

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ศูนย์ต้นทุน		ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567											ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568											ต้นทุนที่เพิ่ม/แปรเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	
		ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร									
		หน่วยเบิกจ่าย	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (S101)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (S105)	ค่าใช้จ่ายค่าจ้างค่าบริการภายนอก (S203)	รวม	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (S102)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (S103)	ค่าตอบแทน โบนัส และสาธารณูปโภค (S104)	ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐ S107	ค่าใช้จ่ายอื่น (S212)	ต้นทุนรวม (ไม่รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (S101)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (S105)	ค่าใช้จ่ายค่าจ้างค่าบริการภายนอก (S203)	รวม	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (S102)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (S103)	ค่าตอบแทน โบนัส และสาธารณูปโภค (S104)	ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐ S107	รวม	ต้นทุนรวม (ไม่รวมค่าใช้จ่ายบุคลากร)				
ศูนย์ต้นทุนหลัก		3,498,271,854.65	185,095,868.01	3,860,558.93	188,956,426.94	161,664,602.91	112,831,047.86	625,144,381.53	1,474,600.00	250,114.96	901,364,747.26	1,090,321,174.20	3,648,183,380.24	197,338,420.07	346,739.29	197,685,159.36	163,867,005.12	124,631,924.17	664,370,482.21	682,557.60	1,539,660.00	955,091,629.10	1,152,776,788.46	4.62	5.96	5.73
1.11 ซากู 114	0701100114	35,048,936.02	1,145,920.45	2,508.73	1,148,429.18	1,143,888.00	1,349,956.00	6,773,340.96	0.00	60,000.00	9,327,184.96	10,475,614.14	35,797,863.42	1,081,621.76	9.00	1,081,630.76	893,396.00	1,122,882.00	5,191,821.61	0.00	16,800.00	7,224,899.61	8,306,530.37	(5.82)	(22.54)	(20.71)
1.39 ซากู 147	0701100147	35,958,446.50	1,453,482.54	0.00	1,453,482.54	1,587,180.00	1,029,806.00	4,777,172.99	0.00	0.00	7,394,158.99	8,847,641.53	37,836,977.21	1,435,515.20	0.00	1,435,515.20	1,923,277.00	1,151,133.00	7,117,205.52	0.00	0.00	10,191,615.52	11,627,130.72	(1.24)	37.83	31.42
1.55 ซากู 165	0701100165	42,545,376.65	1,839,774.82	3,624,020.00	5,463,794.82	1,807,010.00	1,404,924.00	5,876,148.20	0.00	0.00	9,088,082.20	14,551,877.02	42,638,723.67	1,805,610.48	16.00	1,805,626.48	1,080,405.00	1,209,948.00	4,860,443.75	0.00	0.00	7,150,796.75	8,956,423.23	(66.95)	(21.32)	(38.45)
1.58 ซากู 168	0701100168	35,789,628.10	1,204,152.35	1,647.46	1,205,799.81	947,147.00	1,173,569.00	4,065,550.80	0.00	0.00	6,186,266.80	7,392,066.61	38,320,801.60	3,232,586.59	32.00	3,232,618.59	1,192,964.00	1,224,052.00	4,251,833.09	29,380.00	0.00	6,698,229.09	9,930,847.68	168.09	8.28	34.34
4.2 จังหวัดเชียงใหม่ (สี่) 090	0701100090	3,046,628.70	772,690.82	0.00	772,690.82	79,750.00	126,608.00	1,645,907.24	0.00	0.00	1,852,265.24	2,624,956.06	3,964,986.70	777,942.13	0.00	777,942.13	42,010.00	189,558.00	2,443,156.55	0.00	0.00	2,674,724.55	3,452,666.68	0.68	44.40	31.53
5.2 จังหวัดสุพรรณบุรี 051	0701100051	3,957,489.12	429,459.48	0.00	429,459.48	38,990.00	263,052.50	3,276,095.21	0.00	0.00	3,578,137.71	4,007,597.19	3,963,616.68	2,300,447.63	0.00	2,300,447.63	12,200.00	322,232.00	3,372,409.74	0.00	0.00	3,706,841.74	6,007,289.39	435.66	3.60	49.90
6.1 ศูนย์ 9 จังหวัดสุพรรณบุรี 052	0701100052	5,805,463.40	4,906,419.40	34.00	4,906,453.40	44,500.00	149,098.00	4,918,052.65	60,000.00	0.00	5,171,650.65	10,078,104.05	6,379,035.90	6,318,685.09	19.00	6,318,704.09	65,320.00	260,862.00	5,688,432.74	0.00	0.00	6,014,614.74	12,333,318.83	28.78	16.30	22.38
