

กรมปศุสัตว์  
รายงานต้นทุนการผลิต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

| ลำดับ | ประเภทค่าใช้จ่าย                               | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | รวม              |
|-------|--|------------------|-----------------|----------------|------------------|
|       | ต้นทุนรวม                                      | 5,417,216,444.52 | 452,303,225.73  | 304,577,891.51 | 6,174,097,561.76 |
| 1     | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)                       | 3,510,362,660.59 | 56,607,289.34   | 283,675,589.24 | 3,850,645,539.17 |
| 2     | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)                | 52,165,276.15    | 4,363,404.90    | 434,549.00     | 56,963,230.05    |
| 3     | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)                       | 100,676,672.02   | 31,258,725.65   | 257,019.60     | 132,192,417.27   |
| 4     | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104) | 1,152,516,515.30 | 354,846,063.87  | 20,210,668.67  | 1,527,573,247.84 |
| 5     | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)           | 575,681,434.01   | -               | -              | 575,681,434.01   |
| 6     | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)                   | 25,259,704.63    | 1,490,465.00    | -              | 26,750,169.63    |
| 7     | ค่าใช้จ่ายอื่น                                 | 554,181.82       | 3,737,276.97    | 65.00          | 4,291,523.79     |

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลิต)

**รวมต้นทุนผลิต**

6,174,097,561.76

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

10,296,628,613.54

บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลิต

-

หัก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลิต

4,122,531,051.78

- 4,122,531,051.78

| รายการค่าใช้จ่าย   | บาท | หัก              |
|--|-----|------------------|
| บ้านอุปถัมภ์   |     | 1,058,632,045.63 |
| บ้านอุปถัมภ์พิเศษ  |     | 636,800.30       |
| เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์         |     | 2,729,957.64     |
| เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์         |     | 37,204,589.10    |
| เงินบำเหน็จ  |     | 11,046,615.40    |
| เงินบำเหน็จตกทอด   |     | 58,996,776.56    |
| เงินบำเหน็จดำรงชีพ                                       |     | 79,619,048.00    |
| เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีผู้รับบ้านอุปถัมภ์ตาย              |     | 4,295,718.02     |
| บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง           |     | 180,073,267.46   |
| บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์อื่น                                  |     | 29,340.00        |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                     |     | 2,166,520.00     |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์   |     | 122,834,858.08   |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์    |     | 42,622,018.95    |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์ |     | 5,245,701.55     |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์  |     | 2,155,242.35     |
| TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเงินสงเคราะห์กรมบัญชีกลาง          |     | 12,377,868.67    |
| TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง             |     | 705,076,358.70   |
| TE-หน่วยงานโอนรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง               |     | 511,044,463.98   |
| TE-ปรับเงินฝากคลัง                                       |     | 549,760,047.32   |
| TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง                              |     | 10,138.19        |
| TE-เงินทดรองราชการ                                       |     | 30,000.00        |
| TE-ภายในกรมเดียวกัน                                      |     | 735,843,478.35   |
| คชจผลิตส่ง/คแผ่นดิน                                      |     | 100,197.53       |

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน  | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                    |                                 |                      |                         | ต้นทุนทางอ้อม               |  |                         | ต้นทุนรวม               |
|--|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>วัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง         | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน ใช้น้อยวัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม        |                         |
|  |           | 5101                       | 5105                                    | 5104  | 5103                       | 5102                               | 5107                            |                      | total_a                 | ๑5101                       | ๑5104  | total_b                 |                         |
| <b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>   |           | <b>1,544,686,695.43</b>    | <b>575,681,434.01</b>                   | <b>1,512,093,575.91</b>                             | <b>132,192,417.27</b>      | <b>56,963,230.05</b>               | <b>26,750,169.63</b>            | <b>4,291,523.79</b>  | <b>3,852,659,046.09</b> | <b>2,305,958,843.74</b>     | <b>15,479,671.93</b>                               | <b>2,321,438,515.67</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |
| สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ (010)                                    | 700600010 | 37,198,674.09              | 31,326,008.30                           | 40,291,588.20                                       | 611,624.07                 | 1,229,072.21                       |                                 | 28,945.59            | 110,685,912.46          | 52,754,603.43               | 165,872.07   | 52,920,475.50           | 163,606,387.96          |
| ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (011) | 700600011 | 3,656,247.00               | 11,195,791.25                           | 5,924,254.42  | 155,452.70                 | 21,244.00                          |                                 | 0.00                 | 20,952,989.37           | 2,237,704.14                |  | 2,237,704.14            | 23,190,693.51           |
| ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีววัตถุสำหรับสัตว์ (013)                  | 700600013 | 10,342,740.00              | 9,746,279.32                            | 6,463,638.67  | 79,135.32                  | 43,551.00                          |                                 | 6.00                 | 26,675,350.31           | 419,739.43                  |  | 419,739.43              | 27,095,089.74           |
| สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์ (014)                 | 700600014 | 80,175,755.32              | 3,367,915.93                            | 6,216,669.10  | 6,225,207.49               | 3,753,198.40                       | 2,480,000.00                    | 10.00                | 102,218,756.24          | 59,746,332.71               | 5,368,640.47                                       | 65,114,973.18           | 167,333,729.42          |
| กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ (015)                               | 700600015 | 9,448,928.94               | 396,700.97                              | 5,163,614.48  | 3,044,449.46               | 2,161,435.35                       |                                 | 13.00                | 20,215,142.20           | 34,809,238.51               | 1,744,506.50                                       | 36,553,745.01           | 56,768,887.21           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่ (016)                 | 700600016 | 5,219,650.00               | 4,550,351.66                            | 3,786,239.63  | 519,769.52                 | 794,402.00                         |                                 | 10.00                | 14,870,422.81           | 2,582.53                    |  | 2,582.53                | 14,873,005.34           |
| สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์ (017)  | 700600017 | 3,650,228.93               | 2,327,143.96                            | 6,882,646.39  | 1,408,419.00               | 984,737.50                         |                                 |                      | 2,685,820.89            | 17,938,996.67               | 16,205,806.42                                      | 16,205,806.42           | 34,144,803.09           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หีบถาวร (018)                         | 700600018 | 4,466,634.53               | 1,863,957.44                            | 8,612,291.62  | 124,201.00                 |                                    |                                 |                      | 133.08                  | 15,067,217.67               | 9,852,924.03                                       | 9,852,924.03            | 24,920,141.70           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก (019)                                   | 700600019 | 6,396,853.00               | 972,661.18                              | 4,967,017.20  | 96,242.00                  |                                    |                                 |                      | 1.00                    | 12,432,774.38               | 4,260,006.95                                       | 4,260,006.95            | 16,692,781.33           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จังหวัดบุรีรัมย์ (020)                | 700600020 | 4,641,951.00               | 1,105,525.71                            | 1,329,281.87  | 30,971.20                  |                                    |                                 |                      | 5.00                    | 7,107,734.78                | 1,952,688.21                                       | 1,952,688.21            | 9,060,422.99            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว (022)                         | 700600022 | 5,800,854.26               | 1,570,793.67                            | 3,089,844.32  | 32,552.48                  |                                    |                                 |                      | 0.00                    | 10,494,044.73               | 2,278,978.88                                       | 2,278,978.88            | 12,773,023.61           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี (023)                      | 700600023 | 4,224,106.55               | 1,455,488.42                            | 3,259,721.87  | 22,346.00                  | 9,445.00                           |                                 |                      | 1.00                    | 8,971,108.84                | 2,766,117.26                                       | 2,766,117.26            | 11,737,226.10           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร (024)                                       | 700600024 | 4,246,943.13               | 1,464,112.47                            | 9,440,331.69  | 54,407.00                  |                                    |                                 |                      | 5.00                    | 15,205,799.29               | 7,101,967.03                                       | 7,101,967.03            | 22,307,766.32           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม (025)                                       | 700600025 | 4,381,945.24               | 2,472,625.10                            | 6,134,873.35  | 71,536.00                  |                                    |                                 |                      | 3.00                    | 13,060,982.69               | 5,298,495.37                                       | 5,298,495.37            | 18,359,478.06           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนอ (026)                                       | 700600026 | 9,263,300.00               | 4,019,669.16                            | 11,679,106.03                                       | 116,785.80                 |                                    |                                 |                      | 3.00                    | 25,078,863.99               | 17,950,285.31                                      | 17,950,285.31           | 43,029,149.30           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ (027)                         | 700600027 | 2,287,116.76               | 782,813.73                              | 1,496,339.46  | 30,900.00                  |                                    |                                 |                      | 1.00                    | 4,597,170.95                | 5,667,282.45                                       | 5,667,282.45            | 10,264,453.40           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย (028)                             | 700600028 | 2,898,211.64               | 1,759,396.94                            | 2,333,302.76  | 86,584.00                  |                                    |                                 |                      | 1.00                    | 7,077,496.34                | 5,394,520.04                                       | 5,394,520.04            | 12,472,016.38           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ (029)                                     | 700600029 | 3,214,335.25               | 1,708,155.65                            | 4,134,882.68  | 65,416.00                  | 28,800.00                          |                                 |                      | 2.00                    | 9,151,591.58                | 9,680,205.44                                       | 9,680,205.44            | 18,831,797.02           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์ (030)                       | 700600030 | 6,475,322.00               | 1,402,591.51                            | 2,442,681.06  | 35,441.73                  | 2,000.00                           |                                 |                      | 1.00                    | 10,358,037.30               | 2,409,365.60                                       | 2,409,365.60            | 12,767,402.90           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ (031)                        | 700600031 | 3,461,030.00               | 1,558,808.44                            | 2,095,423.48  | 27,056.00                  |                                    |                                 |                      | 0.00                    | 7,142,317.92                | 2,996,260.58                                       | 2,996,260.58            | 10,138,578.50           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ (032)                          | 700600032 | 4,271,499.00               | 1,773,559.11                            | 4,637,966.04  | 70,588.38                  | 1,000.00                           | 45,000.00                       |                      | 38.94                   | 10,799,651.47               | 8,000,761.52                                       | 8,000,761.52            | 18,800,412.99           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี (033)                     | 700600033 | 5,424,623.50               | 1,519,071.26                            | 4,099,669.43  | 101,841.90                 |                                    |                                 |                      | 5.00                    | 11,145,211.09               | 7,566,966.24                                       | 7,566,966.24            | 18,712,177.33           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี (034)                        | 700600034 | 2,034,346.00               | 892,389.62                              | 1,815,979.65  | 11,422.00                  | 18,000.00                          |                                 |                      | 5.00                    | 4,772,142.27                | 2,325,654.45                                       | 2,325,654.45            | 7,097,796.72            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกลนคร (035)                          | 700600035 | 4,034,231.75               | 976,642.84                              | 4,221,108.32  | 68,901.00                  |                                    |                                 |                      | 0.00                    | 9,300,883.91                | 6,510,869.38                                       | 6,510,869.38            | 15,811,753.29           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม (036)                          | 700600036 | 1,907,181.00               | 795,557.03                              | 1,179,105.50  | 29,345.00                  |                                    |                                 |                      | 1.00                    | 3,911,189.53                | 2,019,548.88                                       | 2,019,548.88            | 5,930,738.41            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่ (037)                       | 700600037 | 1,416,643.00               | 1,385,361.97                            | 4,589,714.59  | 113,553.56                 | 188,136.00                         | 45,000.00                       |                      | 3.00                    | 7,738,412.12                | 11,730,225.60                                      | 11,730,225.60           | 19,468,637.72           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์น่าน (038)                            | 700600038 | 1,771,487.00               | 1,532,066.62                            | 1,145,154.01  | 21,400.00                  |                                    |                                 |                      | 6.00                    | 4,470,113.63                | 5,224,906.30                                       | 5,224,906.30            | 9,695,019.93            |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน                                     | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                    |                                 |                      |                 | ต้นทุนทางอ้อม               |  |                  | ต้นทุนรวม     |
|---|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|--|------------------|---------------|
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน ไข้อย<br>วัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน ไข้อยวัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม |               |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ทะเล (039)         | 700600039 | 7,329,212.00               | 840,566.15                              | 3,475,213.88                                      | 44,425.00                  | 21,291.00                          |                                 | 0.00                 | 11,710,708.03   | 2,464,238.31                |  | 2,464,238.31     | 14,174,946.34 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แมลงสะลง (040)     | 700600040 | 3,467,426.00               | 1,352,452.39                            | 2,286,785.70                                      | 102,184.00                 |                                    | 45,000.00                       | 0.00                 | 7,253,848.09    | 2,410,969.51                |  | 2,410,969.51     | 9,664,817.60  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตก (041)           | 700600041 | 3,590,621.00               | 1,621,369.81                            | 4,301,153.99                                      | 77,149.00                  | 18,000.00                          |                                 | 0.00                 | 9,608,293.80    | 9,822,000.02                |  | 9,822,000.02     | 19,430,293.82 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์ (042)    | 700600042 | 8,109,838.00               | 1,880,896.39                            | 4,131,147.14                                      | 66,677.00                  | 6,049.00                           |                                 | 5.00                 | 14,194,612.53   | 2,594,765.98                |  | 2,594,765.98     | 16,789,378.51 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก (043)     | 700600043 | 5,726,038.00               | 908,505.10                              | 1,933,720.12                                      | 52,294.50                  | 14,400.00                          |                                 | 0.00                 | 8,634,957.72    | 3,179,064.79                |  | 3,179,064.79     | 11,814,022.51 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว (044)      | 700600044 | 4,799,635.29               | 2,434,498.63                            | 5,064,692.29                                      | 97,885.40                  | 436,435.00                         |                                 | 0.00                 | 12,833,146.61   | 10,378,934.41               |  | 10,378,934.41    | 23,212,081.02 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี (045)   | 700600045 | 4,999,075.00               | 1,831,754.14                            | 1,423,979.47                                      | 64,543.00                  | 6,544.00                           |                                 | 0.00                 | 8,325,895.61    | 1,765,313.88                |  | 1,765,313.88     | 10,091,209.49 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี (046) | 700600046 | 5,038,565.45               | 1,811,115.16                            | 6,481,783.24                                      | 197,202.27                 |                                    |                                 | 4.00                 | 13,528,670.12   | 8,122,311.93                |  | 8,122,311.93     | 21,650,982.05 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีธรรมราช (047)   | 700600047 | 5,606,636.00               | 1,093,726.57                            | 4,362,621.71                                      | 94,016.00                  | 16,000.00                          | 45,000.00                       | 1.00                 | 11,218,001.28   | 3,271,342.56                |  | 3,271,342.56     | 14,489,343.84 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่ (048)       | 700600048 | 5,242,954.40               | 1,094,152.86                            | 1,115,999.96                                      | 26,555.00                  |                                    |                                 | 2.00                 | 7,479,664.22    | 1,965,944.56                |  | 1,965,944.56     | 9,445,608.78  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ (049)                  | 700600049 | 4,533,730.00               | 1,687,341.10                            | 4,555,311.74                                      | 77,294.86                  | 40,000.00                          |                                 | 0.00                 | 10,893,677.70   | 8,167,834.95                |  | 8,167,834.95     | 19,061,512.65 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา (050)         | 700600050 | 5,580,543.00               | 1,226,738.71                            | 3,770,486.89                                      | 48,442.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 10,626,210.60   | 4,048,768.12                |  | 4,048,768.12     | 14,674,978.72 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ (051)     | 700600051 | 4,895,603.58               | 1,019,603.37                            | 1,331,980.63                                      | 39,600.00                  |                                    |                                 | 3.00                 | 7,286,790.58    | 1,831,067.74                |  | 1,831,067.74     | 9,117,858.32  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี (052)      | 700600052 | 1,415,407.00               | 821,424.19                              | 1,349,935.13                                      | 19,022.00                  | 16,000.00                          |                                 | 2.00                 | 3,621,790.32    | 4,714,753.54                |  | 4,714,753.54     | 8,336,543.86  |
| สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (053)                      | 700600053 | 1,523,874.67               | 7,506,058.22                            | 3,335,859.61                                      | 987,934.71                 | 500,163.90                         |                                 | 3.00                 | 13,853,894.11   | 17,533,200.18               |  | 17,533,200.18    | 31,387,094.29 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท (054)        | 700600054 | 2,355,741.33               | 3,486,590.89                            | 2,036,198.24                                      | 115,260.00                 | 4,340.00                           |                                 | 3.00                 | 7,998,133.46    | 5,251,178.81                |  | 5,251,178.81     | 13,249,312.27 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว (055)       | 700600055 | 2,376,914.00               | 2,820,137.58                            | 3,961,258.38                                      | 355,175.00                 |                                    |                                 | 2.00                 | 9,513,486.96    | 3,426,110.06                |  | 3,426,110.06     | 12,939,597.02 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา (056)    | 700600056 | 2,554,310.66               | 5,565,584.77                            | 4,778,917.37                                      | 140,160.00                 | 6,960.00                           |                                 | 8,956.75             | 13,054,889.55   | 6,053,485.79                |  | 6,053,485.79     | 19,108,375.34 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์ (057)     | 700600057 | 2,146,251.00               | 4,067,335.07                            | 1,677,227.83                                      | 11,840.00                  |                                    |                                 | 9,464.58             | 7,912,118.48    | 1,917,194.27                |  | 1,917,194.27     | 9,829,312.75  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (058)      | 700600058 | 1,746,758.24               | 1,567,738.12                            | 1,140,302.25                                      | 21,500.86                  |                                    |                                 | 0.00                 | 4,476,299.47    | 1,897,274.88                |  | 1,897,274.88     | 6,373,574.35  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (059)      | 700600059 | 1,812,508.00               | 3,681,104.83                            | 2,100,847.69                                      | 37,090.00                  | 20,000.00                          |                                 | 5.00                 | 7,651,555.52    | 2,113,166.31                |  | 2,113,166.31     | 9,764,721.83  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี (061)      | 700600061 | 1,112,708.00               | 828,947.62                              | 1,088,755.98                                      | 34,330.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 3,064,741.60    | 1,843,265.91                |  | 1,843,265.91     | 4,908,007.51  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย (062)           | 700600062 | 1,347,793.00               | 1,166,397.64                            | 1,416,011.57                                      | 61,066.58                  |                                    |                                 | 0.00                 | 3,991,268.79    | 1,715,152.01                |  | 1,715,152.01     | 5,706,420.80  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย (063)       | 700600063 | 1,171,990.00               | 791,004.92                              | 982,986.94  | 37,888.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 2,983,869.86    | 2,257,073.23                |  | 2,257,073.23     | 5,240,943.09  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม (064)     | 700600064 | 2,010,810.00               | 4,350,158.10                            | 2,907,577.09                                      | 100,825.12                 |                                    |                                 | 0.00                 | 9,369,370.31    | 7,824,040.22                |  | 7,824,040.22     | 17,193,410.53 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์ (065)     | 700600065 | 1,562,999.00               | 1,357,299.67                            | 1,115,913.99                                      | 27,080.00                  | 73,702.00                          |                                 | 2.00                 | 4,136,996.66    | 2,538,622.02                |  | 2,538,622.02     | 6,675,618.68  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร (066)        | 700600066 | 2,062,992.00               | 4,717,918.37                            | 1,864,362.21                                      | 32,495.00                  |                                    |                                 | 9,529.33             | 8,687,296.91    | 1,929,821.21                |  | 1,929,821.21     | 10,617,118.12 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม (067)        | 700600067 | 1,734,876.00               | 1,190,370.31                            | 1,051,558.93                                      | 15,880.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 3,992,685.24    | 1,958,411.00                |  | 1,958,411.00     | 5,951,096.24  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง (069)         | 700600069 | 1,176,859.25               | 3,326,032.49                            | 2,376,638.37                                      | 47,270.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 6,926,800.11    | 5,538,702.36                |  | 5,538,702.36     | 12,465,502.47 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่ (070)          | 700600070 | 1,562,638.00               | 4,425,583.38                            | 2,666,537.68                                      | 89,155.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 8,743,914.06    | 952,429.77                  |  | 952,429.77       | 9,696,343.83  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย (071)       | 700600071 | 2,250,605.00               | 1,465,547.27                            | 954,063.78  | 16,360.00                  | 10,375.00                          |                                 | 1.00                 | 4,696,952.05    | 1,710,900.30                |  | 1,710,900.30     | 6,407,852.35  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร (072)        | 700600072 | 1,887,055.00               | 730,513.63                              | 1,096,535.85                                      | 22,504.00                  |                                    |                                 | 3.00                 | 3,736,611.48    | 1,708,634.61                |  | 1,708,634.61     | 5,445,246.09  |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน                                       | รหัส      | ต้นทุนทางตรง            |                                     |                                       |                         |                                |                             |                      |                 | ต้นทุนทางอ้อม            |                                       |                  | ต้นทุนรวม      |
|---|-----------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------|--------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม) | ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม |                |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์ (073)       | 700600073 | 2,181,462.50            | 4,195,950.39                        | 1,856,493.77                          | 174,666.00              |                                |                             | 0.00                 | 8,408,572.66    | 5,392,733.05             |                                       | 5,392,733.05     | 13,801,305.71  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์ (074)       | 700600074 | 1,454,769.00            | 2,428,690.94                        | 1,819,880.59                          | 48,000.00               |                                |                             | 0.00                 | 5,751,340.53    | 6,164,037.60             |                                       | 6,164,037.60     | 11,915,378.13  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (075) | 700600075 | 2,540,058.00            | 503,199.46                          | 1,144,920.07                          | 31,140.00               | 800.00                         |                             | 0.00                 | 4,220,117.53    | 1,676,187.22             |                                       | 1,676,187.22     | 5,896,304.75   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี (077)    | 700600077 | 2,796,539.66            | 2,019,268.17                        | 1,775,031.42                          | 93,275.00               |                                |                             | 1.00                 | 6,684,115.25    | 4,779,319.29             |                                       | 4,779,319.29     | 11,463,434.54  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร (078)           | 700600078 | 848,542.00              | 2,451,817.97                        | 1,428,987.44                          | 43,967.00               |                                |                             | 0.00                 | 4,773,314.41    | 2,786,639.91             |                                       | 2,786,639.91     | 7,559,954.32   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ราชบุรี (079)         | 700600079 | 1,411,634.00            | 1,200,991.00                        | 2,331,488.48                          | 34,230.00               |                                |                             | 4.00                 | 4,978,347.48    | 3,948,636.72             |                                       | 3,948,636.72     | 8,926,984.20   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี (080)      | 700600080 | 1,486,880.00            | 1,578,664.55                        | 2,234,171.53                          | 63,104.00               |                                |                             | 2.00                 | 5,362,822.08    | 4,808,206.61             |                                       | 4,808,206.61     | 10,171,028.69  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ศรีสะเกษ (081)        | 700600081 | 1,614,448.00            | 1,077,986.16                        | 1,380,677.98                          | 49,733.50               |                                |                             | 2.00                 | 4,122,847.64    | 2,198,814.11             |                                       | 2,198,814.11     | 6,321,661.75   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง (082)          | 700600082 | 1,870,538.00            | 1,043,077.85                        | 1,563,713.45                          | 104,634.00              |                                |                             |                      | 9,464.58        | 4,591,427.88             | 1,872,635.41                          | 1,872,635.41     | 6,464,063.29   |
| สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ (083)         | 700600083 | 12,151,143.02           | 22,540,517.39                       | 73,524,919.19                         | 6,942,380.40            | 6,909,647.11                   |                             | 10.00                | 122,068,617.11  | 48,773,213.78            | 2,022,443.54                          | 50,795,657.32    | 172,864,274.43 |
| สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ (084)      | 700600084 | 2,790,185.00            | 610,065.41                          | 2,073,023.09                          | 426,809.00              |                                |                             | 3.00                 | 5,900,085.50    | 1,880,439.08             |                                       | 1,880,439.08     | 7,780,524.58   |
| ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี (085)                       | 700600085 | 2,350,311.00            | 31,273.77                           | 1,180,001.45                          | 302,240.00              |                                |                             | 4.00                 | 3,863,830.22    | 1,333,975.80             |                                       | 1,333,975.80     | 5,197,806.02   |
| ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา (086)                   | 700600086 | 2,837,321.00            | 767,899.59                          | 2,790,529.22                          | 239,616.00              | 1,500.00                       |                             | 9.00                 | 6,636,874.81    | 3,030,552.72             |                                       | 3,030,552.72     | 9,667,427.53   |
| ด่านกักกันสัตว์หนองคาย (087)                      | 700600087 | 3,109,370.00            | 615,119.05                          | 2,833,344.03                          | 797,643.47              |                                |                             | 0.00                 | 7,355,476.55    | 2,863,104.59             |                                       | 2,863,104.59     | 10,218,581.14  |
| ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร (088)                     | 700600088 | 2,727,001.00            | 635,018.16                          | 2,482,026.61                          | 699,546.00              |                                |                             | 4.00                 | 6,543,595.77    | 2,098,851.78             |                                       | 2,098,851.78     | 8,642,447.55   |
| ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่ (089)                    | 700600089 | 3,284,565.00            | 402,699.96                          | 684,303.52                            | 506,000.00              |                                |                             | 0.00                 | 4,877,568.48    | 1,441,347.52             |                                       | 1,441,347.52     | 6,318,916.00   |
| ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน (090)                   | 700600090 | 2,728,060.00            | 293,206.52                          | 2,463,336.63                          | 341,160.00              |                                |                             | 2.00                 | 5,825,765.15    | 2,243,470.68             |                                       | 2,243,470.68     | 8,069,235.83   |
| ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร (091)                    | 700600091 | 1,857,763.16            | 267,275.61                          | 2,395,692.09                          | 484,762.00              |                                |                             | 5.00                 | 5,005,497.86    | 1,105,644.31             |                                       | 1,105,644.31     | 6,111,142.17   |
| ด่านกักกันสัตว์ตาก (092)                          | 700600092 | 3,149,054.00            | 581,963.97                          | 3,526,315.18                          | 872,490.00              |                                |                             |                      | 25,664.00       | 8,155,487.15             | 2,137,597.44                          | 2,137,597.44     | 10,293,084.59  |
| ด่านกักกันสัตว์พิจิตร (093)                       | 700600093 | 1,221,840.00            | 200,345.93                          | 1,229,535.11                          | 306,560.00              | 23,885.00                      |                             | 0.00                 | 2,982,166.04    | 835,610.47               |                                       | 835,610.47       | 3,817,776.51   |
| ด่านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์ (094)                    | 700600094 | 1,484,299.50            | 204,319.01                          | 1,443,571.15                          | 309,520.00              | 41,248.00                      |                             | 3.00                 | 3,482,960.66    | 1,366,278.33             |                                       | 1,366,278.33     | 4,849,238.99   |
| ด่านกักกันสัตว์เพชรบุรี (095)                     | 700600095 | 4,839,527.00            | 1,403,686.53                        | 4,170,073.73                          | 514,920.00              | 25,955.00                      |                             | 0.00                 | 10,954,162.26   | 3,950,662.04             |                                       | 3,950,662.04     | 14,904,824.30  |
| ด่านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (096)              | 700600096 | 5,239,475.00            | 312,413.85                          | 1,735,109.76                          | 673,668.00              |                                |                             | 1.00                 | 7,960,667.61    | 3,688,286.54             |                                       | 3,688,286.54     | 11,648,954.15  |
| ด่านกักกันสัตว์ภูเก็ต (097)                       | 700600097 | 2,402,803.00            | 118,576.38                          | 1,183,851.93                          | 392,244.10              |                                |                             | 0.00                 | 4,097,475.41    | 1,367,231.70             |                                       | 1,367,231.70     | 5,464,707.11   |
| ด่านกักกันสัตว์ชุมพร (098)                        | 700600098 | 5,755,314.75            | 379,829.02                          | 1,655,313.94                          | 439,922.00              |                                |                             | 4.00                 | 8,230,383.71    | 2,947,547.96             |                                       | 2,947,547.96     | 11,177,931.67  |
| ด่านกักกันสัตว์สงขลา (099)                        | 700600099 | 6,666,423.00            | 955,568.38                          | 3,893,847.01                          | 883,455.00              |                                |                             | 0.00                 | 12,399,293.39   | 3,527,520.47             |                                       | 3,527,520.47     | 15,926,813.86  |
| ด่านกักกันสัตว์สุราษฎร์ธานี (100)                 | 700600100 | 2,704,575.00            | 256,140.45                          | 743,570.88                            | 728,488.39              | 4,644.00                       |                             | 8.00                 | 4,437,426.72    | 1,406,505.85             |                                       | 1,406,505.85     | 5,843,932.57   |
| ด่านกักกันสัตว์ราชบุรี (101)                      | 700600101 | 6,627,212.00            | 533,896.61                          | 2,448,803.74                          | 686,619.00              | 17,407.23                      |                             | 0.00                 | 10,313,938.58   | 1,823,436.78             |                                       | 1,823,436.78     | 12,137,375.36  |
| ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น (102)                      | 700600102 | 1,653,402.00            | 617,938.19                          | 7,228,918.56                          | 486,732.00              |                                |                             | 29.00                | 9,987,019.75    | 1,326,611.43             |                                       | 1,326,611.43     | 11,313,631.18  |
| ด่านกักกันสัตว์จันทบุรี (103)                     | 700600103 | 2,384,840.00            | 341,280.42                          | 1,007,573.36                          | 248,050.00              |                                |                             | 4.00                 | 3,981,747.78    | 1,711,421.94             |                                       | 1,711,421.94     | 5,693,169.72   |
| ด่านกักกันสัตว์ตราด (104)                         | 700600104 | 2,004,855.14            | 419,750.34                          | 1,918,796.25                          | 397,000.00              |                                |                             | 0.00                 | 4,740,401.73    | 2,210,464.15             |                                       | 2,210,464.15     | 6,950,865.88   |
| ด่านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี (105)                   | 700600105 | 2,191,131.00            | 274,976.70                          | 1,346,740.74                          | 423,372.00              |                                |                             | 0.00                 | 4,236,220.44    | 1,722,403.60             |                                       | 1,722,403.60     | 5,958,624.04   |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน  | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                    |                                 |                      | ต้นทุนทางอ้อม   |                             |   | ต้นทุนรวม     |                  |
|--|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|---|---------------|------------------|
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) |               | รวมต้นทุนทางอ้อม |
| ด้านกักกันสัตว์นครนายก (106)   | 700600106 | 2,024,205.00               | 212,658.35                              | 1,912,850.59                                | 746,308.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 4,896,021.94    | 292,827.64                  |   | 292,827.64    | 5,188,849.58     |
| ด้านกักกันสัตว์สระแก้ว (107)   | 700600107 | 10,234,862.00              | 896,942.92                              | 6,143,278.23                                | 1,345,600.00               | 23,885.00                          |                                 | 119,773.76           | 18,764,341.91   | 2,278,217.42                |   | 2,278,217.42  | 21,042,559.33    |
| ด้านกักกันสัตว์บุรีรัมย์ (108)   | 700600108 | 2,074,559.00               | 694,530.83                              | 1,205,572.88                                | 419,640.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 4,394,302.71    | 1,309,901.64                |   | 1,309,901.64  | 5,704,204.35     |
| ด้านกักกันสัตว์สุรินทร์ (109)  | 700600109 | 2,282,420.03               | 312,364.40                              | 907,447.40                                  | 545,112.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 4,047,343.83    | 1,719,942.18                |   | 1,719,942.18  | 5,767,286.01     |
| ด้านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ (110)  | 700600110 | 2,443,768.57               | 220,174.79                              | 747,747.00                                  | 586,250.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 3,997,940.36    | 1,308,933.35                |   | 1,308,933.35  | 5,306,873.71     |
| ด้านกักกันสัตว์อุบลราชธานี (111)   | 700600111 | 2,725,506.16               | 401,796.26                              | 2,973,658.92                                | 1,060,080.00               |                                    |                                 | 0.00                 | 7,161,041.34    | 2,317,630.94                |   | 2,317,630.94  | 9,478,672.28     |
| ด้านกักกันสัตว์นครพนม (113)  | 700600113 | 2,585,695.00               | 597,813.68                              | 2,808,030.29                                | 865,094.67                 |                                    |                                 | 3.00                 | 6,856,636.64    | 2,003,375.46                |   | 2,003,375.46  | 8,860,012.10     |
| ด้านกักกันสัตว์ลำปาง (115)   | 700600115 | 2,054,071.00               | 295,737.60                              | 1,645,543.89                                | 657,000.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 4,652,352.49    | 363,513.39                  |   | 363,513.39    | 5,015,865.88     |
| ด้านกักกันสัตว์แพร่ (116)  | 700600116 | 1,978,525.00               | 228,099.08                              | 1,761,511.24                                | 512,690.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 4,480,825.32    | 1,177,079.26                |   | 1,177,079.26  | 5,657,904.58     |
| ด้านกักกันสัตว์บ้าน (117)  | 700600117 | 1,798,465.00               | 229,043.36                              | 825,998.30                                  | 498,500.00                 |                                    |                                 | 1.00                 | 3,352,007.66    | 1,227,284.29                |   | 1,227,284.29  | 4,579,291.95     |
| ด้านกักกันสัตว์เชียงราย (118)  | 700600118 | 2,928,501.00               | 996,456.04                              | 4,533,146.72                                | 669,154.09                 |                                    |                                 | 5.00                 | 9,127,262.85    | 3,049,562.52                |   | 3,049,562.52  | 12,176,825.37    |
| ด้านกักกันสัตว์อุดรธานี (119)  | 700600119 | 1,479,325.00               | 285,560.37                              | 2,238,862.97                                | 554,400.00                 | 23,885.00                          |                                 | 0.00                 | 4,582,033.34    | 815,139.20                  |   | 815,139.20    | 5,397,172.54     |
| ด้านกักกันสัตว์พะเยา (120)   | 700600120 | 1,652,885.00               | 347,175.24                              | 542,057.27                                  | 399,205.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 2,941,322.51    | 1,103,039.90                |   | 1,103,039.90  | 4,044,362.41     |
| ด้านกักกันสัตว์กาญจนบุรี (121)   | 700600121 | 4,599,139.00               | 486,613.67                              | 2,446,811.61                                | 765,072.00                 |                                    |                                 | 7.00                 | 8,297,643.28    | 3,510,287.51                |   | 3,510,287.51  | 11,807,930.79    |
| ด้านกักกันสัตว์ราชบุรี (122)   | 700600122 | 2,106,616.19               | 410,602.17                              | 931,143.03                                  | 400,000.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 3,848,361.39    | 677,549.91                  |   | 677,549.91    | 4,525,911.30     |
| ด้านกักกันสัตว์ระนอง (123)   | 700600123 | 2,342,254.00               | 389,603.49                              | 865,009.61                                  | 794,512.00                 |                                    |                                 | 6.00                 | 4,391,385.10    | 2,582,466.87                |   | 2,582,466.87  | 6,973,851.97     |
| ด้านกักกันสัตว์ตรัง (124)  | 700600124 | 770,108.00                 | 197,688.77                              | 2,336,204.34                                | 290,146.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 3,594,147.11    |                             |   | 0.00          | 3,594,147.11     |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์ (126)  | 700600126 | 1,974,522.75               | 144,050.29                              | 660,179.72                                  | 46,411.28                  | 23,825.00                          |                                 | 2.00                 | 2,848,991.04    | 65,191,949.46               |   | 65,191,949.46 | 68,040,940.50    |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์การผลิตปศุสัตว์ (127)                                | 700600127 | 8,821,907.61               | 10,136,925.82                           | 21,426,063.14                               | 680,328.76                 | 284,000.00                         |                                 | 10.00                | 41,349,235.33   | 20,252,923.39               |   | 20,252,923.39 | 61,602,158.72    |
| (128)  | 700600128 | 3,720,774.08               | 2,846,464.13                            | 3,731,614.23                                | 76,238.70                  |                                    |                                 | 0.00                 | 10,375,091.14   | 2,712,382.44                |   | 2,712,382.44  | 13,087,473.58    |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งเพื่อพันธุ์โครงการหลวง<br>อินทนนท์ (129)   | 700600129 | 2,562,185.00               | 662,816.73                              | 2,606,657.51                                | 70,332.90                  |                                    |                                 | 1.00                 | 5,901,993.14    | 1,629,922.19                |   | 1,629,922.19  | 7,531,915.33     |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งเพื่อพันธุ์ภาค<br>ตะวันออกเฉียงเหนือ (130) | 700600130 | 1,612,192.00               | 1,397,256.69                            | 2,422,237.58                                | 123,614.46                 | 8,680.10                           |                                 | 2.00                 | 5,563,982.83    | 3,902,249.94                |   | 3,902,249.94  | 9,466,232.77     |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี (131)                                 | 700600131 | 880,575.00                 | 344,907.15                              | 1,147,244.44                                | 15,650.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 2,388,376.59    | 2,578,108.28                |   | 2,578,108.28  | 4,966,484.87     |
| ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภัณฑ์ย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์<br>สืบพันธุ์สัตว์ (132)  | 700600132 | 4,953,397.00               | 4,597,026.78                            | 4,706,007.60                                | 187,894.40                 | 3,500.00                           |                                 | 3,727.02             | 14,451,552.80   | 2,640,618.41                |   | 2,640,618.41  | 17,092,171.21    |
| (133)  | 700600133 | 12,269,214.11              | 1,765,044.16                            | 3,279,620.17                                | 414,217.90                 |                                    |                                 | 5.00                 | 17,728,101.34   | 3,009,696.12                |   | 3,009,696.12  | 20,737,797.46    |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี (134)                        | 700600134 | 7,232,109.56               | 2,083,649.06                            | 1,655,790.47                                | 560,304.00                 | 14,119.00                          |                                 | 3,185.00             | 11,549,157.09   | 3,896,546.16                |   | 3,896,546.16  | 15,445,703.25    |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>นครราชสีมา (135)                | 700600135 | 8,393,161.21               | 2,667,814.22                            | 3,003,753.01                                | 605,316.69                 |                                    |                                 | 13.00                | 14,670,058.13   | 4,496,595.44                |   | 4,496,595.44  | 19,166,653.57    |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |  |                            |                                    |                                 |                      |                 | ต้นทุนทางอ้อม               |   |                  | ต้นทุนรวม     |               |
|---|-----------|----------------------------|---|--|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|---|------------------|---------------|---------------|
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน ให้อิสระ<br>วัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน ให้อิสระวัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม |               |               |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น (136)              | 700600136 | 8,465,894.00               | 2,790,433.19                            | 2,678,873.32   | 284,875.00                 |                                    |                                 |                      | 0.00            | 14,220,075.51               | 5,340,558.47  |                  | 5,340,558.47  | 19,560,633.98 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่ (137)            | 700600137 | 8,019,274.64               | 8,875,303.34                            | 3,430,374.79   | 649,548.10                 |                                    |                                 |                      | 13.00           | 20,974,513.87               | 5,353,435.27  |                  | 5,353,435.27  | 26,327,949.14 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก (138)             | 700600138 | 7,715,886.00               | 1,980,224.91                            | 1,657,215.22   | 376,314.71                 | 9,285.00                           |                                 |                      | 11.00           | 11,738,936.84               | 4,492,544.69  |                  | 4,492,544.69  | 16,231,481.53 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี (139)              | 700600139 | 13,989,936.62              | 3,422,074.29                            | 2,755,580.39   | 404,976.00                 | 14,400.00                          |                                 |                      | 1.00            | 20,586,968.30               | 4,984,672.37  |                  | 4,984,672.37  | 25,571,640.67 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี (140)         | 700600140 | 6,294,343.00               | 4,369,609.44                            | 2,735,091.21   | 543,624.40                 |                                    |                                 |                      | 0.00            | 13,942,668.05               | 3,236,955.68  |                  | 3,236,955.68  | 17,179,623.73 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 (143)                                       | 700600143 | 6,341,701.00               | 1,817,703.90                            | 9,113,878.88   | 994,764.90                 | 154,610.79                         |                                 |                      | 0.00            | 18,422,659.47               | 15,208,975.61                                       |                  | 15,208,975.61 | 33,631,635.08 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 2 (145)                                       | 700600145 | 6,522,010.48               | 1,197,913.85                            | 8,940,031.67   | 951,816.58                 | 142,990.00                         |                                 |                      | 1,653.52        | 17,756,416.10               | 16,822,318.74                                       |                  | 16,822,318.74 | 34,578,734.84 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง (146)                          | 700600146 | 2,744,361.00               | 1,030,264.83                            | 1,811,197.28   | 45,227.00                  | 51,200.00                          |                                 |                      | 5.00            | 5,682,255.11                | 1,192,691.02  |                  | 1,192,691.02  | 6,874,946.13  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก (147)                   | 700600147 | 10,792,040.00              | 16,907,720.05                           | 20,836,497.59  | 298,500.80                 | 107,423.00                         |                                 |                      | 0.00            | 48,942,181.44               | 7,605,205.68  |                  | 7,605,205.68  | 56,547,387.12 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 3 (148)                                       | 700600148 | 7,051,469.23               | 1,452,465.21                            | 8,004,879.70   | 1,064,510.30               | 333,735.00                         |                                 |                      | 18.00           | 17,907,077.44               | 16,004,438.05                                       |                  | 16,004,438.05 | 33,911,515.49 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 4 (151)                                       | 700600151 | 5,235,849.50               | 1,600,218.35                            | 15,057,219.95  | 1,378,649.07               | 619,981.00                         |                                 |                      | 0.00            | 23,891,917.87               | 14,072,439.28                                       |                  | 14,072,439.28 | 37,964,357.15 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม (152)                | 700600152 | 2,344,263.00               | 949,559.85                              | 929,335.82   | 408,486.00                 | 477,509.00                         |                                 |                      | 1.00            | 5,109,154.67                | 5,287,528.71  |                  | 5,287,528.71  | 10,396,683.38 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (คอนบน) (153) | 700600153 | 11,654,835.25              | 8,093,131.10                            | 14,374,809.85  | 194,105.10                 | 471,680.00                         |                                 |                      | 0.00            | 34,788,561.30               | 14,317,748.46                                       |                  | 14,317,748.46 | 49,106,309.76 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 5 (154)                                       | 700600154 | 6,776,140.14               | 1,140,561.41                            | 21,135,602.55  | 1,685,210.16               | 408,560.00                         |                                 |                      | 6.00            | 31,146,080.26               | 32,619,814.10                                       |                  | 32,619,814.10 | 63,765,894.36 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงใหม่ (155)                       | 700600155 | 3,061,929.00               | 1,063,826.02                            | 982,473.30   | 52,438.32                  |                                    |                                 |                      | 3.00            | 5,160,669.64                | 1,660.20  |                  | 1,660.20      | 5,162,329.84  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (คอนบน) (156)              | 700600156 | 10,346,897.35              | 14,348,709.97                           | 15,814,034.24  | 460,004.05                 | 92,854.00                          |                                 |                      | 12.00           | 41,062,511.61               | 5,533.99  |                  | 5,533.99      | 41,068,045.60 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 6 (157)                                       | 700600157 | 5,303,993.50               | 2,166,332.24                            | 12,481,417.97  | 1,187,497.00               | 292,855.00                         |                                 |                      | 4.00            | 21,432,099.71               | 25,773,117.30                                       |                  | 25,773,117.30 | 47,205,217.01 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี (158)                      | 700600158 | 2,720,158.00               | 1,082,739.93                            | 1,251,010.75   | 22,654.00                  |                                    |                                 |                      | 15,603.00       | 5,092,165.68                | 1,015,610.37  |                  | 1,015,610.37  | 6,107,776.05  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 7 (160)                                       | 700600160 | 7,277,647.00               | 853,203.52                              | 26,935,995.69  | 1,084,552.01               | 66,340.00                          |                                 |                      | 15.00           | 36,217,753.22               | 23,280,889.98                                       |                  | 23,280,889.98 | 59,498,643.20 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (161)                | 700600161 | 1,508,336.82               | 1,635,288.64                            | 1,624,836.86   | 35,444.39                  |                                    |                                 |                      | 0.00            | 4,803,906.71                | 468,891.82  |                  | 468,891.82    | 5,272,798.53  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 8 (163)                                       | 700600163 | 4,970,875.00               | 826,978.67                              | 11,779,086.78  | 786,764.43                 | 281,412.00                         |                                 |                      | 6,141.10        | 18,651,257.98               | 29,379,256.12                                       |                  | 29,379,256.12 | 48,030,514.10 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช (164)                   | 700600164 | 3,737,544.00               | 3,621,194.63                            | 1,578,393.12   | 144,957.00                 | 10,366.00                          |                                 |                      | 0.00            | 9,092,454.75                | 417,156.90  |                  | 417,156.90    | 9,509,611.65  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (คอนบน) (165)                | 700600165 | 9,438,505.67               | 11,136,826.16                           | 10,080,816.76  | 208,684.77                 | 7,200.00                           |                                 |                      | 21.00           | 30,872,054.36               | 1,511,506.07  |                  | 1,511,506.07  | 32,383,560.43 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 9 (166)                                       | 700600166 | 4,064,913.19               | 1,053,019.56                            | 2,597,010.79   | 520,373.00                 | 167,682.00                         |                                 |                      | 28.00           | 8,403,026.54                | 21,737,788.65                                       |                  | 21,737,788.65 | 30,140,815.19 |

