838,624.33	137,900.67	69,170.90	41,135.40	0.00	248,206.98	1,086,831.30			
2.สำนักผู้อำนวยการ	46,942.91	372,369.25	419,312.16	68,950.33	34,585.45	20,567.70	0.00	124,103.49	543,415.65			
3.งานเลขานุการ	46,942.91	372,369.25	419,312.16	68,950.33	34,585.45	20,567.70	0.00	124,103.49	543,415.65			
4.งานแผนและประเมินผล	46,942.91	372,369.25	419,312.16	68,950.33	34,585.45	20,567.70	0.00	124,103.49	543,415.65			
5.งานบริหารทั่วไป	140,828.73	1,117,107.76	1,257,936.49	206,851.00	103,756.36	61,703.11	0.00	372,310.47	1,630,246.96			
6.งานบริหารเฉพาะ	93,885.82	744,738.51	838,624.33	137,900.67	69,170.90	41,135.40	0.00	248,206.98	1,086,831.30			
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	93,885.82	744,738.51	838,624.33	137,900.67	69,170.90	41,135.40	0.00	248,206.98	1,086,831.30			
8.งานการประเมินและบัญชี	187,771.64	1,489,477.01	1,677,248.65	275,801.34	138,341.81	82,270.81	0.00	496,413.96	2,173,662.61			
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	187,771.64	1,489,477.01	1,677,248.65	275,801.34	138,341.81	82,270.81	0.00	496,413.96	2,173,662.61			
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	46,942.91	372,369.25	419,312.16	68,950.33	34,585.45	20,567.70	0.00	124,103.49	543,415.65			
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	93,885.82	744,738.51	838,624.33	137,900.67	69,170.90	41,135.40	0.00	248,206.98	1,086,831.30			
12.งานเวชสถิติ	140,828.73	1,117,107.76	1,257,936.49	206,851.00	103,756.36	61,703.11	0.00	372,310.47	1,630,246.96			
13.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
14.งานสนับสนุนวิชาการ	46,942.91	372,369.25	419,312.16	68,950.33	34,585.45	20,567.70	0.00	124,103.49	543,415.65			
รวมทั้งสิ้น	3,717,878.45	29,491,644.88	33,209,523.33	5,460,866.48	2,739,167.83	1,628,962.02	0.00	9,828,996.33	43,038,519.66			

การวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

ต้นทุนทางอ้อม ปี งบประมาณ พ.ศ.2567 มีต้นแบบคงที่ ของงานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ มีบุคลากรเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ราย จึงมีต้นทุนเพิ่มขึ้น

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางอ้อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2567										ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลด) %
	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร									
	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม	รวมทั้งสิ้น					
ศูนย์ต้นทุนหลัก	3,641,174.22	18,249,397.80	0.00	21,890,572.02	5,398,321.28	1,818,046.96	1,223,970.33	0.00	8,440,338.57	30,330,910.59	0.01	30.29	6.93		
1.กลุ่มบริหารวิชาการ	185,144.45	927,935.48	0.00	1,113,079.93	274,490.91	92,443.07	62,235.78	0.00	429,169.76	1,542,249.69	(11.52)	15.27	(5.40)		
2.งานสนับสนุนอุปกรณ์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
3.งานศูนย์สารสนเทศหรือหน่วยปฏิบัติการ	18,514.45	92,793.55	0.00	111,307.99	27,449.09	9,244.31	6,223.58	0.00	42,916.98	154,224.97	32.73	72.91	41.90		
4.งานวิจัย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
5.ฝ่ายออก	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
6.ห้องสมุด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
7.เวชบ์ไซต์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
8.งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
9.งานวิจัยและทันฟู	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
10.งานเมล็ดกรรม	185,144.45	927,935.48	0.00	1,113,079.93	274,490.91	92,443.07	62,235.78	0.00	429,169.76	1,542,249.69	(11.52)	15.27	(5.40)		
11.งานรังสีวินิจฉัย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
12.งานกายภาพบำบัด	660,348.55	3,309,636.55	0.00	3,969,985.10	979,017.59	329,713.60	221,974.28	0.00	1,530,705.47	5,500,690.56	18.35	54.18	26.53		
13.งานกิจกรรมบำบัด	493,718.54	2,474,494.62	0.00	2,968,213.16	731,975.77	246,514.84	165,962.08	0.00	1,144,452.69	4,112,665.84	17.98	53.70	26.14		
14.งานแม่ชีการพูด	185,144.45	927,935.48	0.00	1,113,079.93	274,490.91	92,443.07	62,235.78	0.00	429,169.76	1,542,249.69	32.73	72.91	41.90		
15.งาน DAY CARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
16.งานกายอุปกรณ์	370,288.90	1,855,870.96	0.00	2,226,159.87	548,981.82	184,886.13	124,471.56	0.00	858,339.52	3,084,499.38	32.73	72.91	41.90		
17.งานโภชนาบำบัด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
18.วิชาการพยาบาล	61,714.82	309,311.83	0.00	371,026.64	91,496.97	30,814.36	20,745.26	0.00	143,056.59	514,083.23	(11.52)	15.27	(5.40)		
19.งานบริการผู้ป่วยนอก	432,003.72	2,165,182.79	0.00	2,597,186.51	640,478.80	215,700.49	145,216.82	0.00	1,001,396.10	3,598,582.61	(11.52)	15.27	(5.40)		
20.งานบริการผู้ป่วยใน	1,049,151.90	5,258,301.06	0.00	6,307,452.96	1,555,448.50	523,844.04	352,669.42	0.00	2,431,961.96	8,739,414.92	(16.43)	8.87	(10.65)		
21.สิ่งที่ต้องคำนึงการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
22.งานวิเทศสัมพันธ์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		
23.ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!		