6.3 ศูนย์ 10 จังหวัดสุพรรณบุรี 065	0701100065	5,870,471.22	2,959,467.49	0.00	2,959,467.49	119,668.00	444,950.00	5,232,328.10	90,000.00	0.00	5,886,946.10	8,846,413.59	5,373,687.50	3,538,968.50	0.00	3,538,968.50	725,600.00	332,373.00	7,057,866.60	0.00	0.00	8,115,839.60	11,654,808.10	19.58	37.86	31.75
7.7 จังหวัดขอนแก่น (สี่) 061	0701100061	4,343,204.00	159,174.71	0.00	159,174.71	46,155.00	133,788.00	1,231,940.99	60,000.00	0.00	1,471,883.99	1,631,058.70	3,794,477.00	284,773.96	0.00	284,773.96	118,510.00	149,176.80	1,637,206.64	0.00	0.00	1,904,893.44	2,189,667.40	78.91	29.42	34.25
7.17 จังหวัดเชียงใหม่ 093	0701100093	6,947,510.50	225,851.14	0.00	225,851.14	228,510.00	168,971.00	3,606,994.97	0.00	0.00	4,004,475.97	4,230,327.11	7,513,583.68	380,741.44	11.00	380,752.44	238,640.00	234,875.00	4,628,066.86	0.00	0.00	5,101,581.86	5,482,334.30	68.59	27.40	29.60
7.19 จังหวัดลำพูน 095	0701100095	2,312,509.81	264,185.42	0.00	264,185.42	130,830.00	77,874.00	1,365,398.48	0.00	0.00	1,574,102.48	1,838,287.90	2,932,537.62	276,938.32	0.00	276,938.32	145,234.00	93,266.00	1,708,094.20	0.00	0.00	1,946,594.20	2,223,532.52	4.83	23.66	20.96
7.20 จังหวัดแม่ฮ่องสอน 097	0701100097	4,179,166.75	226,426.75	0.00	226,426.75	354,950.00	180,550.00	3,544,310.60	0.00	0.00	4,079,810.60	4,306,237.35	4,269,835.86	370,765.81	0.00	370,765.81	302,511.00	199,565.00	5,186,137.27	0.00	0.00	5,688,213.27	6,058,979.08	63.75	39.42	40.70
7.23 จังหวัดน่าน 103	0701100103	3,351,110.50	512,953.76	14.00	512,967.76	78,881.00	139,020.00	2,913,329.39	80,000.00	0.00	3,211,230.39	3,724,198.15	4,180,682.30	443,608.62	1.00	443,609.62	99,966.00	172,663.66	3,915,369.83	73,271.04	0.00	4,261,270.53	4,704,880.15	(13.52)	32.70	26.33
1.1 กรมส่งเสริมการเกษตร 000	0701100000	0.00	0.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	0.00	0.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	(33.33)	0.00	(33.33)	
1.7 กองแผนงาน 006	0701100006	21,687,339.99	419,666.95	1.00	419,667.95	279,105.17	765,591.59	3,695,478.38	0.00	0.00	4,740,175.14	5,159,843.09	21,580,831.46	296,551.78	3.00	296,554.78	5,042,892.59	1,098,235.66	4,182,996.12	0.00	0.00	10,324,124.37	10,620,679.15	(29.34)	117.80	105.83
1.8 กองส่งเสริมโครงการพระราชดำริ ฯ 007	0701100007	15,465,220.41	1,133,171.83	5.00	1,133,176.83	1,041,425.00	3,159,810.62	7,322,396.62	1,522,500.00	0.00	13,046,132.24	14,179,309.07	15,357,835.14	940,290.32	0.00	940,290.32	5,723,479.23	3,048,798.55	7,436,384.41	1,522,500.00	0.00	17,731,162.19	18,671,452.51	(17.02)	35.91	31.68
1.12 กองพัฒนาบุคลากร 038	0701100038	31,493,688.42	73,221.24	14.00	73,235.24	4,029,443.91	1,885,255.82	4,264,655.58	0.00	0.00	10,179,355.31	10,252,590.55	36,059,855.16	206,705.85	10.00	206,715.85	7,697,462.00	4,650,775.80	9,688,955.66	0.00	0.00	22,037,193.46	22,243,909.31	182.26	116.49	116.96
1.16 กองส่งเสริมวิสาหกิจชุมชน 195	0701100195	2,865,344.50	152,140.00	9.00	152,149.00	1,671,276.70	672,587.30	2,813,824.02	0.00	0.00	5,157,688.02	5,309,837.02	2,775,518.33	292,237.36	6.00	292,243.36	2,677,720.78	1,290,838.01	6,450,634.15	0.00	0.00	10,419,192.94	10,711,436.30	92.08	102.01	101.73
2.6 เขตที่ 6 จังหวัดเชียงใหม่ 088	0701100088	19,794,437.14	1,200,883.95	0.00	1,200,883.95	4,803,975.00	2,088,728.90	4,410,127.40	0.00	0.00	11,302,831.30	12,503,715.25	19,033,323.38	1,228,644.15	3,110.36	1,231,754.51	6,376,691.78	1,413,781.33	6,314,797.12	0.00	0.00	14,105,270.23	15,337,024.74	2.57	24.79	22.66