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                                  | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                 |                                 |   | ต้นทุนทางอ้อม   |                             |   | ต้นทุนรวม     |                  |
|--|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|-----------------|-----------------------------|---|---------------|------------------|
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และสาธารณูปโภค (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) |               | รวมต้นทุนทางอ้อม |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์น้ำราชวาส (167) | 700600167 | 1,646,628.00               | 837,173.82                              | 3,211,854.04                                | 17,878.00                  | 18,000.00                       |                                 | 7.00                                    | 5,731,540.86    | 737.87                      |   | 737.87        | 5,732,278.73     |
| สำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร (168)   | 700600168 | 3,590,429.00               | 1,077,335.90                            | 3,281,001.72                                | 490,302.00                 | 98,750.00                       | 28,000.00                       | 0.00                                    | 8,565,818.62    | 11,442,229.55               |   | 11,442,229.55 | 20,008,048.17    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ (169)     | 700600169 | 3,196,080.00               | 1,498,970.28                            | 1,329,723.24                                | 339,874.00                 | 99,450.00                       | 12,000.00                       | 0.00                                    | 6,476,097.52    | 6,615,835.26                |   | 6,615,835.26  | 13,091,932.78    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี (170)         | 700600170 | 3,590,945.49               | 322,986.22                              | 2,610,618.47                                | 234,480.00                 | 75,800.00                       | 12,000.00                       | 0.00                                    | 6,846,830.18    | 10,040,289.78               |   | 10,040,289.78 | 16,887,119.96    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี (171)        | 700600171 | 4,009,262.08               | 605,787.46                              | 3,445,589.67                                | 261,828.00                 | 161,900.00                      | 14,000.00                       | 11.00                                   | 8,498,378.21    | 9,514,013.62                |   | 9,514,013.62  | 18,012,391.83    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา (172) | 700600172 | 4,907,670.00               | 879,241.39                              | 5,454,892.79                                | 364,652.00                 | 183,680.75                      | 32,000.00                       | 18.00                                   | 11,822,154.93   | 13,609,677.19               |   | 13,609,677.19 | 25,431,832.12    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง (173)         | 700600173 | 8,033,911.00               | 734,112.23                              | 3,841,997.30                                | 169,232.00                 | 146,250.00                      | 34,000.00                       | 11.00                                   | 12,959,513.53   | 12,494,929.35               |   | 12,494,929.35 | 25,454,442.88    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลพบุรี (174)          | 700600174 | 13,531,775.00              | 717,328.76                              | 7,999,621.48                                | 530,718.00                 | 200,500.00                      | 22,000.00                       | 41.00                                   | 23,001,984.24   | 17,586,718.71               |   | 17,586,718.71 | 40,588,702.95    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี (175)       | 700600175 | 5,631,072.00               | 663,694.16                              | 3,399,462.23                                | 199,920.00                 | 145,344.00                      | 12,000.00                       | 3,003.00                                | 10,054,495.39   | 10,612,094.93               |   | 10,612,094.93 | 20,666,590.32    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท (176)          | 700600176 | 7,265,179.00               | 443,766.84                              | 5,509,230.20                                | 422,580.00                 | 164,573.00                      | 16,000.00                       | 19.00                                   | 13,821,348.04   | 13,227,947.17               |   | 13,227,947.17 | 27,049,295.21    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี (177)         | 700600177 | 9,104,257.75               | 1,089,124.76                            | 8,018,368.18                                | 876,156.00                 | 193,256.00                      | 125,750.00                      | 0.00                                    | 19,406,912.69   | 17,690,896.54               |   | 17,690,896.54 | 37,097,809.23    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี (178)          | 700600178 | 5,726,294.00               | 1,211,335.41                            | 6,505,653.72                                | 730,212.00                 | 263,600.00                      | 142,000.00                      | 0.00                                    | 14,579,095.13   | 12,705,464.22               |   | 12,705,464.22 | 27,284,559.35    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง (179)           | 700600179 | 5,795,458.50               | 1,043,588.26                            | 4,957,327.68                                | 273,041.00                 | 169,700.00                      | 176,040.00                      | 34.00                                   | 12,415,189.44   | 10,077,326.85               |   | 10,077,326.85 | 22,492,516.29    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี (180)        | 700600180 | 6,836,823.00               | 856,163.39                              | 3,745,420.48                                | 310,462.00                 | 170,450.00                      | 80,000.00                       | 14.00                                   | 11,999,332.87   | 11,631,191.86               |   | 11,631,191.86 | 23,630,524.73    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด (181)            | 700600181 | 3,772,804.00               | 549,648.82                              | 2,858,992.46                                | 188,940.00                 | 113,800.00                      | 14,000.00                       | 0.00                                    | 7,498,185.28    | 6,823,148.55                |   | 6,823,148.55  | 14,321,333.83    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดฉะเชิงเทรา (182)      | 700600182 | 7,798,560.51               | 1,784,482.42                            | 6,604,145.21                                | 590,944.90                 | 283,740.00                      | 247,000.00                      | 15,000.00                               | 17,323,873.04   | 13,060,471.40               |   | 13,060,471.40 | 30,384,344.44    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี (183)      | 700600183 | 4,217,286.88               | 626,057.53                              | 5,078,941.73                                | 213,089.52                 | 203,053.80                      | 114,000.00                      | 4.00                                    | 10,452,433.46   | 10,902,302.71               |   | 10,902,302.71 | 21,354,736.17    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก (184)         | 700600184 | 4,246,543.00               | 415,926.07                              | 4,910,439.02                                | 264,383.00                 | 89,080.00                       | 8,000.00                        | 2.00                                    | 9,934,373.09    | 7,899,184.11                |   | 7,899,184.11  | 17,833,557.20    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว (185)         | 700600185 | 9,642,489.00               | 985,627.47                              | 9,334,677.23                                | 382,074.00                 | 290,200.00                      | 1,005,540.00                    | 0.00                                    | 21,640,607.70   | 10,726,476.50               |   | 10,726,476.50 | 32,367,084.20    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา (186)      | 700600186 | 15,279,952.56              | 2,377,305.94                            | 23,264,771.50                               | 876,005.00                 | 455,146.00                      | 1,154,000.00                    | 0.00                                    | 43,407,181.00   | 41,103,048.50               |   | 41,103,048.50 | 84,510,229.50    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์ (187)       | 700600187 | 11,550,093.50              | 1,818,318.41                            | 16,519,016.69                               | 882,677.00                 | 392,600.00                      | 366,000.00                      | 0.00                                    | 31,528,705.60   | 29,348,322.11               |   | 29,348,322.11 | 60,877,027.71    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์ (188)        | 700600188 | 8,708,124.00               | 1,296,984.44                            | 14,745,057.11                               | 574,954.16                 | 435,080.00                      | 681,500.00                      | 0.00                                    | 26,441,699.71   | 22,444,336.11               |   | 22,444,336.11 | 48,886,035.82    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ (189)        | 700600189 | 10,335,150.19              | 2,037,003.23                            | 15,924,848.83                               | 877,778.00                 | 404,160.00                      | 634,040.00                      | 0.00                                    | 30,212,980.25   | 25,958,384.61               |   | 25,958,384.61 | 56,171,364.86    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี (190)     | 700600190 | 11,441,413.00              | 1,900,823.05                            | 17,945,096.57                               | 860,049.00                 | 417,710.00                      | 310,000.00                      | 0.00                                    | 32,875,091.62   | 30,415,180.63               |   | 30,415,180.63 | 63,290,272.25    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร (191)           | 700600191 | 4,599,147.51               | 706,541.31                              | 6,037,487.99                                | 339,807.00                 | 210,800.00                      | 238,000.00                      | 0.00                                    | 12,131,783.81   | 17,406,630.83               |   | 17,406,630.83 | 29,538,414.64    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยภูมิ (192)         | 700600192 | 8,944,982.00               | 1,628,559.60                            | 8,586,159.77                                | 581,305.00                 | 292,066.00                      | 332,040.00                      | 28.00                                   | 20,365,140.37   | 19,206,598.77               |   | 19,206,598.77 | 39,571,739.14    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอำนาจเจริญ (193)      | 700600193 | 5,589,224.00               | 952,600.58                              | 5,020,671.71                                | 527,986.61                 | 210,400.00                      | 154,000.00                      | 0.00                                    | 12,454,882.90   | 11,088,388.10               |   | 11,088,388.10 | 23,543,271.00    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู (194)     | 700600194 | 4,815,539.00               | 1,501,636.87                            | 3,889,715.93                                | 508,960.00                 | 167,600.00                      | 372,040.00                      | 1.00                                    | 11,255,492.80   | 12,437,719.32               |   | 12,437,719.32 | 23,693,212.12    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดขอนแก่น (195)         | 700600195 | 11,276,645.32              | 1,409,659.74                            | 10,640,354.15                               | 810,989.41                 | 422,663.00                      | 627,000.00                      | 2,000.00                                | 25,189,311.62   | 30,747,953.93               |   | 30,747,953.93 | 55,937,265.55    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี (196)        | 700600196 | 7,938,816.14               | 1,306,729.83                            | 10,196,001.77                               | 473,873.43                 | 204,560.00                      | 360,000.00                      | 26.00                                   | 20,480,007.17   | 23,318,879.57               |   | 23,318,879.57 | 43,798,886.74    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย (197)             | 700600197 | 6,381,350.00               | 1,191,615.04                            | 5,258,722.73                                | 369,094.00                 | 274,760.00                      | 163,040.00                      | 16.00                                   | 13,638,597.77   | 16,982,521.41               |   | 16,982,521.41 | 30,621,119.18    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย (198)         | 700600198 | 4,701,061.00               | 841,755.05                              | 5,854,378.34                                | 583,590.00                 | 249,200.00                      | 273,040.00                      | 40.00                                   | 12,503,064.39   | 10,822,710.89               |   | 10,822,710.89 | 23,325,775.28    |



ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน                              | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                    |                                 |                      |                 | ต้นทุนทางอ้อม               |   |                  | ต้นทุนรวม     |
|--|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|---|------------------|---------------|
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน ใช้นโยบาย<br>วัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน ใช้นโยบาย<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม |               |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม (199)       | 700600199 | 7,995,236.66               | 602,740.17                              | 8,445,872.18  | 1,142,778.00               | 342,090.00                         | 486,000.00                      | 300.00               | 19,015,017.01   | 24,932,800.58               |   | 24,932,800.58    | 43,947,817.59 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด (200)        | 700600200 | 7,374,982.00               | 1,978,680.83                            | 9,004,218.95  | 889,670.00                 | 395,000.00                         | 200,000.00                      | 0.00                 | 19,842,551.78   | 27,928,873.44               |   | 27,928,873.44    | 47,771,425.22 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์ (201)       | 700600201 | 6,436,056.21               | 1,082,068.26                            | 6,673,099.26  | 557,575.00                 | 354,970.00                         | 391,040.00                      | 36.00                | 15,494,844.73   | 22,002,535.79               |   | 22,002,535.79    | 37,497,380.52 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร (202)          | 700600202 | 14,831,125.00              | 1,554,685.21                            | 8,494,329.92  | 938,517.23                 | 311,160.00                         | 171,040.00                      | 0.00                 | 26,300,857.36   | 27,021,062.70               |   | 27,021,062.70    | 53,321,920.06 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม (203)          | 700600203 | 5,070,666.07               | 1,464,640.74                            | 7,055,840.52  | 753,527.00                 | 312,850.00                         | 279,040.00                      | 3.00                 | 14,936,567.33   | 18,916,882.57               |   | 18,916,882.57    | 33,853,449.90 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร (204)        | 700600204 | 5,701,595.00               | 1,031,083.57                            | 4,732,062.68  | 404,366.00                 | 160,625.00                         | 29,040.00                       | 0.00                 | 12,058,772.25   | 10,785,248.68               |   | 10,785,248.68    | 22,844,020.93 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่ (205)       | 700600205 | 16,698,883.34              | 2,181,533.69                            | 11,428,412.04   | 1,027,919.11               | 608,328.00                         | 1,421,100.00                    | 11.00                | 33,366,187.18   | 31,334,507.89               |   | 31,334,507.89    | 64,700,695.07 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน (206)           | 700600206 | 4,964,863.60               | 302,822.21                              | 4,993,481.96  | 560,286.26                 | 219,827.00                         | 572,440.00                      | 0.00                 | 11,613,721.03   | 12,080,870.76               |   | 12,080,870.76    | 23,694,591.79 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง (207)           | 700600207 | 5,434,487.49               | 884,923.79                              | 5,307,593.79  | 479,652.35                 | 211,129.00                         | 146,000.00                      | 0.00                 | 12,463,786.42   | 18,252,536.95               |   | 18,252,536.95    | 30,716,323.37 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุตรดิตถ์ (208)       | 700600208 | 5,308,048.20               | 771,380.25                              | 4,348,939.42  | 94,143.00                  | 176,140.00                         | 138,000.00                      | 0.00                 | 10,836,650.87   | 13,018,840.77               |   | 13,018,840.77    | 23,855,491.64 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่ (209)            | 700600209 | 4,110,987.00               | 399,612.97                              | 3,236,079.90  | 497,129.00                 | 218,400.00                         | 166,040.00                      | 15.00                | 8,628,263.87    | 12,774,843.41               |   | 12,774,843.41    | 21,403,107.28 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน (210)            | 700600210 | 6,149,647.00               | 1,678,134.64                            | 6,103,594.82  | 559,299.30                 | 282,200.00                         | 258,540.00                      | 0.00                 | 15,031,415.76   | 16,135,300.19               |   | 16,135,300.19    | 31,166,715.95 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา (211)           | 700600211 | 4,679,523.00               | 369,408.34                              | 5,510,538.63  | 732,562.43                 | 202,517.00                         | 331,140.00                      | 0.00                 | 11,825,689.40   | 14,736,729.57               |   | 14,736,729.57    | 26,562,418.97 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย (212)        | 700600212 | 11,174,423.00              | 1,118,338.36                            | 10,766,243.52   | 1,023,106.66               | 358,895.00                         | 543,500.00                      | 3.00                 | 24,984,509.54   | 23,388,458.87               |   | 23,388,458.87    | 48,372,968.41 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน (213)      | 700600213 | 4,076,891.51               | 826,491.23                              | 6,116,900.52  | 381,977.80                 | 239,500.00                         | 325,800.00                      | 13.00                | 11,967,574.06   | 8,962,129.69                |   | 8,962,129.69     | 20,929,703.75 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์ (214)       | 700600214 | 13,147,002.00              | 1,051,198.92                            | 7,495,174.07  | 509,624.00                 | 251,925.00                         | 150,000.00                      | 34.00                | 22,604,957.99   | 15,844,222.45               |   | 15,844,222.45    | 38,449,180.44 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี (215)       | 700600215 | 6,402,101.00               | 906,985.28                              | 4,137,237.85  | 273,770.00                 | 208,457.65                         | 183,540.00                      | 3.00                 | 12,112,094.78   | 11,033,790.23               |   | 11,033,790.23    | 23,145,885.01 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร (216)       | 700600216 | 10,090,336.69              | 477,966.90                              | 5,700,117.40  | 455,050.00                 | 184,729.00                         | 283,500.00                      | 16.00                | 17,191,715.99   | 12,816,835.29               |   | 12,816,835.29    | 30,008,551.28 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตาก (217)             | 700600217 | 7,975,737.00               | 468,288.06                              | 7,361,531.10  | 499,193.62                 | 247,965.00                         | 348,000.00                      | 10.00                | 16,900,724.78   | 15,933,686.15               |   | 15,933,686.15    | 32,834,410.93 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย (218)         | 700600218 | 10,303,949.75              | 476,631.49                              | 5,814,579.03  | 431,644.12                 | 133,780.00                         |                                 | 13,005.00            | 17,173,589.39   | 14,577,442.32               |   | 14,577,442.32    | 31,751,031.71 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก (219)        | 700600219 | 11,200,445.00              | 1,103,460.03                            | 6,508,123.75  | 447,900.00                 | 293,515.00                         | 153,040.00                      | 9.00                 | 19,706,492.78   | 15,642,520.21               |   | 15,642,520.21    | 35,349,012.99 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร (220)          | 700600220 | 9,177,236.46               | 679,324.31                              | 4,827,928.47  | 665,776.97                 | 159,344.00                         |                                 | 0.00                 | 15,509,610.21   | 9,660,658.77                |   | 9,660,658.77     | 25,170,268.98 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์ (221)       | 700600221 | 8,693,651.46               | 1,180,488.26                            | 6,552,166.29  | 449,190.00                 | 228,862.00                         | 184,500.00                      | 40.00                | 17,288,898.01   | 19,260,760.02               |   | 19,260,760.02    | 36,549,658.03 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดราชบุรี (222)         | 700600222 | 12,206,394.84              | 1,167,053.79                            | 4,804,331.27  | 711,569.00                 | 206,410.00                         | 60,040.00                       | 845,000.00           | 20,000,798.90   | 19,071,670.28               |   | 19,071,670.28    | 39,072,469.18 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี (223)       | 700600223 | 8,960,883.22               | 926,885.35                              | 7,208,372.44  | 937,847.01                 | 293,040.00                         | 597,700.00                      | 0.00                 | 18,924,728.02   | 17,264,537.86               |   | 17,264,537.86    | 36,189,265.88 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี (224)      | 700600224 | 12,477,412.28              | 1,036,257.23                            | 5,971,894.40  | 298,080.00                 | 284,376.00                         | 115,040.00                      | 3,004.00             | 20,186,063.91   | 20,032,814.09               |   | 20,032,814.09    | 40,218,878.00 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม (225)          | 700600225 | 11,792,359.90              | 1,154,726.18                            | 5,404,601.15  | 402,556.00                 | 207,925.00                         | 74,000.00                       | 8,345.94             | 19,044,514.17   | 14,004,640.32               |   | 14,004,640.32    | 33,049,154.49 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร (226)       | 700600226 | 3,430,175.00               | 159,734.16                              | 1,076,410.09  | 180,336.00                 | 59,220.00                          | 106,000.00                      | 0.00                 | 5,011,875.25    | 4,548,897.21                |   | 4,548,897.21     | 9,560,772.46  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม (227)     | 700600227 | 1,570,729.00               | 151,573.50                              | 1,093,020.78  | 108,130.00                 | 108,006.00                         | 6,000.00                        | 8.00                 | 3,037,467.28    | 5,311,614.36                |   | 5,311,614.36     | 8,349,081.64  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี (228)        | 700600228 | 9,695,155.95               | 1,086,904.18                            | 4,442,768.02  | 653,492.00                 | 168,640.00                         | 91,040.00                       | 239,468.00           | 16,377,468.15   | 16,669,170.07               |   | 16,669,170.07    | 33,046,638.22 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ (229) | 700600229 | 8,514,235.00               | 1,558,496.79                            | 6,798,150.21  | 787,821.20                 | 156,890.00                         | 136,000.00                      | 0.00                 | 17,951,593.20   | 14,447,250.95               |   | 14,447,250.95    | 32,398,844.15 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช (230)   | 700600230 | 13,408,205.00              | 2,226,208.72                            | 9,360,098.56  | 423,294.77                 | 468,570.00                         | 161,040.00                      | 28.00                | 26,047,445.05   | 21,268,285.43               |   | 21,268,285.43    | 47,315,730.48 |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน                                  | รหัส      | ต้นทุนทางตรง            |                                     |   |                         |                                |                             |                      |                 | ต้นทุนทางอ้อม            |  |                  | ต้นทุนรวม      |
|--|-----------|-------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------|--------------------------|--|------------------|----------------|
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน ให้อิสย วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม) | ค่าตอบแทน ให้อิสยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม |                |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่ (231)              | 700600231 | 4,295,080.00            | 936,672.56                          | 2,026,941.88                                  | 238,999.66              | 148,750.00                     | 116,000.00                  | 0.00                 | 7,762,444.10    | 7,790,834.58             |  | 7,790,834.58     | 15,553,278.68  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา (232)               | 700600232 | 4,000,770.56            | 846,195.96                          | 1,857,513.65                                  | 139,151.50              | 138,074.00                     | 76,000.00                   | 0.00                 | 7,057,705.67    | 8,780,544.51             |  | 8,780,544.51     | 15,838,250.18  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต (233)              | 700600233 | 2,677,309.00            | 455,037.42                          | 4,909,416.90                                  | 192,581.00              | 233,720.00                     | 6,000.00                    | 4,732.47             | 8,478,796.79    | 5,991,242.47             |  | 5,991,242.47     | 14,470,039.26  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี (234)        | 700600234 | 9,768,334.49            | 929,548.27                          | 4,282,678.71                                  | 556,298.01              | 287,800.00                     | 173,040.00                  | 0.00                 | 15,997,699.48   | 12,933,779.58            |  | 12,933,779.58    | 28,931,479.06  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระนอง (235)               | 700600235 | 2,938,951.25            | 362,169.57                          | 1,690,911.86                                  | 308,156.00              | 91,100.00                      | 70,000.00                   | 724.00               | 5,462,012.68    | 5,137,318.63             |  | 5,137,318.63     | 10,599,331.31  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชุมพร (236)               | 700600236 | 8,937,400.00            | 413,830.80                          | 3,476,632.16                                  | 481,075.57              | 186,310.00                     | 176,000.00                  | 0.00                 | 13,671,248.53   | 12,125,171.56            |  | 12,125,171.56    | 25,796,420.09  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสงขลา (237)               | 700600237 | 8,965,423.75            | 705,935.47                          | 8,447,085.56                                  | 620,081.56              | 328,584.00                     | 1,697,465.00                | 0.00                 | 20,764,575.34   | 18,173,064.61            |  | 18,173,064.61    | 38,937,639.95  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสตูล (238)                | 700600238 | 3,811,583.00            | 554,643.99                          | 2,795,057.35                                  | 344,730.00              | 191,900.00                     | 409,040.00                  | 0.00                 | 8,106,954.34    | 8,382,842.61             |  | 8,382,842.61     | 16,489,796.95  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตรัง (239)                | 700600239 | 4,204,071.00            | 805,062.51                          | 2,856,676.75                                  | 251,119.00              | 243,282.00                     | 20,000.00                   | 2.00                 | 8,380,213.26    | 11,618,527.71            |  | 11,618,527.71    | 19,998,740.97  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพัทลุง (240)              | 700600240 | 7,356,114.00            | 1,047,849.87                        | 4,435,529.13                                  | 369,111.62              | 198,730.00                     | 432,040.00                  | 749.00               | 13,840,123.62   | 16,253,422.18            |  | 16,253,422.18    | 30,093,545.80  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปัตตานี (241)             | 700600241 | 7,569,320.42            | 652,498.46                          | 7,977,108.09                                  | 334,322.00              | 258,502.00                     | 284,000.00                  | 0.00                 | 17,075,750.97   | 12,595,762.37            |  | 12,595,762.37    | 29,671,513.34  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยะลา (242)                | 700600242 | 5,356,322.19            | 457,060.37                          | 6,720,787.84                                  | 500,520.00              | 172,600.00                     | 296,000.00                  | 0.00                 | 13,503,290.40   | 11,446,943.04            |  | 11,446,943.04    | 24,950,233.44  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนราธิวาส (243)            | 700600243 | 18,357,939.00           | 1,192,989.40                        | 17,320,517.83                                 | 456,839.00              | 570,543.00                     | 338,500.00                  | 0.00                 | 38,237,328.23   | 14,654,292.49            |  | 14,654,292.49    | 52,891,620.72  |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ (244)          | 700600244 | 2,573,709.90            | 340,656.43                          | 1,593,461.41                                  | 369,828.00              | 4,884.00                       |                             | 0.00                 | 4,882,539.74    | 1,291.27                 |  | 1,291.27         | 4,883,831.01   |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง (245)     | 700600245 | 718,019.00              | 68,500.94                           | 1,096,559.27                                  | 39,440.00               | 1,246.00                       |                             | 0.00                 | 1,923,765.21    | 368.93                   |  | 368.93           | 1,924,134.14   |
| ด่านกักกันสัตว์ปทุมธานี (246)                | 700600246 | 458,624.00              | 2,595.77                            | 248,141.58                                    | 62,990.00               |                                |                             | 0.00                 | 772,351.35      | 184.47                   |  | 184.47           | 772,535.82     |
| ด่านกักกันสัตว์สระบุรี (248)                 | 700600248 | 1,374,134.00            | 341,186.50                          | 1,403,708.20                                  | 747,226.00              |                                |                             | 0.00                 | 3,866,254.70    | 1,075,718.63             |  | 1,075,718.63     | 4,941,973.33   |
| ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา (250)         | 700600250 | 1,764,755.00            | 221,724.25                          | 1,091,508.30                                  | 881,280.00              |                                |                             | 0.00                 | 3,959,267.55    | 1,378,244.46             |  | 1,378,244.46     | 5,337,512.01   |
| ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี (251)              | 700600251 | 1,811,421.98            | 410,761.68                          | 3,458,605.12                                  | 599,890.00              |                                |                             | 0.00                 | 6,280,678.78    | 1,671,009.04             |  | 1,671,009.04     | 7,951,687.82   |
| ด่านกักกันสัตว์อุตรธานี (255)                | 700600255 | 1,335,406.00            | 312,217.54                          | 2,353,309.32                                  | 675,291.00              |                                |                             | 0.00                 | 4,676,223.86    | 1,204,377.69             |  | 1,204,377.69     | 5,880,601.55   |
| ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น (259)                 | 700600259 | 1,467,236.83            | 287,324.55                          | 1,717,887.35                                  | 404,720.00              |                                |                             | 2.00                 | 3,877,170.73    | 1,379,394.51             |  | 1,379,394.51     | 5,256,565.24   |
| ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม (260)               | 700600260 | 1,727,723.00            | 266,163.10                          | 2,008,177.58                                  | 540,000.00              |                                |                             | 0.00                 | 4,542,063.68    | 4,055,508.45             |  | 4,055,508.45     | 8,597,572.13   |
| ด่านกักกันสัตว์ลำพูน (261)                   | 700600261 | 1,032,361.00            | 224,795.21                          | 1,134,242.51                                  | 436,814.00              |                                |                             | 0.00                 | 2,828,212.72    | 846,105.85               |  | 846,105.85       | 3,674,318.57   |
| ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก (262)                | 700600262 | 3,390,200.00            | 546,546.48                          | 2,104,682.84                                  | 981,200.00              | 67,583.00                      |                             | 0.00                 | 7,090,212.32    | 1,129,465.49             |  | 1,129,465.49     | 8,219,677.81   |
| ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์ (265)               | 700600265 | 2,641,826.87            | 454,685.28                          | 1,583,490.33                                  | 754,826.00              | 1,500.00                       |                             | 0.00                 | 5,436,328.48    | 880,438.18               |  | 880,438.18       | 6,316,766.66   |
| ด่านกักกันสัตว์นครปฐม (267)                  | 700600267 | 1,309,443.67            | 346,597.93                          | 1,400,249.32                                  | 397,200.00              |                                |                             | 2.00                 | 3,453,492.92    | 368.93                   |  | 368.93           | 3,453,861.85   |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย (269) | 700600269 | 491,882.00              | 11,374.60                           | 105,432.60                                    | 281,417.00              | 1,500.00                       |                             | 0.00                 | 891,606.20      | 184.47                   |  | 184.47           | 891,790.67     |
| ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช (270)    | 700600270 | 1,895,659.00            | 290,834.88                          | 1,067,685.50                                  | 454,605.00              |                                |                             | 5.00                 | 3,708,789.38    | 368.93                   |  | 368.93           | 3,709,158.31   |
| สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (272)       | 700600272 | 84,198,007.49           | 53,293,080.47                       | 58,785,954.88                                 | 519,321.61              | 721,470.00                     |                             | 36.00                | 197,517,870.45  | 35,187,997.69            |  | 35,187,997.69    | 232,705,868.14 |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (273)   | 700600273 | 2,150,643.71            | 205,869.29                          | 11,761,282.54                                 | 255,069.10              | 32,966.40                      |                             | 2.00                 | 14,405,833.04   | 1,106.80                 |  | 1,106.80         | 14,406,939.84  |
| ด่านกักกันสัตว์ระยองเชิงเขา (274)            | 700600274 | 1,137,728.00            | 362,786.88                          | 4,194,791.27                                  | 276,720.00              |                                |                             | 0.00                 | 5,972,026.15    | 940,656.41               |  | 940,656.41       | 6,912,682.56   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ (276) | 700600276 | 2,664,669.00            | 4,641,489.30                        | 1,546,171.99                                  | 17,200.00               |                                |                             | 0.00                 | 8,869,530.29    | 1,474,950.79             |  | 1,474,950.79     | 10,344,481.08  |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                    |                                 |                      |                 | ต้นทุนทางอ้อม               |  |                  | ต้นทุนรวม      |
|---|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|--|------------------|----------------|
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>วัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน ใช้น้อยวัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) | รวมต้นทุนทางอ้อม |                |
| สำนักงานปลัดจังหวัดบึงกาฬ (277)   | 700600277 | 2,337,899.00               | 853,427.86                              | 4,225,750.55  | 758,302.40                 | 195,450.00                         | 131,040.00                      | 0.00                 | 8,501,869.81    | 8,873,801.17                |  | 8,873,801.17     | 17,375,670.98  |
| ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง (279)  | 700600279 | 1,728,295.00               | 40,947.60                               | 2,307,962.52  | 399,760.00                 |                                    |                                 | 14,425.00            | 4,491,390.12    | 2,595,189.55                |  | 2,595,189.55     | 7,086,579.67   |
| ด่านกักกันสัตว์ร้อยเอ็ด (280)   | 700600280 | 2,033,604.00               | 275,023.62                              | 1,625,807.03  | 661,000.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 4,595,434.65    | 961,425.54                  |  | 961,425.54       | 5,556,860.19   |
| ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์<br>(281)               | 700600281 | 3,897,971.00               | 1,446,647.28                            | 6,535,010.28  | 82,536.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 11,962,164.56   | 2,029.13                    |  | 2,029.13         | 11,964,193.69  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>อุบลราชธานี (282)            | 700600282 | 5,911,164.60               | 1,540,090.87                            | 1,778,015.22  | 611,187.00                 |                                    |                                 | 0.00                 | 9,840,457.69    | 4,213,518.98                |  | 4,213,518.98     | 14,053,976.67  |
| กองสารวัตรและกักกัน (283)   | 700600283 | 7,722,215.18               | 6,316,939.96                            | 112,613,124.39                                      | 2,634,917.46               | 2,748,990.48                       |                                 | 5,346.33             | 132,041,533.80  | 3,873.80                    |  | 3,873.80         | 132,045,407.60 |
| กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ (284)                                   | 700600284 | 4,105,000.26               | 1,089,348.82                            | 2,618,289.09  | 1,379,369.94               | 4,019,330.06                       | 620,500.00                      | 0.00                 | 13,831,838.17   | 2,213.60                    | 312,707.44   | 314,921.04       | 14,146,759.21  |
| ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอคำชะอี<br>จังหวัดเลย (285)         | 700600285 | 4,400,761.00               | 961,025.81                              | 2,411,993.85  | 144,664.00                 | 82,700.00                          |                                 | 2.00                 | 8,001,146.66    | 2,398.06                    |  | 2,398.06         | 8,003,544.72   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (286)                   | 700600286 | 1,905,161.25               | 2,765,159.53                            | 3,547,181.36  | 52,268.20                  | 2,000.00                           |                                 | 2.00                 | 8,271,772.34    | 9,154,819.74                |  | 9,154,819.74     | 17,426,592.08  |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์ (287)  | 700600287 | 7,795,457.65               | 1,909,776.08                            | 3,707,705.04  | 1,718,768.88               | 432,849.00                         |                                 | 4,199.12             | 15,568,755.77   | 4,058.26                    |  | 4,058.26         | 15,572,814.03  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี (288)                            | 700600288 | 3,633,137.00               | 2,096,604.68                            | 1,378,764.68  | 11,650.00                  | 8,265.00                           |                                 | 0.00                 | 7,128,421.36    | 1,218,613.40                |  | 1,218,613.40     | 8,347,034.76   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาค<br>ตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) (289) | 700600289 | 11,470,913.00              | 11,096,168.13                           | 18,881,328.24                                       | 287,737.70                 | 15,069.00                          |                                 | 39.00                | 41,751,255.07   | 7,617,721.72                |  | 7,617,721.72     | 49,368,976.79  |
| (290)   | 700600290 | 2,365,842.00               | 3,412,720.24                            | 2,698,482.36  | 160,979.60                 | 23,427.00                          |                                 | 2.00                 | 8,661,453.20    | 1,291.27                    |  | 1,291.27         | 8,662,744.47   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)<br>(291)               | 700600291 | 10,570,147.20              | 6,291,709.20                            | 14,312,032.96                                       | 86,834.23                  | 72,040.00                          |                                 | 14,948.92            | 31,347,712.51   | 482,426.07                  |  | 482,426.07       | 31,830,138.58  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก (292)                          | 700600292 | 11,550,332.67              | 14,482,624.09                           | 14,022,219.75                                       | 256,607.00                 | 59,749.00                          |                                 | 0.00                 | 40,371,532.51   | 1,784,048.78                |  | 1,784,048.78     | 42,155,581.29  |
| ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่ (293)  | 700600293 | 2,858,809.60               | 360,048.56                              | 775,215.79  | 1,114,000.00               |                                    |                                 | 1,468.54             | 5,109,542.49    | 184.47                      |  | 184.47           | 5,109,726.96   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำจืดผสมเทียม<br>สระบุรี (294)         | 700600294 | 2,079,737.68               | 1,864,111.06                            | 1,796,445.07  | 7,880.00                   |                                    |                                 | 0.00                 | 5,748,173.81    | 975,279.43                  |  | 975,279.43       | 6,723,453.24   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำจืดผสมเทียม<br>ขอนแก่น (295)         | 700600295 | 1,547,980.00               | 1,710,434.23                            | 1,772,869.97  | 3,506.00                   |                                    |                                 | 0.00                 | 5,034,790.20    | 1,151,029.51                |  | 1,151,029.51     | 6,185,819.71   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำจืดผสมเทียม<br>เชียงใหม่ (296)       | 700600296 | 1,186,738.25               | 1,274,676.35                            | 1,062,522.96  | 53,535.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 3,577,472.56    | 990,185.62                  |  | 990,185.62       | 4,567,658.18   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำจืดผสมเทียม<br>ราชบุรี (297)         | 700600297 | 1,035,084.00               | 1,009,752.91                            | 919,357.59  | 3,330.00                   |                                    |                                 | 0.00                 | 2,967,524.50    | 1,509,989.32                |  | 1,509,989.32     | 4,477,513.82   |
| กองผลิตพันธุ์ปศุสัตว์ (298)   | 700600298 | 5,892,917.58               | 2,989,827.01                            | 3,334,706.32  | 908,309.98                 | 1,098,611.20                       |                                 | 1.00                 | 14,224,373.09   | 1,738,964.97                | 347,934.10   | 2,086,899.07     | 16,311,272.16  |
| ด่านกักกันสัตว์ร้อยเอ็ด (299)   | 700600299 | 1,489,768.79               | 419,081.44                              | 1,154,341.10  | 476,480.16                 |                                    |                                 | 0.00                 | 3,539,671.49    | 2,022,789.17                |  | 2,022,789.17     | 5,562,460.66   |

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ศูนย์ต้นทุน                                      | รหัส      | ต้นทุนทางตรง               |   |   |                            |                                    |                                 |                      | ต้นทุนทางอ้อม   |                             |   | ต้นทุนรวม     |                  |
|--|-----------|----------------------------|---|---|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------|---|---------------|------------------|
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ตรง) | ค่าเสื่อมราคาและค่า<br>ตัดจำหน่าย (ตรง) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>วัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ตรง) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ตรง) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ตรง) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง) | รวมต้นทุนทางตรง | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(อ้อม) | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และสาธารณูปโภค<br>(อ้อม) |               | รวมต้นทุนทางอ้อม |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ภาคอุษาคเนย์ (300)   | 700600300 | 734,486.00                 | 409,061.31                              | 777,144.10  | 19,660.00                  |                                    |                                 | 0.00                 | 1,940,351.41    | 368.93                      |   | 368.93        | 1,940,720.34     |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม (301)     | 700600301 | 2,936,128.15               | 1,198,009.44                            | 3,602,800.85                                      | 24,842.80                  |                                    |                                 | 4.00                 | 7,761,785.24    | 1,660.20                    |   | 1,660.20      | 7,763,445.44     |
| กองสวัสดิภาพสัตว์และสัตวแพทย์บริการ (302)        | 700600302 | 5,702,049.65               | 1,839,405.38                            | 5,339,935.18                                      | 1,047,503.20               | 198,592.00                         |                                 | 1.00                 | 14,127,486.41   | 2,951.46                    | 303,559.42                                  | 306,510.89    | 14,433,997.30    |
| ศูนย์ซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (303)      | 700600303 | 1,601,723.00               | 890,914.78                              | 137,668.21  | 123,680.90                 |                                    |                                 | 0.00                 | 2,753,986.89    | 737.87                      |   | 737.87        | 2,754,724.76     |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>                      |           |                            |   |   |                            |                                    |                                 |                      |                 |                             |   |               |                  |
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (001)                       | 700600001 | 1,331,438.75               | 51,233.47                               | 265,338.28  | 2,105.00                   | 11,943.17                          |                                 | 2.00                 | 1,662,060.67    | 3,022,907.12                | 110,069.81                                  | 3,132,976.93  | 4,795,037.60     |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน (002)                          | 700600002 | 927,577.00                 | 38,502.99                               | 191,719.81  | 210,770.00                 | 14,400.00                          |                                 | 0.00                 | 1,382,969.80    | 1,570,029.64                | 78,433.95                                   | 1,648,463.59  | 3,031,433.39     |
| สำนักงานเลขาธิการกรม (003)                       | 700600003 | 11,979,060.77              | 2,249,361.10                            | 4,765,156.08                                      | 3,752,918.42               | 1,895,006.00                       | 500,000.00                      | 14,246.24            | 25,155,748.61   | 13,055,703.63               | 594,808.31                                  | 13,650,511.94 | 38,806,260.55    |
| กองการเจ้าหน้าที่ (004)                          | 700600004 | 5,973,497.15               | 805,030.29                              | 2,051,903.88                                      | 233,801.25                 | 3,265,148.03                       |                                 | 159,034.00           | 12,488,414.60   | 23,440,522.18               | 942,779.55                                  | 24,383,301.73 | 36,871,716.33    |
| กองคลัง (005)                                    | 700600005 | 8,842,000.99               | 858,997.96                              | 3,515,012.49                                      | 37,600.00                  | 53,950.90                          | 0.00                            | 13,394.36            | 13,320,956.70   | 23,644,985.09               | 1,359,697.06                                | 25,004,682.15 | 38,325,638.85    |
| สำนักกฎหมาย (007)                                | 700600007 | 2,982,869.52               | 487,362.66                              | 580,733.43  | 1,193,041.10               | 1,400.00                           |                                 | 0.00                 | 5,245,406.71    | 7,824,069.51                | 461,555.64                                  | 8,285,625.15  | 13,531,031.86    |
| กองแผนงาน (008)                                  | 700600008 | 8,430,357.94               | 618,298.34                              | 1,108,389.79                                      | 44,495.00                  | 187,500.32                         |                                 | 7.00                 | 10,389,048.39   | 9,976,530.57                | 819,482.77                                  | 10,796,013.35 | 21,185,061.74    |
| ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (009)        | 700600009 | 3,307,579.00               | 17,628,066.84                           | 23,066,036.64                                     | 239,020.00                 | 723,147.00                         |                                 | 3.00                 | 44,963,852.48   | 7,302,949.74                | 415,115.64                                  | 7,718,065.39  | 52,681,917.87    |
| กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ (278) | 700600278 | 2,185,474.48               | 156,319.00                              | 464,661.68  | 3,304,582.85               | 332,924.70                         | 2,877,354.63                    | 8.73                 | 9,321,326.07    | 8,975,589.66                | 432,065.65                                  | 9,407,655.31  | 18,728,981.38    |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| (หน่วย : บาท)                      |   |                  |                 |                |                |                  |              |          |                |
|------------------------------------|---|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------|----------------|
| ลำดับ                              | กิจกรรมย่อย                                     | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ       | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|                                    | ต้นทุนรวม                                       | 4,841,535,010.51 | 452,303,225.73  | 304,577,891.51 | 575,681,434.01 | 6,174,097,561.76 |              |          |                |
| <b>#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b> |   |                  |                 |                |                |                  |              |          |                |
| 1                                  | งานขั้นสุดโรครัดตัว (สสข)                       | 257,231,403.16   | 24,030,930.93   | 16,182,264.14  | 30,586,031.65  | 328,030,629.88   | 1,479,963.00 | ตัวอย่าง | 221.65         |
| 2                                  | ตรวจมาตรฐานฟาร์ม (สพส)                          | 162,292,523.90   | 15,161,603.07   | 10,209,719.57  | 19,297,349.43  | 206,961,195.97   | 15,108.00    | ฟาร์ม    | 13,698.78      |
| 3                                  | ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก (สพส)           | 4,096,392.04     | 382,690.89      | 257,701.42     | 487,080.41     | 5,223,864.76     | 313.00       | ฟาร์ม    | 16,689.66      |
| 4                                  | ตรวจสอบผลิตภัณฑ์ (สพส)                          | 73,176,440.99    | 6,836,249.30    | 4,603,483.41   | 8,701,025.27   | 93,317,198.97    | 383.00       | โรง      | 243,648.04     |
| 5                                  | ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)                          | 67,013,835.41    | 6,260,529.74    | 4,215,797.81   | 7,968,262.29   | 85,458,425.25    | 3,167.00     | โรง      | 26,984.03      |
| 6                                  | พัฒนาสิ่งแวดล้อม (สพส)                          | 23,006,794.82    | 2,149,328.15    | 1,447,342.85   | 2,735,616.83   | 29,339,082.65    | 486.00       | แห่ง     | 60,368.48      |
| 7                                  | จัดหาตัวอย่าง (สพส)                             | 48,494,320.07    | 4,530,409.75    | 3,050,746.87   | 5,766,204.24   | 61,841,680.93    | 21,890.00    | ตัวอย่าง | 2,825.11       |
| 8                                  | บุคคลวิอินทรีย์ (สพส)                           | 13,417,624.04    | 1,253,493.91    | 844,094.20     | 1,595,419.02   | 17,110,631.17    | 64.00        | ฟาร์ม    | 267,353.61     |
| 9                                  | ตรวจมาตรฐานยาลา (สพส)                           | 55,350,600.48    | 5,170,933.41    | 3,482,071.11   | 6,581,448.44   | 70,585,053.44    | 284.00       | แห่ง     | 248,538.92     |
| 10                                 | การสร้างเครื่องหมายการรับรองไข่สุพรรณหงส์ (สพส) | 1,738,494.87     | 162,412.71      | 109,367.61     | 206,715.27     | 2,216,990.46     | 5.00         | แห่ง     | 443,398.09     |
| 11                                 | งานผลิตโคนม TF (สพท)                            | 27,373,335.65    | 2,557,256.73    | 1,722,039.15   | 3,254,819.20   | 34,907,450.73    | 150.00       | ตัว      | 232,716.34     |
| 12                                 | งานผลิตโคนม TMZ (สพท)                           | 8,362,056.67     | 781,195.47      | 526,051.67     | 994,288.13     | 10,663,591.94    | 40.00        | ตัว      | 266,589.80     |
| 13                                 | งานผลิตโคบราห์มัน (สพท)                         | 65,300,631.92    | 6,100,479.79    | 4,108,021.27   | 7,764,554.29   | 83,273,687.27    | 734.00       | ตัว      | 113,451.89     |
| 14                                 | งานผลิตโคพื้นเมือง (สพท)                        | 51,906,451.85    | 4,849,176.05    | 3,265,401.91   | 6,171,922.87   | 66,192,952.68    | 836.00       | ตัว      | 79,178.17      |
| 15                                 | งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี (สพท)                | 17,207,120.44    | 1,607,514.16    | 1,082,489.01   | 2,046,008.08   | 21,943,131.69    | 159.00       | ตัว      | 138,007.12     |
| 16                                 | งานผลิตโคพันธุ์ตาก (สพท)                        | 36,969,274.28    | 3,453,723.25    | 2,325,713.56   | 4,395,821.74   | 47,144,532.83    | 350.00       | ตัว      | 134,698.67     |
| 17                                 | งานผลิตโคภูพาน (สพท)                            | 3,308,437.10     | 309,078.99      | 208,131.68     | 393,388.83     | 4,219,036.60     | 60.00        | ตัว      | 70,317.28      |
| 18                                 | งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล (สพท)                    | 17,620,118.43    | 1,646,097.03    | 1,108,470.46   | 2,095,115.50   | 22,469,801.42    | 168.00       | ตัว      | 133,748.82     |
| 19                                 | งานผลิตโคพันธุ์บีนาสเตอร์ (สพท)                 | 5,434,608.27     | 507,708.99      | 341,887.75     | 646,200.65     | 6,930,405.66     | 22.00        | ตัว      | 315,018.44     |
| 20                                 | งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ (สพท)                   | 1,080,844.55     | 100,974.07      | 67,995.24      | 128,517.53     | 1,378,331.39     | 250.00       | ตัว      | 5,513.33       |
| 21                                 | งานผลิตกระบือ (สพท)                             | 35,937,506.22    | 3,357,333.98    | 2,260,805.68   | 4,273,139.63   | 45,828,785.51    | 328.00       | ตัว      | 139,721.91     |
| 22                                 | งานผลิตสุกร (สพท)                               | 39,374,086.11    | 3,678,384.26    | 2,476,998.74   | 4,681,765.25   | 50,211,234.36    | 5,086.00     | ตัว      | 9,872.44       |
| 23                                 | งานผลิตแพะ (สพท)                                | 37,070,846.58    | 3,463,212.28    | 2,332,103.41   | 4,407,899.16   | 47,274,061.43    | 920.00       | ตัว      | 51,384.85      |
| 24                                 | งานผลิตแกะ (สพท)                                | 8,687,670.58     | 811,614.79      | 546,535.84     | 1,033,005.16   | 11,078,826.37    | 238.00       | ตัว      | 46,549.69      |
| 25                                 | งานผลิตกวาง (สพท)                               | 4,325,690.83     | 404,112.31      | 272,126.46     | 514,345.12     | 5,516,274.72     | 106.00       | ตัว      | 52,040.33      |
| 26                                 | งานผลิตไก่พื้นเมือง (สพท)                       | 44,670,253.86    | 4,173,159.93    | 2,810,177.29   | 5,311,504.67   | 56,965,095.75    | 279,171.00   | ตัว      | 204.05         |
| 27                                 | งานผลิตไก่โรัดไทย (สพท)                         | 3,837,147.20     | 358,471.86      | 241,392.49     | 456,254.97     | 4,893,266.52     | 40,501.00    | ตัว      | 120.82         |
| 28                                 | งานผลิตเบ็ดเตล็ด (สพท)                          | 17,070,573.16    | 1,594,757.71    | 1,073,898.91   | 2,029,771.97   | 21,769,001.75    | 144,800.00   | ตัว      | 150.34         |