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลด) %		
	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ต้นทุนหนังสือคงจะสูญเสีย	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ				รวม	
													รวม
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	1,728,014.89	8,660,731.16	0.00	10,388,746.05	2,561,915.18	862,801.94	580,867.28	0.00	4,005,584.40	14,394,330.45	(8.24)	19.54	(1.89)
1.งานบริหารการบุคคล	123,429.63	618,623.65		742,053.29	182,993.94	61,628.71	41,490.52	0.00	286,113.17	1,028,166.46	(11.52)	15.27	(5.40)
2.สำนักผู้อำนวยการ	61,714.82	309,311.83		371,026.64	91,496.97	30,814.36	20,745.26	0.00	143,056.59	514,083.23	(11.52)	15.27	(5.40)
3.งานเลขานุการ	61,714.82	309,311.83		371,026.64	91,496.97	30,814.36	20,745.26	0.00	143,056.59	514,083.23	(11.52)	15.27	(5.40)
4.งานแผนประเมินผล	61,714.82	309,311.83		371,026.64	91,496.97	30,814.36	20,745.26	0.00	143,056.59	514,083.23	(11.52)	15.27	(5.40)
5.งานบริหารทั่วไป	185,144.45	927,935.48		1,113,079.93	274,490.91	92,443.07	62,235.78	0.00	429,169.76	1,542,249.69	(11.52)	15.27	(5.40)
6.งานยานพาหนะ	123,429.63	618,623.65		742,053.29	182,993.94	61,628.71	41,490.52	0.00	286,113.17	1,028,166.46	(11.52)	15.27	(5.40)
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	123,429.63	618,623.65		742,053.29	182,993.94	61,628.71	41,490.52	0.00	286,113.17	1,028,166.46	(11.52)	15.27	(5.40)
8.งานการเงินและบัญชี	246,859.27	1,237,247.31		1,484,106.58	365,987.88	123,257.42	82,981.04	0.00	572,226.34	2,056,332.92	(11.52)	15.27	(5.40)
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	246,859.27	1,237,247.31		1,484,106.58	365,987.88	123,257.42	82,981.04	0.00	572,226.34	2,056,332.92	(11.52)	15.27	(5.40)
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	123,429.63	618,623.65		742,053.29	182,993.94	61,628.71	41,490.52	0.00	286,113.17	1,028,166.46	(11.52)	15.27	(5.40)
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	185,144.45	927,935.48		1,113,079.93	274,490.91	92,443.07	62,235.78	0.00	429,169.76	1,542,249.69	(11.52)	15.27	(5.40)
12.งานเวชสถิติ	123,429.63	618,623.65		742,053.29	182,993.94	61,628.71	41,490.52	0.00	286,113.17	1,028,166.46	(11.52)	15.27	(5.40)
13.สิ่งพิมพ์ตามนโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
14.งานสนับสนุนวิชาการ	61,714.82	309,311.83		371,026.64	91,496.97	30,814.36	20,745.26	0.00	143,056.59	514,083.23	(11.52)	15.27	(5.40)
รวมทั้งสิ้น	5,369,189.11	26,910,128.96	0.00	32,279,318.07	7,960,236.46	2,680,848.90	1,804,837.61	0.00	12,445,922.97	44,725,241.04			