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย   | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ        | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------|---|----------------|-----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|
| 29    | งานผลิตเปิดไข่ (สหพ)  | 10,005,285.71  | 934,708.31      | 629,426.17   | 1,189,675.84  | 12,759,096.03  | 223,534.00    | ตัว      | 57.08          |
| 30    | งานผลิตเปิดเนื้อ (สหพ)  | 513,475.01     | 47,969.58       | 32,302.39    | 61,054.61     | 654,801.59     | 253.00        | ตัว      | 2,588.15       |
| 31    | งานผลิตห่าน (สหพ)   | 2,464,619.98   | 230,248.37      | 155,047.68   | 293,054.98    | 3,142,971.01   | 2,540.00      | ตัว      | 1,237.39       |
| 32    | งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์สัตว์ (สหพ)                                     | 54,063,634.80  | 5,050,703.21    | 3,401,108.92 | 6,428,422.13  | 68,943,869.06  | 925.00        | ฟาร์ม    | 74,533.91      |
| 33    | งานศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ (สหพ)                                     | 1,207,252.20   | 112,783.25      | 75,947.47    | 143,548.00    | 1,539,530.92   | 10,480.00     | ข้อมูล   | 146.90         |
| 34    | งานผลิตพ่อพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม (สหพ)                                  | 9,295,539.87   | 868,402.82      | 584,776.51   | 1,105,283.70  | 11,854,002.90  | 33.00         | ตัว      | 359,212.21     |
| 35    | งานหลากหลายทางชีวภาพ (สหพ)  | 7,093,246.15   | 662,661.35      | 446,231.61   | 843,420.55    | 9,045,559.66   | 10.00         | กลุ่ม    | 904,555.97     |
| 36    | งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น (สหพ)   | 718,197.61     | 67,095.06       | 45,181.36    | 85,397.10     | 915,871.13     | 60.00         | พันธุ์   | 15,264.52      |
| 37    | งานสนับสนุนสัตว์ปีก (สหพ)   | 1,473,620.43   | 137,667.76      | 92,704.53    | 175,220.45    | 1,879,213.17   | 7,649.00      | ตัว      | 245.68         |
| 38    | งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์ (สหพ)                                     | 220,275.74     | 20,578.48       | 13,857.41    | 26,191.83     | 280,903.46     | 27.00         | ฟาร์ม    | 10,403.83      |
| 39    | งานผลิตแม่โคเนื้อคุณภาพสูง (สหพ)  | 834,418.39     | 77,952.58       | 52,492.73    | 99,216.30     | 1,064,080.00   | 17.00         | ตัว      | 62,592.94      |
| 40    | ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์ (สอส)   | 150,267,359.69 | 14,038,194.78   | 9,453,224.13 | 17,867,500.48 | 191,626,279.08 | 3,605,572.50  | กิโลกรัม | 53.15          |
| 41    | พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์ (สอส)  | 18,630,077.16  | 1,740,448.84    | 1,172,006.32 | 2,215,204.38  | 23,757,736.70  | 5,776,230.00  | กิโลกรัม | 4.11           |
| 42    | พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ (สอส)   | 5,015,259.20   | 468,532.79      | 315,506.77   | 596,338.06    | 6,395,636.82   | 1,614.00      | ราย      | 3,962.60       |
| 43    | พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์ (สอส)  | 3,830,449.87   | 357,846.18      | 240,971.17   | 455,458.62    | 4,884,725.84   | 14.00         | เรื่อง   | 348,908.99     |
| 44    | บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์ (สอส)   | 9,776,563.74   | 913,340.77      | 615,037.41   | 1,162,479.71  | 12,467,421.63  | 3,710.00      | ตัวอย่าง | 3,360.49       |
| 45    | พัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hu | 7,279,218.10   | 680,035.12      | 457,930.99   | 865,533.49    | 9,282,717.70   | 192.09        | ตัน      | 48,324.84      |
| 46    | พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (สอส)  | 3,666,704.33   | 342,548.84      | 230,670.04   | 435,988.50    | 4,675,911.71   | 10.00         | เรื่อง   | 467,591.17     |
| 47    | ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์ (สอส)                   | 7,171,335.05   | 669,956.53      | 451,144.13   | 852,705.69    | 9,145,141.40   | 410.00        | พันธุ์   | 22,305.22      |
| 48    | ศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์ (สอส)   | 5,079,970.38   | 474,578.20      | 319,577.71   | 604,032.53    | 6,478,158.82   | 30.00         | แห่ง     | 215,938.63     |
| 49    | การเพิ่มประสิทธิภาพและความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ของเกษตรกรโครงการโคบาลบูรพา (สอส)     | 1,742,173.69   | 162,756.39      | 109,599.04   | 207,152.70    | 2,221,681.82   | 60.00         | ตัน      | 37,028.03      |
| 50    | สำรองเสบียงสัตว์เพื่อพัฒนาการผลิตโคเนื้อ/โคนม (สอส)                                 | 3,071,207.38   | 286,916.65      | 193,207.70   | 365,181.10    | 3,916,512.83   | 497.82        | ตัน      | 7,867.33       |
| 51    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (สอส)                                | 16,332,271.06  | 1,525,784.46    | 1,027,452.80 | 1,941,984.35  | 20,827,492.67  | 1,490.00      | ราย      | 13,978.18      |
| 52    | การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตปศุสัตว์ในฟาร์มเกษตรกร (สอส)                              | 14,151,099.28  | 1,322,016.23    | 890,236.66   | 1,682,632.70  | 18,045,984.87  | 4,515.00      | ฟาร์ม    | 3,996.90       |
| 53    | พัฒนาการใช้จุลินทรีย์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงสัตว์ (สอส)                      | 224,345.80     | 20,958.71       | 14,113.45    | 26,675.78     | 286,093.74     | 20.00         | ราย      | 14,304.69      |
| 54    | เครื่องจักรกลปศุสัตว์ motor pool สอส  | 4,705,372.29   | 439,582.71      | 296,011.98   | 559,491.04    | 6,000,458.02   | 7,409.00      | ราย      | 809.89         |
| 55    | พัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (สอส)                                  | 76,746.97      | 7,169.81        | 4,828.10     | 9,125.58      | 97,870.46      | 32.00         | แห่ง     | 3,058.45       |
| 56    | ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ (สอส)   | 2,499,097.04   | 233,469.27      | 157,216.61   | 297,154.47    | 3,186,937.39   | 7.00          | แห่ง     | 455,276.77     |
| 57    | งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์ (สคบ)  | 55,433,279.22  | 5,178,657.38    | 3,487,272.38 | 6,591,279.34  | 70,690,488.32  | 51,689,687.00 | ตัว      | 1.37           |
| 58    | งานควบคุมป้องกันโรคพืชสุนัขป่า (สคบ)  | 149,190,881.70 | 13,937,628.64   | 9,385,503.58 | 17,739,502.15 | 190,253,516.07 | 232,089.00    | ตัว      | 819.74         |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย   | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ           | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------|---|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------|----------------|
| 59    | งานพัฒนาสุขภาพสัตว์ (สคบ)   | 585,630,488.52 | 54,710,449.99   | 36,841,641.96 | 69,634,237.63 | 746,816,818.10 | 405,666.00       | ตัว      | 1,840.96       |
| 60    | งานควบคุมแก้ไขโรคในสัตว์ปีก (สคบ)   | 278,468,923.50 | 26,014,970.89   | 17,518,303.06 | 33,111,273.36 | 355,113,470.81 | 2,208,122.00     | แห่ง     | 160.82         |
| 61    | งานเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย (สคบ)   | 14,012,378.54  | 1,309,056.74    | 881,509.83    | 1,666,138.15  | 17,869,083.26  | 317,812.00       | ตัว      | 56.23          |
| 62    | งานเฝ้าระวังโรคหิวาต์แอฟริกาในสุกร (สคบ)  | 29,716,919.65  | 2,776,197.75    | 1,869,472.53  | 3,533,482.43  | 37,896,072.36  | 26,968.00        | ราย      | 1,405.22       |
| 63    | งานส่งเสริมสุขภาพโคเนื้อสร้างอาชีพ (สคบ)  | 1,440,650.56   | 134,587.67      | 90,630.41     | 171,300.17    | 1,837,168.81   | 18,131.00        | ตัว      | 101.33         |
| 64    | งานเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคในสัตว์เลี้ยง (ม้า ลา ล่อ ม้าลาย) (สคบ)               | 1,539,963.06   | 143,865.58      | 96,878.10     | 183,108.90    | 1,963,815.64   | 8,321.00         | ตัว      | 236.01         |
| 65    | งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                                    | 464,927,875.81 | 43,434,236.77   | 29,248,317.28 | 55,282,125.54 | 592,892,555.40 | 262,759.00       | ตัว      | 2,256.41       |
| 66    | งานสร้างพันธุ์โคเนื้อคุณภาพสูง  | 7,225,388.67   | 675,006.29      | 454,544.61    | 859,132.92    | 9,214,072.49   | 80.00            | ตัว      | 115,175.91     |
| 67    | งานผลิตพ่อโคนมหรือปศุสัตว์โคลอสโตนี   | 14,966,543.88  | 1,398,196.25    | 941,535.77    | 1,779,592.92  | 19,085,868.82  | 28.00            | ตัว      | 681,638.17     |
| 68    | พัฒนาแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์   | 910,765.36     | 85,085.02       | 57,295.67     | 108,294.31    | 1,161,440.36   | 35.00            | ตัว      | 33,184.01      |
| 69    | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์ชายแดนภาคใต้                                      | 16,839,654.75  | 1,573,184.98    | 1,059,371.98  | 2,002,314.67  | 21,474,526.38  | 17,550.00        | ตัว      | 1,223.62       |
| 70    | อนุรักษ์ พันธุ์ คุ้มครอง และการใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางพันธุกรรมปศุสัตว์และสัตว์ที่ | 42,674.77      | 3,986.74        | 2,684.64      | 5,074.23      | 54,420.38      | 550.00           | โหล      | 98.95          |
| 71    | งานโคบาลบูรพา (สทป)   | 346,826.04     | 32,400.99       | 21,818.61     | 41,239.26     | 442,284.90     | 5,600.00         | ตัว      | 78.98          |
| 72    | งานการจำแนกสายพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่นด้วยเทคนิคชีวโมเลกุล                       | 602,089.29     | 56,248.06       | 37,877.05     | 71,591.27     | 767,805.67     | 40.00            | ตัว      | 19,195.14      |
| 73    | งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างสินค้าปศุสัตว์ (สคส)  | 225,518,084.44 | 21,068,226.67   | 14,187,199.41 | 26,815,167.91 | 287,588,678.43 | 241,537.00       | ตัวอย่าง | 1,190.66       |
| 74    | งานสอบเทียบเครื่องมือ/อุปกรณ์ (สคส)   | 4,429,998.51   | 413,856.89      | 278,688.39    | 526,747.80    | 5,649,291.59   | 467.00           | ชิ้น     | 12,096.98      |
| 75    | งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์ (สคส)   | 3,389,937.00   | 316,692.83      | 213,258.78    | 403,079.56    | 4,322,968.17   | 18.00            | วิธี     | 240,164.90     |
| 76    | งานตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ (สคส)                            | 1,200,881.12   | 112,188.06      | 75,546.67     | 142,790.45    | 1,531,406.30   | 65.00            | แห่ง     | 23,560.10      |
| 77    | งานตรวจวิเคราะห์สารไดออกซิน (สคส)   | 3,391,967.47   | 316,882.52      | 213,386.52    | 403,320.99    | 4,325,557.50   | 35.00            | ตัวอย่าง | 123,587.36     |
| 78    | งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์ (กสก)  | 431,080,798.45 | 40,272,193.69   | 27,119,019.15 | 51,257,547.80 | 549,729,559.09 | 10,405,135.00    | ครั้ง    | 52.83          |
| 79    | งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์ (กสก)  | 7,669,647.13   | 716,509.56      | 482,492.63    | 911,957.35    | 9,780,606.67   | 1,445,374,020.00 | ครั้ง    | 0.01           |
| 80    | เกษตรกรบริการถ่ายทอด (กพท)  | 202,192,220.81 | 18,889,090.65   | 12,719,784.15 | 24,041,612.29 | 257,842,707.90 | 17,837.00        | ราย      | 14,455.50      |
| 81    | พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพท)   | 16,661,717.90  | 1,556,561.86    | 1,048,178.09  | 1,981,157.14  | 21,247,614.99  | 250.00           | กลุ่ม    | 84,990.46      |
| 82    | เกษตรกรบริการบริการ (กพท)   | 22,616,881.93  | 2,112,901.93    | 1,422,813.67  | 2,689,254.34  | 28,841,851.87  | 16,783.00        | ราย      | 1,718.52       |
| 83    | คุณภาพอาหารสัตว์ (อยส)  | 30,153,632.16  | 2,816,996.07    | 1,896,945.84  | 3,585,409.62  | 38,452,983.69  | 46,384.00        | ฉบับ     | 829.01         |
| 84    | ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)  | 14,448,932.91  | 1,349,840.28    | 908,973.19    | 1,718,046.53  | 18,425,792.91  | 370.00           | โรงงาน   | 49,799.44      |
| 85    | ยาสัตว์วัตถุอันตราย (อยส)   | 1,116,450.89   | 104,300.46      | 70,235.22     | 132,751.30    | 1,423,737.87   | 200.00           | ฉบับ     | 7,118.69       |
| 86    | จัดหาตัวอย่าง (อยส)   | 44,991,479.31  | 4,203,169.28    | 2,830,385.38  | 5,349,699.89  | 57,374,733.86  | 51,000.00        | ตัวอย่าง | 1,124.99       |
| 87    | พัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (บริหารกอกผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์) (กมล)                             | 54,022,598.72  | 5,046,869.56    | 3,398,527.36  | 6,423,542.75  | 68,891,538.39  | 1,180.00         | ราย      | 58,382.66      |
| 88    | ส่งเสริมปศุสัตว์อินทรีย์ (กมล)  | 2,149,955.54   | 200,851.97      | 135,252.34    | 255,639.89    | 2,741,699.74   | 30.00            | ราย      | 91,389.99      |

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ลำดับ                                  | กิจกรรมย่อย  | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ     | หน่วยนับ             | ต้นทุนต่อหน่วย |
|--|--|----------------|-----------------|--------------|---------------|----------------|------------|----------------------|----------------|
| 89                                     | จัดแสดงผลงานสุดยอดนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (กสส)/นวัตกรรมปศุสัตว์ (กสส) | 239,118.33     | 22,338.78       | 15,042.78    | 28,432.30     | 304,932.19     | 400.00     | ราย                  | 762.33         |
| 90                                     | กิจกรรมพระราชดำริ (กสส)  | 771,237.29     | 72,050.11       | 48,518.05    | 91,703.77     | 983,509.22     | 300.00     | ราย                  | 3,278.36       |
| 91                                     | กิจกรรมพื้นที่โครงการหลวง (กสส)  | 141,934.56     | 13,259.73       | 8,929.01     | 16,876.69     | 180,999.99     | 100.00     | ราย                  | 1,810.00       |
| 92                                     | กิจกรรมพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (OTOP) (กสส)                            | 5,782,661.88   | 540,224.66      | 363,783.59   | 687,585.87    | 7,374,256.00   | 9.00       | ผลิตภัณฑ์            | 819,361.78     |
| 93                                     | งานป้องกันการทำธุรกรรมสัตว์ (กสส)  | 1,902,977.62   | 177,778.93      | 119,715.11   | 226,273.05    | 2,426,744.71   | 350.00     | ตัว                  | 6,933.56       |
| 94                                     | งานคุ้มครองสวัสดิภาพสัตว์ (กสส)  | 7,443,523.14   | 695,384.73      | 468,267.31   | 885,070.14    | 9,492,245.32   | 18,898.00  | ตัว                  | 502.29         |
| 95                                     | งานควบคุมสถานพยาบาลสัตว์ (กสส)   | 15,484,772.42  | 1,446,609.91    | 974,137.19   | 1,841,212.75  | 19,746,732.27  | 261.00     | แห่ง                 | 75,657.98      |
| 96                                     | งานสัตว์แพทย์บริการ (กสส)  | 98,318,232.53  | 9,185,031.94    | 6,185,137.54 | 11,690,503.32 | 125,378,905.33 | 96,178.00  | ตัว                  | 1,303.61       |
| 97                                     | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (กสส) | 25,160,942.34  | 2,350,571.74    | 1,582,858.90 | 2,991,755.16  | 32,086,128.14  | 900.00     | ราย                  | 35,651.25      |
| 98                                     | เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)   | 124,809,488.94 | 11,659,883.55   | 7,851,685.65 | 14,840,439.12 | 159,161,497.26 | 2,411.00   | ราย                  | 66,014.72      |
| 99                                     | งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์ (กสส)  | 405,301.59     | 37,863.86       | 25,497.27    | 48,192.28     | 516,855.00     | 15.00      | เรื่อง               | 34,457.00      |
| 100                                    | งานสืบสานอาชีพพระราชทานโคนม (กสส)  | 11,360,893.66  | 1,061,351.17    | 714,706.60   | 1,350,864.04  | 14,487,815.47  | 45.00      | ฟาร์ม                | 321,951.45     |
| 101                                    | เกษตรกรได้รับการพัฒนา-ปราคาเบรื่อง (กสส)                                 | 35,963,210.18  | 3,359,735.28    | 2,262,422.70 | 4,276,195.95  | 45,861,564.11  | 2,749.00   | ราย                  | 16,683.00      |
| 102                                    | ระบบส่งเสริมแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ (กสส)                                | 29,263,610.79  | 2,733,848.98    | 1,840,955.16 | 3,479,581.87  | 37,317,996.80  | 60.00      | แปลง                 | 621,966.61     |
| 103                                    | พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (กสส)            | 44,722,686.41  | 4,178,058.26    | 2,813,475.79 | 5,317,739.14  | 57,031,959.60  | 882.00     | ศูนย์                | 64,662.09      |
| 104                                    | ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (กสส)                                      | 26,996,513.25  | 2,522,053.44    | 1,698,333.50 | 3,210,013.24  | 34,426,913.43  | 140.00     | ฟาร์ม                | 245,906.52     |
| 105                                    | งานส่งเสริมพัฒนาคุณภาพบ้านทั้งระบบ (กสส)                                 | 23,180,135.35  | 2,165,521.88    | 1,458,247.59 | 2,756,227.84  | 29,560,132.66  | 208.00     | แห่ง                 | 142,116.02     |
| 106                                    | พัฒนาตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน (กสส)                                   | 9,366,436.23   | 875,026.06      | 589,236.55   | 1,113,713.61  | 11,944,412.45  | 350.00     | ราย                  | 34,126.89      |
| 107                                    | พัฒนาอาชีพเลี้ยงสัตว์ในชายแดนภาคใต้ (กสส)                                | 4,745,069.96   | 443,291.32      | 298,509.34   | 564,211.28    | 6,051,081.90   | 4,500.00   | ราย                  | 1,344.68       |
| 108                                    | ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (กสส)                       | 5,583,365.54   | 521,606.11      | 351,245.98   | 663,888.60    | 7,120,106.23   | 44.00      | ราย                  | 161,820.60     |
| 109                                    | การผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการจัดการเชิงรุก(Agri Map) (กสส)    | 4,306,534.32   | 402,322.69      | 270,921.34   | 512,067.32    | 5,491,845.67   | 1,000.00   | ไร่                  | 5,491.85       |
| 110                                    | เงินทุนวิจัยและนวัตกรรม  | 27,784,659.41  | 2,595,683.20    | 1,747,915.27 | 3,303,727.54  | 35,431,985.42  | 44.00      | โครงการ              | 805,272.40     |
| <b>#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b> |  |                |                 |              |               |                |            |                      |                |
| 1                                      | ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ  | 3,760,119.16   | 351,275.79      | 236,546.71   | 447,095.97    | 4,795,037.63   | 1.00       | ด้าน                 | 4,795,037.63   |
| 2                                      | ด้านการตรวจสอบภายใน  | 2,377,155.66   | 222,077.33      | 149,545.35   | 282,655.06    | 3,031,433.40   | 2,458.00   | จำนวนวันคนงานตรวจสอบ | 1,233.29       |
| 3                                      | ด้านงานสารบรรณ   | 1,404,932.60   | 131,250.84      | 88,383.42    | 167,053.14    | 1,791,620.00   | 105,558.00 | จำนวนหนังสือเข้า-ออก | 16.97          |
| 4                                      | ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก  | 22,832,749.15  | 2,133,068.56    | 1,436,393.74 | 2,714,921.97  | 29,117,133.42  | 4,000.00   | เรื่อง               | 7,279.28       |
| 5                                      | ด้านการประชาสัมพันธ์   | 1,819,460.44   | 169,976.63      | 114,461.10   | 216,342.46    | 2,320,240.63   | 19,500.00  | เรื่อง               | 118.99         |
| 6                                      | ด้านอาคารและสถานที่  | 3,007,182.89   | 280,935.39      | 189,179.97   | 357,568.28    | 3,834,866.53   | 225.00     | ครั้ง                | 17,043.85      |
| 7                                      | ด้านพัฒนาห้องสมุด  | 31,366.75      | 2,930.33        | 1,973.26     | 3,729.66      | 40,000.00      | 300.00     | ราย                  | 133.33         |

(หน่วย : บาท)



ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| (หน่วย : บาท) |                                      |                |                 |              |               |               |                  |                                  |                |
|---------------|--------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|----------------------------------|----------------|
| ลำดับ         | กิจกรรมย่อย                          | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม     | ปริมาณ           | หน่วยนับ                         | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 8             | ด้านบริหารบุคคล                      | 25,952,082.63  | 2,424,481.22    | 1,632,629.03 | 3,085,825.49  | 33,095,018.37 | 10,656.00        | จำนวนบุคลากร                     | 3,105.76       |
| 9             | ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล               | 2,832,844.09   | 264,648.41      | 178,212.42   | 336,838.57    | 3,612,543.49  | 26,005.00        | * จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม       | 138.92         |
| 10            | ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางเมต      | 128,724.83     | 12,025.66       | 8,098.00     | 15,305.99     | 164,154.48    | 40.00            | เรื่อง                           | 4,103.86       |
| 11            | ด้านการเงินและบัญชี                  | 21,608,232.98  | 2,018,672.48    | 1,359,360.21 | 2,569,321.20  | 27,555,586.87 | 35,187.00        | จำนวนเอกสารรายการ                | 783.12         |
| 12            | ด้านงบประมาณ                         | 3,818,124.41   | 356,694.71      | 240,195.76   | 453,993.05    | 4,869,007.93  | 5,425,586,187.81 | จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร | 0.00           |
| 13            | ด้านการพัสดุ                         | 4,222,575.87   | 394,479.16      | 265,639.57   | 502,084.26    | 5,384,778.86  | 1,263.00         | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง   | 4,263.48       |
| 14            | ด้านยานพาหนะ                         | 1,382,690.66   | 129,172.97      | 86,984.19    | 164,408.47    | 1,763,256.29  | 37,971.00        | กิโลเมตร                         | 46.44          |
| 15            | ด้านกฎหมาย                           | 10,610,613.76  | 991,258.93      | 667,506.97   | 1,261,652.21  | 13,531,031.87 | 5,053.00         | เรื่อง                           | 2,677.82       |
| 16            | ด้านแผนงาน                           | 16,612,665.59  | 1,551,979.32    | 1,045,092.24 | 1,975,324.59  | 21,185,061.74 | 1.00             | ด้าน                             | 21,185,061.74  |
| 17            | ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร   | 33,555,305.03  | 3,134,785.28    | 2,110,942.92 | 3,989,884.63  | 42,790,917.86 | 1,168.00         | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์          | 36,636.06      |
| 18            | ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ | 7,756,214.14   | 724,596.78      | 487,938.50   | 922,250.58    | 9,891,000.00  | 1.00             | ระบบ                             | 9,891,000.00   |
| 19            | ด้านการวิเทศสัมพันธ์                 | 14,994,276.12  | 1,400,787.03    | 943,280.38   | 1,782,890.42  | 19,121,233.95 | 12,146.00        | เรื่อง                           | 1,574.28       |

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย   | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ       | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------|--|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|---------------|----------------|
|       | ต้นทุนรวม  |                  |                 |                |                |                  |              |               |                |
|       |  | 4,841,535,010.51 | 452,303,225.73  | 304,577,891.51 | 575,681,434.01 | 6,174,097,561.76 |              |               |                |
| 1     | จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                        | 267,090,042.09   | 24,951,939.26   | 16,802,464.91  | 31,758,270.49  | 340,602,716.75   | 1,479,963.00 | ตัวอย่าง      | 230.14         |
| 2     | ฟาร์มที่ตรวจรับรอง   | 153,183,950.31   | 14,310,666.91   | 9,636,704.99   | 18,214,296.91  | 195,345,619.12   | 12,664.00    | ฟาร์ม         | 15,425.27      |
| 3     | ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ  | 47,535,699.20    | 4,440,853.99    | 2,990,440.64   | 5,652,219.68   | 60,619,213.51    | 15,108.00    | ฟาร์ม         | 4,012.39       |
| 4     | โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ                                       | 23,320,267.98    | 2,178,613.27    | 1,467,063.24   | 2,772,890.27   | 29,738,834.76    | 818.00       | โรง           | 36,355.54      |
| 5     | โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                          | 20,960,345.84    | 1,958,145.92    | 1,318,602.04   | 2,492,284.35   | 26,729,378.15    | 4,974.00     | โรง           | 5,373.82       |
| 6     | โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง                   | 27,432,735.38    | 2,562,805.94    | 1,725,775.95   | 3,261,882.11   | 34,983,199.38    | 383.00       | โรง           | 91,339.95      |
| 7     | คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง                                       | 3,616,396.73     | 337,849.03      | 227,505.22     | 430,006.69     | 4,611,757.67     | 313.00       | คอมพาร์ทเมนต์ | 14,734.05      |
| 8     | ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (สพส)                                     | 34,211,536.79    | 3,196,091.41    | 2,152,226.04   | 4,067,913.69   | 43,627,767.93    | 486.00       | ตัวอย่าง      | 89,769.07      |
| 9     | โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ                                  | 57,471,965.01    | 5,369,114.36    | 3,615,524.80   | 6,833,688.73   | 73,290,292.90    | 284.00       | แห่ง          | 258,064.41     |
| 10    | ใบรับรองสุขอนามัย  | 75,980,997.85    | 7,098,255.07    | 4,779,916.30   | 9,034,500.36   | 96,893,669.58    | 86,695.00    | ฉบับ          | 1,117.64       |
| 11    | ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์                               | 18,989,540.98    | 1,774,030.47    | 1,194,619.96   | 2,257,946.32   | 24,216,137.73    | 919.00       | ตัวอย่าง      | 26,350.53      |
| 12    | โรงงานที่ตรวจรับรอง (อินทรีย์)                               | 1,366,080.61     | 127,621.23      | 85,939.26      | 162,433.45     | 1,742,074.55     | 64.00        | แห่ง          | 27,219.91      |
| 13    | ระบบการผลิตไข่ที่ได้รับคำแนะนำ                               | 1,710,035.38     | 159,753.99      | 107,577.24     | 203,331.30     | 2,180,697.91     | 5.00         | แห่ง          | 436,139.58     |
| 14    | โคนม   | 37,104,985.30    | 3,466,401.57    | 2,334,251.05   | 4,411,958.42   | 47,317,596.34    | 180.00       | ตัว           | 262,875.54     |
| 15    | โคเนื้อ  | 206,447,739.84   | 19,286,647.41   | 12,987,496.15  | 24,547,613.65  | 263,269,497.05   | 2,480.00     | ตัว           | 106,157.06     |
| 16    | กระบือ   | 37,314,845.40    | 3,486,007.00    | 2,347,453.22   | 4,436,911.78   | 47,585,217.40    | 328.00       | ตัว           | 145,076.88     |
| 17    | สุกร   | 40,883,135.50    | 3,819,361.84    | 2,571,932.08   | 4,861,198.36   | 52,135,627.78    | 6,498.00     | ตัว           | 8,023.33       |
| 18    | สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก                                    | 52,003,733.01    | 4,858,264.20    | 3,271,521.80   | 6,183,490.06   | 66,317,009.07    | 1,264.00     | ตัว           | 52,465.99      |
| 19    | สัตว์ปีก   | 83,102,392.07    | 7,763,546.05    | 5,227,918.69   | 9,881,267.85   | 105,975,124.66   | 716,213.00   | ตัว           | 147.97         |
| 20    | ฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์                                   | 56,135,675.15    | 5,244,276.22    | 3,531,459.66   | 6,674,797.54   | 71,586,208.57    | 925.00       | แห่ง          | 77,390.50      |
| 21    | ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ                    | 1,253,521.29     | 117,105.78      | 78,858.23      | 149,049.62     | 1,598,534.92     | 1.00         | ศูนย์         | 1,598,534.92   |
| 22    | พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                   | 9,651,800.30     | 901,685.19      | 607,188.62     | 1,147,644.75   | 12,308,318.86    | 33.00        | ตัว           | 372,979.36     |
| 23    | ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุกรรม                             | 7,365,101.57     | 688,058.48      | 463,333.86     | 875,745.44     | 9,392,239.35     | 1.00         | ระบบ          | 9,392,239.35   |
| 24    | จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น             | 745,723.22       | 69,666.55       | 46,912.97      | 88,670.02      | 950,972.76       | 60.00        | พันธุ์        | 15,849.55      |
| 25    | จำนวนฟาร์มที่ได้รับการปรับปรุงระบบการจัดการฟาร์มเพื่อปรับตัว | 228,718.01       | 21,367.17       | 14,388.50      | 27,195.65      | 291,669.33       | 1.00         | ฟาร์ม         | 291,669.33     |
| 26    | แม่โคเนื้อคุณภาพสูง  | 866,398.27       | 80,940.18       | 54,504.57      | 103,018.86     | 1,104,861.88     | 17.00        | ตัว           | 64,991.88      |
| 27    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                              | 93,615,899.70    | 8,745,733.19    | 5,889,316.77   | 11,131,373.68  | 119,382,323.34   | 53,673.00    | กิโลกรัม      | 2,224.25       |

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย   | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ        | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------|--|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|
| 28    | ฟ่อนพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต   | 62,410,599.80  | 5,830,488.79    | 3,926,211.18  | 7,420,915.79  | 79,588,215.56  | 3,551,900.00  | กิโลกรัม | 22.41          |
| 29    | หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อาหารผสม(TMR)    | 17,409,683.37  | 1,626,437.88    | 1,095,232.12  | 2,070,093.78  | 22,201,447.15  | 5,105,930.00  | กิโลกรัม | 4.35           |
| 30    | หญ้าสดที่ผลิต  | 1,934,409.26   | 180,715.32      | 121,692.46    | 230,010.42    | 2,466,827.46   | 670,300.00    | กิโลกรัม | 3.68           |
| 31    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์                                | 5,207,473.79   | 486,489.76      | 327,598.87    | 619,193.29    | 6,640,755.71   | 1,614.00      | ราย      | 4,114.47       |
| 32    | เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์  | 3,977,255.51   | 371,560.98      | 250,206.62    | 472,914.51    | 5,071,937.62   | 14.00         | เรื่อง   | 362,281.26     |
| 33    | จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์   | 10,151,259.86  | 948,345.43      | 638,609.31    | 1,207,032.86  | 12,945,247.46  | 3,710.00      | ตัวอย่าง | 3,489.29       |
| 34    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ได้รับการตรวจสอบรับรองมีคุณภาพได้มาตรฐาน           | 3,779,100.53   | 353,049.06      | 237,740.81    | 449,352.94    | 4,819,243.34   | 1,793.00      | ตัวอย่าง | 2,687.81       |
| 35    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์คุณภาพดีที่ผลิตเพื่อการจำหน่ายและส่งออก            | 3,779,100.53   | 353,049.06      | 237,740.81    | 449,352.94    | 4,819,243.34   | 191.07        | ตัน      | 25,222.40      |
| 36    | มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง  | 3,807,234.27   | 355,677.35      | 239,510.69    | 452,698.18    | 4,855,120.49   | 10.00         | เรื่อง   | 485,512.05     |
| 37    | เก็บรักษา อนุรักษ์ ปรับปรุงพันธุ์และฟื้นฟูเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์         | 7,446,183.30   | 695,633.25      | 468,434.66    | 885,386.45    | 9,495,637.66   | 410.00        | พันธุ์   | 23,160.09      |
| 38    | ปลูกพืชอาหารสัตว์ในศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์                             | 5,274,665.09   | 492,766.87      | 331,825.83    | 627,182.65    | 6,726,440.44   | 30.00         | แห่ง     | 224,214.68     |
| 39    | การผลิตเสบียงสัตว์   | 1,808,944.16   | 168,994.19      | 113,799.53    | 215,092.03    | 2,306,829.91   | 60.00         | ตัน      | 38,447.17      |
| 40    | การผลิตเสบียงสัตว์ (สำรองเสบียง) ชื่อใหม่จาก หญ้าแห้ง                      | 3,188,914.33   | 297,913.00      | 200,612.57    | 379,177.01    | 4,066,616.91   | 498.00        | ตัน      | 8,165.90       |
| 41    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) ที่ให้บริการ (สอส)          | 16,958,220.91  | 1,584,261.60    | 1,066,830.90  | 2,016,412.75  | 21,625,726.16  | 1,490.00      | ราย      | 14,513.91      |
| 42    | ศูนย์บริการเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (motor pool)                | 4,885,710.17   | 456,430.13      | 307,356.92    | 580,934.07    | 6,230,431.29   | 7,409.00      | ราย      | 840.93         |
| 43    | เกษตรกรสามารถจัดการด้านอาหารสัตว์อย่างเหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต  | 14,693,453.65  | 1,372,683.76    | 924,355.83    | 1,747,121.20  | 18,737,614.44  | 4,515.00      | ฟาร์ม    | 4,150.08       |
| 44    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนการใช้จุลินทรีย์เสริมในอาหารสัตว์และพืช | 232,944.07     | 21,761.97       | 14,654.36     | 27,698.15     | 297,058.55     | 20.00         | ราย      | 14,852.93      |
| 45    | หน่วยงานที่ได้รับการให้บริการพัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์  | 79,688.37      | 7,444.60        | 5,013.14      | 9,475.32      | 101,621.43     | 32.00         | แห่ง     | 3,175.67       |
| 46    | ศูนย์ในสังกัดให้บริการเครื่องจักรกลแก่กลุ่มเกษตรกร                         | 2,594,877.32   | 242,417.20      | 163,242.08    | 308,543.20    | 3,309,079.80   | 7.00          | แห่ง     | 472,725.69     |
| 47    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังควบคุมป้องกันโรค                                 | 57,557,812.49  | 5,377,134.36    | 3,620,925.42  | 6,843,896.40  | 73,399,768.67  | 51,689,687.00 | ตัว      | 1.42           |
| 48    | สัตว์ที่ได้รับการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า                               | 154,908,764.47 | 14,471,801.55   | 9,745,211.95  | 18,419,385.48 | 197,545,163.45 | 101,979.00    | ตัว      | 1,937.12       |
| 49    | สัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์                            | 609,674,318.90 | 56,956,659.51   | 38,354,224.05 | 72,493,162.90 | 777,478,365.36 | 405,666.00    | ตัว      | 1,916.55       |
| 50    | พื้นที่ที่ควบคุมแก๊ซโรคในสัตว์ปีก  | 289,141,510.46 | 27,012,019.45   | 18,189,708.72 | 34,380,294.48 | 368,723,533.11 | 2,208,122.00  | แห่ง     | 166.99         |
| 51    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย                              | 14,549,416.31  | 1,359,227.58    | 915,294.54    | 1,729,994.48  | 18,553,932.91  | 317,812.00    | ตัว      | 58.38          |
| 52    | เกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร        | 30,855,848.92  | 2,882,598.18    | 1,941,121.85  | 3,668,906.52  | 39,348,475.47  | 26,968.00     | ราย      | 1,459.08       |
| 53    | จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพสัตว์                        | 1,495,864.87   | 139,745.87      | 94,103.91     | 177,865.41    | 1,907,580.06   | 18,131.00     | ตัว      | 105.21         |
| 54    | จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ        | 482,746,679.88 | 45,098,895.30   | 30,369,286.92 | 57,400,865.70 | 615,615,727.80 | 262,759.00    | ตัว      | 2,342.89       |
| 55    | จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ   | 7,502,308.58   | 700,876.55      | 471,965.47    | 892,060.01    | 9,567,210.61   | 80.00         | ตัว      | 119,590.13     |

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย  | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ           | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------|---|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|-----------|----------------|
| 56    | จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ  | 15,540,150.95  | 1,451,783.45    | 977,621.02    | 1,847,797.52  | 19,817,352.94  | 28.00            | ตัว       | 707,762.61     |
| 57    | จำนวนผลผลิตลูกแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์  | 945,671.31     | 88,345.99       | 59,491.58     | 112,444.80    | 1,205,953.68   | 35.00            | ตัว       | 34,455.82      |
| 58    | จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม  | 17,485,050.57  | 1,633,478.79    | 1,099,973.42  | 2,079,055.29  | 22,297,558.07  | 17,550.00        | ตัว       | 1,270.52       |
| 59    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ   | 44,310.33      | 4,139.53        | 2,787.53      | 5,268.71      | 56,506.10      | 550.00           | โดส       | 102.74         |
| 60    | จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม  | 360,118.47     | 33,642.79       | 22,654.82     | 42,819.79     | 459,235.87     | 5,600.00         | ตัว       | 82.01          |
| 61    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ (โกพื้นเมือง)   | 625,164.94     | 58,403.82       | 39,328.73     | 74,335.07     | 797,232.56     | 603.00           | โดส       | 1,322.11       |
| 62    | ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์ (สด)   | 234,161,280.02 | 21,875,686.55   | 14,730,937.36 | 27,842,884.78 | 298,610,788.71 | 241,534.00       | ตัวอย่าง  | 1,236.31       |
| 63    | เครื่องมือ/อุปกรณ์ที่สอบเทียบ   | 3,679,825.94   | 343,774.68      | 231,495.51    | 437,548.73    | 4,692,644.86   | 467.00           | ชิ้น      | 10,048.49      |
| 64    | วิธีสอบเทียบที่พัฒนาได้ และทดสอบความชำนาญ และขอขายวิธีสอบเทียบที่ได้รับ       | 919,956.49     | 85,943.67       | 57,873.88     | 109,387.18    | 1,173,161.22   | 9.00             | วิธี      | 130,351.25     |
| 65    | วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขายวิธีวิเคราะห์ที่ได้รับการ    | 3,519,859.57   | 328,830.39      | 221,432.13    | 418,527.97    | 4,488,650.06   | 17.00            | วิธี      | 264,038.24     |
| 66    | ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน   | 1,246,906.04   | 116,487.77      | 78,442.07     | 148,263.03    | 1,590,098.91   | 65.00            | แห่ง      | 24,463.06      |
| 67    | ตัวอย่างที่วิเคราะห์ไดออกซิน  | 3,521,967.86   | 329,027.35      | 221,564.76    | 418,778.65    | 4,491,338.62   | 35.00            | ตัวอย่าง  | 128,323.96     |
| 68    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์                             | 447,602,381.01 | 41,815,663.90   | 28,158,381.41 | 53,222,042.18 | 570,798,468.50 | 10,405,135.00    | ครั้ง     | 54.86          |
| 69    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์                                       | 7,963,593.67   | 743,970.48      | 500,984.62    | 946,908.99    | 10,155,457.76  | 1,445,374,020.00 | ครั้ง     | 0.01           |
| 70    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)  | 209,941,430.43 | 19,613,033.05   | 13,207,282.00 | 24,963,030.00 | 267,724,775.48 | 17,837.00        | ราย       | 15,009.52      |
| 71    | องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)                                    | 17,300,294.12  | 1,616,218.58    | 1,088,350.51  | 2,057,086.88  | 22,061,950.09  | 250.00           | กลุ่ม     | 88,247.80      |
| 72    | เกษตรกรได้รับการบริการ (กพก)  | 23,483,695.49  | 2,193,880.91    | 1,477,344.36  | 2,792,322.57  | 29,947,243.33  | 16,783.00        | ราย       | 1,784.38       |
| 73    | ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)  | 11,838,831.14  | 1,106,000.78    | 744,773.35    | 1,407,693.07  | 15,097,298.34  | 51,325.00        | ฉบับ      | 294.15         |
| 74    | ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ                             | 20,629,707.66  | 1,927,257.22    | 1,297,801.80  | 2,452,969.91  | 26,307,736.59  | 53,500.00        | ครั้ง     | 491.73         |
| 75    | โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)  | 651,564.30     | 60,870.08       | 40,989.50     | 77,474.08     | 830,897.96     | 890.00           | โรง       | 933.59         |
| 76    | โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง   | 14,351,137.74  | 1,340,704.11    | 902,820.96    | 1,706,418.22  | 18,301,081.03  | 385.00           | โรง       | 47,535.28      |
| 77    | ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)  | 46,715,820.64  | 4,364,259.75    | 2,938,862.60  | 5,554,732.24  | 59,573,675.23  | 53,000.00        | ตัวอย่าง  | 1,124.03       |
| 78    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป                                   | 56,093,066.32  | 5,240,295.65    | 3,528,779.16  | 6,669,731.15  | 71,531,872.28  | 1,180.00         | ราย       | 60,620.23      |
| 79    | จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์                         | 2,232,354.64   | 208,549.81      | 140,436.01    | 265,437.53    | 2,846,777.99   | 30.00            | ราย       | 94,892.60      |
| 80    | กลุ่มเกษตรกร ที่ได้รับการพัฒนาการแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์                      | 248,282.77     | 23,194.94       | 15,619.31     | 29,522.00     | 316,619.02     | 400.00           | ราย       | 791.55         |
| 81    | เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป และการส่งเสริมการตลาดผลิตภัณฑ์ปศุ       | 800,795.69     | 74,811.50       | 50,377.55     | 95,218.40     | 1,021,203.14   | 300.00           | ราย       | 3,404.01       |
| 82    | กลุ่มเกษตรกรและ ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป ผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ในพื้นที่โครงการ | 147,374.34     | 13,767.92       | 9,271.23      | 17,523.51     | 187,937.00     | 100.00           | ราย       | 1,879.37       |
| 83    | กลุ่มเกษตรกร วิสาหกิจชุมชนแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ ได้รับการพัฒนาผลิตภัณฑ์     | 6,004,287.91   | 560,929.29      | 377,725.94    | 713,938.26    | 7,656,881.40   | 9.00             | ผลิตภัณฑ์ | 850,764.60     |

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย  | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------|---|----------------|-----------------|--------------|---------------|----------------|-----------|----------|----------------|
| 84    | สัตว์ที่ได้รับการช่วยเหลือจากการถูกทารุณกรรม                                    | 1,975,911.05   | 184,592.48      | 124,303.31   | 234,945.18    | 2,519,752.02   | 350.00    | ตัว      | 7,199.29       |
| 85    | สัตว์ที่ได้รับการคุ้มครองสวัสดิภาพ  | 7,728,803.26   | 722,036.02      | 486,214.10   | 918,991.30    | 9,856,044.68   | 18,898.00 | ตัว      | 521.54         |
| 86    | สถานพยาบาลสัตว์ที่ได้รับอนุญาต  | 16,078,241.08  | 1,502,052.61    | 1,011,471.93 | 1,911,778.98  | 20,503,544.60  | 261.00    | แห่ง     | 78,557.64      |
| 87    | สัตว์ที่ได้รับการบริการรักษาพยาบาล  | 102,086,372.52 | 9,537,057.05    | 6,422,188.84 | 12,138,553.00 | 130,184,171.41 | 96,178.00 | ตัว      | 1,353.58       |
| 88    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ   | 26,125,259.44  | 2,440,659.64    | 1,643,523.47 | 3,106,417.03  | 33,315,859.58  | 900.00    | ราย      | 37,017.62      |
| 89    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)  | 129,592,931.59 | 12,106,759.71   | 8,152,608.99 | 15,409,213.10 | 165,261,513.39 | 2,411.00  | ราย      | 68,544.80      |
| 90    | บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์  | 420,835.16     | 39,315.03       | 26,474.47    | 50,039.29     | 536,663.95     | 15.00     | เรื่อง   | 35,777.60      |
| 91    | ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา  | 11,796,310.74  | 1,102,028.47    | 742,098.41   | 1,402,637.19  | 15,043,074.81  | 45.00     | ฟาร์ม    | 334,290.55     |
| 92    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรีอง                                       | 37,341,534.49  | 3,488,500.33    | 2,349,132.21 | 4,440,085.24  | 47,619,252.27  | 2,749.00  | ราย      | 17,322.39      |
| 93    | จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ได้รับการส่งเสริมและขึ้นทะเบียน                         | 30,385,166.58  | 2,838,626.35    | 1,911,511.52 | 3,612,940.16  | 38,748,244.61  | 60.00     | แปลง     | 645,804.08     |
| 94    | ศูนย์เรียนรู้ที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา                                       | 46,436,726.00  | 4,338,186.32    | 2,921,304.93 | 5,521,546.57  | 59,217,763.82  | 882.00    | ศูนย์    | 67,140.32      |
| 95    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์และสนับสนุนปัจจัยการผลิต | 28,031,180.36  | 2,618,713.54    | 1,763,423.75 | 3,333,040.05  | 35,746,357.70  | 140.00    | ราย      | 255,331.13     |
| 96    | ศูนย์รวบรวมนํ้ามันดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปที่ผลิตนมโรงเรียนได้รับการ      | 24,068,536.14  | 2,248,517.57    | 1,514,136.32 | 2,861,862.89  | 30,693,052.92  | 208.00    | แห่ง     | 147,562.75     |
| 97    | เกษตรกรในพื้นที่จังหวัดภาคใต้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ                     | 9,725,413.82   | 908,562.27      | 611,819.60   | 1,156,397.75  | 12,402,193.44  | 350.00    | ราย      | 35,434.84      |
| 98    | เกษตรกร/กลุ่มเกษตรกรได้รับการพัฒนา  | 4,926,929.29   | 460,280.88      | 309,949.99   | 585,835.22    | 6,282,995.38   | 4,500.00  | ราย      | 1,396.22       |
| 99    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงเพื่อสร้างอาชีพและรายได้จากสินค้าเกษตรตาม       | 5,797,353.35   | 541,597.16      | 364,707.82   | 689,332.76    | 7,392,991.09   | 44.00     | ราย      | 168,022.52     |
| 100   | เกษตรกรผู้เลี้ยงโคเนื้อ โคนม กระบือ แพะ แกะ มีแปลงพืชอาหารสัตว์คุณภาพดี         | 4,471,586.36   | 417,742.09      | 281,304.66   | 531,692.79    | 5,702,325.90   | 1,000.00  | ไร่      | 5,702.33       |
| 101   | เงินทุนวิจัยและนวัตกรรม   | 28,849,532.97  | 2,695,165.23    | 1,814,905.79 | 3,430,346.05  | 36,789,950.04  | 44.00     | โครงการ  | 836,135.23     |

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก   | (หน่วย : บาท)           |                       |                       |                       |                         |               |           |                |
|-------|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------------|
|       |   | เงินในงบประมาณ          | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ        | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>  | <b>4,841,535,010.51</b> | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |               |           |                |
| 1     | กิจกรรมหลัก อาหารนมเพื่อเด็กและเยาวชน (จำนวนโรงเรียนที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพนมโรงเรียน)                                    | 4,207,765.58            | 393,095.60            | 264,707.86            | 500,323.23            | 5,365,892.27            | 8,457.00      | โรงเรียน  | 634.491        |
| 2     | กิจกรรมหลัก พัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมอาลาด้านปศุสัตว์ (สถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมา                | 6,847,014.63            | 639,658.04            | 430,741.34            | 814,142.46            | 8,731,556.47            | 284.00        | แห่ง      | 30,744.917     |
| 3     | กิจกรรมหลัก ตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์           | 212,439,633.84          | 19,846,418.84         | 13,364,442.39         | 25,260,078.22         | 270,910,573.29          | 71,853.00     | แห่ง      | 3,770.345      |
| 4     | กิจกรรมหลัก ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)                         | 9,225,395.98            | 861,849.88            | 580,363.80            | 1,096,943.26          | 11,764,552.92           | 3,453,664.00  | ราย       | 3.406          |
| 5     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)                         | 5,978,955.91            | 558,562.74            | 376,132.32            | 710,926.16            | 7,624,577.13            | 60.00         | แปลง      | 127,076.286    |
| 6     | กิจกรรมหลัก เพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคหวัดแอฟริกาในสุกร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวัง            | 18,346,438.45           | 1,713,950.90          | 1,154,162.79          | 2,181,478.39          | 23,396,030.53           | 26,968.00     | ราย       | 867.548        |
| 7     | กิจกรรมหลัก การพัฒนาการผลิตปศุสัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากกรมผสมเทียม)  | 134,341,921.56          | 12,550,417.24         | 8,451,364.93          | 15,973,890.49         | 171,317,594.22          | 227,687.00    | ตัว       | 752.426        |
| 8     | กิจกรรมหลัก การพัฒนาสุขภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์)  | 379,228,264.87          | 35,428,054.76         | 23,857,009.21         | 45,092,036.07         | 483,605,364.91          | 15,575,571.00 | ตัว       | 31.049         |
| 9     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)                                    | 4,565,233.51            | 426,490.74            | 287,195.94            | 542,827.88            | 5,821,748.07            | 44.00         | ราย       | 132,312.456    |
| 10    | กิจกรรมหลัก พัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)                                    | 3,954,284.94            | 369,415.04            | 248,761.55            | 470,183.20            | 5,042,644.73            | 1,180.00      | ราย       | 4,273.428      |
| 11    | กิจกรรมหลัก มหกรรมปศุสัตว์ (จำนวนผู้เข้าร่วมงานมหกรรมปศุสัตว์)  | 243,659.37              | 22,763.01             | 15,328.46             | 28,972.25             | 310,723.09              | 400.00        | ราย       | 776.808        |
| 12    | กิจกรรมหลัก จัดการสวัสดิภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)                                      | 18,462,865.03           | 1,724,827.64          | 1,161,487.11          | 2,195,322.06          | 23,544,501.84           | 279,890.00    | ตัว       | 84.121         |
| 13    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)  | 71,204,549.95           | 6,652,032.37          | 4,479,433.00          | 8,466,558.09          | 90,802,573.41           | 1.00          | ระบบ      | 90,802,573.410 |
| 14    | กิจกรรมหลัก ความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลิน      | 6,735,040.59            | 629,197.26            | 423,697.12            | 800,828.21            | 8,588,763.18            | 979.00        | สายพันธุ์ | 8,772.996      |
| 15    | กิจกรรมหลัก เฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์วินิจฉัยและชันสูตรโร    | 286,838,349.14          | 26,796,854.78         | 18,044,818.31         | 34,106,437.69         | 365,786,459.92          | 242,755.00    | ตัวอย่าง  | 1,506.813      |
| 16    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ (เกษตรกรที่ได้รับการประโยชน์)   | 32,987,773.62           | 3,081,765.68          | 2,075,239.88          | 3,922,402.46          | 42,067,181.64           | 8,411.00      | ราย       | 5,001.448      |
| 17    | กิจกรรมหลัก พัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้)   | 143,610,679.01          | 13,416,318.01         | 9,034,456.58          | 17,075,989.63         | 183,137,443.23          | 726,963.00    | ตัว       | 251.921        |
| 18    | กิจกรรมหลัก พัฒนาอาหารสัตว์ (จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์)  | 56,765,384.14           | 5,303,104.55          | 3,571,074.25          | 6,749,672.92          | 72,389,235.86           | 50,031,832.00 | กิโลกรัม  | 1.447          |
| 19    | กิจกรรมหลัก พัฒนาพื้นที่โครงการหลวง (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)  | 1,469,127.30            | 137,248.00            | 92,421.87             | 174,686.19            | 1,873,483.36            | 245.00        | ราย       | 7,646.871      |
| 20    | กิจกรรมหลัก สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระร                | 22,315,095.86           | 2,084,708.63          | 1,403,828.50          | 2,653,370.54          | 28,457,003.53           | 16,937.00     | ราย       | 1,680.168      |
| 21    | กิจกรรมหลัก ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพ | 5,782,471.69            | 540,206.90            | 363,771.62            | 687,563.26            | 7,374,013.47            | 100.00        | ราย       | 73,740.135     |
| 22    | กิจกรรมหลัก เพิ่มศักยภาพการผลิตปศุสัตว์คุณภาพสูง (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือได้รับการเพิ่มประสิ    | 11,027,379.97           | 1,030,193.84          | 693,725.47            | 1,311,207.69          | 14,062,506.97           | 200.00        | ราย       | 70,312.535     |
| 23    | กิจกรรมหลัก สร้างเกษตรกรปรารถนา (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer)                        | 2,745,741.77            | 256,511.18            | 172,732.87            | 326,481.70            | 3,501,467.52            | 2,849.00      | ราย       | 1,229.016      |
| 24    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ        | 6,175,275.80            | 576,903.23            | 388,482.68            | 734,269.53            | 7,874,931.24            | 900.00        | ราย       | 8,749.924      |
| 25    | กิจกรรมหลัก พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร     | 10,262,380.34           | 958,726.46            | 645,599.83            | 1,220,245.61          | 13,086,952.24           | 8,910.00      | ราย       | 1,468.794      |
| 26    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมเกษตรกรทฤษฎีใหม่ (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)   | 24,706,948.31           | 2,308,158.96          | 1,554,298.42          | 2,937,773.12          | 31,507,178.81           | 35,029.00     | ราย       | 899.460        |
| 27    | กิจกรรมหลัก บุคลากรภาครัฐด้านปศุสัตว์ (จำนวนบุคลากร)  | 3,250,526,987.79        | 303,668,947.70        | 204,488,587.63        | 386,503,047.81        | 4,145,187,570.93        | 10,656.00     | ราย       | 389,000.335    |
| 28    | กิจกรรมหลัก วิจัยและนวัตกรรม (จำนวนโครงการวิจัย)  | 31,595,087.24           | 2,951,658.89          | 1,987,626.86          | 3,756,805.45          | 40,291,178.44           | 44.00         | โครงการ   | 915,708.601    |
| 29    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามอัตลักษณ์และภูมิปัญญาท้องถิ่น (เกษตรกรได้รับการส่งเสริมอาชีพเลี้ยงสัตว์อัตลัก       | 1,776,143.38            | 165,929.89            | 111,736.05            | 211,191.86            | 2,265,001.18            | 44.00         | ราย       | 51,477.300     |

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก  | (หน่วย : บาท)           |                       |                       |                       |                         |            |          |                |
|-------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------|----------|----------------|
|       |  | เงินในงบประมาณ          | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ     | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>4,841,535,010.51</b> | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |            |          |                |
| 30    | กิจกรรมหลัก สนับสนุนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการผ่าตัดทำหมันภายใต้โค            | 49,690,977.33           | 4,642,203.20          | 3,126,027.81          | 5,908,492.46          | 63,367,700.80           | 101,982.00 | ตัว      | 621.362        |
| 31    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับบริการศูนย์เครื่อง        | 5,036,802.46            | 470,545.39            | 316,862.04            | 598,899.66            | 6,423,109.55            | 7,409.00   | ราย      | 866.933        |
| 32    | กิจกรรมหลัก พัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (จำนวนผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาเป็นอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรมท้องถิ่นเพื่อเป็     | 1,095,956.26            | 102,385.82            | 68,945.91             | 130,314.39            | 1,397,602.38            | 9.00       | ราย      | 155,289.153    |
| 33    | กิจกรรมหลัก บริหารจัดการการผลิตสินค้า เกษตรตามแผนที่เกษตรกรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map) (จำนวนพื้นที่ที่ได้รับ   | 2,281,156.14            | 213,108.92            | 143,506.08            | 271,240.26            | 2,909,011.40            | 1,000.00   | ไร่      | 2,909.011      |
| 34    | กิจกรรมหลัก พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)                       | 1,930,766.09            | 180,374.97            | 121,463.27            | 229,577.23            | 2,462,181.56            | 2.00       | ระบบ     | 1,231,090.780  |
| 35    | กิจกรรมหลัก สร้างความเชื่อมั่นในสินค้าเกษตรและอาหาร (จำนวนฟาร์มมาตรฐานไก่ไข่หรือสถานประกอบการที่ได้ขึ้นทะเบียนปศ           | 1,196,086.05            | 111,740.09            | 75,245.01             | 142,220.29            | 1,525,291.44            | 2.00       | ฟาร์ม    | 762,645.720    |
| 36    | กิจกรรมหลัก สร้างมูลค่าเพิ่มจากวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพด้านกรจัดการอาหารสัตว์    | 5,078,544.26            | 474,444.97            | 319,487.99            | 603,862.96            | 6,476,340.18            | 8,899.00   | ราย      | 727.760        |
| 37    | กิจกรรมหลัก เสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจฐานราก (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมด้านปศุสัตว์)                    | 6,520,667.53            | 609,170.22            | 410,211.05            | 775,338.24            | 8,315,387.04            | 350.00     | ราย      | 23,758.249     |
| 38    | กิจกรรมหลัก การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูงที่ได้รับการพั  | 1,601,026.93            | 149,570.26            | 100,719.59            | 190,369.68            | 2,041,686.46            | 355.00     | ราย      | 5,751.229      |
| 39    | กิจกรรมหลัก ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ในชุมชน (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหารสัตว์)          | 2,073,068.15            | 193,669.03            | 130,415.40            | 246,497.62            | 2,643,650.20            | 70.00      | ราย      | 37,766.431     |
| 40    | กิจกรรมหลัก ยกระดับคุณค่าและนำเสนอเรื่องราวเกี่ยวกับแหล่งกำเนิดสินค้าให้แก่ผลิตภัณฑ์น้ำผึ้งที่เป็นอัตลักษณ์พื้นถิ่น (จำนวน | 664,109.74              | 62,042.10             | 41,778.72             | 78,965.79             | 846,896.35              | 20.00      | ราย      | 42,344.818     |

ตาราง 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| ลำดับ | ผลผลิตหลัก  | (หน่วย : บาท)           |                       |                       |                       |                         |               |           |                 |
|-------|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------|-----------------|
|       |   | เงินในงบประมาณ          | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ        | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย  |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>  | <b>4,841,535,010.51</b> | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |               |           |                 |
| 1     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)   | 12,033,131.64           | 1,124,152.61          | 756,996.67            | 1,430,796.31          | 15,345,077.23           | 1,180.00      | ราย       | 13,004.303      |
| 2     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนผู้เข้าร่วมงานมหกรรมปลูกสัตว์)  | 741,470.41              | 69,269.24             | 46,645.43             | 88,164.34             | 945,549.42              | 400.00        | ราย       | 2,363.874       |
| 3     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)   | 56,183,630.85           | 5,248,756.32          | 3,534,476.52          | 6,680,499.70          | 71,647,363.39           | 279,890.00    | ตัว       | 255.984         |
| 4     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)  | 216,679,813.40          | 20,242,542.57         | 13,631,189.40         | 25,764,255.64         | 276,317,801.01          | 1.00          | ระบบ      | 276,317,801.010 |
| 5     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (ขั้นตอนเขียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครัวของเชื้อจุลินทรีย์ด้านปลูกสัตว์) | 20,495,141.64           | 1,914,685.87          | 1,289,336.34          | 2,436,969.37          | 26,136,133.22           | 979.00        | สายพันธุ์ | 26,696.765      |
| 6     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์วินิจฉัยและชันสูตรโรคสัตว์)                              | 872,866,692.01          | 81,544,472.89         | 54,911,489.03         | 103,787,982.09        | 1,113,110,636.02        | 242,755.00    | ตัวอย่าง  | 4,585.325       |
| 7     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (เกษตรกรที่ได้รับประโยชน์)  | 100,383,818.71          | 9,378,002.00          | 6,315,082.26          | 11,936,111.29         | 128,013,014.26          | 8,411.00      | ราย       | 15,219.714      |
| 8     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้)  | 437,016,105.76          | 40,826,678.71         | 27,492,405.56         | 51,963,283.94         | 557,298,473.97          | 726,963.00    | ตัว       | 766.612         |
| 9     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์)  | 172,740,546.10          | 16,137,672.46         | 10,866,998.01         | 20,539,668.74         | 220,284,885.31          | 50,031,832.00 | กิโลกรัม  | 4.403           |
| 10    | โครงการ พัฒนาศักยภาพพระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังทางอากาศและประเมินความเสี่ยง)                    | 55,829,337.64           | 5,215,657.73          | 3,512,188.16          | 6,638,372.56          | 71,195,556.09           | 26,968.00     | ราย       | 2,640.001       |
| 11    | โครงการ พัฒนาศักยภาพพระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้จากกรมผสมเทียม)   | 408,810,708.26          | 38,191,689.55         | 25,718,021.92         | 48,609,528.64         | 521,329,948.37          | 227,687.00    | ตัว       | 2,289.678       |
| 12    | โครงการ พัฒนาศักยภาพพระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์)   | 1,154,014,873.04        | 107,809,743.91        | 72,598,342.48         | 137,217,831.85        | 1,471,640,791.28        | 15,575,571.00 | ตัว       | 94.484          |
| 13    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (จำนวนโรงเรียนที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพโรงเรียน)  | 12,804,488.82           | 1,196,213.92          | 805,522.26            | 1,522,514.34          | 16,328,739.34           | 8,457.00      | โรงเรียน  | 1,930.796       |
| 14    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (สถานประกอบการสินค้าปลูกสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน)                            | 20,835,885.54           | 1,946,518.66          | 1,310,772.32          | 2,477,485.43          | 26,570,661.95           | 284.00        | แห่ง      | 93,558.669      |
| 15    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปลูกสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐาน)            | 646,466,837.48          | 60,393,869.98         | 40,668,818.02         | 76,867,967.54         | 824,397,493.02          | 71,853.00     | แห่ง      | 11,473.390      |
| 16    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรมัยยืน (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)   | 13,892,285.63           | 1,297,837.48          | 873,954.86            | 1,651,858.53          | 17,715,936.50           | 44.00         | ราย       | 402,634.920     |
| 17    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรมัยยืน (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปลูกสัตว์)  | 75,184,759.30           | 7,023,869.31          | 4,729,825.44          | 8,939,823.83          | 95,878,277.88           | 35,029.00     | ราย       | 2,737.111       |
| 18    | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)  | 18,194,329.61           | 1,699,740.67          | 1,144,593.72          | 2,163,391.93          | 23,202,055.93           | 60.00         | แปลง      | 386,700.932     |
| 19    | โครงการ ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)                                 | 28,073,445.89           | 2,622,662.05          | 1,766,082.64          | 3,338,065.62          | 35,800,256.20           | 3,453,664.00  | ราย       | 10.366          |
| 20    | โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปลูกสัตว์ (จำนวนโครงการวิจัย)  | 96,145,788.58           | 8,982,079.08          | 6,048,470.47          | 11,432,189.45         | 122,608,527.58          | 44.00         | โครงการ   | 2,786,557.445   |
| 21    | โครงการ พัฒนาพื้นที่โครงการหลวง (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปลูกสัตว์)   | 4,470,644.49            | 417,654.10            | 281,245.40            | 531,580.80            | 5,701,124.79            | 245.00        | ราย       | 23,269.897      |
| 22    | โครงการ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ)                                | 67,906,205.55           | 6,343,896.25          | 4,271,936.25          | 8,074,369.33          | 86,596,407.38           | 16,937.00     | ราย       | 5,112.854       |
| 23    | โครงการ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการคัดทำหมันภายใต้โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรค)                    | 151,212,692.21          | 14,126,509.12         | 9,512,694.40          | 17,979,904.99         | 192,831,800.72          | 101,982.00    | ตัว       | 1,890.842       |
| 24    | โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูงที่ได้รับการพัฒนา)              | 4,872,023.16            | 455,151.47            | 306,495.88            | 579,306.62            | 6,212,977.13            | 355.00        | ราย       | 17,501.344      |
| 25    | โครงการ ตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ (จำนวนเกษตรกรได้รับการพัฒนาและส่งเสริมด้านปลูกสัตว์)                  | 19,842,791.28           | 1,853,742.35          | 1,248,297.39          | 2,359,401.82          | 25,304,232.84           | 350.00        | ราย       | 72,297.808      |
| 26    | โครงการ เพิ่มศักยภาพการผลิตโคเนื้อและโคนมคุณภาพสูง (ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคตะวันออก)          | 33,556,993.73           | 3,134,943.05          | 2,111,049.16          | 3,990,085.42          | 42,793,071.36           | 200.00        | ราย       | 213,965.357     |
| 27    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer) (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer)             | 8,355,460.64            | 780,579.26            | 525,636.72            | 993,503.83            | 10,655,180.45           | 2,849.00      | ราย       | 3,739.972       |
| 28    | โครงการ ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ)               | 18,791,743.09           | 1,755,551.91          | 1,182,176.62          | 2,234,427.22          | 23,963,898.84           | 900.00        | ราย       | 26,626.554      |
| 29    | โครงการ พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับ)      | 31,229,052.91           | 2,917,463.44          | 1,964,599.88          | 3,713,282.24          | 39,824,398.47           | 8,910.00      | ราย       | 4,469.629       |



ตาราง 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

| (หน่วย : บาท) |   |                         |                       |                       |                       |                         |          |          |                |
|---------------|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------|----------|----------------|
| ลำดับ         | ผลผลิตหลัก  | เงินในงบประมาณ          | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ   | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|               |   | ต้นทุนรวม               |                       |                       |                       |                         |          |          |                |
|               |   | <b>4,841,535,010.51</b> | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |          |          |                |
| 30            | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรปลอดภัย (ภาคเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต)      | 17,596,416.07           | 1,643,882.72          | 1,106,979.36          | 2,092,297.18          | 22,439,575.33           | 100.00   | ราย      | 224,395.753    |
| 31            | โครงการ ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามอัตลักษณ์และภูมิปัญญาท้องถิ่น (เกษตรกรได้รับการส่งเสริมอาชีพเลี้ยงสัตว์อัตลักษณ์ที่ | 5,404,913.26            | 504,934.84            | 340,019.66            | 642,669.77            | 6,892,537.53            | 44.00    | ราย      | 156,648.580    |
| 32            | โครงการ พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับการบริการศูนย์เครื่องจักร  | 15,327,298.84           | 1,431,898.50          | 964,230.63            | 1,822,488.40          | 19,545,916.37           | 7,409.00 | ราย      | 2,638.132      |
| 33            | โครงการ พัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (จำนวนผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาเป็นอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรมท้องถิ่นเพื่อเป็นสิน  | 3,335,062.12            | 311,566.34            | 209,806.64            | 396,554.68            | 4,252,989.78            | 9.00     | ราย      | 472,554.420    |
| 34            | โครงการ บริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map) (จำนวนพื้นที่ที่ได้รับการส   | 6,941,698.06            | 648,503.50            | 436,697.81            | 825,400.76            | 8,852,300.13            | 1,000.00 | ไร่      | 8,852.300      |
| 35            | โครงการ พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)                        | 5,875,439.66            | 548,892.10            | 369,620.18            | 698,617.59            | 7,492,569.53            | 2.00     | ระบบ     | 3,746,284.765  |
| 36            | โครงการ สร้างความเชื่อมั่นในสินค้าเกษตรและอาหาร (จำนวนฟาร์มมาตรฐานโกไข่หรือสถานประกอบการที่ได้ขึ้นทะเบียนปลอดภัย        | 3,639,763.20            | 340,031.96            | 228,975.19            | 432,785.08            | 4,641,555.43            | 2.00     | ฟาร์ม    | 2,320,777.715  |
| 37            | โครงการ สร้างมูลค่าเพิ่มจากวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการอาหารสัตว์จ   | 15,454,321.71           | 1,443,765.16          | 972,221.56            | 1,837,592.02          | 19,707,900.45           | 8,899.00 | ราย      | 2,214.620      |
| 38            | โครงการ เพิ่มศักยภาพด้านอาหารสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหารสัตว์ในแต่ละพื้นที่)         | 6,308,473.54            | 589,346.75            | 396,862.06            | 750,107.37            | 8,044,789.72            | 70.00    | ราย      | 114,925.567    |
| 39            | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา)                                    | 2,020,926.68            | 188,797.90            | 127,135.21            | 240,297.75            | 2,577,157.54            | 20.00    | ราย      | 128,857.877    |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย (y-1)                              | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                    |                |                     |                  |              |                |                      |
|-------|--|---|--------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1) | งบกลาง (y-1)   | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1)  | ปริมาณ (y-1) | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | ต้นทุนรวม (y-1)                                | 5,092,692,713.95  | 384,165,623.30     | 293,035,085.97 | 644,003,676.93      | 6,413,897,100.15 |              |                |                      |
|       | #กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก                       |   |                    |                |                     |                  |              |                |                      |
| 1     | งานขั้นสุดโรคสัตว์ (สสข)                       | 260,426,617.42  | 19,645,197.43      | 14,985,026.69  | 32,932,617.10       | 327,989,458.64   | 1,345,421.00 | ตัวอย่าง       | 243.78               |
| 2     | ตรวจมาตรฐานฟาร์ม (สพส)                         | 154,939,465.85  | 11,687,808.36      | 8,915,263.94   | 19,593,089.81       | 195,135,627.96   | 16,569.00    | ฟาร์ม          | 11,777.15            |
| 3     | ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก (สพส)          | 4,178,290.10  | 315,187.96         | 240,420.08     | 528,371.60          | 5,262,269.74     | 216.00       | ฟาร์ม          | 24,362.36            |
| 4     | ตรวจสอบผลิตภัณฑ์ (สพส)                         | 85,812,265.05   | 6,473,220.38       | 4,937,663.80   | 10,851,511.64       | 108,074,660.87   | 447.00       | โรง            | 241,777.76           |
| 5     | ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)                         | 75,615,917.35   | 5,704,062.20       | 4,350,962.86   | 9,562,118.03        | 95,233,060.44    | 3,102.00     | โรง            | 30,700.54            |
| 6     | พัฒนาสิ่งแวดล้อม (สพส)                         | 21,518,687.42   | 1,623,255.21       | 1,238,191.81   | 2,721,176.12        | 27,101,310.56    | 501.00       | แพ่ง           | 54,094.43            |
| 7     | จัดหาตัวอย่าง (สพส)                            | 45,910,672.45   | 3,463,256.69       | 2,641,714.04   | 5,805,699.17        | 57,821,342.35    | 21,651.00    | ตัวอย่าง       | 2,670.61             |
| 8     | ปศุสัตว์อินทรีย์ (สพส)                         | 16,924,911.67   | 1,276,725.22       | 973,864.56     | 2,140,263.70        | 21,315,765.15    | 94.00        | ฟาร์ม          | 226,763.46           |
| 9     | ตรวจมาตรฐานฮาลาล (สพส)                         | 56,179,807.46   | 4,237,905.56       | 3,232,603.19   | 7,104,297.20        | 70,754,613.41    | 295.00       | แพ่ง           | 239,846.15           |
| 10    | การส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (สพส)     | 861,129.10  | 64,958.99          | 49,549.63      | 108,895.30          | 1,084,533.02     | 67.00        | ขาย            | 16,187.06            |
| 11    | การสร้างเครื่องหมายการรับรองไขสุพรรณหงส์ (สพส) | 4,934,874.59  | 372,260.66         | 283,954.18     | 624,046.58          | 6,215,136.01     | 4.00         | แพ่ง           | 1,553,784.00         |
| 12    | งานผลิตโคนม TF (สพท)                           | 27,667,740.06   | 2,087,107.00       | 1,592,010.17   | 3,498,763.28        | 34,845,620.51    | 150.00       | ตัว            | 232,304.14           |
| 13    | งานผลิตโคนม TMZ (สพท)                          | 10,315,794.36   | 778,168.60         | 593,573.94     | 1,304,498.41        | 12,992,035.31    | 40.00        | ตัว            | 324,800.88           |
| 14    | งานผลิตโคบราห์มัน (สพท)                        | 62,020,617.19   | 4,678,505.14       | 3,568,685.16   | 7,842,905.08        | 78,110,712.57    | 785.00       | ตัว            | 99,504.09            |
| 15    | งานผลิตโคพื้นเมือง (สพท)                       | 48,955,059.43   | 3,692,909.03       | 2,816,888.99   | 6,190,681.44        | 61,655,538.89    | 813.00       | ตัว            | 75,837.07            |
| 16    | งานผลิตโคพันธุ์กินบุรี (สพท)                   | 16,127,728.43   | 1,216,589.96       | 927,994.39     | 2,039,454.77        | 20,311,767.55    | 222.00       | ตัว            | 91,494.45            |
| 17    | งานผลิตโคพันธุ์ตาก (สพท)                       | 39,213,806.64   | 2,958,080.79       | 2,256,374.35   | 4,958,837.51        | 49,387,099.29    | 331.00       | ตัว            | 149,205.74           |
| 18    | งานผลิตโคภูพาน (สพท)                           | -   | -                  | -              | -                   | -                | -            | ตัว            | #DIV/0!              |
| 19    | งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล (สพท)                   | 19,107,231.40   | 1,441,347.80       | 1,099,435.90   | 2,416,232.04        | 24,064,247.14    | 94.00        | ตัว            | 256,002.63           |
| 20    | งานผลิตโคพันธุ์ปีพาสเตอร์ (สพท)                | 4,433,539.29  | 334,442.60         | 255,107.20     | 560,649.49          | 5,583,738.58     | 38.00        | ตัว            | 146,940.49           |
| 21    | งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ (สพท)                  | 494,550.57  | 37,306.26          | 28,456.59      | 62,539.10           | 622,852.52       | 248.00       | ตัว            | 2,511.50             |
| 22    | งานผลิตกระบือ (สพท)                            | 34,949,391.80   | 2,636,396.04       | 2,010,998.62   | 4,419,574.89        | 44,016,361.35    | 334.00       | ตัว            | 131,785.51           |
| 23    | งานผลิตสุกร (สพท)                              | 40,193,488.12   | 3,031,982.74       | 2,312,745.52   | 5,082,724.52        | 50,620,940.90    | 5,086.00     | ตัว            | 9,953.00             |
| 24    | งานผลิตแพะ (สพท)                               | 46,380,073.17   | 3,498,665.78       | 2,668,723.50   | 5,865,057.90        | 58,412,520.35    | 1,140.00     | ตัว            | 51,239.05            |
| 25    | งานผลิตแกะ (สพท)                               | 8,274,424.57  | 624,178.53         | 476,112.90     | 1,046,354.10        | 10,421,070.10    | 252.00       | ตัว            | 41,353.45            |
| 26    | งานผลิตกวาง (สพท)                              | 3,622,258.16  | 273,243.87         | 208,425.84     | 458,057.79          | 4,561,985.66     | 125.00       | ตัว            | 36,495.89            |
| 27    | งานผลิตไก่พื้นเมือง (สพท)                      | 45,820,933.31   | 3,456,487.24       | 2,636,550.42   | 5,794,351.09        | 57,708,322.06    | 278,259.00   | ตัว            | 207.39               |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย (y-1)  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                       |                       |                       |                         |              |                |                      |
|-------|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบ. (y-1)  | เงินนอก งบ. (y-1)     | งบกลาง (y-1)          | ค่าเสื่อมราคา (y-1)   | ต้นทุนรวม (y-1)         | ปริมาณ (y-1) | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | <b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>                                   | <b>5,092,692,713.95</b>                                   | <b>384,165,623.30</b> | <b>293,035,085.97</b> | <b>644,003,676.93</b> | <b>6,413,897,100.15</b> |              |                |                      |
| 28    | งานผลิตโกโก้ไทย (สหพ)                                    | 6,853,965.56  | 517,026.67            | 394,379.26            | 866,727.93            | 8,632,099.42            | 36,785.00    | ตัว            | 234.66               |
| 29    | งานผลิตเปิดเทศ (สหพ)                                     | 14,592,170.98   | 1,100,755.69          | 839,637.95            | 1,845,273.66          | 18,377,838.28           | 111,162.00   | ตัว            | 165.32               |
| 30    | งานผลิตเปิดไซ้ (สหพ)                                     | 10,144,397.72   | 765,239.35            | 583,711.73            | 1,282,824.20          | 12,776,173.00           | 235,252.00   | ตัว            | 54.31                |
| 31    | งานผลิตเปิดเนื้อ (สหพ)                                   | 33,708.07   | 2,542.76              | 1,939.57              | 4,262.60              | 42,453.00               | 1,204.00     | ตัว            | 35.26                |
| 32    | งานผลิตโค้งวง (สหพ)                                      | 3,280,601.19  | 247,471.09            | 188,766.79            | 414,853.07            | 4,131,692.14            | 6,135.00     | ตัว            | 673.46               |
| 33    | งานผลิตห่าน (สหพ)  | 2,336,931.80  | 176,285.69            | 134,467.77            | 295,520.02            | 2,943,205.28            | 2,804.00     | ตัว            | 1,049.65             |
| 34    | งานผลิตนกกกระหา (สหพ)                                    | 912,489.44  | 68,833.34             | 52,504.92             | 115,390.15            | 1,149,217.85            | 27,837.00    | ตัว            | 41.28                |
| 35    | งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์สัตว์ (สหพ)          | 34,336,322.81   | 2,590,149.38          | 1,975,722.45          | 4,342,048.37          | 43,244,243.01           | 931.00       | ฟาร์ม          | 46,449.24            |
| 36    | งานศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ (สหพ)          | 2,943,103.79  | 222,012.08            | 169,347.09            | 372,174.36            | 3,706,637.32            | 9,083.00     | ข้อมูล         | 408.09               |
| 37    | งานผลิตพ่อพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม (สหพ)       | 27,981,070.29   | 2,110,742.96          | 1,610,039.29          | 3,538,385.91          | 35,240,238.45           | 47.00        | ตัว            | 749,792.31           |
| 38    | งานหลากหลายทางชีวภาพ (สหพ)                               | 1,218,160.07  | 91,891.51             | 70,093.30             | 154,044.16            | 1,534,189.04            | 10.00        | กลุ่ม          | 153,418.90           |
| 39    | งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น (สหพ)              | 762,616.37  | 57,527.72             | 43,881.18             | 96,437.73             | 960,463.00              | 60.00        | พันธุ์         | 16,007.72            |
| 40    | งานสนับสนุนสัตว์ปีก (สหพ)                                | 1,228,179.34  | 92,647.31             | 70,669.81             | 155,311.16            | 1,546,807.62            | 2,500.00     | ตัว            | 618.72               |
| 41    | งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์ (สหพ)          | -   | -                     | -                     | -                     | -                       | -            | ฟาร์ม          | #DIV/0!              |
| 42    | งานผลิตแม่โคเนื้อคุณภาพสูง (สหพ)                         | -   | -                     | -                     | -                     | -                       | -            | ตัว            | #DIV/0!              |
| 43    | ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์ (สอส)                            | 191,243,301.07  | 14,426,376.40         | 11,004,197.65         | 24,183,942.75         | 240,857,817.87          | 3,526,372.00 | กิโลกรัม       | 68.30                |
| 44    | พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์ (สอส)                     | 17,806,056.54   | 1,343,194.10          | 1,024,565.90          | 2,251,690.12          | 22,425,506.66           | 5,867,310.00 | กิโลกรัม       | 3.82                 |
| 45    | พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ (สอส)                        | 3,382,177.63  | 255,133.47            | 194,611.53            | 427,698.07            | 4,259,620.70            | 1,571.00     | ราย            | 2,711.41             |
| 46    | พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์ (สอส)                           | 2,347,503.37  | 177,083.16            | 135,076.06            | 296,856.86            | 2,956,519.45            | 10.00        | เรื่อง         | 295,651.95           |
| 47    | บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์ (สอส)                    | 7,076,582.79  | 533,819.73            | 407,188.72            | 894,879.31            | 8,912,470.55            | 3,924.00     | ตัวอย่าง       | 2,271.27             |
| 48    | พัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตแม่พันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรอง  | 3,290,361.45  | 248,207.35            | 189,328.40            | 416,087.32            | 4,143,984.52            | 235.00       | ตัน            | 17,633.98            |
| 49    | พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (สอส)                 | 5,099,132.89  | 384,651.44            | 293,405.66            | 644,818.07            | 6,422,008.06            | 10.00        | เรื่อง         | 642,200.81           |
| 50    | ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหาร   | 5,534,965.34  | 417,528.32            | 318,483.59            | 699,931.89            | 6,970,909.14            | 410.00       | พันธุ์         | 17,002.22            |
| 51    | ศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์ (สอส)                        | 3,900,635.02  | 294,243.14            | 224,443.72            | 493,260.34            | 4,912,582.22            | 32.00        | แห่ง           | 153,518.19           |
| 52    | การเพิ่มประสิทธิภาพและความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ของเกษตรกร | 197,231.24  | 14,878.07             | 11,348.75             | 24,941.15             | 248,399.21              | 60.00        | ตัน            | 4,139.99             |
| 53    | สร้างเสบียงสัตว์เพื่อพัฒนาการผลิตโคเนื้อ/โคนม (สอส)      | 3,285,056.26  | 247,807.15            | 189,023.14            | 415,416.44            | 4,137,302.99            | 408.00       | ตัน            | 10,140.45            |
| 54    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (สอส)     | 12,661,327.00   | 955,103.10            | 728,536.60            | 1,601,106.06          | 15,946,072.76           | 1,400.00     | ราย            | 11,390.05            |
| 55    | การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตปศุสัตว์ในฟาร์มเกษตรกร (สอส)   | 14,633,375.96   | 1,103,863.97          | 842,008.90            | 1,850,484.29          | 18,429,733.12           | 4,240.00     | ฟาร์ม          | 4,346.64             |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                       |                       |                       |                         |                  |                |                      |
|-------|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|----------------|----------------------|
|       |   | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1)    | งบกลาง (y-1)          | ค่าเสื่อมราคา (y-1)   | ต้นทุนรวม (y-1)         | ปริมาณ (y-1)     | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | <b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>  | <b>5,092,692,713.95</b>                                   | <b>384,165,623.30</b> | <b>293,035,085.97</b> | <b>644,003,676.93</b> | <b>6,413,897,100.15</b> |                  |                |                      |
| 56    | พัฒนาการใช้จุลินทรีย์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงสัตว์ (สอ) | 392,296.91  | 29,592.79             | 22,572.88             | 49,608.47             | 494,071.05              | 20.00            | ราย            | 24,703.55            |
| 57    | เครื่องจักรกลปศุสัตว์ motor pool สอ                           | 3,954,759.93  | 298,326.03            | 227,558.09            | 500,104.78            | 4,980,748.83            | 7,600.00         | ราย            | 655.36               |
| 58    | พัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (สอ)             | 403,876.14  | 30,466.27             | 23,239.16             | 51,072.72             | 508,654.29              | 32.00            | แห่ง           | 15,895.45            |
| 59    | ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ (สอ)                          | -   | -                     | -                     | -                     | -                       | -                | แห่ง           | #DIV/0!              |
| 60    | งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์ (สค)                                 | 54,595,969.48   | 4,118,429.25          | 3,141,468.67          | 6,904,010.72          | 68,759,878.12           | 51,099,292.00    | ตัว            | 1.35                 |
| 61    | งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า (สค)                           | 222,491,790.36  | 16,783,596.05         | 12,802,245.21         | 28,135,514.78         | 280,213,146.40          | 233,861.00       | ตัว            | 1,198.20             |
| 62    | งานพัฒนาสุขภาพสัตว์ (สค)                                      | 572,758,131.49  | 43,205,823.90         | 32,956,676.90         | 72,428,941.50         | 721,349,573.79          | 403,059.00       | ตัว            | 1,789.69             |
| 63    | งานควบคุมแก้ไขโรคในสัตว์ปีก (สค)                              | 277,030,329.42  | 20,897,693.06         | 15,940,409.32         | 35,032,263.04         | 348,900,694.84          | 2,105,181.00     | แห่ง           | 165.73               |
| 64    | งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม (สค)                              | 23,288,518.66   | 1,756,761.85          | 1,340,028.44          | 2,944,982.64          | 29,330,291.59           | 738,559.80       | กิโลกรัม       | 39.71                |
| 65    | งานเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย (สค)                          | 20,229,579.50   | 1,526,011.77          | 1,164,016.15          | 2,558,160.16          | 25,477,767.58           | 275,912.00       | ตัว            | 92.34                |
| 66    | งานเฝ้าระวังโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (สค)                      | 44,531,074.78   | 3,359,187.18          | 2,562,331.57          | 5,631,240.20          | 56,083,833.73           | 29,277.00        | ราย            | 1,915.63             |
| 67    | งานส่งเสริมสุขภาพโคนเนื้อสร้างอาชีพ (สค)                      | 984,872.37  | 74,293.53             | 56,669.86             | 124,543.43            | 1,240,379.19            | 21,309.00        | ตัว            | 58.21                |
| 68    | งานเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคในสัตว์เลี้ยง (ม้า ลา สอ)     | 2,714,039.75  | 204,732.71            | 156,166.67            | 343,207.75            | 3,418,146.88            | 16,383.00        | ตัว            | 208.64               |
| 69    | งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ            | 489,870,500.86  | 36,953,222.37         | 28,187,297.45         | 61,947,268.66         | 616,958,289.34          | 264,991.00       | ตัว            | 2,328.22             |
| 70    | งานสร้างพันธุ์โคเนื้อคุณภาพสูง                                | 10,965,678.58   | 827,192.41            | 630,968.48            | 1,386,680.43          | 13,810,519.90           | 130.00           | ตัว            | 106,234.77           |
| 71    | งานผลิตพ่อโคนมหรือปีคอลไฮลอสโตน                               | 18,088,516.45   | 1,364,501.37          | 1,040,818.73          | 2,287,408.99          | 22,781,245.54           | 30.00            | ตัว            | 759,374.85           |
| 72    | พัฒนาแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์                                     | 4,526,663.57  | 341,467.40            | 260,465.60            | 572,425.65            | 5,701,022.22            | 193.00           | ตัว            | 29,538.98            |
| 73    | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์ชายแดนภาคใต้              | 19,742,006.57   | 1,489,231.86          | 1,135,961.06          | 2,496,503.43          | 24,863,702.92           | 17,665.00        | ตัว            | 1,407.51             |
| 74    | อนุรักษ์ หินปู คุ้มครอง และการใช้ประโยชน์ความหลากหลาย         | 188,967.20  | 14,254.68             | 10,873.23             | 23,896.11             | 237,991.22              | 2,756.00         | ได้ส           | 86.35                |
| 75    | งานโคบาลบูรพา (สทป)   | 366,079.60  | 27,615.10             | 21,064.33             | 46,293.11             | 461,052.14              | 5,502.00         | ตัว            | 83.80                |
| 76    | งานการจำแนกสายพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่นด้วยเทคนิคชีว      | 512,499.93  | 38,660.27             | 29,489.40             | 64,808.90             | 645,458.50              | 36.00            | ตัว            | 17,929.40            |
| 77    | งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างสินค้าปศุสัตว์ (สค)                   | 237,756,791.01  | 17,935,106.42         | 13,680,597.99         | 30,065,872.07         | 299,438,367.49          | 244,520.00       | ตัวอย่าง       | 1,224.60             |
| 78    | งานสอบเทียบเครื่องมือ/อุปกรณ์ (สค)                            | 10,005,475.84   | 754,759.83            | 575,718.12            | 1,265,256.63          | 12,601,210.42           | 727.00           | ชิ้น           | 17,333.16            |
| 79    | งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์ (สค)                                    | 3,618,084.57  | 272,929.04            | 208,185.69            | 457,530.00            | 4,556,729.30            | 23.00            | วิธี           | 198,118.67           |
| 80    | งานตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ          | 2,705,069.37  | 204,056.03            | 155,650.51            | 342,073.38            | 3,406,849.29            | 59.00            | แห่ง           | 57,743.21            |
| 81    | งานตรวจวิเคราะห์สารไดออกซิน (สค)                              | 3,436,422.19  | 259,225.39            | 197,732.78            | 434,557.64            | 4,327,938.00            | 36.00            | ตัวอย่าง       | 120,220.50           |
| 82    | งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์ (กสก)                    | 366,033,869.12  | 27,611,646.21         | 21,061,700.03         | 46,287,331.84         | 460,994,547.20          | 7,453,689.00     | ครั้ง          | 61.85                |
| 83    | งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์ (กสก)                                | 17,152,364.07   | 1,293,883.02          | 986,952.24            | 2,169,026.51          | 21,602,225.84           | 1,518,032,204.00 | ครั้ง          | 0.01                 |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66) |                       |                       |                       |                         |              |                |                      |
|-------|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|----------------|----------------------|
|       |   | เงินใน งบ. (y-1)  | เงินนอก งบ. (y-1)     | งบกลาง (y-1)          | ค่าเสื่อมราคา (y-1)   | ต้นทุนรวม (y-1)         | ปริมาณ (y-1) | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | <b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>                                    | <b>5,092,692,713.95</b>                                   | <b>384,165,623.30</b> | <b>293,035,085.97</b> | <b>644,003,676.93</b> | <b>6,413,897,100.15</b> |              |                |                      |
| 84    | เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพท)                                | 204,557,699.02  | 15,430,743.69         | 11,770,312.15         | 25,867,633.82         | 257,626,388.68          | 20,529.00    | ราย            | 12,549.39            |
| 85    | พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพท)                                   | 25,025,102.08   | 1,887,760.46          | 1,439,951.98          | 3,164,584.76          | 31,517,399.28           | 251.00       | กลุ่ม          | 125,567.33           |
| 86    | เกษตรกรรับบริการ (กพท)                                    | 25,865,457.83   | 1,951,152.42          | 1,488,306.30          | 3,270,853.14          | 32,575,769.69           | 17,680.00    | ราย            | 1,842.52             |
| 87    | คุณภาพอาหารสัตว์ (อยส)                                    | 29,825,090.56   | 2,249,846.03          | 1,716,144.77          | 3,771,574.11          | 37,562,655.47           | 47,500.00    | ฉบับ           | 790.79               |
| 88    | ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)                      | 12,662,461.28   | 955,188.66            | 728,601.87            | 1,601,249.49          | 15,947,501.30           | 350.00       | โรงงาน         | 45,564.29            |
| 89    | ยาสัตว์วัตถุอันตราย (อยส)                                 | 10,564,585.93   | 796,936.11            | 607,889.48            | 1,335,959.69          | 13,305,371.21           | 1,847.00     | ฉบับ           | 7,203.77             |
| 90    | จัดหาตัวอย่าง (อยส)                                       | 43,962,909.56   | 3,316,327.83          | 2,529,639.17          | 5,559,392.05          | 55,368,268.61           | 47,050.00    | ตัวอย่าง       | 1,176.80             |
| 91    | พัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (บริหารกองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์) (กมล) | 65,162,929.77   | 4,915,544.47          | 3,749,494.78          | 8,240,270.67          | 82,068,239.69           | 1,180.00     | ราย            | 69,549.36            |
| 92    | ส่งเสริมปศุสัตว์อินทรีย์ (กมล)                            | 4,115,834.69  | 310,476.65            | 236,826.38            | 520,473.71            | 5,183,611.43            | 30.00        | ราย            | 172,787.05           |
| 93    | จัดแสดงผลงานสุดยอดนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (กมล)/นพ      | 1,873,651.16  | 141,338.27            | 107,810.46            | 236,935.21            | 2,359,735.10            | 400.00       | ราย            | 5,899.34             |
| 94    | กิจกรรมพระราชดำริ (กมล)                                   | 908,994.33  | 68,569.69             | 52,303.81             | 114,948.17            | 1,144,816.00            | 300.00       | ราย            | 3,816.05             |
| 95    | กิจกรรมพื้นที่โครงการหลวง (กมล)                           | 819,247.29  | 61,799.65             | 47,139.74             | 103,599.08            | 1,031,785.76            | 100.00       | ราย            | 10,317.86            |
| 96    | กิจกรรมพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (OTOP) (กมล)             | 8,501,793.68  | 641,330.05            | 489,195.79            | 1,075,106.37          | 10,707,425.89           | 9.00         | ผลิตภัณฑ์      | 1,189,713.99         |
| 97    | งานป้องกันการทุจริตกรรมสัตว์ (กสบ)                        | 1,514,923.29  | 114,277.75            | 87,169.15             | 191,571.77            | 1,907,941.96            | 323.00       | ตัว            | 5,906.94             |
| 98    | งานคุ้มครองสวัสดิภาพสัตว์ (กสบ)                           | 8,095,461.79  | 610,678.53            | 465,815.33            | 1,023,723.11          | 10,195,678.76           | 24,634.00    | ตัว            | 413.89               |
| 99    | งานควบคุมสถานพยาบาลสัตว์ (กสบ)                            | 17,534,365.74   | 1,322,699.19          | 1,008,932.73          | 2,217,333.08          | 22,083,330.74           | 106.00       | แห่ง           | 208,333.31           |
| 100   | งานสัตวแพทย์บริการ (กสบ)                                  | 103,947,355.51  | 7,841,235.05          | 5,981,162.42          | 13,144,810.20         | 130,914,563.18          | 134,102.00   | ตัว            | 976.23               |
| 101   | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินข | 41,057,365.25   | 3,097,149.03          | 2,362,453.27          | 5,191,967.34          | 51,708,934.89           | 1,000.00     | ราย            | 51,708.93            |
| 102   | เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)                                | 120,566,028.36  | 9,094,859.25          | 6,937,405.90          | 15,246,348.04         | 151,844,641.55          | 2,161.00     | ราย            | 70,265.91            |
| 103   | งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์ (กสส)                             | 553,964.27  | 41,788.12             | 31,875.27             | 70,052.34             | 697,680.00              | 15.00        | เรื่อง         | 46,512.00            |
| 104   | งานสืบสานอาชีพพระราชทานโคนม (กสส)                         | 9,930,920.63  | 749,135.78            | 571,428.19            | 1,255,828.64          | 12,507,313.24           | 45.00        | ฟาร์ม          | 277,940.29           |
| 105   | เกษตรกรได้รับการพัฒนา-ปราคาปรีอง (กสส)                    | 33,032,387.22   | 2,491,787.42          | 1,900,693.60          | 4,177,157.35          | 41,602,025.59           | 3,760.00     | ราย            | 11,064.37            |
| 106   | ระบบส่งเสริมแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ (กสส)                 | 33,189,512.68   | 2,503,640.13          | 1,909,734.64          | 4,197,026.88          | 41,799,914.33           | 300.00       | แปลง           | 139,333.05           |
| 107   | พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร   | 53,507,645.13   | 4,036,331.86          | 3,078,846.16          | 6,766,385.11          | 67,389,208.26           | 882.00       | ศูนย์          | 76,405.00            |
| 108   | ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (กสส)                       | 27,738,879.31   | 2,092,473.36          | 1,596,103.54          | 3,507,759.32          | 34,935,215.53           | 140.00       | ฟาร์ม          | 249,537.25           |
| 109   | งานส่งเสริมพัฒนาคุณภาพน้ำนมทั้งระบบ (กสส)                 | 28,373,235.73   | 2,140,325.84          | 1,632,604.60          | 3,587,977.75          | 35,734,143.92           | 208.00       | แห่ง           | 171,798.77           |
| 110   | พัฒนาตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน (กสส)                    | 18,084,221.97   | 1,364,177.42          | 1,040,571.63          | 2,286,865.92          | 22,775,836.94           | 950.00       | ราย            | 23,974.57            |
| 111   | พัฒนาอาชีพเลี้ยงสัตว์ในชายแดนภาคใต้ (กสส)                 | 4,128,589.65  | 311,438.82            | 237,560.30            | 522,086.66            | 5,199,675.43            | 4,500.00     | ราย            | 1,155.48             |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย (y-1)                                       | ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66) |                       |                       |                       |                         |                  |                             |                      |
|-------|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------|
|       |   | เงินใน งบม. (y-1)                                       | เงินนอก งบม. (y-1)    | งบกลาง (y-1)          | ค่าเสื่อมราคา (y-1)   | ต้นทุนรวม (y-1)         | ปริมาณ (y-1)     | หน่วยนับ (y-1)              | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | <b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>                                  | <b>5,092,692,713.95</b>                                 | <b>384,165,623.30</b> | <b>293,035,085.97</b> | <b>644,003,676.93</b> | <b>6,413,897,100.15</b> |                  |                             |                      |
| 112   | ส่งเสริมและพัฒนาเกษตรชีวภาพ (กสส)                       | 5,657,838.24  | 426,797.19            | 325,553.73            | 715,469.96            | 7,125,659.12            | 100.00           | ราย                         | 71,256.59            |
| 113   | ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (กสส)      | 8,547,614.05  | 644,786.49            | 491,832.31            | 1,080,900.66          | 10,765,133.51           | 44.00            | ราย                         | 244,662.13           |
| 114   | การผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการจัดการเชิงรุก(A | 8,463,221.12  | 638,420.34            | 486,976.31            | 1,070,228.63          | 10,658,846.40           | 1,000.00         | ไร่                         | 10,658.85            |
| 115   | เงินทุนวิจัยและนวัตกรรม                                 | 35,360,822.42   | 2,667,432.17          | 2,034,672.46          | 4,471,602.93          | 44,534,529.98           | 48.00            | โครงการ                     | 927,802.71           |
|       | <b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>                     |   |                       |                       |                       |                         |                  |                             |                      |
| 1     | ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ                               | 3,565,486.53  | 268,961.32            | 205,159.18            | 450,878.65            | 4,490,485.68            | 1.00             | ด้าน                        | 4,490,485.68         |
| 2     | ด้านการตรวจสอบภายใน                                     | 2,425,528.24  | 182,968.94            | 139,565.63            | 306,723.61            | 3,054,786.42            | 2,069.00         | จำนวนวันคนงานตรวจสอบ        | 1,476.46             |
| 3     | ด้านงานสารบรรณ  | 1,335,337.19  | 100,730.73            | 76,835.71             | 168,861.95            | 1,681,765.58            | 90,000.00        | จำนวนหนังสือเข้า-ออก        | 18.69                |
| 4     | ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก                               | 25,867,741.76   | 1,951,324.71          | 1,488,437.72          | 3,271,141.96          | 32,578,646.15           | 3,800.00         | เรื่อง                      | 8,573.33             |
| 5     | ด้านการประชาสัมพันธ์                                    | 2,290,222.31  | 172,762.18            | 131,780.09            | 289,613.31            | 2,884,377.89            | 20,000.00        | เรื่อง                      | 144.22               |
| 6     | ด้านอาคารและสถานที่                                     | 3,432,792.26  | 258,951.57            | 197,523.91            | 434,098.61            | 4,323,366.35            | 250.00           | ครั้ง                       | 17,293.47            |
| 7     | ด้านพัฒนาห้องสมุด                                       | 31,760.36   | 2,395.83              | 1,827.50              | 4,016.31              | 40,000.00               | 320.00           | ราย                         | 125.00               |
| 8     | ด้านบริหารบุคคล   | 25,314,584.89   | 1,909,597.50          | 1,456,608.91          | 3,201,191.72          | 31,881,983.02           | 10,366.00        | จำนวนบุคลากร                | 3,075.63             |
| 9     | ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล                                  | 1,398,866.15  | 105,523.01            | 80,491.18             | 176,895.61            | 1,761,775.95            | 15,795.00        | จำนวนชั่วโมงคนงานฝึกอบรม    | 111.54               |
| 10    | ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด                      | 140,216.56  | 10,577.19             | 8,068.10              | 17,731.29             | 176,593.14              | 40.00            | เรื่อง                      | 4,414.83             |
| 11    | ด้านการเงินและบัญชี                                     | 21,996,554.93   | 1,659,303.00          | 1,265,688.40          | 2,781,605.56          | 27,703,151.89           | 32,535.00        | จำนวนเอกสารรายการ           | 851.49               |
| 12    | ด้านงบประมาณ  | 3,471,559.22  | 261,875.94            | 199,754.57            | 439,000.94            | 4,372,190.67            | 5,322,827,915.77 | เงินงบประมาณที่ได้รับจัด    | 0.00                 |
| 13    | ด้านการพัสดุ  | 3,888,272.05  | 293,310.54            | 223,732.35            | 491,696.96            | 4,897,011.90            | 1,140.00         | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ | 4,295.62             |
| 14    | ด้านยานพาหนะ  | 1,095,035.37  | 82,603.64             | 63,008.67             | 138,474.24            | 1,379,121.92            | 32,435.00        | กิโลเมตร                    | 42.52                |
| 15    | ด้านกฎหมาย  | 8,993,125.42  | 678,393.50            | 517,467.17            | 1,137,238.42          | 11,326,224.51           | 4,562.00         | เรื่อง                      | 2,482.73             |
| 16    | ด้านแผนงาน  | 15,966,434.38   | 1,204,422.80          | 918,713.49            | 2,019,058.09          | 20,108,628.76           | 1.00             | ด้าน                        | 20,108,628.76        |
| 17    | ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                      | 37,154,775.33   | 2,802,758.43          | 2,137,897.06          | 4,698,459.78          | 46,793,890.60           | 1,107.00         | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์     | 42,270.90            |
| 18    | ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์                    | 6,206,658.03  | 468,197.24            | 357,132.99            | 784,871.74            | 7,816,860.00            | 1.00             | ระบบ                        | 7,816,860.00         |
| 19    | ด้านการวิเทศสัมพันธ์                                    | 14,682,726.76   | 1,107,586.73          | 844,848.56            | 1,856,725.03          | 18,491,887.08           | 11,005.00        | เรื่อง                      | 1,680.32             |