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
 ต้นทุนทางอ้อม ปี งบประมาณ พ.ศ.2567 มีต้นทุนคงที่ ของงานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ มีบุคลากรเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ราย จึงมีต้นทุนเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายทางตรง

ตารางคำนวณการปันส่วนเงินในงบประมาณ

ศูนย์ต้นทาง	จำนวนคน	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	คงเหลือออม	คง.เดินทาง	ค่าตอบแทนให้ครอบครัว	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคา	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม
		16,632,777.16	92,718.60	215,058.00	844,043.80	2,068,923.46	314,071.00	7,654,791.86	-	
ศูนย์ต้นทางสนับสนุน										
1.งานบริหารการบุคคล	2	571,997.78	2,131.46	4,943.86	19,403.31	47,561.46	7,220.02	175,972.23	-	829,230.12
2.สำนักงานวิชาการ	1	1,084,949.10	1,065.73	2,471.93	9,701.65	23,780.73	3,610.01	87,986.11	-	1,213,565.27
3.งานเลขานุการ	1		1,065.73	2,471.93	9,701.65	23,780.73	3,610.01	87,986.11	-	128,616.17
4.งานแผนงบประมาณ	1		1,065.73	2,471.93	9,701.65	23,780.73	3,610.01	87,986.11	-	128,616.17
5.งานบริหารทั่วไป	3	1,036,207.78	3,197.19	7,415.79	29,104.96	71,342.19	10,830.03	263,958.34	-	1,422,056.29
6.งานยานพาหนะ	2		2,131.46	4,943.86	19,403.31	47,561.46	7,220.02	175,972.23	-	257,232.34
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	2		2,131.46	4,943.86	19,403.31	47,561.46	7,220.02	175,972.23	-	257,232.34
8.งานการเงินและบัญชี	4	642,067.78	4,262.92	9,887.72	38,806.61	95,122.92	14,440.05	351,944.45	-	1,156,532.46
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	4	565,957.78	4,262.92	9,887.72	38,806.61	95,122.92	14,440.05	351,944.45	-	1,080,422.46
10.งานสถิติการสังคมและประกันสุขภาพ	2		2,131.46	4,943.86	19,403.31	47,561.46	7,220.02	175,972.23	-	257,232.34
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	3	519,077.78	3,197.19	7,415.79	29,104.96	71,342.19	10,830.03	263,958.34	-	904,926.29
12.งานเวชสถิติ	2	181,597.78	2,131.46	4,943.86	19,403.31	47,561.46	7,220.02	175,972.23	-	438,830.12
23.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	0		-	-	-	-	-	-	-	-
25.งานสนับสนุนวิชาการ	1	241,360.00	1,065.73	2,471.93	9,701.65	23,780.73	3,610.01	87,986.11	-	369,976.17
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	87	16,632,777.16	92,718.60	215,058.00	844,043.80	2,068,923.46	314,071.00	7,654,791.86	-	27,822,383.88

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม

ตารางคำนวณการปันส่วนเงินนอกงบประมาณ

บัญชีต้นทุนหลัก	จำนวนคน	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	คชจ.ฝึกอบรม	คชจ.เดินทาง	ค่าตอบแทนให้ชุมชนและรัฐ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคา	หนังสือพิมพ์ ค่าเช่าสิ่งของ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าเสื่อมงบกลาง
												0.00
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	3	706,707.80	47,006.34	7,196.79	245,385.95	21,100.88	174,314.42	663,977.14	62,235.78	0.00	1,927,925.10	0.00
2.งานสนับสนุนอุปกรณ์	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
3.งานศูนย์สารสนเทศช่วยคอมพิวเตอร์	0.3		4,700.63	719.68	24,538.60	2,110.09	17,431.44	66,397.71	6,223.58	0.00	122,121.73	0.00
4.งานวิจัย	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
5.ฝ่ายหอ	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
6.ห้องสมุด	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
7.เวชภัณฑ์	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
8.งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
9.งานวิจัยและฟื้นฟู	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
10.งานแม่เหล็กกรรม	3	107,330.00	47,006.34	7,196.79	245,385.95	21,100.88	174,314.42	663,977.14	62,235.78	0.00	1,328,547.30	0.00
11.งานรังสีวินิจฉัย	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
12.งานกายภาพบำบัด	11	665,788.80	167,655.94	25,668.57	875,209.90	75,259.80	621,721.42	2,368,185.14	221,974.28	0.00	5,021,463.84	0.00
13.งานกิจกรรมบำบัด	8	610,143.80	125,350.23	19,191.45	654,362.54	56,269.01	464,838.45	1,770,605.71	165,962.08	0.00	3,866,723.27	0.00
14.งานแม่เหล็กการพูด	3	239,298.80	47,006.34	7,196.79	245,385.95	21,100.88	174,314.42	663,977.14	62,235.78	0.00	1,460,516.10	0.00
15.งาน DAY CARE	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
16.งานกายอุปกรณ์	6	266,977.80	94,012.68	14,393.59	490,771.91	42,201.75	348,628.84	1,327,954.28	124,471.56	0.00	2,709,412.40	0.00
17.งานโภชนาบำบัด	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
18.วิชาการพยาบาล	1		15,668.78	2,398.93	81,795.32	7,033.63	58,104.81	221,325.71	20,745.26	0.00	407,072.43	0.00
19.บริการผู้ป่วยนอก	7	615,975.80	109,681.45	16,792.52	572,567.23	49,235.38	406,733.64	1,549,280.00	145,216.82	0.00	3,465,482.84	0.00
20.บริการผู้ป่วยใน	17	1,539,078.80	266,369.25	40,781.83	1,390,520.40	119,571.64	987,781.70	3,762,537.13	352,669.42	0.00	8,459,310.17	0.00
21.สิ่งพิมพ์และตีพิมพ์	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
22.งานพิมพ์สิ่งพิมพ์	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
24.ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม

ตารางคำนวณการปรับส่วนเงินนอกงบประมาณ

บัญชีต้นทุน	จำนวนคน	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	คงเหลือก่อนรวม	คงเหลือเงินทาง	ค่าตอบแทนให้ครอบครัว	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างงบบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	หนังสือพิมพ์ ค่าเช่ารถ ค่าเช่ารถเช่า	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าเสื่อมงบกลาง
ศูนย์พัฒนาสนับสนุน												
1.งานบริหารบุคคล	2	400.00	31,337.56	4,797.86	163,590.64	14,067.25	116,209.61	442,651.43	41,490.52	0.00	814,544.87	0.00
2.สำนักผู้อำนวยการ	1		15,668.78	2,398.93	81,795.32	7,033.63	58,104.81	221,325.71	20,745.26	0.00	407,072.43	0.00
3.งานเสนาธิการ	1	201,697.80	15,668.78	2,398.93	81,795.32	7,033.63	58,104.81	221,325.71	20,745.26	0.00	608,770.23	0.00
4.งานแผนงบประมาณ	1	198,705.80	15,668.78	2,398.93	81,795.32	7,033.63	58,104.81	221,325.71	20,745.26	0.00	605,778.23	0.00
5.งานบริหารทั่วไป	3	14,440.00	47,006.34	7,196.79	245,385.95	21,100.88	174,314.42	663,977.14	62,235.78	0.00	1,235,657.30	0.00
6.งานบริหารพิเศษ	2	140,699.80	31,337.56	4,797.86	163,590.64	14,067.25	116,209.61	442,651.43	41,490.52	0.00	954,844.67	0.00
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	2	351,635.80	31,337.56	4,797.86	163,590.64	14,067.25	116,209.61	442,651.43	41,490.52	0.00	1,165,780.67	0.00
8.งานการเงินและบัญชี	4	365,402.80	62,675.12	9,595.73	327,181.27	28,134.50	232,419.22	885,302.86	82,981.04	0.00	1,993,692.54	0.00
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	4	198,717.80	62,675.12	9,595.73	327,181.27	28,134.50	232,419.22	885,302.86	82,981.04	0.00	1,827,007.54	0.00
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	2	321,279.80	31,337.56	4,797.86	163,590.64	14,067.25	116,209.61	442,651.43	41,490.52	0.00	1,135,424.67	0.00
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	3	11,160.00	47,006.34	7,196.79	245,385.95	21,100.88	174,314.42	663,977.14	62,235.78	0.00	1,232,377.30	0.00
12.งานเวชสถิติ	2	142,853.80	31,337.56	4,797.86	163,590.64	14,067.25	116,209.61	442,651.43	41,490.52	0.00	956,998.67	0.00
23.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	0		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
25.งานสนับสนุนวิชาการ	1	1,350.00	15,668.78	2,398.93	81,795.32	7,033.63	58,104.81	221,325.71	20,745.26	0.00	408,422.43	0.00
รวมทั้งสิ้น	87	6,699,645.00	1,363,183.79	208,707.03	7,116,192.66	611,925.44	5,055,118.11	19,255,337.10	1,804,837.61	0.00	42,114,946.74	-