ตาราง

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย                                      | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ศ. 66 - ก.ย. 67) |                       |                       |                       |                         |              |          |                |
|-------|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบ.  | เงินนอก งบ.           | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ       | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>                                 | <b>4,841,535,010.51</b>                                   | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |              |          |                |
|       | <b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>                  |   |                       |                       |                       |                         |              |          |                |
| 1     | งานชันสูตรโรคสัตว์ (สสข)                         | 257,231,403.16  | 24,030,930.93         | 16,182,264.14         | 30,586,031.65         | 328,030,629.88          | 1,479,963.00 | ตัวอย่าง | 221.65         |
| 2     | ตรวจมาตรฐานฟาร์ม (สพส)                           | 162,292,523.90  | 15,161,603.07         | 10,209,719.57         | 19,297,349.43         | 206,961,195.97          | 15,108.00    | ฟาร์ม    | 13,698.78      |
| 3     | ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก (สพส)            | 4,096,392.04  | 382,690.89            | 257,701.42            | 487,080.41            | 5,223,864.76            | 313.00       | ฟาร์ม    | 16,689.66      |
| 4     | ตรวจสอบผลิตภัณฑ์ (สพส)                           | 73,176,440.99   | 6,836,249.30          | 4,603,483.41          | 8,701,025.27          | 93,317,198.97           | 383.00       | โรง      | 243,648.04     |
| 5     | ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)                           | 67,013,835.41   | 6,260,529.74          | 4,215,797.81          | 7,968,262.29          | 85,458,425.25           | 3,167.00     | โรง      | 26,984.03      |
| 6     | พัฒนาสิ่งแวดล้อม (สพส)                           | 23,006,794.82   | 2,149,328.15          | 1,447,342.85          | 2,735,616.83          | 29,339,082.65           | 486.00       | แห่ง     | 60,368.48      |
| 7     | จัดหาตัวอย่าง (สพส)                              | 48,494,320.07   | 4,530,409.75          | 3,050,746.87          | 5,766,204.24          | 61,841,680.93           | 21,890.00    | ตัวอย่าง | 2,825.11       |
| 8     | ปศุสัตว์อินทรีย์ (สพส)                           | 13,417,624.04   | 1,253,493.91          | 844,094.20            | 1,595,419.02          | 17,110,631.17           | 64.00        | ฟาร์ม    | 267,353.61     |
| 9     | ตรวจมาตรฐานฮาลาล (สพส)                           | 55,350,600.48   | 5,170,933.41          | 3,482,071.11          | 6,581,448.44          | 70,585,053.44           | 284.00       | แห่ง     | 248,538.92     |
| 10    | การส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (สพส)       | -   | -                     | -                     | -                     | -                       | -            | ราย      | #DIV/0!        |
| 11    | การสร้างเครื่องหมายความรับรองข้อมูลรวมหงส์ (สพส) | 1,738,494.87  | 162,412.71            | 109,367.61            | 206,715.27            | 2,216,990.46            | 5.00         | แห่ง     | 443,398.09     |
| 12    | งานผลิตโคนม TF (สพพ)                             | 27,373,335.65   | 2,557,256.73          | 1,722,039.15          | 3,254,819.20          | 34,907,450.73           | 150.00       | ตัว      | 232,716.34     |
| 13    | งานผลิตโคนม TMZ (สพพ)                            | 8,362,056.67  | 781,195.47            | 526,051.67            | 994,288.13            | 10,663,591.94           | 40.00        | ตัว      | 266,589.80     |
| 14    | งานผลิตโคบราห์มัน (สพพ)                          | 65,300,631.92   | 6,100,479.79          | 4,108,021.27          | 7,764,554.29          | 83,273,687.27           | 734.00       | ตัว      | 113,451.89     |
| 15    | งานผลิตโคพื้นเมือง (สพพ)                         | 51,906,451.85   | 4,849,176.05          | 3,265,401.91          | 6,171,922.87          | 66,192,952.68           | 836.00       | ตัว      | 79,178.17      |
| 16    | งานผลิตโคพันธุ์กินบุรี (สพพ)                     | 17,207,120.44   | 1,607,514.16          | 1,082,489.01          | 2,046,008.08          | 21,943,131.69           | 159.00       | ตัว      | 138,007.12     |
| 17    | งานผลิตโคพันธุ์ตาก (สพพ)                         | 36,969,274.28   | 3,453,723.25          | 2,325,713.56          | 4,395,821.74          | 47,144,532.83           | 350.00       | ตัว      | 134,698.67     |
| 18    | งานผลิตโคภูเขา (สพพ)                             | 3,308,437.10  | 309,078.99            | 208,131.68            | 393,388.83            | 4,219,036.60            | 60.00        | ตัว      | 70,317.28      |
| 19    | งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล (สพพ)                     | 17,620,118.43   | 1,646,097.03          | 1,108,470.46          | 2,095,115.50          | 22,469,801.42           | 168.00       | ตัว      | 133,748.82     |
| 20    | งานผลิตโคพันธุ์ปมาสเตอร์ (สพพ)                   | 5,434,608.27  | 507,708.99            | 341,887.75            | 646,200.65            | 6,930,405.66            | 22.00        | ตัว      | 315,018.44     |
| 21    | งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ (สพพ)                    | 1,080,844.55  | 100,974.07            | 67,995.24             | 128,517.53            | 1,378,331.39            | 250.00       | ตัว      | 5,513.33       |
| 22    | งานผลิตกระบือ (สพพ)                              | 35,937,506.22   | 3,357,333.98          | 2,260,805.68          | 4,273,139.63          | 45,828,785.51           | 328.00       | ตัว      | 139,721.91     |
| 23    | งานผลิตสุกร (สพพ)                                | 39,374,086.11   | 3,678,384.26          | 2,476,998.74          | 4,681,765.25          | 50,211,234.36           | 5,086.00     | ตัว      | 9,872.44       |
| 24    | งานผลิตแพะ (สพพ)                                 | 37,070,846.58   | 3,463,212.28          | 2,332,103.41          | 4,407,899.16          | 47,274,061.43           | 920.00       | ตัว      | 51,384.85      |
| 25    | งานผลิตแกะ (สพพ)                                 | 8,687,670.58  | 811,614.79            | 546,535.84            | 1,033,005.16          | 11,078,826.37           | 238.00       | ตัว      | 46,549.69      |
| 26    | งานผลิตกวาง (สพพ)                                | 4,325,690.83  | 404,112.31            | 272,126.46            | 514,345.12            | 5,516,274.72            | 106.00       | ตัว      | 52,040.33      |
| 27    | งานผลิตโกพื้นเมือง (สพพ)                         | 44,670,253.86   | 4,173,159.93          | 2,810,177.29          | 5,311,504.67          | 56,965,095.75           | 279,171.00   | ตัว      | 204.05         |

ตาราง

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                |                |                |                  |              |          |                |
|-------|--|---|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบม.   | เงินนอก งบม.   | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ       | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | ต้นทุนรวม  | 4,841,535,010.51  | 452,303,225.73 | 304,577,891.51 | 575,681,434.01 | 6,174,097,561.76 |              |          |                |
| 28    | งานผลิตโกโก้ไทย (สหพ)  | 3,837,147.20  | 358,471.86     | 241,392.49     | 456,254.97     | 4,893,266.52     | 40,501.00    | ตัว      | 120.82         |
| 29    | งานผลิตเปิดเทค (สหพ)   | 17,070,573.16   | 1,594,757.71   | 1,073,898.91   | 2,029,771.97   | 21,769,001.75    | 144,800.00   | ตัว      | 150.34         |
| 30    | งานผลิตเปิดไซ้ (สหพ)   | 10,005,285.71   | 934,708.31     | 629,426.17     | 1,189,675.84   | 12,759,096.03    | 223,534.00   | ตัว      | 57.08          |
| 31    | งานผลิตเปิดเนื้อ (สหพ)                                       | 513,475.01  | 47,969.58      | 32,302.39      | 61,054.61      | 654,801.59       | 253.00       | ตัว      | 2,588.15       |
| 32    | งานผลิตโค้งวง (สหพ)  | -   | -              | -              | -              | -                | -            | ตัว      | #DIV/0!        |
| 33    | งานผลิตห่าน (สหพ)  | 2,464,619.98  | 230,248.37     | 155,047.68     | 293,054.98     | 3,142,971.01     | 2,540.00     | ตัว      | 1,237.39       |
| 34    | งานผลิตนกกระทา (สหพ)   | -   | -              | -              | -              | -                | -            | ตัว      | #DIV/0!        |
| 35    | งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์สัตว์ (สหพ)              | 54,063,634.80   | 5,050,703.21   | 3,401,108.92   | 6,428,422.13   | 68,943,869.06    | 925.00       | ฟาร์ม    | 74,533.91      |
| 36    | งานศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ (สหพ)              | 1,207,252.20  | 112,783.25     | 75,947.47      | 143,548.00     | 1,539,530.92     | 10,480.00    | ข้อมูล   | 146.90         |
| 37    | งานผลิตพ่อพันธุ์โคนมอกรรมพันธุ์ชั้นเยี่ยม (สหพ)              | 9,295,539.87  | 868,402.82     | 584,776.51     | 1,105,283.70   | 11,854,002.90    | 33.00        | ตัว      | 359,212.21     |
| 38    | งานหลากหลายทางชีวภาพ (สหพ)                                   | 7,093,246.15  | 662,661.35     | 446,231.61     | 843,420.55     | 9,045,559.66     | 10.00        | กลุ่ม    | 904,555.97     |
| 39    | งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น (สหพ)                  | 718,197.61  | 67,095.06      | 45,181.36      | 85,397.10      | 915,871.13       | 60.00        | พันธุ์   | 15,264.52      |
| 40    | งานสนับสนุนสัตว์ปีก (สหพ)                                    | 1,473,620.43  | 137,667.76     | 92,704.53      | 175,220.45     | 1,879,213.17     | 7,649.00     | ตัว      | 245.68         |
| 41    | งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์ (สหพ)              | 220,275.74  | 20,578.48      | 13,857.41      | 26,191.83      | 280,903.46       | 27.00        | ฟาร์ม    | 10,403.83      |
| 42    | งานผลิตแม่โคนมคุณภาพสูง (สหพ)                                | 834,418.39  | 77,952.58      | 52,492.73      | 99,216.30      | 1,064,080.00     | 17.00        | ตัว      | 62,592.94      |
| 43    | ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์ (สอส)                                | 150,267,359.69  | 14,038,194.78  | 9,453,224.13   | 17,867,500.48  | 191,626,279.08   | 3,605,572.50 | กิโลกรัม | 53.15          |
| 44    | พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์ (สอส)                         | 18,630,077.16   | 1,740,448.84   | 1,172,006.32   | 2,215,204.38   | 23,757,736.70    | 5,776,230.00 | กิโลกรัม | 4.11           |
| 45    | พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ (สอส)                            | 5,015,259.20  | 468,532.79     | 315,506.77     | 596,338.06     | 6,395,636.82     | 1,614.00     | ราย      | 3,962.60       |
| 46    | พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์ (สอส)                               | 3,830,449.87  | 357,846.18     | 240,971.17     | 455,458.62     | 4,884,725.84     | 14.00        | เรื่อง   | 348,908.99     |
| 47    | บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์ (สอส)                        | 9,776,563.74  | 913,340.77     | 615,037.41     | 1,162,479.71   | 12,467,421.63    | 3,710.00     | ตัวอย่าง | 3,360.49       |
| 48    | พัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับ | 7,279,218.10  | 680,035.12     | 457,930.99     | 865,533.49     | 9,282,717.70     | 192.09       | ตัน      | 48,324.84      |
| 49    | พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (สอส)                     | 3,666,704.33  | 342,548.84     | 230,670.04     | 435,988.50     | 4,675,911.71     | 10.00        | เรื่อง   | 467,591.17     |
| 50    | ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารส      | 7,171,335.05  | 669,956.53     | 451,144.13     | 852,705.69     | 9,145,141.40     | 410.00       | พันธุ์   | 22,305.22      |
| 51    | ศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์ (สอส)                            | 5,079,970.38  | 474,578.20     | 319,577.71     | 604,032.53     | 6,478,158.82     | 30.00        | แห่ง     | 215,938.63     |
| 52    | การเพิ่มประสิทธิภาพและความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ของเกษตรกร     | 1,742,173.69  | 162,756.39     | 109,599.04     | 207,152.70     | 2,221,681.82     | 60.00        | ตัน      | 37,028.03      |
| 53    | สำรองเสบียงสัตว์เพื่อพัฒนาการผลิตโคนม/โคนม (สอส)             | 3,071,207.38  | 286,916.65     | 193,207.70     | 365,181.10     | 3,916,512.83     | 497.82       | ตัน      | 7,867.33       |
| 54    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (สอส)         | 16,332,271.06   | 1,525,784.46   | 1,027,452.80   | 1,941,984.35   | 20,827,492.67    | 1,490.00     | ราย      | 13,978.18      |
| 55    | การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตปศุสัตว์ในฟาร์มเกษตรกร (สอส)       | 14,151,099.28   | 1,322,016.23   | 890,236.66     | 1,682,632.70   | 18,045,984.87    | 4,515.00     | ฟาร์ม    | 3,996.90       |



ตาราง

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                       |                       |                       |                         |                  |          |                |
|-------|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ.     | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ           | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>4,841,535,010.51</b>                                   | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |                  |          |                |
| 56    | พัฒนาการใช้จุลินทรีย์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงสัตว์ (สอส)   | 224,345.80  | 20,958.71             | 14,113.45             | 26,675.78             | 286,093.74              | 20.00            | ราย      | 14,304.69      |
| 57    | เครื่องจักรกลปศุสัตว์ motor pool สอส                             | 4,705,372.29  | 439,582.71            | 296,011.98            | 559,491.04            | 6,000,458.02            | 7,409.00         | ราย      | 809.89         |
| 58    | พัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (สอส)               | 76,746.97   | 7,169.81              | 4,828.10              | 9,125.58              | 97,870.46               | 32.00            | แห่ง     | 3,058.45       |
| 59    | ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ (สอส)                            | 2,499,097.04  | 233,469.27            | 157,216.61            | 297,154.47            | 3,186,937.39            | 7.00             | แห่ง     | 455,276.77     |
| 60    | งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์ (สคป)                                   | 55,433,279.22   | 5,178,657.38          | 3,487,272.38          | 6,591,279.34          | 70,690,488.32           | 51,689,687.00    | ตัว      | 1.37           |
| 61    | งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า (สคป)                             | 149,190,881.70  | 13,937,628.64         | 9,385,503.58          | 17,739,502.15         | 190,253,516.07          | 232,089.00       | ตัว      | 819.74         |
| 62    | งานพัฒนาสุขภาพสัตว์ (สคป)  | 585,630,488.52  | 54,710,449.99         | 36,841,641.96         | 69,634,237.63         | 746,816,818.10          | 405,666.00       | ตัว      | 1,840.96       |
| 63    | งานควบคุมแก้ไขโรคในสัตว์ปีก (สคป)                                | 278,468,923.50  | 26,014,970.89         | 17,518,303.06         | 33,111,273.36         | 355,113,470.81          | 2,208,122.00     | แห่ง     | 160.82         |
| 64    | งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม (สคป)                                | -   | -                     | -                     | -                     | -                       | -                | กิโลกรัม | #DIV/0!        |
| 65    | งานเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย (สคป)                            | 14,012,378.54   | 1,309,056.74          | 881,509.83            | 1,666,138.15          | 17,869,083.26           | 317,812.00       | ตัว      | 56.23          |
| 66    | งานเฝ้าระวังโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (สคป)                        | 29,716,919.65   | 2,776,197.75          | 1,869,472.53          | 3,533,482.43          | 37,896,072.36           | 26,968.00        | ราย      | 1,405.22       |
| 67    | งานส่งเสริมสุขภาพโคนมก่อสร้างอาชีพ (สคป)                         | 1,440,650.56  | 134,587.67            | 90,630.41             | 171,300.17            | 1,837,168.81            | 18,131.00        | ตัว      | 101.33         |
| 68    | งานเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคในสัตว์เลี้ยง (ม้า ลา สุนัข ลิง) | 1,539,963.06  | 143,865.58            | 96,878.10             | 183,108.90            | 1,963,815.64            | 8,321.00         | ตัว      | 236.01         |
| 69    | งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ               | 464,927,875.81  | 43,434,236.77         | 29,248,317.28         | 55,282,125.54         | 592,892,555.40          | 262,759.00       | ตัว      | 2,256.41       |
| 70    | งานสร้างพันธุ์โคนมคุณภาพสูง                                      | 7,225,388.67  | 675,006.29            | 454,544.61            | 859,132.92            | 9,214,072.49            | 80.00            | ตัว      | 115,175.91     |
| 71    | งานผลิตพ่อโคนมหรือโคบาลไฮลอสโตน์                                 | 14,966,543.88   | 1,398,196.25          | 941,535.77            | 1,779,592.92          | 19,085,868.82           | 28.00            | ตัว      | 681,638.17     |
| 72    | พัฒนาแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์  | 910,765.36  | 85,085.02             | 57,295.67             | 108,294.31            | 1,161,440.36            | 35.00            | ตัว      | 33,184.01      |
| 73    | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์ชายแดนภาคใต้                 | 16,839,654.75   | 1,573,184.98          | 1,059,371.98          | 2,002,314.67          | 21,474,526.38           | 17,550.00        | ตัว      | 1,223.62       |
| 74    | อนุรักษ์ พันธุ์ คุ้มครอง และการใช้ประโยชน์ความหลากหลายทาง        | 42,674.77   | 3,986.74              | 2,684.64              | 5,074.23              | 54,420.38               | 550.00           | ดีดิส    | 98.95          |
| 75    | งานโคบาลบูรพา (สทป)  | 346,826.04  | 32,400.99             | 21,818.61             | 41,239.26             | 442,284.90              | 5,600.00         | ตัว      | 78.98          |
| 76    | งานการจำแนกสายพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่นด้วยเทคนิคชีวโมเล     | 602,089.29  | 56,248.06             | 37,877.05             | 71,591.27             | 767,805.67              | 40.00            | ตัว      | 19,195.14      |
| 77    | งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างสินค้าปศุสัตว์ (สคส)                     | 225,518,084.44  | 21,068,226.67         | 14,187,199.41         | 26,815,167.91         | 287,588,678.43          | 241,537.00       | ตัวอย่าง | 1,190.66       |
| 78    | งานสอบเทียบเครื่องมือ/อุปกรณ์ (สคส)                              | 4,429,998.51  | 413,856.89            | 278,688.39            | 526,747.80            | 5,649,291.59            | 467.00           | ชิ้น     | 12,096.98      |
| 79    | งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์ (สคส)                                      | 3,389,937.00  | 316,692.83            | 213,258.78            | 403,079.56            | 4,322,968.17            | 18.00            | วิธี     | 240,164.90     |
| 80    | งานตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ (           | 1,200,881.12  | 112,188.06            | 75,546.67             | 142,790.45            | 1,531,406.30            | 65.00            | แห่ง     | 23,560.10      |
| 81    | งานตรวจวิเคราะห์สารไดออกซิน (สคส)                                | 3,391,967.47  | 316,882.52            | 213,386.52            | 403,320.99            | 4,325,557.50            | 35.00            | ตัวอย่าง | 123,587.36     |
| 82    | งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์ (กสก)                       | 431,080,798.45  | 40,272,193.69         | 27,119,019.15         | 51,257,547.80         | 549,729,559.09          | 10,405,135.00    | ครั้ง    | 52.83          |
| 83    | งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์ (กสก)                                   | 7,669,647.13  | 716,509.56            | 482,492.63            | 911,957.35            | 9,780,606.67            | 1,445,374,020.00 | ครั้ง    | 0.01           |

ตาราง

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                       |                       |                       |                         |           |           |                |
|-------|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|-----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ.     | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ    | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>4,841,535,010.51</b>                                   | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |           |           |                |
| 84    | เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพท)   | 202,192,220.81  | 18,889,090.65         | 12,719,784.15         | 24,041,612.29         | 257,842,707.90          | 17,837.00 | ราย       | 14,455.50      |
| 85    | พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพท)  | 16,661,717.90   | 1,556,561.86          | 1,048,178.09          | 1,981,157.14          | 21,247,614.99           | 250.00    | กลุ่ม     | 84,990.46      |
| 86    | เกษตรกรรับบริการ (กพท)   | 22,616,881.93   | 2,112,901.93          | 1,422,813.67          | 2,689,254.34          | 28,841,851.87           | 16,783.00 | ราย       | 1,718.52       |
| 87    | คุณภาพอาหารสัตว์ (อยส)   | 30,153,632.16   | 2,816,996.07          | 1,896,945.84          | 3,585,409.62          | 38,452,983.69           | 46,384.00 | ฉบับ      | 829.01         |
| 88    | ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)                               | 14,448,932.91   | 1,349,840.28          | 908,973.19            | 1,718,046.53          | 18,425,792.91           | 370.00    | โรงงาน    | 49,799.44      |
| 89    | ยาสัตว์วัตถุอันตราย (อยส)  | 1,116,450.89  | 104,300.46            | 70,235.22             | 132,751.30            | 1,423,737.87            | 200.00    | ฉบับ      | 7,118.69       |
| 90    | จัดหาตัวอย่าง (อยส)  | 44,991,479.31   | 4,203,169.28          | 2,830,385.38          | 5,349,699.89          | 57,374,733.86           | 51,000.00 | ตัวอย่าง  | 1,124.99       |
| 91    | พัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (บริหารกองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์) (กมล)          | 54,022,598.72   | 5,046,869.56          | 3,398,527.36          | 6,423,542.75          | 68,891,538.39           | 1,180.00  | ราย       | 58,382.66      |
| 92    | ส่งเสริมปศุสัตว์อินทรีย์ (กมล)                                     | 2,149,955.54  | 200,851.97            | 135,252.34            | 255,639.89            | 2,741,699.74            | 30.00     | ราย       | 91,389.99      |
| 93    | จัดแสดงผลงานสุดยอดนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (กมล)/มหกรรม           | 239,118.33  | 22,338.78             | 15,042.78             | 28,432.30             | 304,932.19              | 400.00    | ราย       | 762.33         |
| 94    | กิจกรรมพระราชดำริ (กมล)  | 771,237.29  | 72,050.11             | 48,518.05             | 91,703.77             | 983,509.22              | 300.00    | ราย       | 3,278.36       |
| 95    | กิจกรรมพื้นที่โครงการหลวง (กมล)                                    | 141,934.56  | 13,259.73             | 8,929.01              | 16,876.69             | 180,999.99              | 100.00    | ราย       | 1,810.00       |
| 96    | กิจกรรมพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (OTOP) (กมล)                      | 5,782,661.88  | 540,224.66            | 363,783.59            | 687,585.87            | 7,374,256.00            | 9.00      | ผลิตภัณฑ์ | 819,361.78     |
| 97    | งานป้องกันการทารุณกรรมสัตว์ (กสบ)                                  | 1,902,977.62  | 177,778.93            | 119,715.11            | 226,273.05            | 2,426,744.71            | 350.00    | ตัว       | 6,933.56       |
| 98    | งานคุ้มครองสวัสดิภาพสัตว์ (กสบ)                                    | 7,443,523.14  | 695,384.73            | 468,267.31            | 885,070.14            | 9,492,245.32            | 18,898.00 | ตัว       | 502.29         |
| 99    | งานควบคุมสถานพยาบาลสัตว์ (กสบ)                                     | 15,484,772.42   | 1,446,609.91          | 974,137.19            | 1,841,212.75          | 19,746,732.27           | 261.00    | แห่ง      | 75,657.98      |
| 100   | งานสัตวแพทย์บริการ (กสบ)   | 98,318,232.53   | 9,185,031.94          | 6,185,137.54          | 11,690,503.32         | 125,378,905.33          | 96,178.00 | ตัว       | 1,303.61       |
| 101   | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร | 25,160,942.34   | 2,350,571.74          | 1,582,858.90          | 2,991,755.16          | 32,086,128.14           | 900.00    | ราย       | 35,651.25      |
| 102   | เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)   | 124,809,488.94  | 11,659,883.55         | 7,851,685.65          | 14,840,439.12         | 159,161,497.26          | 2,411.00  | ราย       | 66,014.72      |
| 103   | งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์ (กสส)                                      | 405,301.59  | 37,863.86             | 25,497.27             | 48,192.28             | 516,855.00              | 15.00     | เรื่อง    | 34,457.00      |
| 104   | งานสืบสานอาชีพพระราชทานโคนม (กสส)                                  | 11,360,893.66   | 1,061,351.17          | 714,706.60            | 1,350,864.04          | 14,487,815.47           | 45.00     | ฟาร์ม     | 321,951.45     |
| 105   | เกษตรกรได้รับการพัฒนา-ปราคาปรีอง (กสส)                             | 35,963,210.18   | 3,359,735.28          | 2,262,422.70          | 4,276,195.95          | 45,861,564.11           | 2,749.00  | ราย       | 16,683.00      |
| 106   | ระบบส่งเสริมแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ (กสส)                          | 29,263,610.79   | 2,733,848.98          | 1,840,955.16          | 3,479,581.87          | 37,317,996.80           | 60.00     | แปลง      | 621,966.61     |
| 107   | พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (กสส)      | 44,722,686.41   | 4,178,058.26          | 2,813,475.79          | 5,317,739.14          | 57,031,959.60           | 882.00    | ศูนย์     | 64,662.09      |
| 108   | ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (กสส)                                | 26,996,513.25   | 2,522,053.44          | 1,698,333.50          | 3,210,013.24          | 34,426,913.43           | 140.00    | ฟาร์ม     | 245,906.52     |
| 109   | งานส่งเสริมพัฒนาคุณภาพน้ำนมทั้งระบบ (กสส)                          | 23,180,135.35   | 2,165,521.88          | 1,458,247.59          | 2,756,227.84          | 29,560,132.66           | 208.00    | แห่ง      | 142,116.02     |
| 110   | พัฒนาตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน (กสส)                             | 9,366,436.23  | 875,026.06            | 589,236.55            | 1,113,713.61          | 11,944,412.45           | 350.00    | ราย       | 34,126.89      |
| 111   | พัฒนาอาชีพเลี้ยงสัตว์ในชายแดนภาคใต้ (กสส)                          | 4,745,069.96  | 443,291.32            | 298,509.34            | 564,211.28            | 6,051,081.90            | 4,500.00  | ราย       | 1,344.68       |

ตารางที่

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ล. 66 - ก.ย. 67) |                       |                       |                       |                         |                  |                             |                |
|-------|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|
|       |  | เงินใน งบม.   | เงินนอก งบม.          | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ           | หน่วยนับ                    | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>4,841,535,010.51</b>                                   | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |                  |                             |                |
| 112   | ส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรชีวภาพ (กสส)                          | -   | -                     | -                     | -                     | -                       | -                | ราย                         | #DIV/0!        |
| 113   | ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (กสส)           | 5,583,365.54  | 521,606.11            | 351,245.98            | 663,888.60            | 7,120,106.23            | 44.00            | ราย                         | 161,820.60     |
| 114   | การผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรกรเพื่อการจัดการเชิงรุก(Agri | 4,306,534.32  | 402,322.69            | 270,921.34            | 512,067.32            | 5,491,845.67            | 1,000.00         | ไร่                         | 5,491.85       |
| 115   | เงินทุนวิจัยและนวัตกรรม                                      | 27,784,659.41   | 2,595,683.20          | 1,747,915.27          | 3,303,727.54          | 35,431,985.42           | 44.00            | โครงการ                     | 805,272.40     |
|       | <b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>                          |   |                       |                       |                       |                         |                  |                             |                |
| 1     | ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ                                    | 3,760,119.16  | 351,275.79            | 236,546.71            | 447,095.97            | 4,795,037.63            | 1.00             | ด้าน                        | 4,795,037.63   |
| 2     | ด้านการตรวจสอบภายใน  | 2,377,155.66  | 222,077.33            | 149,545.35            | 282,655.06            | 3,031,433.40            | 2,458.00         | จำนวนวันคนงานตรวจสอบ        | 1,233.29       |
| 3     | ด้านงานสารบรรณ   | 1,404,932.60  | 131,250.84            | 88,383.42             | 167,053.14            | 1,791,620.00            | 105,558.00       | จำนวนหนังสือเข้า-ออก        | 16.97          |
| 4     | ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก                                    | 22,832,749.15   | 2,133,068.56          | 1,436,393.74          | 2,714,921.97          | 29,117,133.42           | 4,000.00         | เรื่อง                      | 7,279.28       |
| 5     | ด้านการประชาสัมพันธ์   | 1,819,460.44  | 169,976.63            | 114,461.10            | 216,342.46            | 2,320,240.63            | 19,500.00        | เรื่อง                      | 118.99         |
| 6     | ด้านอาคารและสถานที่  | 3,007,182.89  | 280,935.39            | 189,179.97            | 357,568.28            | 3,834,866.53            | 225.00           | ครั้ง                       | 17,043.85      |
| 7     | ด้านพัฒนาห้องสมุด  | 31,366.75   | 2,930.33              | 1,973.26              | 3,729.66              | 40,000.00               | 300.00           | ราย                         | 133.33         |
| 8     | ด้านบริหารบุคคล  | 25,952,082.63   | 2,424,481.22          | 1,632,629.03          | 3,085,825.49          | 33,095,018.37           | 10,656.00        | จำนวนบุคลากร                | 3,105.76       |
| 9     | ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล                                       | 2,832,844.09  | 264,648.41            | 178,212.42            | 336,838.57            | 3,612,543.49            | 26,005.00        | จำนวนชั่วโมงคนงานฝึกอบรม    | 138.92         |
| 10    | ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด                           | 128,724.83  | 12,025.66             | 8,098.00              | 15,305.99             | 164,154.48              | 40.00            | เรื่อง                      | 4,103.86       |
| 11    | ด้านการเงินและบัญชี  | 21,608,232.98   | 2,018,672.48          | 1,359,360.21          | 2,569,321.20          | 27,555,586.87           | 35,187.00        | จำนวนเอกสารราชการ           | 783.12         |
| 12    | ด้านงบประมาณ   | 3,818,124.41  | 356,694.71            | 240,195.76            | 453,993.05            | 4,869,007.93            | 5,425,586,187.81 | เงินงบประมาณที่ได้รับจัด    | 0.00           |
| 13    | ด้านการพัสดุ   | 4,222,575.87  | 394,479.16            | 265,639.57            | 502,084.26            | 5,384,778.86            | 1,263.00         | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ | 4,263.48       |
| 14    | ด้านยานพาหนะ   | 1,382,690.66  | 129,172.97            | 86,984.19             | 164,408.47            | 1,763,256.29            | 37,971.00        | กิโลเมตร                    | 46.44          |
| 15    | ด้านกฎหมาย   | 10,610,613.76   | 991,258.93            | 667,506.97            | 1,261,652.21          | 13,531,031.87           | 5,053.00         | เรื่อง                      | 2,677.82       |
| 16    | ด้านแผนงาน   | 16,612,665.59   | 1,551,979.32          | 1,045,092.24          | 1,975,324.59          | 21,185,061.74           | 1.00             | ด้าน                        | 21,185,061.74  |
| 17    | ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                           | 33,555,305.03   | 3,134,785.28          | 2,110,942.92          | 3,989,884.63          | 42,790,917.86           | 1,168.00         | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์     | 36,636.06      |
| 18    | ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์                         | 7,756,214.14  | 724,596.78            | 487,938.50            | 922,250.58            | 9,891,000.00            | 1.00             | ระบบ                        | 9,891,000.00   |
| 19    | ด้านการวิเทศสัมพันธ์   | 14,994,276.12   | 1,400,787.03          | 943,280.38            | 1,782,890.42          | 19,121,233.95           | 12,146.00        | เรื่อง                      | 1,574.28       |

ตาราง

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
|       |                        |                     |                             |
| 1     | 0.01                   | 10.00               | -9.08                       |
| 2     | 6.06                   | -8.82               | 16.32                       |
| 3     | -0.73                  | 44.91               | -31.49                      |
| 4     | -13.65                 | -14.32              | 0.77                        |
| 5     | -10.26                 | 2.10                | -12.11                      |
| 6     | 8.26                   | -2.99               | 11.60                       |
| 7     | 6.95                   | 1.10                | 5.79                        |
| 8     | -19.73                 | -31.91              | 17.90                       |
| 9     | -0.24                  | -3.73               | 3.62                        |
| 10    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 11    | -64.33                 | 25.00               | -71.46                      |
| 12    | 0.18                   | 0.00                | 0.18                        |
| 13    | -17.92                 | 0.00                | -17.92                      |
| 14    | 6.61                   | -6.50               | 14.02                       |
| 15    | 7.36                   | 2.83                | 4.41                        |
| 16    | 8.03                   | -28.38              | 50.84                       |
| 17    | -4.54                  | 5.74                | -9.72                       |
| 18    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 19    | -6.63                  | 78.72               | -47.75                      |
| 20    | 24.12                  | -42.11              | 114.39                      |
| 21    | 121.29                 | 0.81                | 119.52                      |
| 22    | 4.12                   | -1.80               | 6.02                        |
| 23    | -0.81                  | 0.00                | -0.81                       |
| 24    | -19.07                 | -19.30              | 0.28                        |
| 25    | 6.31                   | -5.56               | 12.57                       |
| 26    | 20.92                  | -15.20              | 42.59                       |
| 27    | -1.29                  | 0.33                | -1.61                       |

ตาราง

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 28    | -43.31                 | 10.10               | -48.51                      |
| 29    | 18.45                  | 30.26               | -9.06                       |
| 30    | -0.13                  | -4.98               | 5.10                        |
| 31    | 1,442.42               | -78.99              | 7,240.19                    |
| 32    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 33    | 6.79                   | -9.42               | 17.89                       |
| 34    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 35    | 59.43                  | -0.64               | 60.46                       |
| 36    | -58.47                 | 15.38               | -64.00                      |
| 37    | -66.36                 | -29.79              | -52.09                      |
| 38    | 489.60                 | 0.00                | 489.60                      |
| 39    | -4.64                  | 0.00                | -4.64                       |
| 40    | 21.49                  | 205.96              | -60.29                      |
| 41    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 42    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 43    | -20.44                 | 2.25                | -22.19                      |
| 44    | 5.94                   | -1.55               | 7.61                        |
| 45    | 50.15                  | 2.74                | 46.15                       |
| 46    | 65.22                  | 40.00               | 18.01                       |
| 47    | 39.89                  | -5.45               | 47.96                       |
| 48    | 124.00                 | -18.26              | 174.04                      |
| 49    | -27.19                 | 0.00                | -27.19                      |
| 50    | 31.19                  | 0.00                | 31.19                       |
| 51    | 31.87                  | -6.25               | 40.66                       |
| 52    | 794.40                 | 0.00                | 794.40                      |
| 53    | -5.34                  | 22.01               | -22.42                      |
| 54    | 30.61                  | 6.43                | 22.72                       |
| 55    | -2.08                  | 6.49                | -8.05                       |

ตารางที่

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 56    | -42.09                 | 0.00                | -42.09                      |
| 57    | 20.47                  | -2.51               | 23.58                       |
| 58    | -80.76                 | 0.00                | -80.76                      |
| 59    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 60    | 2.81                   | 1.16                | 1.63                        |
| 61    | -32.10                 | -0.76               | -31.59                      |
| 62    | 3.53                   | 0.65                | 2.87                        |
| 63    | 1.78                   | 4.89                | -2.96                       |
| 64    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 65    | -29.86                 | 15.19               | -39.11                      |
| 66    | -32.43                 | -7.89               | -26.64                      |
| 67    | 48.11                  | -14.91              | 74.07                       |
| 68    | -42.55                 | -49.21              | 13.12                       |
| 69    | -3.90                  | -0.84               | -3.08                       |
| 70    | -33.28                 | -38.46              | 8.42                        |
| 71    | -16.22                 | -6.67               | -10.24                      |
| 72    | -79.63                 | -81.87              | 12.34                       |
| 73    | -13.63                 | -0.65               | -13.07                      |
| 74    | -77.13                 | -80.04              | 14.58                       |
| 75    | -4.07                  | 1.78                | -5.75                       |
| 76    | 18.96                  | 11.11               | 7.06                        |
| 77    | -3.96                  | -1.22               | -2.77                       |
| 78    | -55.17                 | -35.76              | -30.21                      |
| 79    | -5.13                  | -21.74              | 21.22                       |
| 80    | -55.05                 | 10.17               | -59.20                      |
| 81    | -0.06                  | -2.78               | 2.80                        |
| 82    | 19.25                  | 39.60               | -14.58                      |
| 83    | -54.72                 | -4.79               | -52.45                      |

ตาราง

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 84    | 0.08                   | -13.11              | 15.19                       |
| 85    | -32.58                 | -0.40               | -32.31                      |
| 86    | -11.46                 | -5.07               | -6.73                       |
| 87    | 2.37                   | -2.35               | 4.83                        |
| 88    | 15.54                  | 5.71                | 9.29                        |
| 89    | -89.30                 | -89.17              | -1.18                       |
| 90    | 3.62                   | 8.40                | -4.40                       |
| 91    | -16.06                 | 0.00                | -16.06                      |
| 92    | -47.11                 | 0.00                | -47.11                      |
| 93    | -87.08                 | 0.00                | -87.08                      |
| 94    | -14.09                 | 0.00                | -14.09                      |
| 95    | -82.46                 | 0.00                | -82.46                      |
| 96    | -31.13                 | 0.00                | -31.13                      |
| 97    | 27.19                  | 8.36                | 17.38                       |
| 98    | -6.90                  | -23.28              | 21.36                       |
| 99    | -10.58                 | 146.23              | -63.68                      |
| 100   | -4.23                  | -28.28              | 33.54                       |
| 101   | -37.95                 | -10.00              | -31.05                      |
| 102   | 4.82                   | 11.57               | -6.05                       |
| 103   | -25.92                 | 0.00                | -25.92                      |
| 104   | 15.83                  | 0.00                | 15.83                       |
| 105   | 10.24                  | -26.89              | 50.78                       |
| 106   | -10.72                 | -80.00              | 346.39                      |
| 107   | -15.37                 | 0.00                | -15.37                      |
| 108   | -1.45                  | 0.00                | -1.45                       |
| 109   | -17.28                 | 0.00                | -17.28                      |
| 110   | -47.56                 | -63.16              | 42.35                       |
| 111   | 16.37                  | 0.00                | 16.37                       |

ตาราง

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
|       |                        |                     |                             |
| 112   | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 113   | -33.86                 | 0.00                | -33.86                      |
| 114   | -48.48                 | 0.00                | -48.48                      |
| 115   | -20.44                 | -8.33               | -13.21                      |
|       |                        |                     |                             |
| 1     | 6.78                   | 0.00                | 6.78                        |
| 2     | -0.76                  | 18.80               | -16.47                      |
| 3     | 6.53                   | 17.29               | -9.17                       |
| 4     | -10.63                 | 5.26                | -15.09                      |
| 5     | -19.56                 | -2.50               | -17.50                      |
| 6     | -11.30                 | -10.00              | -1.44                       |
| 7     | 0.00                   | -6.25               | 6.67                        |
| 8     | 3.80                   | 2.80                | 0.98                        |
| 9     | 105.05                 | 64.64               | 24.54                       |
| 10    | -7.04                  | 0.00                | -7.04                       |
| 11    | -0.53                  | 8.15                | -8.03                       |
| 12    | 11.36                  | 1.93                | 9.25                        |
| 13    | 9.96                   | 10.79               | -0.75                       |
| 14    | 27.85                  | 17.07               | 9.21                        |
| 15    | 19.47                  | 10.76               | 7.86                        |
| 16    | 5.35                   | 0.00                | 5.35                        |
| 17    | -8.55                  | 5.51                | -13.33                      |
| 18    | 26.53                  | 0.00                | 26.53                       |
| 19    | 3.40                   | 10.37               | -6.31                       |
|       |                        |                     |                             |



ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย  | เหตุผล   |
|-------|--|--|
| 3     | ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก (สพส)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการเปิดตลาดการส่งออกสินค้าสัตว์ปีกเพิ่มขึ้น ทำให้มีผู้ประกอบการสนใจรับการตรวจรับรองระบบ compartment มากกว่าแผนที่วางไว้  |
| 10    | การส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (สพส)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน  |
| 11    | การสร้างเครื่องหมายการรับรองไข่สุพรรณหงส์ (สพส)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีผู้ประกอบการที่ให้ความสนใจในโครงการมากกว่าที่คาดการณ์ไว้ตามงาน จึงมีความจำเป็นต้องลดต้นทุนต่อหน่วยลง เพื่อให้สามารถดำเนินการได้มากขึ้น   |
| 16    | งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากต้นทุนอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น  |
| 18    | งานผลิตโคภูพาน (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปัจจุบัน   |
| 19    | งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเน้นการให้อาหารหมักที่หน่วยงานทำ   |
| 20    | งานผลิตโคพันธุ์บีมาสเตอร์ (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเฝ้าการเกิดโรค เปลี่ยนอาหารเป็นอาหารชั้นมีราคาสูง   |
| 21    | งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเฝ้าการเกิดโรค เปลี่ยนอาหารเป็นอาหารชั้นมีราคาสูง   |
| 26    | งานผลิตกวาง (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากอาหารสัตว์มีราคาสูง   |
| 28    | งานผลิตโกไรต์ไทย (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากหน่วยงานผลิตและขายตั้งแต่ไม่กี่มีอายุไม่เกิน 7 วัน ทำให้ปริมาณอาหารลดลง  |
| 31    | งานผลิตเปิดเนื้อ (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีก่อสร้างเพิ่มเติมในหน่วยงาน   |
| 32    | งานผลิตไก่วงง (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน  |
| 34    | งานผลิตนกกระทา (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน  |
| 35    | งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์สัตว์ (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเน้นการส่งเสริมเกษตรกรฟาร์มเครือข่ายเพิ่มมากขึ้นและมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น  |
| 36    | งานศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปรับระบบฐานข้อมูลและใช้ระบบที่มีในการทำฐานข้อมูลทำให้ฐานข้อมูลเพิ่มขึ้น  |
| 37    | งานผลิตฟอพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากผลิตสัตว์ลดลง ทำให้มีค่าใช้จ่ายลดลง ปรับรูปแบบการให้อาหารสัตว์ที่ลดค่าใช้จ่าย  |
| 38    | งานหลากหลายทางชีวภาพ (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากหน่วยงานได้รับเครื่องมือวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น  |
| 40    | งานสนับสนุนสัตว์ปีก (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากผลิตและเร่งจำหน่ายสัตว์อายุไม่เกิน 7 วัน ทำให้ปริมาณอาหารลดลง  |
| 41    | งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์ (สพท)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปัจจุบัน   |
| 42    | งานผลิตแม่โคเนื้อคุณภาพสูง (สพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปัจจุบัน   |
| 43    | ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์ (สอส)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปี 2567 เกษตรกรมีแนวโน้มให้ความสนใจปลูกพืชอาหารสัตว์ จึงเข้ามาใช้บริการจากหน่วยงานเพิ่มขึ้น ทำให้หน่วยงานมีการผลิตพันธุ์เพื่อบริการเกษตรกรเพิ่มขึ้น (ผลิตได้สูงกว่าเป้าหมาย 51.9 ตัน)  |
| 45    | พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ (สอส)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากหน่วยงานได้ขยายพื้นที่เป้าหมายและออกพื้นที่สำรวจ เก็บข้อมูลการผลิตของเกษตรกรผู้ผลิตพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น และมีผลการดำเนินงานสูงกว่าเป้าหมาย 7.6%   |
| 47    | บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์ (สอส)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของราคาสารเคมีและวัสดุวิทยาศาสตร์ที่ใช้ในการวิเคราะห์ นอกจากนี้ในปีงบประมาณ 2567 มีเครื่องมือหลายรายการต้องมีการเปลี่ยนอะไหล่ตามอายุการใช้งาน ทำให้ราคาต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีเครื่องมือบางรายการเสียต้องมีการซ่อมบำรุง ทำให้การให้บริการวิเคราะห์ต้องหยุดชะงัก มีผลทำให้จำนวนตัวอย่างที่ให้บริการวิเคราะห์ลดลง   |
| 48    | พัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub Center) (สอส) | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสถานการณ์ความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศ โดยเฉพาะปัญหาพื้นที่ช่วงและปริมาณน้ำฝนที่ตกต่ำกว่าค่าเฉลี่ย ส่งผลให้การเก็บเกี่ยวผลผลิตเมล็ดพันธุ์ไม่ไปตามเป้าหมาย และมีผลเชิงลบทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพของเมล็ดพันธุ์ที่เก็บเกี่ยวได้ อีกทั้งปัญหาความผันผวนของราคาปัจจัยการผลิต เช่น ปุ๋ย แร่ธาตุ เป็นต้น ที่มีแนวโน้มสูงขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์สูงขึ้นอย่างมากเมื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนการผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |
| 49    | พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (สอส)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2567 หน่วยงานได้ให้บริการคำแนะนำการจัดการอาหารสัตว์โดยมีผลการดำเนินงานรวม 217 ราย จากเป้าหมาย 200 ราย ซึ่งเป้าหมายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2566 จำนวน 100 ราย แต่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเท่าเดิม ทำให้ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ 2566 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง  |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย   | เหตุผล   |
|-------|---|--|
| 50    | ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์ (สอส)               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 ได้รับงบประมาณค่าครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์เครื่องเพิ่มปริมาณสารพันธุกรรม (PCR Machine) สำหรับตรวจสอบลักษณะทางพันธุกรรมพืชอาหารสัตว์ รวมถึงมีค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงซ่อมแซมแปลงสาธิตจากการถูกน้ำท่วมขังและถูกสัตว์เข้าบุกรุกทำลาย และค่าใช้จ่ายในการย้ายต้นอ่อนจากห้องเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อมาลงปลูกเป็นกล้าพันธุ์ รวมถึงพืชพันธุ์เดิมที่มีในแปลงไม่สามารถเจริญเติบโตและเก็บเชื้อพันธุ์ดีทำให้ต้องมีการนำพืชชนิดใหม่มาลงปลูกในแปลงใหม่อีกครั้งเพื่อทดแทนต้นเดิมจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31.19% |
| 51    | ศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์ (สอส)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2566 ดำเนินการได้สูงกว่าแผนปฏิบัติงาน (32 แห่งจากเป้าหมาย 30 แห่ง) และงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปีงบประมาณ 2567 ลดลงจากเดิม แต่มีผลการดำเนินงานได้ตามเป้าหมาย จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น  |
| 52    | การเพิ่มประสิทธิภาพและความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ของเกษตรกรโครงการโคบาลบูรพา (สอส) | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ปีงบประมาณ 2563 กิจกรรมโคบาลบูรพา ได้รับการจัดสรรครุภัณฑ์การเกษตร จำนวน 4 รายการ ซึ่งนำมามีมูลค่าเสื่อมครุภัณฑ์การเกษตร ได้แก่ รถพ่วงแทรกเตอร์ 1 เครื่อง เครื่องอัดหญ้าแห้ง 1 เครื่อง เครื่องตัดหญ้าแบบตรัมโมเวออร์ 1 เครื่อง และเครื่องเกลี่ยรวมกอง 1 เครื่อง ค่าเสื่อมสิ่งปลูกสร้าง ประกอบด้วย โรงเก็บหญ้าแห้ง จำนวน 1 หลัง รวมถึงค่าซ่อมแซมรถบรรทุกจำนวน 2 คัน สำหรับขนส่งหญ้าแห้งให้เกษตรกร 4,000 กก./เที่ยว รวม 15 เที่ยว/ปี (60 ต้น) จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น                                       |
| 53    | สร้างโรงเลี้ยงสัตว์เพื่อพัฒนาการผลิตโคเนื้อ/โคนม (สอส)                          | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปี 2567 ได้เพิ่มการผลิตพืชอาหารสัตว์หมักจำหน่ายจำนวน 66.5 ต้น และสามารถดำเนินการได้ 66.53 ต้น ทำให้ต้นทุนโดยรวมในการผลิตลดลง   |
| 54    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (สอส)                            | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในช่วงต้นปี 2567 วัตถุประสงค์อาหารสัตว์บางชนิดที่ต้องใช้ประกอบในสูตรอาหารของกิจกรรมมีราคาปรับตัวเพิ่มขึ้น เช่น กากถั่วเหลือง เมล็ดข้าวโพด และข้าวโพดพร้อมฝักหมัก ทำให้ต้นทุนโดยรวมเพิ่มขึ้น   |
| 56    | พัฒนาการใช้จุลินทรีย์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเลี้ยงสัตว์ (สอส)                  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มเกษตรกรเป้าหมายจำนวน 20 ราย อยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกันส่งผลให้สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายโดยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าน้ำมัน เชื้อเพลิงในการดำเนินการส่งเสริมและติดตามการใช้จุลินทรีย์เสริมในกระบวนการผลิตพืชอาหารสัตว์หมักลดลง   |
| 57    | เครื่องจักรกลปศุสัตว์ motor pool สอส  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2567 มีเป้าหมายการปฏิบัติงาน 7,600 ราย แต่มีผลการดำเนินงาน 7,409 ราย จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น  |
| 58    | พัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (สอส)                              | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปี 2567 ได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีก่อน เจ้าหน้าที่จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมาย เช่น ถ่ายทอดความรู้ผ่านระบบประชุมทางไกล และสอบถามหน่วยงานที่มีความต้องการด้านเทคนิคการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์และออกพื้นที่ตรวจเช็คสภาพเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ตามความจำเป็น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง   |
| 59    | ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ (สอส)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีปัจจุบัน   |
| 61    | งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า (สคบ)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการจัดซื้อวัคซีนในรอบ 2 เสริมสิ้นในช่วงสิ้นปีงบประมาณ ทำให้ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายทำให้ต้นทุนลดลง  |
| 64    | งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม (สคบ)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกรมปศุสัตว์ได้ยุติภารกิจของหน่วยงานพัฒนาสุขภาพสัตว์ในเดือน มิถุนายน 2566 และมีนโยบายให้บุคลากรของหน่วยงานฯ ไปปฏิบัติหน้าที่ในระดับอำเภอ จึงไม่มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ 2567   |
| 65    | งานเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย (สคบ)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากผลการปฏิบัติงานฉีดวัคซีนโรคปากและเท้าเปื่อยในพื้นที่เขต 2 ในปี 2567 ที่มีผลการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 เนื่องจากเป้าหมายการดำเนินงานที่เพิ่ม เพื่อให้ครอบคลุมประชากรสัตว์ในพื้นที่  |
| 66    | งานเฝ้าระวังโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (สคบ)                                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปรับลดหน่วยงานที่ดำเนินการในกิจกรรม ทำให้ต้นทุนในกิจกรรมลดลง แต่เป้าหมายการดำเนินงานใกล้เคียงเดิม จึงทำให้ต้นทุนลดลง   |
| 67    | งานส่งเสริมสุขภาพโคนเนื้อสร้างอาชีพ (สคบ)                                       | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 มีกลุ่มเป้าหมายการดำเนินงานลดลง เนื่องจากเกษตรกรกลุ่มเป้าหมายมีจำนวนลดลง  |
| 78    | งานสอบเทียบเครื่องมือ/อุปกรณ์ (สอส)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 งานสอบเทียบเครื่องมือวิทยาศาสตร์ได้รับการรับรองขยายเพิ่มขึ้นจาก 6 วิธี เป็น 9 วิธี จึงทำให้งบประมาณและปริมาณการส่งจ้างสอบเทียบภายนอกลดลง   |
| 79    | งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์ (สอส)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 ไม่ได้ใช้งบประมาณในการซ่อมเครื่องมือทดสอบที่ใช้ในการพัฒนาวิธีทดสอบ รวมถึงการสอบเทียบ และการทดสอบประสิทธิภาพเครื่องมือ (performance maintenance) ในกิจกรรมย่อยดังกล่าว   |
| 80    | งานตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ (สอส)                      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 สอส. ไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณในการจ้างเหมาจ้างดำเนินการจัดโปรแกรมทดสอบความชำนาญ (Proficiency Testing Program) ห้องปฏิบัติการเครือข่ายด้านการตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ เพื่อให้เป็นเครื่องมือกำกับดูแลห้องปฏิบัติการเอกชนในกิจกรรม   |

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (ปี 2566 - 2567)

| ลำดับ | กิจกรรมย่อย  | เหตุผล   |
|-------|--|--|
| 83    | งานกักตรวางสัตว์/ซากสัตว์ (กสก)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการเคลื่อนย้ายสัตว์/ซากสัตว์ นำเข้า-ส่งออก ผ่านจุดตรวจลดลง   |
| 85    | พัฒนาากลุ่มเกษตรกร (กพท)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดาร มีโรงเรียนที่สนใจเข้ารับการอบรมเสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ผ่านช่องทางออนไลน์ แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง |
| 92    | ส่งเสริมปศุสัตว์อินทรีย์ (กผส)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม   |
| 93    | จัดแสดงผลงานสุดยอดนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (กผส)/มหกรรมปศุสัตว์ (กผส)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม   |
| 95    | กิจกรรมพื้นที่โครงการหลวง (กผส)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม   |
| 96    | กิจกรรมพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (OTOP) (กผส)                            | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม   |
| 98    | งานคุ้มครองสวัสดิภาพสัตว์ (กสบ)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจัดสวัสดิภาพสัตว์เพิ่มขึ้น เช่น ค่าวัสดุเวชภัณฑ์ในการรักษาปรับตัวเพิ่มขึ้น  |
| 99    | งานควบคุมสถานพยาบาลสัตว์ (กสบ)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการขอใบอนุญาตและการกระทำผิดกฎหมายลดลงทำให้ลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการต่างๆ   |
| 100   | งานสัตว์แพทย์บริการ (กสบ)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเกิดโรคระบาดสัตว์ขึ้นหลายพื้นที่ ต้องใช้เจ้าหน้าที่และวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานรักษาสัตว์ป่วยมากขึ้น  |
| 101   | ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (กสส) | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเป้าหมายเกษตรกรลดลง จากปีงบประมาณ 2566 ส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินการกิจกรรมปรับตัวลดลง  |
| 103   | งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์ (กสส)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการจัดแบบในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินการกิจกรรมปรับตัวลดลง  |
| 105   | เกษตรกรได้รับการพัฒนา-ปราดเปรื่อง (กสส)                                  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจัดทำแผนโครงการเพื่อไปสู่ผู้ประกอบการ ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น   |
| 106   | ระบบส่งเสริมแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ (กสส)                                | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 เป็นการติดตามงานระบบแปลงเดิม ในปีงบประมาณ 2567 เป็นการพัฒนาแปลงเดิม 35 แปลง และสนับสนุนเงินอุดหนุน 25 แปลง ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น   |
| 110   | พัฒนาตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน (กสส)                                   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีเพิ่มกิจกรรมให้กับศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะและ ศูนย์วิจัยและพัฒนาพันธุ์สัตว์นราธิวาส และศูนย์วิจัยและพัฒนาพันธุ์สัตว์เทพา ผลิตแพะพันธุ์ดี เพื่อจำหน่ายเกษตรกรในพื้นที่เพิ่มขึ้น   |
| 112   | ส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรชีวภาพ (กสส)                                      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากไม่มีการดำเนินการในกิจกรรมย่อยนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน  |
| 113   | ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (กสส)                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปรับแผนการปฏิบัติงานโดยลดการเดินทางไปราชการ และใช้ประชุมผ่านระบบออนไลน์  |
| 114   | การผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการจัดการเชิงรุก(Agri Map) (กสส)    | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณงบดำเนินงานลดลง  |
| 9     | ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับบรรจุข้าราชการทดแทนอัตราว่างมากขึ้นกว่าปี 2566 จำนวน 134 คน และได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดอบรมบุคลากรซึ่งไม่อยู่ในแผนดำเนินการ   |
| 18    | ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์                                     | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมียอดการเบิกจ่ายข้ามปี จากปีงบประมาณก่อน ประกอบกับมีการเชื่อมโยงระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตเข้ากับอาคารสำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (ใหม่)  |

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                    |                |                     |                  |              |                |                      |
|-------|--|---|--------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1) | งบกลาง (y-1)   | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1)  | ปริมาณ (y-1) | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | ต้นทุนรวม (y-1)  | 5,092,692,713.95  | 384,165,623.30     | 293,035,085.97 | 644,003,676.93      | 6,413,897,100.15 |              |                |                      |
| 1     | จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                        | 269,927,805.55  | 20,361,916.47      | 15,531,727.94  | 34,134,103.32       | 339,955,553.28   | 1,345,421.00 | ตัวอย่าง       | 252.68               |
| 2     | ฟาร์มที่ตรวจรับรอง   | 147,944,532.91  | 11,160,147.86      | 8,512,773.37   | 18,708,535.65       | 186,325,989.79   | 12,834.00    | ฟาร์ม          | 14,518.15            |
| 3     | ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ  | 46,436,371.83   | 3,502,912.65       | 2,671,962.94   | 5,872,177.23        | 58,483,424.65    | 16,569.00    | ฟาร์ม          | 3,529.69             |
| 4     | โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ                                       | 25,651,910.48   | 1,935,043.55       | 1,476,018.72   | 3,243,848.70        | 32,306,821.45    | 749.00       | โรง            | 43,133.27            |
| 5     | โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                          | 33,021,657.73   | 2,490,978.04       | 1,900,076.22   | 4,175,800.54        | 41,588,512.53    | 4,847.00     | โรง            | 8,580.26             |
| 6     | โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง                   | 21,482,194.30   | 1,620,502.36       | 1,236,091.99   | 2,716,561.34        | 27,055,349.99    | 354.00       | โรง            | 76,427.54            |
| 7     | คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง                                       | 2,019,484.04  | 152,339.12         | 116,201.73     | 255,376.72          | 2,543,401.61     | 216.00       | คอมพาร์ทเมนต์  | 11,775.01            |
| 8     | ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (สพส)                                     | 34,395,454.97   | 2,594,609.99       | 1,979,124.93   | 4,349,526.02        | 43,318,715.91    | 501.00       | ตัวอย่าง       | 86,464.50            |
| 9     | โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ                                  | 58,229,424.84   | 4,392,517.77       | 3,350,538.80   | 7,363,484.47        | 73,335,965.88    | 295.00       | แห่ง           | 248,596.49           |
| 10    | ใบรับรองสุขอนามัย  | 88,942,968.36   | 6,709,383.98       | 5,117,805.42   | 11,247,409.16       | 112,017,566.92   | 67,306.00    | ฉบับ           | 1,664.30             |
| 11    | ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์                               | 18,061,313.27   | 1,362,449.32       | 1,039,253.45   | 2,283,968.97        | 22,746,985.01    | 1,023.00     | ตัวอย่าง       | 22,235.57            |
| 12    | โรงงานที่ตรวจรับรอง (อินทรีย์)                               | 1,716,364.52  | 129,473.40         | 98,760.14      | 217,045.31          | 2,161,643.37     | 94.00        | แห่ง           | 22,996.21            |
| 13    | เกษตรกรและผู้ประกอบการได้รับการฝึกอบรมด้านแมลงเศรษฐกิจ       | 892,545.81  | 67,328.90          | 51,357.36      | 112,868.15          | 1,124,100.22     | 67.00        | ราย            | 16,777.62            |
| 14    | ประชาชนที่ได้รับรู้ถึงตราสัญลักษณ์ไข่สุพรรณหงส์ (สพส.)       | 83,471.50   | 6,296.64           | 4,802.98       | 10,555.51           | 105,126.63       | 16,620.00    | ราย            | 6.33                 |
| 15    | ผู้ประกอบการที่ได้รับการฝึกอบรมการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ไข่ (สพส.)  | 83,471.50   | 6,296.64           | 4,802.98       | 10,555.51           | 105,126.63       | 80.00        | ราย            | 1,314.08             |
| 16    | ระบบการผลิตไข่ที่ได้รับคำแนะนำ                               | 4,947,971.46  | 373,248.62         | 284,707.78     | 625,702.75          | 6,231,630.61     | 5.00         | แห่ง           | 1,246,326.12         |
| 17    | โคนม   | 39,369,294.10   | 2,969,809.94       | 2,265,321.14   | 4,978,499.90        | 49,582,925.08    | 190.00       | ตัว            | 260,962.76           |
| 18    | โคเนื้อ  | 197,297,196.48  | 14,883,050.03      | 11,352,540.63  | 24,949,496.68       | 248,482,283.82   | 2,531.00     | ตัว            | 98,175.54            |
| 19    | กระบือ   | 36,224,456.35   | 2,732,580.12       | 2,084,366.22   | 4,580,814.98        | 45,622,217.67    | 334.00       | ตัว            | 136,593.47           |
| 20    | สุกร   | 41,659,873.92   | 3,142,599.07       | 2,397,121.80   | 5,268,158.42        | 52,467,753.21    | 5,086.00     | ตัว            | 10,316.11            |
| 21    | สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก                                    | 60,402,876.60   | 4,556,471.41       | 3,475,599.87   | 7,638,331.39        | 76,073,279.27    | 1,517.00     | ตัว            | 50,147.18            |
| 22    | สัตว์ปีก   | 88,311,866.57   | 6,661,777.02       | 5,081,491.63   | 11,167,602.28       | 111,222,737.50   | 699,438.00   | ตัว            | 159.02               |
| 23    | ฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์                                   | 35,589,020.66   | 2,684,646.23       | 2,047,803.06   | 4,500,460.06        | 44,821,930.01    | 931.00       | แห่ง           | 48,143.86            |
| 24    | ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ                 | 3,050,477.54  | 230,111.79         | 175,525.40     | 385,752.46          | 3,841,867.19     | 1.00         | ศูนย์          | 3,841,867.19         |
| 25    | พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                   | 29,001,908.39   | 2,187,749.56       | 1,668,778.62   | 3,667,477.44        | 36,525,914.01    | 47.00        | ตัว            | 777,147.11           |
| 26    | ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุกรรม                             | 1,262,602.41  | 95,244.00          | 72,650.53      | 159,664.18          | 1,590,161.12     | 1.00         | ระบบ           | 1,590,161.12         |
| 27    | จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น             | 790,439.03  | 59,626.51          | 45,482.10      | 99,956.09           | 995,503.73       | 60.00        | พันธุ์         | 16,591.73            |
| 28    | จำนวนฟาร์มที่ได้รับการปรับปรุงระบบการจัดการฟาร์มเพื่อปรับตัว | -   | -                  | -              | -                   | -                | -            | ฟาร์ม          | #DIV/0!              |

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                        |               |                     |                 |               |                |                      |         |
|-------|--|---|------------------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------|----------------|----------------------|---------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ (y-1)                                     | เงินนอก งบประมาณ (y-1) | งบกลาง (y-1)  | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1) | ปริมาณ (y-1)  | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |         |
| 29    | แมคเน็ชคุณภาพสูง   | -   | -                      | -             | -                   | -               | -             | -              | ตัว                  | #DIV/0! |
| 30    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต  | 118,932,277.57  | 8,971,617.79           | 6,843,399.38  | 15,039,749.77       | 149,787,044.51  | 56,071.50     | กิโลกรัม       | 2,671.36             |         |
| 31    | ฟ่อนพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต   | 79,288,185.05   | 5,981,078.52           | 4,562,266.26  | 10,026,499.85       | 99,858,029.68   | 3,470,300.00  | กิโลกรัม       | 28.78                |         |
| 32    | หญ้าแห้ง/กึ่งแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อาหารผสม           | 16,610,110.11   | 1,252,978.27           | 955,750.78    | 2,100,455.02        | 20,919,294.18   | 5,238,190.00  | กิโลกรัม       | 3.99                 |         |
| 33    | หญ้าสดที่ผลิต  | 1,845,567.79  | 139,219.81             | 106,194.53    | 233,383.89          | 2,324,366.02    | 629,120.00    | กิโลกรัม       | 3.69                 |         |
| 34    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์                                  | 3,505,570.19  | 264,441.55             | 201,711.57    | 443,301.85          | 4,415,025.16    | 1,571.00      | ราย            | 2,810.33             |         |
| 35    | เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์  | 2,433,147.73  | 183,543.71             | 140,004.06    | 307,687.15          | 3,064,382.65    | 10.00         | เรื่อง         | 306,438.27           |         |
| 36    | จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์   | 7,334,758.95  | 553,295.16             | 422,044.26    | 927,527.34          | 9,237,625.71    | 3,924.00      | ตัวอย่าง       | 2,354.13             |         |
| 37    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบรับรองมีคุณภาพได้มาตรฐาน          | 1,705,202.13  | 128,631.37             | 98,117.85     | 215,633.75          | 2,147,585.10    | 1,774.00      | ตัวอย่าง       | 1,210.59             |         |
| 38    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์คุณภาพดีที่ผลิตเพื่อการจำหน่ายและส่งออก              | 1,705,202.13  | 128,631.37             | 98,117.85     | 215,633.75          | 2,147,585.10    | 235.10        | ตัน            | 9,134.77             |         |
| 39    | มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง  | 5,285,165.41  | 398,684.75             | 304,110.02    | 668,343.08          | 6,656,303.26    | 10.00         | เรื่อง         | 665,630.33           |         |
| 40    | เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์(64)เก็บรักษา อนุรักษ์ ปรับปรุงพันธุ์และที่ | 5,736,898.42  | 432,761.07             | 330,102.88    | 725,467.62          | 7,225,229.99    | 410.00        | พันธุ์         | 17,622.51            |         |
| 41    | ปลูกพืชอาหารสัตว์ในศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์(65)                           | 4,042,942.55  | 304,978.06             | 232,632.14    | 511,256.03          | 5,091,808.78    | 29.00         | แห่ง           | 175,579.61           |         |
| 42    | การผลิตเสบียงสัตว์ (โคบาลบูรพา)  | 204,426.86  | 15,420.87              | 11,762.78     | 25,851.09           | 257,461.60      | 60.00         | ตัน            | 4,291.03             |         |
| 43    | การผลิตเสบียงสัตว์ (สำรองเสบียง)   | 3,404,905.52  | 256,847.95             | 195,919.30    | 430,572.15          | 4,288,244.92    | 407.73        | ตัน            | 10,517.36            |         |
| 44    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) ที่ให้บริการ (สอส)            | 13,123,252.33   | 989,948.28             | 755,115.93    | 1,659,519.48        | 16,527,836.02   | 1,400.00      | ราย            | 11,805.60            |         |
| 45    | ศูนย์บริการเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (motor pool)                  | 4,099,042.11  | 309,209.91             | 235,860.13    | 518,350.18          | 5,162,462.33    | 7,600.00      | ราย            | 679.27               |         |
| 46    | เกษตรกรสามารถจัดการด้านอาหารสัตว์อย่างเหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ           | 15,167,247.87   | 1,144,136.43           | 872,728.05    | 1,917,995.83        | 19,102,108.18   | 4,402.00      | ฟาร์ม          | 4,339.42             |         |
| 47    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนการใช้จุลินทรีย์เสริมในอาหารสัตว์         | 406,609.15  | 30,672.43              | 23,396.41     | 51,418.34           | 512,096.33      | 20.00         | ราย            | 25,604.82            |         |
| 48    | หน่วยงานที่ได้รับการให้บริการพัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาชีพ         | 418,610.82  | 31,577.78              | 24,086.99     | 52,936.02           | 527,211.61      | 32.00         | แห่ง           | 16,475.36            |         |
| 49    | ศูนย์ในสังกัดให้บริการเครื่องจักรกลแก่กลุ่มเกษตรกร                           | -   | -                      | -             | -                   | -               | -             | แห่ง           | #DIV/0!              |         |
| 50    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังควบคุมป้องกันโรค                                   | 56,587,803.42   | 4,268,682.60           | 3,256,079.40  | 7,155,890.91        | 71,268,456.33   | 51,099,292.00 | ตัว            | 1.39                 |         |
| 51    | สัตว์ที่ได้รับการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า                                 | 230,608,995.81  | 17,395,914.82          | 13,269,311.68 | 29,161,987.49       | 290,436,209.80  | 346,073.00    | ตัว            | 839.23               |         |
| 52    | สัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์                              | 596,467,219.37  | 44,994,311.26          | 34,320,905.01 | 75,427,107.82       | 751,209,543.46  | 403,059.00    | ตัว            | 1,863.77             |         |
| 53    | พื้นที่ที่ควบคุมแก่ไขโรคในสัตว์ปีก   | 287,137,273.57  | 21,660,107.11          | 16,521,965.96 | 36,310,351.00       | 361,629,697.64  | 2,105,181.00  | แห่ง           | 171.78               |         |
| 54    | ปริมาณน้ำนม  | 24,138,157.60   | 1,820,854.09           | 1,388,916.92  | 3,052,424.94        | 30,400,353.55   | 738,559.80    | กิโลกรัม       | 41.16                |         |
| 55    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย                                | 20,967,618.66   | 1,581,685.51           | 1,206,483.15  | 2,651,489.94        | 26,407,277.26   | 275,912.00    | ตัว            | 95.71                |         |
| 56    | เกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร          | 46,155,709.47   | 3,481,740.97           | 2,655,813.55  | 5,836,685.68        | 58,129,949.67   | 29,277.00     | ราย            | 1,985.52             |         |
| 57    | จำนวนโคนอูที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพสัตว์                            | 1,020,803.64  | 77,003.99              | 58,737.35     | 129,087.17          | 1,285,632.15    | 21,309.00     | ตัว            | 60.33                |         |

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                    |               |                     |                 |                  |                |                      |
|-------|--|---|--------------------|---------------|---------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1) | งบกลาง (y-1)  | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1) | ปริมาณ (y-1)     | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
| 58    | จำนวนบุคลากรที่ได้รับการขยายพันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                | 507,742,528.82  | 38,301,392.99      | 29,215,659.37 | 64,207,301.30       | 639,466,882.48  | 264,994.00       | ตัว            | 2,413.14             |
| 59    | จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ   | 11,365,741.28   | 857,371.00         | 653,988.21    | 1,437,270.93        | 14,314,371.42   | 130.00           | ตัว            | 110,110.55           |
| 60    | จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ   | 18,748,442.84   | 1,414,282.70       | 1,078,791.10  | 2,370,860.92        | 23,612,377.56   | 30.00            | ตัว            | 787,079.25           |
| 61    | จำนวนผลผลิตลูกแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์                                   | 4,691,810.59  | 353,925.21         | 269,968.21    | 593,309.56          | 5,909,013.57    | 193.00           | ตัว            | 30,616.65            |
| 62    | จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม                               | 20,462,257.52   | 1,543,563.77       | 1,177,404.51  | 2,587,583.78        | 25,770,809.58   | 17,665.00        | ตัว            | 1,458.86             |
| 63    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ  | 195,861.32  | 14,774.73          | 11,269.92     | 24,767.92           | 246,673.89      | 2,756.00         | ดีส            | 89.50                |
| 64    | จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม                                     | 379,435.34  | 28,622.59          | 21,832.82     | 47,982.03           | 477,872.78      | 5,502.00         | ตัว            | 86.85                |
| 65    | จำนวนไก่พื้นเมืองสารพันธุกรรมที่เก็บได้                              | 531,197.55  | 40,070.71          | 30,565.27     | 67,173.34           | 669,006.87      | 36.00            | ตัว            | 18,583.52            |
| 66    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ (ไก่พื้นเมือง)                               | -   | -                  | -             | -                   | -               | -                | ดีส            | #DIV/0!              |
| 67    | ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์ (สด)                                  | 246,430,912.05  | 18,589,435.93      | 14,179,709.55 | 31,162,770.34       | 310,362,827.87  | 244,520.00       | ตัวอย่าง       | 1,269.27             |
| 68    | เครื่องมือ/อุปกรณ์ที่สอบเทียบ  | 8,296,405.84  | 625,836.69         | 477,377.71    | 1,049,133.76        | 10,448,754.00   | 727.00           | ชิ้น           | 14,372.43            |
| 69    | วิธีสอบเทียบที่พัฒนาได้ และทดสอบความชำนาญ และขอขยายวิธีสอบเทียบ      | 2,074,101.46  | 156,459.17         | 119,344.43    | 262,283.44          | 2,612,188.50    | 6.00             | วิธี           | 435,364.75           |
| 70    | วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายวิธีวิเคราะห์ที่   | 3,750,083.75  | 282,886.35         | 215,780.96    | 474,222.16          | 4,722,973.22    | 23.00            | วิธี           | 205,346.66           |
| 71    | ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน                                | 2,803,758.87  | 211,500.64         | 161,329.14    | 354,553.30          | 3,531,141.95    | 59.00            | แห่ง           | 59,849.86            |
| 72    | ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน  | 3,561,793.76  | 268,682.76         | 204,946.69    | 450,411.68          | 4,485,834.89    | 36.00            | ตัวอย่าง       | 124,606.52           |
| 73    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์                    | 379,387,944.40  | 28,619,006.55      | 21,830,097.58 | 47,976,040.36       | 477,813,088.89  | 7,453,689.00     | ครั้ง          | 64.10                |
| 74    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์                              | 17,778,136.65   | 1,341,087.98       | 1,022,959.38  | 2,248,159.47        | 22,390,343.48   | 1,518,032,204.00 | ครั้ง          | 0.01                 |
| 75    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กทก)                                 | 212,020,612.00  | 15,993,706.10      | 12,199,730.43 | 26,811,367.07       | 267,025,415.60  | 20,529.00        | ราย            | 13,007.23            |
| 76    | องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กทก)                           | 25,938,097.10   | 1,956,631.94       | 1,492,485.99  | 3,280,038.84        | 32,667,253.87   | 251.00           | กลุ่ม          | 130,148.42           |
| 77    | เกษตรกรได้รับการบริการ (กทก)   | 26,809,111.68   | 2,022,336.65       | 1,542,604.43  | 3,390,184.22        | 33,764,236.98   | 17,680.00        | ราย            | 1,909.74             |
| 78    | ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)   | 23,036,175.95   | 1,737,726.46       | 1,325,508.56  | 2,913,072.29        | 29,012,483.26   | 102,650.00       | ฉบับ           | 282.64               |
| 79    | ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ                    | 18,827,043.90   | 1,420,211.95       | 1,083,313.83  | 2,380,800.53        | 23,711,370.21   | 52,180.00        | ครั้ง          | 454.41               |
| 80    | โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)   | 707,372.88  | 53,360.45          | 40,702.45     | 89,451.84           | 890,887.62      | 923.00           | โรง            | 965.21               |
| 81    | โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง  | 12,417,055.11   | 936,676.52         | 714,481.12    | 1,570,216.31        | 15,638,429.06   | 356.00           | โรง            | 43,928.17            |
| 82    | ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)   | 45,566,815.79   | 3,437,317.98       | 2,621,928.42  | 5,762,216.29        | 57,388,278.48   | 49,500.00        | ตัวอย่าง       | 1,159.36             |
| 83    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาด้านการผลิตมันที่แปรรูป                         | 67,540,279.91   | 5,094,879.10       | 3,886,288.23  | 8,540,901.85        | 85,062,349.09   | 1,180.00         | ราย            | 72,086.74            |
| 84    | จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์                | 4,265,993.38  | 321,803.82         | 245,466.56    | 539,462.24          | 5,372,726.00    | 30.00            | ราย            | 179,090.87           |
| 85    | กลุ่มเกษตรกร ที่ได้รับการพัฒนาการแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์             | 1,942,007.89  | 146,494.74         | 111,743.72    | 245,579.36          | 2,445,825.71    | 400.00           | ราย            | 6,114.56             |
| 86    | เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป และการส่งเสริมการตลาดผลิตภัณฑ์ | 942,157.33  | 71,071.33          | 54,212.02     | 119,141.84          | 1,186,582.52    | 300.00           | ราย            | 3,955.28             |

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                    |              |                     |                 |              |                |                      |
|-------|--|---|--------------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1) | งบกลาง (y-1) | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1) | ปริมาณ (y-1) | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
| 87    | กลุ่มเกษตรกรและ ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป ผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ในพื้นที่ | 849,136.03  | 64,054.30          | 48,859.55    | 107,378.70          | 1,069,428.58    | 100.00       | ราย            | 10,694.29            |
| 88    | กลุ่มเกษตรกร วิชาทักชุมชนผู้แปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ ได้รับการพัฒนาผลิ  | 8,811,966.05  | 664,727.81         | 507,043.20   | 1,114,329.66        | 11,098,066.72   | 9.00         | ผลิตภัณฑ์      | 1,233,118.52         |
| 89    | สัตว์ที่ได้รับการช่วยเหลือจากการถูกทารุณกรรม                           | 1,570,192.50  | 118,446.96         | 90,349.35    | 198,560.92          | 1,977,549.73    | 323.00       | ตัว            | 6,122.44             |
| 90    | สัตว์ที่ได้รับการคุ้มครองสวัสดิภาพ                                     | 8,390,809.89  | 632,958.02         | 482,809.75   | 1,061,071.76        | 10,567,649.42   | 24,634.00    | ตัว            | 428.99               |
| 91    | สถานพยาบาลสัตว์ที่ได้รับอนุญาต   | 18,174,074.95   | 1,370,955.46       | 1,045,741.79 | 2,298,228.41        | 22,889,000.61   | 106.00       | แห่ง           | 215,933.97           |
| 92    | สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล   | 107,739,684.38  | 8,127,308.15       | 6,199,374.17 | 13,624,374.53       | 135,690,741.23  | 134,102.00   | ตัว            | 1,011.85             |
| 93    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศีกยภาพ                                | 42,555,268.02   | 3,210,142.84       | 2,448,643.05 | 5,381,386.75        | 53,595,440.66   | 1,000.00     | ราย            | 53,595.44            |
| 94    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)                                   | 124,918,266.14  | 9,423,168.89       | 7,187,834.99 | 15,796,716.44       | 157,325,986.46  | 2,161.00     | ราย            | 72,802.40            |
| 95    | บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์                               | 620,567.58  | 46,812.31          | 35,707.65    | 78,474.75           | 781,562.29      | 15.00        | เรื่อง         | 52,104.15            |
| 96    | ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา   | 10,293,232.07   | 776,466.63         | 592,275.70   | 1,301,645.25        | 12,963,619.65   | 45.00        | ฟาร์ม          | 288,080.44           |
| 97    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเบรื่อง                             | 34,237,513.36   | 2,582,695.72       | 1,970,036.92 | 4,329,553.29        | 43,119,799.29   | 3,760.00     | ราย            | 11,468.03            |
| 98    | จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ได้รับการส่งเสริมและขึ้นทะเบียน                | 34,400,371.26   | 2,594,980.85       | 1,979,407.81 | 4,350,147.72        | 43,324,907.64   | 300.00       | แปลง           | 144,416.36           |
| 99    | ศูนย์เรียนรู้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา                                 | 55,459,773.55   | 4,183,590.03       | 3,191,172.22 | 7,013,244.29        | 69,847,780.09   | 882.00       | ศูนย์          | 79,192.49            |
| 100   | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์และสนับสนุน     | 28,750,881.52   | 2,168,813.42       | 1,654,334.46 | 3,635,733.48        | 36,209,762.88   | 140.00       | ราย            | 258,641.16           |
| 101   | ศูนย์รวบรวมนมดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปที่ผลิตนมโรงเรียน           | 29,408,381.27   | 2,218,411.71       | 1,692,167.19 | 3,718,878.54        | 37,037,838.71   | 208.00       | แห่ง           | 178,066.53           |
| 102   | เกษตรกรในพื้นที่จังหวัดภาคใต้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ            | 18,743,991.69   | 1,413,946.93       | 1,078,534.98 | 2,370,298.04        | 23,606,771.64   | 950.00       | ราย            | 24,849.23            |
| 103   | เกษตรกร/กลุ่มเกษตรกรได้รับการพัฒนา                                     | 4,279,213.68  | 322,801.09         | 246,227.26   | 541,134.03          | 5,389,376.06    | 4,500.00     | ราย            | 1,197.64             |
| 104   | จำนวนเกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงจิ้งหรีด                          | 5,864,254.10  | 442,368.11         | 337,430.96   | 741,572.57          | 7,385,625.74    | 100.00       | ราย            | 73,856.26            |
| 105   | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงเพื่อสร้างอาชีพและรายได้จากสินค้า      | 8,859,458.10  | 668,310.35         | 509,775.91   | 1,120,335.33        | 11,157,879.69   | 44.00        | ราย            | 253,588.17           |
| 106   | เกษตรกรผู้เลี้ยงโคเนื้อ โคนม กระบือ แพะ แกะ มีแปลงพืชอาหารสัตว์คุณภาพ  | 8,771,986.24  | 661,711.94         | 504,742.75   | 1,109,273.96        | 11,047,714.89   | 1,000.00     | ไร่            | 11,047.71            |
| 107   | เงินทุนวิจัยและนวัตกรรม  | 36,650,897.26   | 2,764,748.55       | 2,108,903.76 | 4,634,741.17        | 46,159,290.74   | 48.00        | โครงการ        | 961,651.89           |

ตาราง

| ลำดับ     | ผลผลิตย่อย   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                  |                |                |                  |              |               |                |
|-----------|--|---|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|---------------|----------------|
|           |  | เงินใน งบประมาณ   | เงินนอก งบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ       | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
| ต้นทุนรวม |  | 4,841,535,010.51  | 452,303,225.73   | 304,577,891.51 | 575,681,434.01 | 6,174,097,561.76 |              |               |                |
| 1         | จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                        | 267,090,042.09  | 24,951,939.26    | 16,802,464.91  | 31,758,270.49  | 340,602,716.75   | 1,479,963.00 | ตัวอย่าง      | 230.14         |
| 2         | ฟาร์มที่ตรวจรับรอง   | 153,183,950.31  | 14,310,666.91    | 9,636,704.99   | 18,214,296.91  | 195,345,619.12   | 12,664.00    | ฟาร์ม         | 15,425.27      |
| 3         | ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ  | 47,535,699.20   | 4,440,853.99     | 2,990,440.64   | 5,652,219.68   | 60,619,213.51    | 15,108.00    | ฟาร์ม         | 4,012.39       |
| 4         | โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ                                       | 23,320,267.98   | 2,178,613.27     | 1,467,063.24   | 2,772,890.27   | 29,738,834.76    | 818.00       | โรง           | 36,355.54      |
| 5         | โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                          | 20,960,345.84   | 1,958,145.92     | 1,318,602.04   | 2,492,284.35   | 26,729,378.15    | 4,974.00     | โรง           | 5,373.82       |
| 6         | โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง                   | 27,432,735.38   | 2,562,805.94     | 1,725,775.95   | 3,261,882.11   | 34,983,199.38    | 383.00       | โรง           | 91,339.95      |
| 7         | คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง                                       | 3,616,396.73  | 337,849.03       | 227,505.22     | 430,006.69     | 4,611,757.67     | 313.00       | คอมพาร์ทเมนต์ | 14,734.05      |
| 8         | ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (สพส)                                     | 34,211,536.79   | 3,196,091.41     | 2,152,226.04   | 4,067,913.69   | 43,627,767.93    | 486.00       | ตัวอย่าง      | 89,769.07      |
| 9         | โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ                                  | 57,471,965.01   | 5,369,114.36     | 3,615,524.80   | 6,833,688.73   | 73,290,292.90    | 284.00       | แห่ง          | 258,064.41     |
| 10        | ใบรับรองสุขอนามัย  | 75,980,997.85   | 7,098,255.07     | 4,779,916.30   | 9,034,500.36   | 96,893,669.58    | 86,695.00    | ฉบับ          | 1,117.64       |
| 11        | ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์                               | 18,989,540.98   | 1,774,030.47     | 1,194,619.96   | 2,257,946.32   | 24,216,137.73    | 919.00       | ตัวอย่าง      | 26,350.53      |
| 12        | โรงงานที่ตรวจรับรอง (อินทรีย์)                               | 1,366,080.61  | 127,621.23       | 85,939.26      | 162,433.45     | 1,742,074.55     | 64.00        | แห่ง          | 27,219.91      |
| 13        | เกษตรกรและผู้ประกอบการได้รับการฝึกอบรมด้านแมลงเศรษฐกิจ       | -   | -                | -              | -              | -                | -            | ราย           | #DIV/0!        |
| 14        | ประชาชนที่ได้รับรู้ถึงตราสัญลักษณ์ไขสุพรรณหงส์ (สพส.)        | -   | -                | -              | -              | -                | -            | ราย           | #DIV/0!        |
| 15        | ผู้ประกอบการที่ได้รับการฝึกอบรมการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ (สพส.)     | -   | -                | -              | -              | -                | -            | ราย           | #DIV/0!        |
| 16        | ระบบการผลิตไข่ที่ได้รับคำแนะนำ                               | 1,710,035.38  | 159,753.99       | 107,577.24     | 203,331.30     | 2,180,697.91     | 5.00         | แห่ง          | 436,139.58     |
| 17        | โคนม   | 37,104,985.30   | 3,466,401.57     | 2,334,251.05   | 4,411,958.42   | 47,317,596.34    | 180.00       | ตัว           | 262,875.54     |
| 18        | โคนม   | 206,447,739.84  | 19,286,647.41    | 12,987,496.15  | 24,547,613.65  | 263,269,497.05   | 2,480.00     | ตัว           | 106,157.06     |
| 19        | กระบือ   | 37,314,845.40   | 3,486,007.00     | 2,347,453.22   | 4,436,911.78   | 47,585,217.40    | 328.00       | ตัว           | 145,076.88     |
| 20        | สุกร   | 40,883,135.50   | 3,819,361.84     | 2,571,932.08   | 4,861,198.36   | 52,135,627.78    | 6,498.00     | ตัว           | 8,023.33       |
| 21        | สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก                                    | 52,003,733.01   | 4,858,264.20     | 3,271,521.80   | 6,183,490.06   | 66,317,009.07    | 1,264.00     | ตัว           | 52,465.99      |
| 22        | สัตว์ปีก   | 83,102,392.07   | 7,763,546.05     | 5,227,918.69   | 9,881,267.85   | 105,975,124.66   | 716,213.00   | ตัว           | 147.97         |
| 23        | ฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์                                   | 56,135,675.15   | 5,244,276.22     | 3,531,459.66   | 6,674,797.54   | 71,586,208.57    | 925.00       | แห่ง          | 77,390.50      |
| 24        | ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ                    | 1,253,521.29  | 117,105.78       | 78,858.23      | 149,049.62     | 1,598,534.92     | 1.00         | ศูนย์         | 1,598,534.92   |
| 25        | พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                   | 9,651,800.30  | 901,685.19       | 607,188.62     | 1,147,644.75   | 12,308,318.86    | 33.00        | ตัว           | 372,979.36     |
| 26        | ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุกรรม                             | 7,365,101.57  | 688,058.48       | 463,333.86     | 875,745.44     | 9,392,239.35     | 1.00         | ระบบ          | 9,392,239.35   |
| 27        | จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น             | 745,723.22  | 69,666.55        | 46,912.97      | 88,670.02      | 950,972.76       | 60.00        | พันธุ์        | 15,849.55      |
| 28        | จำนวนฟาร์มที่ได้รับการปรับปรุงระบบการจัดการฟาร์มเพื่อปรับตัว | 228,718.01  | 21,367.17        | 14,388.50      | 27,195.65      | 291,669.33       | 1.00         | ฟาร์ม         | 291,669.33     |



ตาราง

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                   |               |               |                |               |          |                |
|-------|---|---|-------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|
|       |   | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ. | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ        | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 29    | เมล็ดเนื้อคุณภาพสูง   | 866,398.27  | 80,940.18         | 54,504.57     | 103,018.86    | 1,104,861.88   | 17.00         | ตัว      | 64,991.88      |
| 30    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                     | 93,615,899.70   | 8,745,733.19      | 5,889,316.77  | 11,131,373.68 | 119,382,323.34 | 53,673.00     | กิโลกรัม | 2,224.25       |
| 31    | ท่อนพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                      | 62,410,599.80   | 5,830,488.79      | 3,926,211.18  | 7,420,915.79  | 79,588,215.56  | 3,551,900.00  | กิโลกรัม | 22.41          |
| 32    | หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อา        | 17,409,683.37   | 1,626,437.88      | 1,095,232.12  | 2,070,093.78  | 22,201,447.15  | 5,105,930.00  | กิโลกรัม | 4.35           |
| 33    | หญ้าสดที่ผลิต   | 1,934,409.26  | 180,715.32        | 121,692.46    | 230,010.42    | 2,466,827.46   | 670,300.00    | กิโลกรัม | 3.68           |
| 34    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์                         | 5,207,473.79  | 486,489.76        | 327,598.87    | 619,193.29    | 6,640,755.71   | 1,614.00      | ราย      | 4,114.47       |
| 35    | เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์   | 3,977,255.51  | 371,560.98        | 250,206.62    | 472,914.51    | 5,071,937.62   | 14.00         | เรื่อง   | 362,281.26     |
| 36    | จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์                                  | 10,151,259.86   | 948,345.43        | 638,609.31    | 1,207,032.86  | 12,945,247.46  | 3,710.00      | ตัวอย่าง | 3,489.29       |
| 37    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบรับรองมีคุณภาพได้มาตรฐาน | 3,779,100.53  | 353,049.06        | 237,740.81    | 449,352.94    | 4,819,243.34   | 1,793.00      | ตัวอย่าง | 2,687.81       |
| 38    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์คุณภาพดีที่ผลิตเพื่อการจำหน่ายและส่งออก     | 3,779,100.53  | 353,049.06        | 237,740.81    | 449,352.94    | 4,819,243.34   | 191.07        | ตัน      | 25,222.40      |
| 39    | มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง                                       | 3,807,234.27  | 355,677.35        | 239,510.69    | 452,698.18    | 4,855,120.49   | 10.00         | เรื่อง   | 485,512.05     |
| 40    | เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์(64)เก็บรักษา อนุรักษ์ ปรับปรุงพัน | 7,446,183.30  | 695,633.25        | 468,434.66    | 885,386.45    | 9,495,637.66   | 410.00        | พันธุ์   | 23,160.09      |
| 41    | ปลูกพืชอาหารสัตว์ในศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์(65)                  | 5,274,665.09  | 492,766.87        | 331,825.83    | 627,182.65    | 6,726,440.44   | 30.00         | แห่ง     | 224,214.68     |
| 42    | การผลิตเสบียงสัตว์ (โคบาลบูรพา)                                     | 1,808,944.16  | 168,994.19        | 113,799.53    | 215,092.03    | 2,306,829.91   | 60.00         | ตัน      | 38,447.17      |
| 43    | การผลิตเสบียงสัตว์ (สำรองเสบียง) 67 เปลี่ยนชื่อจากเดิม หญ้าแห้ง     | 3,188,914.33  | 297,913.00        | 200,612.57    | 379,177.01    | 4,066,616.91   | 498.00        | ตัน      | 8,165.90       |
| 44    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) ที่ให้บริการ (สอ     | 16,958,220.91   | 1,584,261.60      | 1,066,830.90  | 2,016,412.75  | 21,625,726.16  | 1,490.00      | ราย      | 14,513.91      |
| 45    | ศูนย์บริการเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (motor pool)         | 4,885,710.17  | 456,430.13        | 307,356.92    | 580,934.07    | 6,230,431.29   | 7,409.00      | ราย      | 840.93         |
| 46    | เกษตรกรสามารถจัดการด้านอาหารสัตว์อย่างเหมาะสมเพื่อเพิ่มประ          | 14,693,453.65   | 1,372,683.76      | 924,355.83    | 1,747,121.20  | 18,737,614.44  | 4,515.00      | ฟาร์ม    | 4,150.08       |
| 47    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนการใช้จุลินทรีย์เสริมในอาห       | 232,944.07  | 21,761.97         | 14,654.36     | 27,698.15     | 297,058.55     | 20.00         | ราย      | 14,852.93      |
| 48    | หน่วยงานที่ได้รับการให้บริการพัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรก      | 79,688.37   | 7,444.60          | 5,013.14      | 9,475.32      | 101,621.43     | 32.00         | แห่ง     | 3,175.67       |
| 49    | ศูนย์ในสังกัดให้บริการเครื่องจักรกลแก่กลุ่มเกษตรกร                  | 2,594,877.32  | 242,417.20        | 163,242.08    | 308,543.20    | 3,309,079.80   | 7.00          | แห่ง     | 472,725.69     |
| 50    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังควบคุมป้องกันโรค                          | 57,557,812.49   | 5,377,134.36      | 3,620,925.42  | 6,843,896.40  | 73,399,768.67  | 51,689,687.00 | ตัว      | 1.42           |
| 51    | สัตว์ที่ได้รับการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า                        | 154,908,764.47  | 14,471,801.55     | 9,745,211.95  | 18,419,385.48 | 197,545,163.45 | 101,979.00    | ตัว      | 1,937.12       |
| 52    | สัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์                     | 609,674,318.90  | 56,956,659.51     | 38,354,224.05 | 72,493,162.90 | 777,478,365.36 | 405,666.00    | ตัว      | 1,916.55       |
| 53    | พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคในสัตว์ปีก                                  | 289,141,510.46  | 27,012,019.45     | 18,189,708.72 | 34,380,294.48 | 368,723,533.11 | 2,208,122.00  | แห่ง     | 166.99         |
| 54    | ปริมาณน้ำนม   | -   | -                 | -             | -             | -              | -             | กิโลกรัม | #DIV/0!        |
| 55    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย                       | 14,549,416.31   | 1,359,227.58      | 915,294.54    | 1,729,994.48  | 18,553,932.91  | 317,812.00    | ตัว      | 58.38          |
| 56    | เกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคอหิวาต์แอฟริกา       | 30,855,848.92   | 2,882,598.18      | 1,941,121.85  | 3,668,906.52  | 39,348,475.47  | 26,968.00     | ราย      | 1,459.08       |
| 57    | จำนวนโคนเนื้อที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพสัตว์                | 1,495,864.87  | 139,745.87        | 94,103.91     | 177,865.41    | 1,907,580.06   | 18,131.00     | ตัว      | 105.21         |

ตาราง

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                   |               |               |                |                  |          |                |
|-------|--|---|-------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ. | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ           | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 58    | จำนวนบุคลากรที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ | 482,746,679.88  | 45,098,895.30     | 30,369,286.92 | 57,400,865.70 | 615,615,727.80 | 262,759.00       | ตัว      | 2,342.89       |
| 59    | จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ   | 7,502,308.58  | 700,876.55        | 471,965.47    | 892,060.01    | 9,567,210.61   | 80.00            | ตัว      | 119,590.13     |
| 60    | จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ   | 15,540,150.95   | 1,451,783.45      | 977,621.02    | 1,847,797.52  | 19,817,352.94  | 28.00            | ตัว      | 707,762.61     |
| 61    | จำนวนผลผลิตลูกแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์                                 | 945,671.31  | 88,345.99         | 59,491.58     | 112,444.80    | 1,205,953.68   | 35.00            | ตัว      | 34,455.82      |
| 62    | จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม                             | 17,485,050.57   | 1,633,478.79      | 1,099,973.42  | 2,079,055.29  | 22,297,558.07  | 17,550.00        | ตัว      | 1,270.52       |
| 63    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ  | 44,310.33   | 4,139.53          | 2,787.53      | 5,268.71      | 56,506.10      | 550.00           | โดส      | 102.74         |
| 64    | จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม                                   | 360,118.47  | 33,642.79         | 22,654.82     | 42,819.79     | 459,235.87     | 5,600.00         | ตัว      | 82.01          |
| 65    | จำนวนไก่พื้นเมืองสารพันธุกรรมที่เก็บได้                            | -   | -                 | -             | -             | -              | -                | ตัว      | #DIV/0!        |
| 66    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ (ไก่พื้นเมือง)                             | 625,164.94  | 58,403.82         | 39,328.73     | 74,335.07     | 797,232.56     | 603.00           | โดส      | 1,322.11       |
| 67    | ตัวอย่างสิ่งค้ำที่ตรวจวิเคราะห์ (สด)                               | 234,161,280.02  | 21,875,686.55     | 14,730,937.36 | 27,842,884.78 | 298,610,788.71 | 241,534.00       | ตัวอย่าง | 1,236.31       |
| 68    | เครื่องมือ/อุปกรณ์ที่สอบเทียบ                                      | 3,679,825.94  | 343,774.68        | 231,495.51    | 437,548.73    | 4,692,644.86   | 467.00           | ชิ้น     | 10,048.49      |
| 69    | วิธีสอบเทียบที่พัฒนาได้ และทดสอบความชำนาญ และขอขยายวิธี            | 919,956.49  | 85,943.67         | 57,873.88     | 109,387.18    | 1,173,161.22   | 9.00             | วิธี     | 130,351.25     |
| 70    | วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายวิธีวิเคราะห์    | 3,519,859.57  | 328,830.39        | 221,432.13    | 418,527.97    | 4,488,650.06   | 17.00            | วิธี     | 264,038.24     |
| 71    | ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน                              | 1,246,906.04  | 116,487.77        | 78,442.07     | 148,263.03    | 1,590,098.91   | 65.00            | แห่ง     | 24,463.06      |
| 72    | ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน                                      | 3,521,967.86  | 329,027.35        | 221,564.76    | 418,778.65    | 4,491,338.62   | 35.00            | ตัวอย่าง | 128,323.96     |
| 73    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์                  | 447,602,381.01  | 41,815,663.90     | 28,158,381.41 | 53,222,042.18 | 570,798,468.50 | 10,405,135.00    | ครั้ง    | 54.86          |
| 74    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์                            | 7,963,593.67  | 743,970.48        | 500,984.62    | 946,908.99    | 10,155,457.76  | 1,445,374,020.00 | ครั้ง    | 0.01           |
| 75    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพท)                               | 209,941,430.43  | 19,613,033.05     | 13,207,282.00 | 24,963,030.00 | 267,724,775.48 | 17,837.00        | ราย      | 15,009.52      |
| 76    | องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพท)                         | 17,300,294.12   | 1,616,218.58      | 1,088,350.51  | 2,057,086.88  | 22,061,950.09  | 250.00           | กลุ่ม    | 88,247.80      |
| 77    | เกษตรกรได้รับการบริการ (กพท)                                       | 23,483,695.49   | 2,193,880.91      | 1,477,344.36  | 2,792,322.57  | 29,947,243.33  | 16,783.00        | ราย      | 1,784.38       |
| 78    | ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)   | 11,838,831.14   | 1,106,000.78      | 744,773.35    | 1,407,693.07  | 15,097,298.34  | 51,325.00        | ฉบับ     | 294.15         |
| 79    | ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ                  | 20,629,707.66   | 1,927,257.22      | 1,297,801.80  | 2,452,969.91  | 26,307,736.59  | 53,500.00        | ครั้ง    | 491.73         |
| 80    | โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)                                       | 651,564.30  | 60,870.08         | 40,989.50     | 77,474.08     | 830,897.96     | 890.00           | โรง      | 933.59         |
| 81    | โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง                                      | 14,351,137.74   | 1,340,704.11      | 902,820.96    | 1,706,418.22  | 18,301,081.03  | 385.00           | โรง      | 47,535.28      |
| 82    | ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)   | 46,715,820.64   | 4,364,259.75      | 2,938,862.60  | 5,554,732.24  | 59,573,675.23  | 53,000.00        | ตัวอย่าง | 1,124.03       |
| 83    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป                        | 56,093,066.32   | 5,240,295.65      | 3,528,779.16  | 6,669,731.15  | 71,531,872.28  | 1,180.00         | ราย      | 60,620.23      |
| 84    | จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการทำปุ๋ยอินทรีย์                  | 2,232,354.64  | 208,549.81        | 140,436.01    | 265,437.53    | 2,846,777.99   | 30.00            | ราย      | 94,892.60      |
| 85    | กลุ่มเกษตรกร ที่ได้รับการพัฒนาการแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์           | 248,282.77  | 23,194.94         | 15,619.31     | 29,522.00     | 316,619.02     | 400.00           | ราย      | 791.55         |
| 86    | เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป และการส่งเสริมการตลาด        | 800,795.69  | 74,811.50         | 50,377.55     | 95,218.40     | 1,021,203.14   | 300.00           | ราย      | 3,404.01       |

ตารางที่

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |               |              |               |                |           |           |                |
|-------|--|---|---------------|--------------|---------------|----------------|-----------|-----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบม.   | เงินนอก งบม.  | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 87    | กลุ่มเกษตรกรและ ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป ผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์    | 147,374.34  | 13,767.92     | 9,271.23     | 17,523.51     | 187,937.00     | 100.00    | ราย       | 1,879.37       |
| 88    | กลุ่มเกษตรกร วิชาทกิจชุมชนผู้แปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ ได้รับการพั | 6,004,287.91  | 560,929.29    | 377,725.94   | 713,938.26    | 7,656,881.40   | 9.00      | ผลิตภัณฑ์ | 850,764.60     |
| 89    | สัตว์ที่ได้รับการช่วยเหลือจากการถูกทารุณกรรม                     | 1,975,911.05  | 184,592.48    | 124,303.31   | 234,945.18    | 2,519,752.02   | 350.00    | ตัว       | 7,199.29       |
| 90    | สัตว์ที่ได้รับการคุ้มครองสวัสดิภาพ                               | 7,728,803.26  | 722,036.02    | 486,214.10   | 918,991.30    | 9,856,044.68   | 18,898.00 | ตัว       | 521.54         |
| 91    | สถานพยาบาลสัตว์ที่ได้รับอนุญาต                                   | 16,078,241.08   | 1,502,052.61  | 1,011,471.93 | 1,911,778.98  | 20,503,544.60  | 261.00    | แห่ง      | 78,557.64      |
| 92    | สัตว์ที่ได้รับการบริการรักษาพยาบาล                               | 102,086,372.52  | 9,537,057.05  | 6,422,188.84 | 12,138,553.00 | 130,184,171.41 | 96,178.00 | ตัว       | 1,353.58       |
| 93    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ                          | 26,125,259.44   | 2,440,659.64  | 1,643,523.47 | 3,106,417.03  | 33,315,859.58  | 900.00    | ราย       | 37,017.62      |
| 94    | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)                             | 129,592,931.59  | 12,106,759.71 | 8,152,608.99 | 15,409,213.10 | 165,261,513.39 | 2,411.00  | ราย       | 68,544.80      |
| 95    | บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์                         | 420,835.16  | 39,315.03     | 26,474.47    | 50,039.29     | 536,663.95     | 15.00     | เรื่อง    | 35,777.60      |
| 96    | ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา                                       | 11,796,310.74   | 1,102,028.47  | 742,098.41   | 1,402,637.19  | 15,043,074.81  | 45.00     | ฟาร์ม     | 334,290.55     |
| 97    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาผู้ประกอบการแปรรูป                          | 37,341,534.49   | 3,488,500.33  | 2,349,132.21 | 4,440,085.24  | 47,619,252.27  | 2,749.00  | ราย       | 17,322.39      |
| 98    | จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ได้รับการส่งเสริมและขึ้นทะเบียน          | 30,385,166.58   | 2,838,626.35  | 1,911,511.52 | 3,612,940.16  | 38,748,244.61  | 60.00     | แปลง      | 645,804.08     |
| 99    | ศูนย์เรียนรู้ที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา                        | 46,436,726.00   | 4,338,186.32  | 2,921,304.93 | 5,521,546.57  | 59,217,763.82  | 882.00    | ศูนย์     | 67,140.32      |
| 100   | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์และส      | 28,031,180.36   | 2,618,713.54  | 1,763,423.75 | 3,333,040.05  | 35,746,357.70  | 140.00    | ราย       | 255,331.13     |
| 101   | ศูนย์รวบรวมน้ำนมดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปผลิตภัณฑ์          | 24,068,536.14   | 2,248,517.57  | 1,514,136.32 | 2,861,862.89  | 30,693,052.92  | 208.00    | แห่ง      | 147,562.75     |
| 102   | เกษตรกรในพื้นที่จังหวัดภาคใต้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ      | 9,725,413.82  | 908,562.27    | 611,819.60   | 1,156,397.75  | 12,402,193.44  | 350.00    | ราย       | 35,434.84      |
| 103   | เกษตรกร/กลุ่มเกษตรกรได้รับการพัฒนา                               | 4,926,929.29  | 460,280.88    | 309,949.99   | 585,835.22    | 6,282,995.38   | 4,500.00  | ราย       | 1,396.22       |
| 104   | จำนวนเกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงจังหวัด                     | -   | -             | -            | -             | -              | -         | ราย       | #DIV/0!        |
| 105   | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงเพื่อสร้างอาชีพและรายได้จากส     | 5,797,353.35  | 541,597.16    | 364,707.82   | 689,332.76    | 7,392,991.09   | 44.00     | ราย       | 168,022.52     |
| 106   | เกษตรกรผู้เลี้ยงโคนม โคนม กระบือ แพะ แกะ มีแปลงพืชอาหารสั        | 4,471,586.36  | 417,742.09    | 281,304.66   | 531,692.79    | 5,702,325.90   | 1,000.00  | ไร่       | 5,702.33       |
| 107   | เงินทุนวิจัยและนวัตกรรม  | 28,849,532.97   | 2,695,165.23  | 1,814,905.79 | 3,430,346.05  | 36,789,950.04  | 44.00     | โครงการ   | 836,135.23     |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 1     | 0.19                   | 10.00               | -8.92                       |
| 2     | 4.84                   | -1.32               | 6.25                        |
| 3     | 3.65                   | -8.82               | 13.68                       |
| 4     | -7.95                  | 9.21                | -15.71                      |
| 5     | -35.73                 | 2.62                | -37.37                      |
| 6     | 29.30                  | 8.19                | 19.51                       |
| 7     | 81.32                  | 44.91               | 25.13                       |
| 8     | 0.71                   | -2.99               | 3.82                        |
| 9     | -0.06                  | -3.73               | 3.81                        |
| 10    | -13.50                 | 28.81               | -32.85                      |
| 11    | 6.46                   | -10.17              | 18.51                       |
| 12    | -19.41                 | -31.91              | 18.37                       |
| 13    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 14    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 15    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 16    | -65.01                 | 0.00                | -65.01                      |
| 17    | -4.57                  | -5.26               | 0.73                        |
| 18    | 5.95                   | -2.02               | 8.13                        |
| 19    | 4.30                   | -1.80               | 6.21                        |
| 20    | -0.63                  | 27.76               | -22.23                      |
| 21    | -12.82                 | -16.68              | 4.62                        |
| 22    | -4.72                  | 2.40                | -6.95                       |
| 23    | 59.71                  | -0.64               | 60.75                       |
| 24    | -58.39                 | 0.00                | -58.39                      |
| 25    | -66.30                 | -29.79              | -52.01                      |
| 26    | 490.65                 | 0.00                | 490.65                      |
| 27    | -4.47                  | 0.00                | -4.47                       |
| 28    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 29    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 30    | -20.30                 | -4.28               | -16.74                      |
| 31    | -20.30                 | 2.35                | -22.13                      |
| 32    | 6.13                   | -2.52               | 8.88                        |
| 33    | 6.13                   | 6.55                | -0.39                       |
| 34    | 50.41                  | 2.74                | 46.41                       |
| 35    | 65.51                  | 40.00               | 18.22                       |
| 36    | 40.14                  | -5.45               | 48.22                       |
| 37    | 124.40                 | 1.07                | 122.02                      |
| 38    | 124.40                 | -18.73              | 176.11                      |
| 39    | -27.06                 | 0.00                | -27.06                      |
| 40    | 31.42                  | 0.00                | 31.42                       |
| 41    | 32.10                  | 3.45                | 27.70                       |
| 42    | 795.99                 | 0.00                | 795.99                      |
| 43    | -5.17                  | 22.14               | -22.36                      |
| 44    | 30.84                  | 6.43                | 22.94                       |
| 45    | 20.69                  | -2.51               | 23.80                       |
| 46    | -1.91                  | 2.57                | -4.36                       |
| 47    | -41.99                 | 0.00                | -41.99                      |
| 48    | -80.72                 | 0.00                | -80.72                      |
| 49    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 50    | 2.99                   | 1.16                | 1.81                        |
| 51    | -31.98                 | -70.53              | 130.82                      |
| 52    | 3.50                   | 0.65                | 2.83                        |
| 53    | 1.96                   | 4.89                | -2.79                       |
| 54    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 55    | -29.74                 | 15.19               | -39.00                      |
| 56    | -32.31                 | -7.89               | -26.51                      |
| 57    | 48.38                  | -14.91              | 74.38                       |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 58    | -3.73                  | -0.84               | -2.91                       |
| 59    | -33.16                 | -38.46              | 8.61                        |
| 60    | -16.07                 | -6.67               | -10.08                      |
| 61    | -79.59                 | -81.87              | 12.54                       |
| 62    | -13.48                 | -0.65               | -12.91                      |
| 63    | -77.09                 | -80.04              | 14.79                       |
| 64    | -3.90                  | 1.78                | -5.58                       |
| 65    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 66    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 67    | -3.79                  | -1.22               | -2.60                       |
| 68    | -55.09                 | -35.76              | -30.08                      |
| 69    | -55.09                 | 50.00               | -70.06                      |
| 70    | -4.96                  | -26.09              | 28.58                       |
| 71    | -54.97                 | 10.17               | -59.13                      |
| 72    | 0.12                   | -2.78               | 2.98                        |
| 73    | 19.46                  | 39.60               | -14.42                      |
| 74    | -54.64                 | -4.79               | -52.36                      |
| 75    | 0.26                   | -13.11              | 15.39                       |
| 76    | -32.46                 | -0.40               | -32.19                      |
| 77    | -11.30                 | -5.07               | -6.56                       |
| 78    | -47.96                 | -50.00              | 4.07                        |
| 79    | 10.95                  | 2.53                | 8.21                        |
| 80    | -6.73                  | -3.58               | -3.28                       |
| 81    | 17.03                  | 8.15                | 8.21                        |
| 82    | 3.81                   | 7.07                | -3.05                       |
| 83    | -15.91                 | 0.00                | -15.91                      |
| 84    | -47.01                 | 0.00                | -47.01                      |
| 85    | -87.05                 | 0.00                | -87.05                      |
| 86    | -13.94                 | 0.00                | -13.94                      |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 87    | -82.43                 | 0.00                | -82.43                      |
| 88    | -31.01                 | 0.00                | -31.01                      |
| 89    | 27.42                  | 8.36                | 17.59                       |
| 90    | -6.73                  | -23.28              | 21.57                       |
| 91    | -10.42                 | 146.23              | -63.62                      |
| 92    | -4.06                  | -28.28              | 33.77                       |
| 93    | -37.84                 | -10.00              | -30.93                      |
| 94    | 5.04                   | 11.57               | -5.85                       |
| 95    | -31.33                 | 0.00                | -31.33                      |
| 96    | 16.04                  | 0.00                | 16.04                       |
| 97    | 10.43                  | -26.89              | 51.05                       |
| 98    | -10.56                 | -80.00              | 347.18                      |
| 99    | -15.22                 | 0.00                | -15.22                      |
| 100   | -1.28                  | 0.00                | -1.28                       |
| 101   | -17.13                 | 0.00                | -17.13                      |
| 102   | -47.46                 | -63.16              | 42.60                       |
| 103   | 16.58                  | 0.00                | 16.58                       |
| 104   | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 105   | -33.74                 | 0.00                | -33.74                      |
| 106   | -48.38                 | 0.00                | -48.38                      |
| 107   | -20.30                 | -8.33               | -13.05                      |

**ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย   | เหตุผล  |
|-------|--|---|
| 5     | โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                              | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 ได้งบการตรวจประเมินโรงฆ่าสัตว์ลดลงจากปี 2566 และในปี 2567 มีจำนวนโรงฆ่าเพิ่มมากขึ้น ดังนั้นจึงต้องลดต้นทุนต่อหน่วยลงเพื่อให้เพียงพอต่อการตรวจประเมินโรงฆ่าสัตว์ที่จำเป็นต้องตรวจ 2 รอบต่อปี   |
| 7     | คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก มีการเปิดตลาดการส่งออกสินค้าสัตว์ปีกเพิ่มขึ้น ทำให้มีผู้ประกอบการสนใจรับการตรวจรับรองระบบ compartment มากกว่าแผนที่ตั้งไว้ ทั้งนี้งบประมาณที่ถูกปีส่วนเพิ่มเติมเข้ามาประมาณ 2 ล้านบาทนั้นทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากต้นทุนเดิม  |
| 10    | ใบรับรองสุขอนามัย  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการเปิดตลาดสินค้าเพิ่มเติมในหลายต้นทุนต่อหน่วยลดลง ประเทศ รวมถึงขยายขอบข่ายประเภทสินค้าที่ส่งออก จึงทำให้มีความต้องการออกใบรับรองสุขอนามัยเพื่อการส่งออกมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง  |
| 13    | เกษตรกรและผู้ประกอบการได้รับการฝึกอบรมด้านแมลงเศรษฐกิจ           | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน   |
| 14    | ประชาชนที่รับรู้ถึงตราสัญลักษณ์ไขสุพรรณหงส์ (สพส.)               | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน   |
| 15    | ผู้ประกอบการที่ได้รับการฝึกอบรมการพัฒนาบรรจุภัณฑ์ไข่ (สพส.)      | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน   |
| 16    | ระบบการผลิตไข่ที่รับคำแนะนำ                                      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีผู้ประกอบการที่ให้ความสนใจในโครงการมากกว่าที่คาดการณ์ไว้ตามแผนงาน จึงมีความจำเป็นต้องลดต้นทุนต่อหน่วยลง เพื่อให้สามารถดำเนินการได้มากขึ้น   |
| 20    | สุกร   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเพิ่มกำลังการผลิตเพิ่มขึ้น  |
| 23    | ฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์                                       | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น จากค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มมากขึ้น   |
| 24    | ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์สุกรแห่งชาติ                         | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากใช้อุปกรณ์และเครื่องมือในการทำงานทำให้ต้นทุนลดลง  |
| 25    | พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากลดเป้าการผลิตลง   |
| 26    | ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุ์กรรม                                | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากพัฒนาระบบการทำงานด้วยการปรับปรุงระบบ  |
| 28    | จำนวนฟาร์มที่ได้รับการปรับปรุงระบบการจัดการฟาร์มเพื่อปรับตัว     | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567   |
| 29    | แม่โคเนื้อคุณภาพสูง  | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567   |
| 31    | ท่อนพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปี 2567 เกษตรกรมีแนวโน้มให้ความสนใจปลูกพืชอาหารสัตว์ จึงเข้ามารับบริการจากหน่วยงานเพิ่มขึ้น ทำให้หน่วยงานมีการผลิตท่อนพันธุ์เพื่อบริการเกษตรกรเพิ่มขึ้น (ผลิตได้สูงกว่าเป้าหมาย 51.9 ตัน)  |
| 34    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์                      | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก หน่วยงานได้ขยายพื้นที่เป้าหมายและออกพื้นที่สำรวจ เก็บข้อมูลการผลิตของเกษตรกรผู้ผลิตพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น และมีผลการดำเนินงานสูงกว่าเป้าหมาย 1,614 ราย จากเป้าหมาย 1,500 ราย สูงกว่าเป้าหมาย 7.6%   |
| 36    | จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์                               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของราคาสารเคมีและวัสดุวิทยาศาสตร์ที่ใช้ในการวิเคราะห์ นอกจากนี้ในปีงบประมาณ 2567 มีเครื่องมือหลายรายการที่ต้องการเปลี่ยนอะไหล่ตามอายุการทำงาน ทำให้ราคาค่าต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งมีเครื่องมือบางรายการเสียต้องมีการซ่อมบำรุง ทำให้การให้บริการวิเคราะห์ต้องหยุดชะงัก มีผลทำให้จำนวนตัวอย่างที่ให้บริการวิเคราะห์ลดลง  |
| 37    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ได้รับการตรวจสอบรับรองมีคุณภาพได้มาตรฐาน | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 มีรายการซ่อมบำรุงและการสอบเทียบเครื่องมือวิทยาศาสตร์หลายรายการ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในภาพรวมสูงขึ้นจากปีที่ผ่านมา  |
| 38    | เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์คุณภาพดีที่ผลิตเพื่อการจำหน่ายและส่งออก  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสถานการณ์ความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศ โดยเฉพาะปัญหาฝนทิ้งช่วงและปริมาณน้ำฝนที่ตกต่ำกว่าค่าเฉลี่ย ส่งผลให้การเก็บเกี่ยวผลผลิตเมล็ดพันธุ์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และมีผลเชิงลบทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพของเมล็ดพันธุ์ที่เก็บเกี่ยวได้ อีกทั้งปัญหาความผันผวนของราคาปัจจัยการผลิต เช่น ปุ๋ย แร่ธาตุ เป็นต้น ที่มีแนวโน้มสูงขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์สูงขึ้นอย่างมากเมื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนการผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |
| 39    | มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง                                    | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2567 หน่วยงานได้ให้บริการคำแนะนำการจัดการอาหารสัตว์โดยมีผลการดำเนินงานรวม 217 ราย จากเป้าหมาย 200 ราย ซึ่งเป้าหมายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2566 จำนวน 100 ราย แต่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเท่าเดิม ทำให้ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ 2566 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง   |



**ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย  | เหตุผล  |
|-------|---|---|
| 40    | เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์(64)เก็บรักษา อนุรักษ์ ปรับปรุงพันธุ์และฟื้นฟู | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 ได้รับงบลงทุนค่าครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์เครื่องเพิ่มปริมาณสารพันธุกรรม (PCR Machine) สำหรับตรวจสอบลักษณะทางพันธุกรรมพืชอาหารสัตว์ รวมถึงมีค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงซ่อมแซมแปลงสาธิตจากากรถูกน้ำท่วมซึ่งและถูกสัตว์เข้าบุกรุกทำลาย และค่าใช้จ่ายในการการย้ายต้นอ่อนจากห้องเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อมาลงปลูกเป็นกล้าพันธุ์ รวมถึงพืชพันธุ์เดิมที่มีใบแปลงไม่สามารถเจริญเติบโตและเก็บเชื้อพันธุ์ได้ทำให้ต้องมีการนำพืชชนิดใหม่มาลงปลูกในแปลงใหม่อีกครั้งเพื่อทดแทนต้นเดิมจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น |
| 41    | ปลูกพืชอาหารสัตว์ในศูนย์ต้นแบบปศุสัตว์อินทรีย์(65)                              | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2566 ดำเนินการได้สูงกว่าแผนปฏิบัติงาน (32 แห่งจากเป้าหมาย 30 แห่ง) และงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปีงบประมาณ 2567 ลดลงจากเดิม แต่มีผลการดำเนินงานได้ตามเป้าหมาย จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น   |
| 42    | การผลิตเสบียงสัตว์ (โคบาลบูรพา)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ปีงบประมาณ 2563 กิจกรรมโคบาลบูรพา ได้รับการจัดสรรครุภัณฑ์การเกษตร จำนวน 4 รายการ ซึ่งนำมาคำนวณค่าเสื่อมครุภัณฑ์การเกษตร ได้แก่ รถฟาร์มแทรกเตอร์ 1 เครื่อง เครื่องอัดหญ้าแห้ง 1 เครื่อง เครื่องตัดหญ้าแบบคริมโมเวอร์ 1 เครื่อง และเครื่องเกลี่ยรวมกอง 1 เครื่อง ค่าเสื่อมสิ่งปลูกสร้าง ประกอบด้วย โรงเก็บหญ้าแห้ง จำนวน 1 หลัง รวมถึงค่าซ่อมแซมรถบรรทุกจำนวน 2 คัน สำหรับขนส่งหญ้าแห้งให้เกษตรกร 4,000 กก./เที่ยว รวม 15 เที่ยว/ปี (60 ต้น) จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น                                    |
| 43    | การผลิตเสบียงสัตว์ (สำรองเสบียง)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปี 2567 ได้เพิ่มการผลิตพืชอาหารสัตว์หมักจำหน่ายจำนวน 66.5 ต้น และสามารถดำเนินการได้ 66.53 ต้น ทำให้ต้นทุนโดยรวมในการผลิตลดลง  |
| 44    | ศูนย์บริการอาหารสัตว์รวมปศุสัตว์ (Feed Center) ที่ให้บริการ (สอส)               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในช่วงต้นปี 2567 วัตถุดิบอาหารสัตว์บางชนิดที่ต้องใช้ประกอบในสูตรอาหารของกิจกรรมมีราคาปรับตัวเพิ่มขึ้น เช่น กากถั่วเหลือง เมล็ดข้าวโพด และข้าวโพดพร้อมฝักหมัก ทำให้ต้นทุนโดยรวมเพิ่มขึ้น  |
| 45    | ศูนย์บริการเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (motor pool)                     | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการขยายพื้นที่เป้าหมายของกิจกรรมไปสู่เกษตรกรกลุ่มใหม่ จึงต้องปรับรูปแบบการถ่ายทอดเทคโนโลยีให้แก่เกษตรกรรายใหม่ ส่งผลให้ต้นทุนโดยรวมของการดำเนินงานเพิ่มขึ้น  |
| 47    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนการใช้จุลินทรีย์เสริมในอาหารสัตว์และพืช      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มเกษตรกรเป้าหมายจำนวน 20 ราย อยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ส่งผลให้สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายโดยใช้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินการส่งเสริมและติดตามการใช้จุลินทรีย์เสริมในกระบวนการผลิตพืชอาหารสัตว์หมักลดลง   |
| 48    | หน่วยงานที่ได้รับการให้บริการพัฒนาศักยภาพการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปี 2567 ได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีก่อน เจ้าหน้าที่จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมาย เช่น ถ่ายทอดความรู้ผ่านระบบประชุมทางไกล และสอบถามหน่วยงานที่มีความต้องการด้านเทคนิคการใช้งานเครื่องจักรกลอาหารสัตว์และออกพื้นที่ตรวจเช็คสภาพเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ตามความจำเป็น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง  |
| 49    | ศูนย์ในสังกัดให้บริการเครื่องจักรกลแก่กลุ่มเกษตรกร                              | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567   |
| 51    | สัตว์ที่ได้รับการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า                                    | เนื่องจากมีการเร่งรัดดำเนินการควบคุมโรคจากสถานการณ์โรคพิษสุนัขบ้าแนวโน้มเพิ่มมากขึ้น  |
| 54    | ปริมาณน้ำนม   | เนื่องจากกรมปศุสัตว์ได้ยุติภารกิจของหน่วยงานพัฒนาสุขภาพสัตว์ในเดือน มิถุนายน 2566 และมีนโยบายให้บุคลากรของหน่วยงานฯ ไปปฏิบัติหน้าที่ในระดับอำเภอ จึงไม่มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ 2567   |
| 55    | สัตว์ที่ได้รับการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อย                                   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากผลการปฏิบัติงานฉีดวัคซีนโรคปากและเท้าเปื่อยในพื้นที่เขต 2 ในปี 2567 ที่มีผลการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 เนื่องจากเป้าหมายการดำเนินงานที่เพิ่มเพื่อให้ครอบคลุมประชากรสัตว์ในพื้นที่  |
| 56    | เกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังป้องกันและควบคุมโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร             | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปรับลดหน่วยงานที่ดำเนินการในกิจกรรม ทำให้ต้นทุนในกิจกรรมลดลง แต่เป้าหมายการดำเนินงานใกล้เคียงเดิม จึงทำให้ต้นทุนลดลง  |
| 57    | จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาสุขภาพสัตว์                             | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 มีกลุ่มเป้าหมายการดำเนินงานลดลง เนื่องจากเกษตรกรกลุ่มเป้าหมายมีจำนวนลดลง   |
| 65    | จำนวนไก่พื้นเมืองสารพันธุกรรมที่เก็บได้   | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน   |
| 66    | จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ (ไก่พื้นเมือง)  | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2567   |

**ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

| ลำดับ | ผลผลิตย่อย  | เหตุผล  |
|-------|---|---|
| 68    | เครื่องมือ/อุปกรณ์ที่สอบเทียบ   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 งานสอบเทียบเครื่องมือวิทยาศาสตร์ได้รับการรับรองขยายเพิ่มขึ้นจาก 6 วิธี เป็น 9 วิธี จึงทำให้งบประมาณและปริมาณการสั่งจ้างสอบเทียบภายนอกลดลง   |
| 69    | วิธีสอบเทียบที่พัฒนาได้ และทดสอบความชำนาญ และขยายวิธีสอบเทียบที่ได้         | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 งานสอบเทียบเครื่องมือวิทยาศาสตร์ได้รับการรับรองขยายเพิ่มขึ้นจาก 6 วิธี เป็น 9 วิธี จึงทำให้งบประมาณและปริมาณการสั่งจ้างสอบเทียบภายนอกลดลง   |
| 70    | วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขยายวิธีวิเคราะห์ที่ได้รับ      | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 ไม่ได้ใช้งบประมาณในการซ่อมเครื่องมือทดสอบที่ใช้ในการพัฒนาวิธีทดสอบ รวมถึงการสอบเทียบ และการทดสอบประสิทธิภาพเครื่องมือ (performance maintenance) ในกิจกรรมย่อยดังกล่าว  |
| 71    | ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน                                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 สตส. ไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณในการจ้างเหมาจัดตั้งดำเนินการจัดโปรแกรมทดสอบความชำนาญ (Proficiency Testing Program) ห้องปฏิบัติการเครือข่ายด้านการตรวจสอบคุณภาพสินค้าคู่ค้า เพื่อให้เป็นเครื่องมือกำกับดูแลห้องปฏิบัติการเอกชนในกิจกรรม |
| 74    | จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์                                     | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการเคลื่อนย้ายสัตว์/ซากสัตว์ นำเข้า-ส่งออก ผ่านจุดตรวจลดลง  |
| 76    | องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กฟท)                                  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดาร มีโรงเรียนที่สนใจเข้ารับการอบรมเสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ผ่านช่องทางทางออนไลน์ แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง             |
| 84    | จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการทำคู่สัตว์อินทรีย์                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม  |
| 85    | กลุ่มเกษตรกร ที่ได้รับการพัฒนาการแปรรูปผลิตภัณฑ์คู่สัตว์                    | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม  |
| 87    | กลุ่มเกษตรกรและ ได้รับการพัฒนาด้านการแปรรูป ผลิตภัณฑ์คู่สัตว์ในพื้นที่      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม  |
| 88    | กลุ่มเกษตรกร วิทยากรชุมชนผู้แปรรูปผลิตภัณฑ์คู่สัตว์ ได้รับการพัฒนาผลิตภัณฑ์ | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกองผลิตภัณฑ์ได้รับจัดสรรงบประมาณในปี 2567 ลดลง และมีเป้าหมายเท่าเดิม  |
| 90    | สัตว์ที่ได้รับการคุ้มครองสวัสดิภาพ  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจัดสวัสดิภาพสัตว์เพิ่มขึ้น เช่น ค่าวัสดุเวชภัณฑ์ในการรักษาปรับตัวเพิ่มขึ้น   |
| 91    | สถานพยาบาลสัตว์ที่ได้รับอนุญาต  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการขอใบอนุญาตและการกระทำผิดกฎหมายลดลงทำให้ลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการต่างๆ  |
| 92    | สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเกิดโรคระบาดสัตว์ขึ้นหลายพื้นที่ ต้องใช้เจ้าหน้าที่และวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานรักษาสัตว์ป่วยมากขึ้น   |
| 93    | เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ                                     | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเป้าหมายเกษตรกรลดลง จากปีงบประมาณ 2566 ส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินการกิจกรรมปรับลดลง  |
| 95    | บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจคู่สัตว์                                    | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการจัดแบบในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินการปรับลดลง   |
| 97    | เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรื่อง                                  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจัดทำแผนโครงการเพื่อไปสู่ผู้ประกอบการ ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น  |
| 98    | จำนวนแปลงใหญ่คู่สัตว์ที่ได้รับการส่งเสริมและขึ้นทะเบียน                     | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 เป็นการติดตามงานระบบแปลงเดิม ในปีงบประมาณ 2567 เป็นการพัฒนาแปลงเดิม 35 แปลง และสนับสนุนเงินอุดหนุน 25 แปลง ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น  |
| 102   | เกษตรกรในพื้นที่จังหวัดภาคใต้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ                 | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีเพิ่มกิจกรรมให้กับศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ ศูนย์วิจัยและพัฒนาพันธุ์สัตว์นรกวิลาส และศูนย์วิจัยและพัฒนาพันธุ์สัตว์เทพา ผลิตแพะพันธุ์ดี เพื่อจำหน่ายเกษตรกรในพื้นที่เพิ่มขึ้น  |
| 104   | จำนวนเกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงจิ้งหรีด                               | ไม่มีผลผลิตย่อยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน   |
| 105   | เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดการเลี้ยงเพื่อสร้างอาชีพและรายได้จากสินค้าเกษตร      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปรับแผนการปฏิบัติงานโดยลดการเดินทางไปราชการ และใช้ประชุมผ่านระบบออนไลน์   |
| 106   | เกษตรกรผู้เลี้ยงโคเนื้อ โคนม กระบือ แพะ แกะ มีแปลงที่อาหารสัตว์คุณภาพดี     | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณงบดำเนินงานลดลง   |

ตารางที่ 2 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก (y-1)  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                    |                |                     |                  |               |                |                      |
|-------|--|---|--------------------|----------------|---------------------|------------------|---------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1) | งบกลาง (y-1)   | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1)  | ปริมาณ (y-1)  | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | ต้นทุนรวม (y-1)  | 5,092,692,713.95  | 384,165,623.30     | 293,035,085.97 | 644,003,676.93      | 6,413,897,100.15 |               |                |                      |
| 1     | กิจกรรมหลัก อาหารนมเพื่อเด็กและเยาวชน (จำนวนโรงเรียนที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพนมโรงเรียน)                         | 4,576,828.67  | 345,251.59         | 263,352.11     | 578,769.36          | 5,764,201.73     | 8,830.00      | โรงเรียน       | 652.797              |
| 2     | กิจกรรมหลัก พัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมชาลาตด้านปศุสัตว์ (สถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการบริการ           | 6,619,483.20  | 499,338.57         | 380,887.07     | 837,076.13          | 8,336,784.97     | 262.00        | แห่ง           | 31,819.790           |
| 3     | กิจกรรมหลัก ตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์        | 197,537,058.99  | 14,901,143.98      | 11,366,342.39  | 24,979,828.84       | 248,784,374.20   | 71,972.00     | แห่ง           | 3,456.683            |
| 4     | กิจกรรมหลัก ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)              | 8,265,632.60  | 623,515.31         | 475,607.01     | 1,045,242.30        | 10,409,997.22    | 3,933,402.00  | ราย            | 2.647                |
| 5     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)              | 6,149,655.92  | 463,897.30         | 353,853.07     | 777,663.46          | 7,745,069.75     | 75.00         | แปลง           | 103,267.597          |
| 6     | กิจกรรมหลัก เพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับ          | 3,102,610.54  | 234,044.42         | 178,525.15     | 392,345.02          | 3,907,525.13     | 29,277.00     | ราย            | 133.467              |
| 7     | กิจกรรมหลัก การพัฒนาการผลิตปศุสัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากกรมผสมเทียม)                                 | 124,080,496.88  | 9,359,972.04       | 7,139,629.49   | 15,690,775.14       | 156,270,873.55   | 230,095.00    | ตัว            | 679.158              |
| 8     | กิจกรรมหลัก การพัฒนาสุขภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์)   | 337,871,063.26  | 25,487,194.08      | 19,441,203.63  | 42,725,964.30       | 425,525,425.27   | 15,392,998.00 | ตัว            | 27.644               |
| 9     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)                         | 4,990,086.55  | 376,425.56         | 287,131.10     | 631,028.47          | 6,284,671.68     | 94.00         | ราย            | 66,858.209           |
| 10    | กิจกรรมหลัก พัฒนาลิขสิทธิ์ปศุสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)                         | 801,139.98  | 60,433.73          | 46,097.84      | 101,309.29          | 1,008,980.84     | 1,180.00      | ราย            | 855.069              |
| 11    | กิจกรรมหลัก มหกรรมปศุสัตว์ (จำนวนผู้เข้าร่วมงานมหกรรมปศุสัตว์)   | 265,695.52  | 20,042.66          | 15,288.20      | 33,598.90           | 334,625.28       | 400.00        | ราย            | 836.563              |
| 12    | กิจกรรมหลัก จัดการสวัสดิภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)                           | 44,925,659.41   | 3,388,952.55       | 2,585,036.09   | 5,681,137.95        | 56,580,786.00    | 843,314.00    | ตัว            | 67.093               |
| 13    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)                                     | 58,871,884.08   | 4,440,981.48       | 3,387,506.10   | 7,444,727.56        | 74,145,099.22    | 1.00          | ระบบ           | 74,145,099.220       |
| 14    | กิจกรรมหลัก ความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบ         | 5,420,049.92  | 408,859.71         | 311,871.32     | 685,400.09          | 6,826,181.04     | 1,064.00      | สายพันธุ์      | 6,415.584            |
| 15    | กิจกรรมหลัก เฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขจัดโรคสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์วินิจฉัย        | 286,416,974.85  | 21,605,771.61      | 16,480,519.75  | 36,219,264.60       | 360,722,530.81   | 256,902.00    | ตัวอย่าง       | 1,404.125            |
| 16    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาการผลิตปศุสัตว์ (เกษตรกรที่ได้รับประโยชน์)   | 29,694,257.44   | 2,239,976.68       | 1,708,616.59   | 3,755,029.42        | 37,397,880.13    | 8,484.00      | ราย            | 4,408.048            |
| 17    | กิจกรรมหลัก พัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้)  | 164,880,503.22  | 12,437,707.29      | 9,487,274.25   | 20,850,197.77       | 207,655,682.53   | 708,931.00    | ตัว            | 292.914              |
| 18    | กิจกรรมหลัก พัฒนาอาหารสัตว์ (จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์)   | 56,516,678.84   | 4,263,317.34       | 3,251,986.87   | 7,146,896.75        | 71,178,879.80    | 45,373,439.00 | กิโลกรัม       | 1.569                |
| 19    | กิจกรรมหลัก พัฒนาพื้นที่โครงการหลวง (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)                                   | 3,385,592.58  | 255,391.08         | 194,808.03     | 428,129.90          | 4,263,921.59     | 600.00        | ราย            | 7,106.536            |
| 20    | กิจกรรมหลัก สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่อง              | 25,409,621.52   | 1,916,766.56       | 1,462,077.34   | 3,213,209.71        | 32,001,675.13    | 19,619.00     | ราย            | 1,631.157            |
| 21    | กิจกรรมหลัก ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่ม | 3,318,285.82  | 250,313.81         | 190,935.17     | 419,618.54          | 4,179,153.34     | 100.00        | ราย            | 41,791.533           |
| 22    | กิจกรรมหลัก เพิ่มศักยภาพการผลิตปศุสัตว์คุณภาพสูง (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือได้รับ      | 6,256,525.14  | 471,958.94         | 360,002.36     | 791,177.76          | 7,879,664.20     | 200.00        | ราย            | 39,398.321           |
| 23    | กิจกรรมหลัก สร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farm            | 3,350,679.15  | 252,757.39         | 192,799.10     | 423,714.88          | 4,219,950.52     | 3,860.00      | ราย            | 1,093.251            |
| 24    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริม          | 8,193,098.61  | 618,043.74         | 471,433.38     | 1,036,069.90        | 10,318,645.63    | 1,000.00      | ราย            | 10,318.646           |
| 25    | กิจกรรมหลัก พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต     | 14,237,965.27   | 1,074,036.29       | 819,256.85     | 1,800,482.08        | 17,931,740.49    | 9,000.00      | ราย            | 1,992.416            |
| 26    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่ (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)                                   | 26,927,899.11   | 2,031,297.34       | 1,549,439.50   | 3,405,205.64        | 33,913,841.59    | 37,081.00     | ราย            | 914.588              |
| 27    | กิจกรรมหลัก บุคลากรภาครัฐด้านปศุสัตว์ (จำนวนบุคลากร)   | 3,521,056,533.87  | 265,609,757.74     | 202,602,662.68 | 445,260,195.72      | 4,434,529,150.01 | 10,366.00     | ราย            | 427,795.596          |

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก (y-1)  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                    |              |                     |                 |              |                |                      |
|-------|--|---|--------------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบม. (y-1)   | เงินนอก งบม. (y-1) | งบกลาง (y-1) | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1) | ปริมาณ (y-1) | หน่วยนับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
| 28    | กิจกรรมหลัก วิจัยและนวัตกรรม (จำนวนโครงการวิจัย)   | 41,705,002.63   | 3,146,003.35       | 2,399,718.52 | 5,273,865.23        | 52,524,589.73   | 48.00        | โครงการ        | 1,094,262.286        |
| 29    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามอัตลักษณ์และภูมิปัญญาท้องถิ่น (เกษตรกรได้รับการส่งเสริมอาชีพแล้ว)      | 2,077,511.16  | 156,716.38         | 119,540.62   | 262,714.63          | 2,616,482.79    | 44.00        | ราย            | 59,465.518           |
| 30    | กิจกรรมหลัก สนับสนุนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการผ่าตัดทำ)           | 57,814,239.94   | 4,361,198.44       | 3,326,648.93 | 7,310,981.68        | 72,813,068.99   | 112,212.00   | ตัว            | 648.888              |
| 31    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับบริก)         | 8,056,358.41  | 607,728.78         | 463,565.31   | 1,018,778.23        | 10,146,430.73   | 7,600.00     | ราย            | 1,335.057            |
| 32    | กิจกรรมหลัก พัฒนากลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกข้าว (จำนวนผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาเป็นอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรม)     | 941,387.99  | 71,013.30          | 54,167.75    | 119,044.55          | 1,185,613.59    | 9.00         | ราย            | 131,734.843          |
| 33    | กิจกรรมหลัก บริหารจัดการการผลิตสินค้า เกษตรตามแผนที่เกษตรกรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map) (จำนวนว      | 2,476,473.68  | 186,811.99         | 142,497.05   | 313,165.99          | 3,118,948.71    | 1,000.00     | ไร่            | 3,118.949            |
| 34    | กิจกรรมหลัก พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)           | 39,382.06   | 2,970.79           | 2,266.06     | 4,980.10            | 49,599.01       | 1.00         | ระบบ           | 49,599.010           |
| 35    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการเลี้ยงจิ้งหรีดและแมลง)       | 1,096,048.34  | 82,680.05          | 63,066.95    | 138,602.35          | 1,380,397.69    | 100.00       | ราย            | 13,803.977           |
| 36    | กิจกรรมหลัก สร้างความเชื่อมั่นในสินค้าเกษตรและอาหาร (จำนวนฟาร์มมาตรฐานไก่ไข่หรือสถานประกอบการที่ได้)           | 2,513,314.24  | 189,591.04         | 144,616.87   | 317,824.72          | 3,165,346.87    | 4.00         | ฟาร์ม          | 791,336.718          |
| 37    | กิจกรรมหลัก สร้างมูลค่าเพิ่มจากวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพด้านกรจ)      | 4,849,921.89  | 365,852.29         | 279,065.98   | 613,303.75          | 6,108,143.91    | 8,722.00     | ราย            | 700.315              |
| 38    | กิจกรรมหลัก เสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจฐานราก (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมด้านปศุสัตว์)        | 18,001,112.67   | 1,357,908.10       | 1,035,789.49 | 2,276,356.22        | 22,671,166.48   | 950.00       | ราย            | 23,864.386           |
| 39    | กิจกรรมหลัก การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่       | -   | -                  | -            | -                   | -               | -            | ราย            | #DIV/0!              |
| 40    | กิจกรรมหลัก ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ในชุมชน (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต)           | -   | -                  | -            | -                   | -               | -            | ราย            | #DIV/0!              |
| 41    | กิจกรรมหลัก ยกระดับคุณค่าและนำเสนอเรื่องราวเกี่ยวกับแหล่งกำเนิดสินค้าให้แก่ผลิตภัณฑ์น้ำผึ้งที่เป็นอัตลักษณ์ที่ | -   | -                  | -            | -                   | -               | -            | ราย            | #DIV/0!              |

ตาราง:

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                       |                       |                       |                         |               |           |                |
|-------|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ.     | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ        | หน่วย นับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|       | <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>4,841,535,010.51</b>                                   | <b>452,303,225.73</b> | <b>304,577,891.51</b> | <b>575,681,434.01</b> | <b>6,174,097,561.76</b> |               |           |                |
| 1     | กิจกรรมหลัก อาหารนมเพื่อเด็กและเยาวชน (จำนวนโรงเรียนที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพนมโรงเรียน)                             | 4,207,765.58  | 393,095.60            | 264,707.86            | 500,323.23            | 5,365,892.27            | 8,457.00      | โรงเรียน  | 634.491        |
| 2     | กิจกรรมหลัก พัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมสาธิตด้านปศุสัตว์ (สถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจพบ)              | 6,847,014.63  | 639,658.04            | 430,741.34            | 814,142.46            | 8,731,556.47            | 284.00        | แห่ง      | 30,744.917     |
| 3     | กิจกรรมหลัก ตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์)           | 212,439,633.84  | 19,846,418.84         | 13,364,442.39         | 25,260,078.22         | 270,910,573.29          | 71,853.00     | แห่ง      | 3,770.345      |
| 4     | กิจกรรมหลัก ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)                  | 9,225,395.98  | 861,849.88            | 580,363.80            | 1,096,943.26          | 11,764,552.92           | 3,453,664.00  | ราย       | 3.406          |
| 5     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)                  | 5,978,955.91  | 558,562.74            | 376,132.32            | 710,926.16            | 7,624,577.13            | 60.00         | แปลง      | 127,076.286    |
| 6     | กิจกรรมหลัก เพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคสัตว์แอฟริกาในสุกร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการ)            | 18,346,438.45   | 1,713,950.90          | 1,154,162.79          | 2,181,478.39          | 23,396,030.53           | 26,968.00     | ราย       | 867.548        |
| 7     | กิจกรรมหลัก การพัฒนาการผลิตปศุสัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้จากกรมผสมเทียม)                                       | 134,341,921.56  | 12,550,417.24         | 8,451,364.93          | 15,973,890.49         | 171,317,594.22          | 227,687.00    | ตัว       | 752.426        |
| 8     | กิจกรรมหลัก การพัฒนาสุขภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์)   | 379,228,264.87  | 35,428,054.76         | 23,857,009.21         | 45,092,036.07         | 483,605,364.91          | 15,575,571.00 | ตัว       | 31.049         |
| 9     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)                             | 4,565,233.51  | 426,490.74            | 287,195.94            | 542,827.88            | 5,821,748.07            | 44.00         | ราย       | 132,312.456    |
| 10    | กิจกรรมหลัก พัฒนาศักยภาพปศุสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)                               | 3,954,284.94  | 369,415.04            | 248,761.55            | 470,183.20            | 5,042,644.73            | 1,180.00      | ราย       | 4,273.428      |
| 11    | กิจกรรมหลัก มหกรรมปศุสัตว์ (จำนวนผู้เข้าร่วมงานมหกรรมปศุสัตว์)   | 243,659.37  | 22,763.01             | 15,328.46             | 28,972.25             | 310,723.09              | 400.00        | ราย       | 776.808        |
| 12    | กิจกรรมหลัก จัดการสวัสดิภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)                               | 18,462,865.03   | 1,724,827.64          | 1,161,487.11          | 2,195,322.06          | 23,544,501.84           | 279,890.00    | ตัว       | 84.121         |
| 13    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)   | 71,204,549.95   | 6,652,032.37          | 4,479,433.00          | 8,466,558.09          | 90,802,573.41           | 1.00          | ระบบ      | 90,802,573.410 |
| 14    | กิจกรรมหลัก ความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครอง)        | 6,735,040.59  | 629,197.26            | 423,697.12            | 800,828.21            | 8,588,763.18            | 979.00        | สายพันธุ์ | 8,772.996      |
| 15    | กิจกรรมหลัก เฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขจัดสุกรโรคสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์วินิจฉัยและ)    | 286,838,349.14  | 26,796,854.78         | 18,044,818.31         | 34,106,437.69         | 365,786,459.92          | 242,755.00    | ตัวอย่าง  | 1,506.813      |
| 16    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ (เกษตรกรที่ได้รับประโยชน์)   | 32,987,773.62   | 3,081,765.68          | 2,075,239.88          | 3,922,402.46          | 42,067,181.64           | 8,411.00      | ราย       | 5,001.448      |
| 17    | กิจกรรมหลัก พัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้)  | 143,610,679.01  | 13,416,318.01         | 9,034,456.58          | 17,075,989.63         | 183,137,443.23          | 726,963.00    | ตัว       | 251.921        |
| 18    | กิจกรรมหลัก พัฒนาอาหารสัตว์ (จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์)   | 56,765,384.14   | 5,303,104.55          | 3,571,074.25          | 6,749,672.92          | 72,389,235.86           | 50,031,832.00 | กิโลกรัม  | 1.447          |
| 19    | กิจกรรมหลัก พัฒนาพื้นที่โครงการหลวง (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)                                       | 1,469,127.30  | 137,248.00            | 92,421.87             | 174,686.19            | 1,873,483.36            | 245.00        | ราย       | 7,646.871      |
| 20    | กิจกรรมหลัก สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมา)               | 22,315,095.86   | 2,084,708.63          | 1,403,828.50          | 2,653,370.54          | 28,457,003.53           | 16,937.00     | ราย       | 1,680.168      |
| 21    | กิจกรรมหลัก ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประ) | 5,782,471.69  | 540,206.90            | 363,771.62            | 687,563.26            | 7,374,013.47            | 100.00        | ราย       | 73,740.135     |
| 22    | กิจกรรมหลัก เพิ่มศักยภาพการผลิตปศุสัตว์คุณภาพสูง (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือได้รับการเ)     | 11,027,379.97   | 1,030,193.84          | 693,725.47            | 1,311,207.69          | 14,062,506.97           | 200.00        | ราย       | 70,312.535     |
| 23    | กิจกรรมหลัก สร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer)             | 2,745,741.77  | 256,511.18            | 172,732.87            | 326,481.70            | 3,501,467.52            | 2,849.00      | ราย       | 1,229.016      |
| 24    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและ)          | 6,175,275.80  | 576,903.23            | 388,482.68            | 734,269.53            | 7,874,931.24            | 900.00        | ราย       | 8,749.924      |
| 25    | กิจกรรมหลัก พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสิน)     | 10,262,380.34   | 958,726.46            | 645,599.83            | 1,220,245.61          | 13,086,952.24           | 8,910.00      | ราย       | 1,468.794      |
| 26    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมเกษตรกรทฤษฎีใหม่ (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)                                      | 24,706,948.31   | 2,308,158.96          | 1,554,298.42          | 2,937,773.12          | 31,507,178.81           | 35,029.00     | ราย       | 899.460        |
| 27    | กิจกรรมหลัก บุคลากรภาครัฐด้านปศุสัตว์ (จำนวนบุคลากร)   | 3,250,526,987.79  | 303,668,947.70        | 204,488,587.63        | 386,503,047.81        | 4,145,187,570.93        | 10,656.00     | ราย       | 389,000.335    |

ตาราง:

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                   |              |               |               |            |              |                |
|-------|--|---|-------------------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ. | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม     | ปริมาณ     | หน่วย<br>นับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 28    | กิจกรรมหลัก วิจัยและนวัตกรรม (จำนวนโครงการวิจัย)   | 31,595,087.24   | 2,951,658.89      | 1,987,626.86 | 3,756,805.45  | 40,291,178.44 | 44.00      | โครงการ      | 915,708.601    |
| 29    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามอัตลักษณ์และภูมิปัญญาท้องถิ่น (เกษตรกรได้รับการส่งเสริมอาชีพเลี้ยงสัตว์)   | 1,776,143.38  | 165,929.89        | 111,736.05   | 211,191.86    | 2,265,001.18  | 44.00      | ราย          | 51,477.300     |
| 30    | กิจกรรมหลัก สนับสนุนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการผ่าตัดทำหมัน)           | 49,690,977.33   | 4,642,203.20      | 3,126,027.81 | 5,908,492.46  | 63,367,700.80 | 101,982.00 | ตัว          | 621.362        |
| 31    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับบริการ)           | 5,036,802.46  | 470,545.39        | 316,862.04   | 598,899.66    | 6,423,109.55  | 7,409.00   | ราย          | 866.933        |
| 32    | กิจกรรมหลัก พัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (จำนวนผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาเป็นอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรมท้องถิ่น)    | 1,095,956.26  | 102,385.82        | 68,945.91    | 130,314.39    | 1,397,602.38  | 9.00       | ราย          | 155,289.153    |
| 33    | กิจกรรมหลัก บริหารจัดการการผลิตสินค้า เกษตรตามแผนที่เกษตรกรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map) (จำนวนพื้นที่)   | 2,281,156.14  | 213,108.92        | 143,506.08   | 271,240.26    | 2,909,011.40  | 1,000.00   | ไร่          | 2,909.011      |
| 34    | กิจกรรมหลัก พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)               | 1,930,766.09  | 180,374.97        | 121,463.27   | 229,577.23    | 2,462,181.56  | 2.00       | ระบบ         | 1,231,090.780  |
| 35    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการเลี้ยงจิ้งหรีดและแมลงเศรษฐกิจ)   | -   | -                 | -            | -             | -             | -          | ราย          | #DIV/0!        |
| 36    | กิจกรรมหลัก สร้างความเชื่อมั่นในสินค้าเกษตรและอาหาร (จำนวนฟาร์มมาตรฐานโกโชหรือสถานประกอบการที่ได้ขึ้นทะเบียน)      | 1,196,086.05  | 111,740.09        | 75,245.01    | 142,220.29    | 1,525,291.44  | 2.00       | ฟาร์ม        | 762,645.720    |
| 37    | กิจกรรมหลัก สร้างมูลค่าเพิ่มจากวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพด้านจัดการ)       | 5,078,544.26  | 474,444.97        | 319,487.99   | 603,862.96    | 6,476,340.18  | 8,899.00   | ราย          | 727.760        |
| 38    | กิจกรรมหลัก เสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจฐานราก (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมด้านปศุสัตว์)            | 6,520,667.53  | 609,170.22        | 410,211.05   | 775,338.24    | 8,315,387.04  | 350.00     | ราย          | 23,758.249     |
| 39    | กิจกรรมหลัก การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูง)       | 1,601,026.93  | 149,570.26        | 100,719.59   | 190,369.68    | 2,041,686.46  | 355.00     | ราย          | 5,751.229      |
| 40    | กิจกรรมหลัก ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ในชุมชน (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหาร)       | 2,073,068.15  | 193,669.03        | 130,415.40   | 246,497.62    | 2,643,650.20  | 70.00      | ราย          | 37,766.431     |
| 41    | กิจกรรมหลัก ยกระดับคุณค่าและนำเสนอเรื่องราวเกี่ยวกับแหล่งกำเนิดสินค้าให้แก่ผลิตภัณฑ์น้ำผึ้งที่เป็นอัตลักษณ์พื้นที่ | 664,109.74  | 62,042.10         | 41,778.72    | 78,965.79     | 846,896.35    | 20.00      | ราย          | 42,344.818     |

ตาราง:

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 1     | -6.91                  | -4.22               | -2.80                       |
| 2     | 4.74                   | 8.40                | -3.38                       |
| 3     | 8.89                   | -0.17               | 9.07                        |
| 4     | 13.01                  | -12.20              | 28.71                       |
| 5     | -1.56                  | -20.00              | 23.06                       |
| 6     | 498.74                 | -7.89               | 550.01                      |
| 7     | 9.63                   | -1.05               | 10.79                       |
| 8     | 13.65                  | 1.19                | 12.32                       |
| 9     | -7.37                  | -53.19              | 97.90                       |
| 10    | 399.78                 | 0.00                | 399.78                      |
| 11    | -7.14                  | 0.00                | -7.14                       |
| 12    | -58.39                 | -66.81              | 25.38                       |
| 13    | 22.47                  | 0.00                | 22.47                       |
| 14    | 25.82                  | -7.99               | 36.75                       |
| 15    | 1.40                   | -5.51               | 7.31                        |
| 16    | 12.49                  | -0.86               | 13.46                       |
| 17    | -11.81                 | 2.54                | -13.99                      |
| 18    | 1.70                   | 10.27               | -7.77                       |
| 19    | -56.06                 | -59.17              | 7.60                        |
| 20    | -11.08                 | -13.67              | 3.00                        |
| 21    | 76.45                  | 0.00                | 76.45                       |
| 22    | 78.47                  | 0.00                | 78.47                       |
| 23    | -17.03                 | -26.19              | 12.42                       |
| 24    | -23.68                 | -10.00              | -15.20                      |
| 25    | -27.02                 | -1.00               | -26.28                      |
| 26    | -7.10                  | -5.53               | -1.65                       |
| 27    | -6.52                  | 2.80                | -9.07                       |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 28    | -23.29                 | -8.33               | -16.32                      |
| 29    | -13.43                 | 0.00                | -13.43                      |
| 30    | -12.97                 | -9.12               | -4.24                       |
| 31    | -36.70                 | -2.51               | -35.06                      |
| 32    | 17.88                  | 0.00                | 17.88                       |
| 33    | -6.73                  | 0.00                | -6.73                       |
| 34    | 4,864.17               | 100.00              | 2,382.09                    |
| 35    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 36    | -51.81                 | -50.00              | -3.63                       |
| 37    | 6.03                   | 2.03                | 3.92                        |
| 38    | -63.32                 | -63.16              | -0.44                       |
| 39    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 40    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 41    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |



**ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

| ลำดับ | กิจกรรมหลัก   | เหตุผล  |
|-------|---|---|
| 4     | กิจกรรมหลัก ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมในกิจกรรมหลักปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกรเพิ่มขึ้นเล็กน้อย และปริมาณจำนวนเกษตรกรลดลง  |
| 5     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณพื้นที่การเกษตรแปลงใหญ่ที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านปศุสัตว์เมื่อเทียบกับปีก่อนมีจำนวนลดลง แต่ยังคงเป็นไปตามเป้าหมาย  |
| 6     | กิจกรรมหลัก เพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังทางอาหารและประเมินความเสี่ยง)      | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากงบประมาณของกิจกรรมหลักเพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุมโรคเพิ่มขึ้นจากปีก่อน   |
| 9     | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์ (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีอัตราการขยายตัวของมูลค่าสินค้าเกษตรปลอดภัยที่เป็นสินค้าอินทรีย์มากขึ้น แต่ปริมาณลดลงเพราะเกษตรกรยังไม่เห็นความสำคัญของมาตรฐานการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์ ทำให้ระบบการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์ยังอยู่ในวงจำกัด  |
| 10    | กิจกรรมหลัก พัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีการสนับสนุนเครื่องมือการแปรรูปให้กลุ่มเกษตรกรเพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิต ตลอดจนการออกแบบ พัฒนาบรรจุภัณฑ์ที่เหมาะสมเพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มความสวยงามให้สินค้าชุมชนมีศักยภาพตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภค นอกจากนี้ยังมีการฝึกอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ให้กับเกษตรกรด้วย |
| 12    | กิจกรรมหลัก จัดการสวัสดิภาพสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบริการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเมื่อเทียบปริมาณจำนวนสัตว์ที่ได้รับการบริการมีปริมาณลดลงมากกว่าต้นทุนที่ลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น   |
| 13    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากงบประมาณในการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น  |
| 14    | กิจกรรมหลัก ความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์)              | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมในกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้น มีการส่งเสริมรักษาความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์ให้ยั่งยืน  |
| 21    | กิจกรรมหลัก ศูนย์บริการอาหารสัตว์กรมปศุสัตว์ (Feed Center) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต)                   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมในกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณก่อน   |
| 22    | กิจกรรมหลัก เพิ่มศักยภาพการผลิตปศุสัตว์คุณภาพสูง (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต)                | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมในกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณก่อน   |
| 25    | กิจกรรมหลัก พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์) | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณในกิจกรรมหลักพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรลดลงจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมลดลง  |
| 31    | กิจกรรมหลัก พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับการศูนย์เครื่องจักรกลเกษตรด้านปศุสัตว์)              | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณในกิจกรรมหลักพัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ลดลงจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมลดลง  |
| 34    | กิจกรรมหลัก พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากอยู่ระหว่างการพัฒนา ระบบ จากปีงบประมาณก่อน   |
| 35    | กิจกรรมหลัก ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการเลี้ยงจิ้งหรีดและแมลงเศรษฐกิจ)                                      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากไม่มีกิจกรรมหลักนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน   |
| 39    | กิจกรรมหลัก การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูงได้รับการพัฒนาสภาพด้านปศุสัตว์)            | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่มีกิจกรรมหลักนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2566   |
| 40    | กิจกรรมหลัก ยกระดับความมั่นคงด้านอาหารสัตว์ในชุมชน (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหารสัตว์ในแต่ละพื้นที่)                       | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่มีกิจกรรมหลักนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2566   |
| 41    | กิจกรรมหลัก ยกระดับคุณค่าและนำเสนอเรื่องราวเกี่ยวกับแหล่งกำเนิดสินค้าให้แก่มลพิษน้ำดื่มที่เป็นอัตลักษณ์พื้นที่ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา)        | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่มีกิจกรรมหลักนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2566   |

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | ผลผลิตหลัก (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                   |                |                     |                  |               |                 |                      |
|-------|--|---|-------------------|----------------|---------------------|------------------|---------------|-----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบ. (y-1)  | เงินนอก งบ. (y-1) | งบกลาง (y-1)   | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1)  | ปริมาณ (y-1)  | หน่วย นับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
|       | ต้นทุนรวม (y-1)  | 5,092,692,713.95  | 384,165,623.30    | 293,035,085.97 | 644,003,676.93      | 6,413,897,100.15 |               |                 |                      |
| 1     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)                            | 2,595,995.04  | 195,828.04        | 149,374.34     | 328,280.23          | 3,269,477.66     | 1,180.00      | ราย             | 2,770.744            |
| 2     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนผู้เข้าร่วมงานมหกรรมปลูกสัตว์)   | 860,953.48  | 64,945.75         | 49,539.52      | 108,873.09          | 1,084,311.84     | 400.00        | ราย             | 2,710.780            |
| 3     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)                            | 145,576,044.42  | 10,981,481.70     | 8,376,489.82   | 18,409,025.08       | 183,343,041.02   | 843,314.00    | ตัว             | 217.408              |
| 4     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)   | 190,767,061.03  | 14,390,451.38     | 10,976,794.65  | 24,123,719.15       | 240,258,026.21   | 1.00          | ระบบ            | 240,258,026.213      |
| 5     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ดี) | 17,563,001.59   | 1,324,859.33      | 1,010,580.45   | 2,220,954.26        | 22,119,395.63    | 1,064.00      | สายพันธุ์       | 20,788.906           |
| 6     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์วินิจฉัยและชันสูตรโรคสัตว์)               | 928,098,792.49  | 70,010,831.43     | 53,403,086.49  | 117,364,048.55      | 1,168,876,758.95 | 256,902.00    | ตัวอย่าง        | 4,549.894            |
| 7     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (เกษตรกรที่ได้รับประโยชน์)   | 96,220,569.62   | 7,258,367.46      | 5,536,560.81   | 12,167,708.54       | 121,183,206.44   | 8,484.00      | ราย             | 14,283.735           |
| 8     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้)   | 534,274,883.75  | 40,302,852.59     | 30,742,339.13  | 67,562,487.85       | 672,882,563.32   | 708,931.00    | ตัว             | 949.151              |
| 9     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์)   | 183,135,309.69  | 13,814,752.70     | 10,537,661.36  | 23,158,635.21       | 230,646,358.96   | 45,373,439.00 | กิโลกรัม        | 5.083                |
| 10    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังทางอากาศและประเมินคว)             | 10,053,625.84   | 758,392.00        | 578,488.69     | 1,271,345.51        | 12,661,852.04    | 29,277.00     | ราย             | 432.485              |
| 11    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากกรมผสมเทียม)                        | 402,067,508.00  | 30,329,832.07     | 23,135,086.56  | 50,844,016.73       | 506,376,443.37   | 230,095.00    | ตัว             | 2,200.728            |
| 12    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์)                            | 1,094,829,403.87  | 82,588,101.02     | 62,996,816.52  | 138,448,204.38      | 1,378,862,525.79 | 15,392,998.00 | ตัว             | 89.577               |
| 13    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (จำนวนโรงเรียนที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพนมโรงเรียน)                       | 14,830,647.40   | 1,118,745.08      | 853,359.96     | 1,875,430.54        | 18,678,182.98    | 8,830.00      | โรงเรียน        | 2,115.310            |
| 14    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (สถานประกอบการสินค้าปลูกสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน)             | 21,449,616.83   | 1,618,044.89      | 1,234,217.47   | 2,712,441.70        | 27,014,320.89    | 262.00        | แห่ง            | 103,108.095          |
| 15    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปลูกสัตว์ตามเก)       | 640,094,414.87  | 48,285,314.60     | 36,831,227.10  | 80,944,046.68       | 806,155,003.25   | 71,972.00     | แห่ง            | 11,200.953           |
| 16    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรมัยยีน (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)  | 16,169,758.46   | 1,219,760.49      | 930,412.81     | 2,044,769.73        | 20,364,701.48    | 94.00         | ราย             | 216,645.760          |
| 17    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรมัยยีน (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปลูกสัตว์)   | 87,256,527.51   | 6,582,167.85      | 5,020,767.10   | 11,034,147.89       | 109,893,610.35   | 37,081.00     | ราย             | 2,963.610            |
| 18    | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)                         | 19,927,199.62   | 1,503,201.84      | 1,146,617.12   | 2,519,922.28        | 25,096,940.87    | 75.00         | แปลง            | 334,625.878          |
| 19    | โครงการ ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)                  | 26,783,760.43   | 2,020,424.28      | 1,541,145.71   | 3,386,978.40        | 33,732,308.83    | 3,933,402.00  | ราย             | 8.576                |
| 20    | โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปลูกสัตว์ (จำนวนโครงการวิจัย)   | 135,139,904.34  | 10,194,234.86     | 7,775,991.15   | 17,089,308.19       | 170,199,438.53   | 48.00         | โครงการ         | 3,545,821.636        |
| 21    | โครงการ พัฒนาพื้นที่โครงการหลวง (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปลูกสัตว์)                                      | 10,970,594.14   | 827,563.21        | 631,251.32     | 1,387,302.03        | 13,816,710.70    | 600.00        | ราย             | 23,027.851           |
| 22    | โครงการ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ)                 | 82,336,736.72   | 6,211,045.03      | 4,737,680.85   | 10,412,008.77       | 103,697,471.36   | 19,619.00     | ราย             | 5,285.564            |
| 23    | โครงการ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการผ่าตัดทำหมันภายใต้โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย)         | 187,339,895.99  | 14,131,924.30     | 10,779,594.53  | 23,690,332.14       | 235,941,746.96   | 112,212.00    | ตัว             | 2,102.643            |
| 24    | โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูงได้รับการ)       | -   | -                 | -              | -                   | -                | -             | ราย             | #DIV/0!              |
| 25    | โครงการ ตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ (จำนวนเกษตรกรได้รับการพัฒนาและส่งเสริมด้านปลูกสัตว์)   | 58,330,379.83   | 4,400,133.29      | 3,356,347.78   | 7,376,250.88        | 73,463,111.77    | 950.00        | ราย             | 77,329.591           |
| 26    | โครงการ เพิ่มศักยภาพการผลิตโคนอและโคนมคุณภาพสูง (ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาค)      | 20,273,496.12   | 1,529,324.61      | 1,166,543.13   | 2,563,713.69        | 25,533,077.54    | 200.00        | ราย             | 127,665.388          |
| 27    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer) (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Sm)        | 10,857,461.47   | 819,029.08        | 624,741.63     | 1,372,995.68        | 13,674,227.87    | 3,860.00      | ราย             | 3,542.546            |

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

| ลำดับ | ผลผลิตหลัก (y-1)   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) |                         |              |                     |                 |              |                 |                      |
|-------|--|---|-------------------------|--------------|---------------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------------|
|       |  | เงินใน งบประมาณ. (y-1)                                    | เงินนอก งบประมาณ. (y-1) | งกลาง (y-1)  | ค่าเสื่อมราคา (y-1) | ต้นทุนรวม (y-1) | ปริมาณ (y-1) | หน่วย นับ (y-1) | ต้นทุนต่อหน่วย (y-1) |
| 28    | โครงการ ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา        | 26,548,722.99   | 2,002,694.31            | 1,527,621.59 | 3,357,256.40        | 33,436,295.29   | 1,000.00     | ราย             | 33,436.295           |
| 29    | โครงการ พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้า     | 46,136,365.98   | 3,480,281.81            | 2,654,700.52 | 5,834,239.57        | 58,105,587.87   | 9,000.00     | ราย             | 6,456.176            |
| 30    | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรปลอดภัย (ภาคเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต) | 10,752,494.90   | 811,110.97              | 618,701.82   | 1,359,721.99        | 13,542,029.67   | 100.00       | ราย             | 135,420.297          |
| 31    | โครงการ ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามอัตลักษณ์และภูมิปัญญาท้องถิ่น (เกษตรกรได้รับการส่งเสริมอาชีพเลี้ยงสัตว์อ       | 6,731,918.05  | 507,820.06              | 387,356.61   | 851,294.24          | 8,478,388.96    | 44.00        | ราย             | 192,690.658          |
| 32    | โครงการ พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับการบริการศูนย์ศ       | 26,105,633.30   | 1,969,269.98            | 1,502,126.07 | 3,301,224.87        | 32,878,254.22   | 7,600.00     | ราย             | 4,326.086            |
| 33    | โครงการ พัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (จำนวนผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาเป็นอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรมท้องถิ่น         | 3,050,451.38  | 230,109.81              | 175,523.90   | 385,749.15          | 3,841,834.25    | 9.00         | ราย             | 426,870.472          |
| 34    | โครงการ บริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรกรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map) (จำนวนพื้นที่ที่ไ     | 8,024,706.75  | 605,341.15              | 461,744.06   | 1,014,775.67        | 10,106,567.64   | 1,000.00     | ไร่             | 10,106.568           |
| 35    | โครงการ พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)                   | 127,612.70  | 9,626.42                | 7,342.87     | 16,137.45           | 160,719.45      | 1.00         | ระบบ            | 160,719.446          |
| 36    | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการเลี้ยงจิ้งหรีดและแมลงเศรษฐกิจ        | 3,551,609.05  | 267,914.48              | 204,360.66   | 449,123.76          | 4,473,007.95    | 100.00       | ราย             | 44,730.080           |
| 37    | โครงการ สร้างความเชื่อมั่นในสินค้าเกษตรและอาหาร (จำนวนฟาร์มมาตรฐานโกใช้หรือสถานประกอบการที่ได้ขึ้นทะเบียน          | 8,144,084.06  | 614,346.34              | 468,613.07   | 1,029,871.70        | 10,256,915.17   | 4.00         | ฟาร์ม           | 2,564,228.793        |
| 38    | โครงการ เพิ่มศักยภาพด้านอาหารสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการอาหารสัตว์จากวัสดุ        | 15,715,572.21   | 1,185,499.09            | 904,278.80   | 1,987,334.96        | 19,792,685.07   | 8,722.00     | ราย             | 2,269.283            |
| 39    | โครงการ เพิ่มศักยภาพด้านอาหารสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหารสัตว์ในแต่ละพื้น        | -   | -                       | -            | -                   | -               | -            | ราย             | #DIV/0!              |
| 40    | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาฯ)                              | -   | -                       | -            | -                   | -               | -            | ราย             | #DIV/0!              |

ตาราง

| ลำดับ | ผลผลิตหลัก  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                   |                |                |                  |               |           |                 |
|-------|---|---|-------------------|----------------|----------------|------------------|---------------|-----------|-----------------|
|       |   | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ. | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ        | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย  |
|       | ต้นทุนรวม   | 4,841,535,010.51  | 452,303,225.73    | 304,577,891.51 | 575,681,434.01 | 6,174,097,561.76 |               |           |                 |
| 1     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)                               | 12,033,131.64   | 1,124,152.61      | 756,996.67     | 1,430,796.31   | 15,345,077.23    | 1,180.00      | ราย       | 13,004.303      |
| 2     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนผู้เข้าร่วมงานมหกรรมปลูกสัตว์)  | 741,470.41  | 69,269.24         | 46,645.43      | 88,164.34      | 945,549.42       | 400.00        | ราย       | 2,363.874       |
| 3     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์)                               | 56,183,630.85   | 5,248,756.32      | 3,534,476.52   | 6,680,499.70   | 71,647,363.39    | 279,890.00    | ตัว       | 255.984         |
| 4     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ)  | 216,679,813.40  | 20,242,542.57     | 13,631,189.40  | 25,764,255.64  | 276,317,801.01   | 1.00          | ระบบ      | 276,317,801.010 |
| 5     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครัวของเชื้อจุลินทรีย์ดี) | 20,495,141.64   | 1,914,685.87      | 1,289,336.34   | 2,436,969.37   | 26,136,133.22    | 979.00        | สายพันธุ์ | 26,696.765      |
| 6     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์วินิจฉัยและชันสูตรโรคสัตว์)                  | 872,866,692.01  | 81,544,472.89     | 54,911,489.03  | 103,787,982.09 | 1,113,110,636.02 | 242,755.00    | ตัวอย่าง  | 4,585.325       |
| 7     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (เกษตรกรที่ได้รับประโยชน์)  | 100,383,818.71  | 9,378,002.00      | 6,315,082.26   | 11,936,111.29  | 128,013,014.26   | 8,411.00      | ราย       | 15,219.714      |
| 8     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้)  | 437,016,105.76  | 40,826,678.71     | 27,492,405.56  | 51,963,283.94  | 557,298,473.97   | 726,963.00    | ตัว       | 766.612         |
| 9     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์)  | 172,740,546.10  | 16,137,672.46     | 10,866,998.01  | 20,539,668.74  | 220,284,885.31   | 50,031,832.00 | กิโลกรัม  | 4.403           |
| 10    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังทางอากาศและประเมิน                   | 55,829,337.64   | 5,215,657.73      | 3,512,188.16   | 6,638,372.56   | 71,195,556.09    | 26,968.00     | ราย       | 2,640.001       |
| 11    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากกรมผสมเทียม)                           | 408,810,708.26  | 38,191,689.55     | 25,718,021.92  | 48,609,528.64  | 521,329,948.37   | 227,687.00    | ตัว       | 2,289.678       |
| 12    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์)                               | 1,154,014,873.04  | 107,809,743.91    | 72,598,342.48  | 137,217,831.85 | 1,471,640,791.28 | 15,575,571.00 | ตัว       | 94.484          |
| 13    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (จำนวนโรงเรียนที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพโรงเรียน)                            | 12,804,488.82   | 1,196,213.92      | 805,522.26     | 1,522,514.34   | 16,328,739.34    | 8,457.00      | โรงเรียน  | 1,930.796       |
| 14    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (สถานประกอบการสินค้าปลูกสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                 | 20,835,885.54   | 1,946,518.66      | 1,310,772.32   | 2,477,485.43   | 26,570,661.95    | 284.00        | แห่ง      | 93,558.669      |
| 15    | โครงการ ยกระดับคุณภาพมาตรฐานสินค้าเกษตร (จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปลูกสัตว์ตาม             | 646,466,837.48  | 60,393,869.98     | 40,668,818.02  | 76,867,967.54  | 824,397,493.02   | 71,853.00     | แห่ง      | 11,473.390      |
| 16    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรรายย่อย (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)  | 13,892,285.63   | 1,297,837.48      | 873,954.86     | 1,651,858.53   | 17,715,936.50    | 44.00         | ราย       | 402,634.920     |
| 17    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรรายย่อย (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปลูกสัตว์)   | 75,184,759.30   | 7,023,869.31      | 4,729,825.44   | 8,939,823.83   | 95,878,277.88    | 35,029.00     | ราย       | 2,737.111       |
| 18    | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่ (เพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่)                            | 18,194,329.61   | 1,699,740.67      | 1,144,593.72   | 2,163,391.93   | 23,202,055.93    | 60.00         | แปลง      | 386,700.932     |
| 19    | โครงการ ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)                     | 28,073,445.89   | 2,622,662.05      | 1,766,082.64   | 3,338,065.62   | 35,800,256.20    | 3,453,664.00  | ราย       | 10.366          |
| 20    | โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปลูกสัตว์ (จำนวนโครงการวิจัย)  | 96,145,788.58   | 8,982,079.08      | 6,048,470.47   | 11,432,189.45  | 122,608,527.58   | 44.00         | โครงการ   | 2,786,557.445   |
| 21    | โครงการ พัฒนาพื้นที่โครงการหลวง (เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปลูกสัตว์)   | 4,470,644.49  | 417,654.10        | 281,245.40     | 531,580.80     | 5,701,124.79     | 245.00        | ราย       | 23,269.897      |
| 22    | โครงการ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ)                    | 67,906,205.55   | 6,343,896.25      | 4,271,936.25   | 8,074,369.33   | 86,596,407.38    | 16,937.00     | ราย       | 5,112.854       |
| 23    | โครงการ อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (จำนวนสัตว์ที่ได้รับการผ่าตัดทำหมันภายใต้โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย             | 151,212,692.21  | 14,126,509.12     | 9,512,694.40   | 17,979,904.99  | 192,831,800.72   | 101,982.00    | ตัว       | 1,890.842       |
| 24    | โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูงได้รับก             | 4,872,023.16  | 455,151.47        | 306,495.88     | 579,306.62     | 6,212,977.13     | 355.00        | ราย       | 17,501.344      |
| 25    | โครงการ ตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ (จำนวนเกษตรกรได้รับการพัฒนาและส่งเสริมด้านปลูกสัตว์)      | 19,842,791.28   | 1,853,742.35      | 1,248,297.39   | 2,359,401.82   | 25,304,232.84    | 350.00        | ราย       | 72,297.808      |
| 26    | โครงการ เพิ่มศักยภาพการผลิตโคนมและโคนมคุณภาพสูง (ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ก            | 33,556,993.73   | 3,134,943.05      | 2,111,049.16   | 3,990,085.42   | 42,793,071.36    | 200.00        | ราย       | 213,965.357     |
| 27    | โครงการ พัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer) (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ               | 8,355,460.64  | 780,579.26        | 525,636.72     | 993,503.83     | 10,655,180.45    | 2,849.00      | ราย       | 3,739.972       |

ตาราง

| ลำดับ | ผลผลิตหลัก  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67) |                   |              |               |               |          |          |                |
|-------|---|---|-------------------|--------------|---------------|---------------|----------|----------|----------------|
|       |   | เงินใน งบประมาณ.  | เงินนอก งบประมาณ. | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม     | ปริมาณ   | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 28    | โครงการ ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒ         | 18,791,743.09   | 1,755,551.91      | 1,182,176.62 | 2,234,427.22  | 23,963,898.84 | 900.00   | ราย      | 26,626.554     |
| 29    | โครงการ พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินคั     | 31,229,052.91   | 2,917,463.44      | 1,964,599.88 | 3,713,282.24  | 39,824,398.47 | 8,910.00 | ราย      | 4,469.629      |
| 30    | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรปลอดภัย (ภาคเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต | 17,596,416.07   | 1,643,882.72      | 1,106,979.36 | 2,092,297.18  | 22,439,575.33 | 100.00   | ราย      | 224,395.753    |
| 31    | โครงการ ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรตามอัตลักษณ์และภูมิปัญญาท้องถิ่น (เกษตรกรได้รับการส่งเสริมอาชีพเลี้ยงสัตว์       | 5,404,913.26  | 504,934.84        | 340,019.66   | 642,669.77    | 6,892,537.53  | 44.00    | ราย      | 156,648.580    |
| 32    | โครงการ พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับบริการศูนย์          | 15,327,298.84   | 1,431,898.50      | 964,230.63   | 1,822,488.40  | 19,545,916.37 | 7,409.00 | ราย      | 2,638.132      |
| 33    | โครงการ พัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน (จำนวนผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาเป็นอัตลักษณ์ทางวัฒนธรรมท้องถิ่น        | 3,335,062.12  | 311,566.34        | 209,806.64   | 396,554.68    | 4,252,989.78  | 9.00     | ราย      | 472,554.420    |
| 34    | โครงการ บริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri-Map) (จำนวนพื้นที่          | 6,941,698.06  | 648,503.50        | 436,697.81   | 825,400.76    | 8,852,300.13  | 1,000.00 | ไร่      | 8,852.300      |
| 35    | โครงการ พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)                  | 5,875,439.66  | 548,892.10        | 369,620.18   | 698,617.59    | 7,492,569.53  | 2.00     | ระบบ     | 3,746,284.765  |
| 36    | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการเลี้ยงจิ้งหรีดและแมลงเศรษฐกิจ       | -   | -                 | -            | -             | -             | -        | ราย      | #DIV/0!        |
| 37    | โครงการ สร้างความเชื่อมั่นในสินค้าเกษตรและอาหาร (จำนวนฟาร์มมาตรฐานไก่ไข่หรือสถานประกอบการที่ได้ขึ้นทะเบียน        | 3,639,763.20  | 340,031.96        | 228,975.19   | 432,785.08    | 4,641,555.43  | 2.00     | ฟาร์ม    | 2,320,777.715  |
| 38    | โครงการ รางมูลค่าเพิ่มจากวัสดุเหลือใช้ทางการเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการจัดการอา        | 15,454,321.71   | 1,443,765.16      | 972,221.56   | 1,837,592.02  | 19,707,900.45 | 8,899.00 | ราย      | 2,214.620      |
| 39    | โครงการ เพิ่มศักยภาพด้านอาหารสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหารสัตว์ในแต่ละปี         | 6,308,473.54  | 589,346.75        | 396,862.06   | 750,107.37    | 8,044,789.72  | 70.00    | ราย      | 114,925.567    |
| 40    | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา)                              | 2,020,926.68  | 188,797.90        | 127,135.21   | 240,297.75    | 2,577,157.54  | 20.00    | ราย      | 128,857.877    |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 1     | 369.34                 | 0.00                | 369.34                      |
| 2     | -12.80                 | 0.00                | -12.80                      |
| 3     | -60.92                 | -66.81              | 17.74                       |
| 4     | 15.01                  | 0.00                | 15.01                       |
| 5     | 18.16                  | -7.99               | 28.42                       |
| 6     | -4.77                  | -5.51               | 0.78                        |
| 7     | 5.64                   | -0.86               | 6.55                        |
| 8     | -17.18                 | 2.54                | -19.23                      |
| 9     | -4.49                  | 10.27               | -13.38                      |
| 10    | 462.28                 | -7.89               | 510.43                      |
| 11    | 2.95                   | -1.05               | 4.04                        |
| 12    | 6.73                   | 1.19                | 5.48                        |
| 13    | -12.58                 | -4.22               | -8.72                       |
| 14    | -1.64                  | 8.40                | -9.26                       |
| 15    | 2.26                   | -0.17               | 2.43                        |
| 16    | -13.01                 | -53.19              | 85.85                       |
| 17    | -12.75                 | -5.53               | -7.64                       |
| 18    | -7.55                  | -20.00              | 15.56                       |
| 19    | 6.13                   | -12.20              | 20.87                       |
| 20    | -27.96                 | -8.33               | -21.41                      |
| 21    | -58.74                 | -59.17              | 1.05                        |
| 22    | -16.49                 | -13.67              | -3.27                       |
| 23    | -18.27                 | -9.12               | -10.07                      |
| 24    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 25    | -65.56                 | -63.16              | -6.51                       |
| 26    | 67.60                  | 0.00                | 67.60                       |
| 27    | -22.08                 | -26.19              | 5.57                        |

ตาราง

(หน่วย : บาท)

| ลำดับ | ผลการเปรียบเทียบ       |                     |                             |
|-------|------------------------|---------------------|-----------------------------|
|       | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % | ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) % |
| 28    | -28.33                 | -10.00              | -20.37                      |
| 29    | -31.46                 | -1.00               | -30.77                      |
| 30    | 65.70                  | 0.00                | 65.70                       |
| 31    | -18.70                 | 0.00                | -18.70                      |
| 32    | -40.55                 | -2.51               | -39.02                      |
| 33    | 10.70                  | 0.00                | 10.70                       |
| 34    | -12.41                 | 0.00                | -12.41                      |
| 35    | 4,561.89               | 100.00              | 2,230.95                    |
| 36    | -100.00                | -100.00             | #DIV/0!                     |
| 37    | -54.75                 | -50.00              | -9.49                       |
| 38    | -0.43                  | 2.03                | -2.41                       |
| 39    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |
| 40    | 0.00                   | 0.00                | #DIV/0!                     |

**ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

| ลำดับ | ผลผลิตหลัก   | เหตุผล  |
|-------|--|---|
| 1     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านการผลิตภัณฑ์แปรรูป)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น  |
| 5     | ผลผลิต พัฒนาศักยภาพการปลูกสัตว์ (ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์)                                       | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น  |
| 10    | โครงการ พัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเฝ้าระวังทางอากาศและประเมินความเสี่ยง)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น  |
| 16    | โครงการ พัฒนาศักยภาพเกษตรกรที่ยั่งยืน (จำนวนเกษตรกรที่เข้าสู่กระบวนการตรวจสอบรับรอง)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีปริมาณในผลผลิตหลักลดลง  |
| 19    | โครงการ ปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร (จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้นเล็กน้อย แต่มีปริมาณที่ลดลงมากกว่าจึงทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อน |
| 20    | โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์ (จำนวนโครงการวิจัย)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ต้นทุนรวมในผลผลิตหลักลดลงจากปีก่อน และแต่ละโครงการวิจัยมีลักษณะแตกต่างกันในการดำเนินงานและต้นทุน                   |
| 24    | โครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ (โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง) (จำนวนเกษตรกรบนพื้นที่สูงได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์)                              | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีกิจกรรมหลักในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566   |
| 26    | โครงการ พัฒนาศักยภาพการผลิตโคเนื้อและโคนมคุณภาพสูง (ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต) | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น  |
| 28    | โครงการ ส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร (จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักลดลงจากปีก่อน   |
| 29    | โครงการ พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร (ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์)                | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักลดลงจากปีก่อน   |
| 30    | โครงการ ส่งเสริมเกษตรกรปลอดภัย (ภาคเหนือ) (เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ภาคเหนือได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น  |
| 32    | โครงการ พัฒนาเทคโนโลยีนวัตกรรมเครื่องจักรกลและอุปกรณ์ด้านปศุสัตว์ (Motor pool) (เกษตรกรได้รับการศูนย์เครื่องจักรกลเกษตรด้านปศุสัตว์)                             | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักลดลงจากปีก่อน   |
| 35    | โครงการ พัฒนาประสิทธิภาพโลจิสติกส์เกษตรกรเพื่อลดการสูญเสีย (จำนวนระบบเชื่อมโยงทางอิเล็กทรอนิกส์)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมในผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น  |
| 36    | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมการเลี้ยงจิ้งหรีดและแมลงเศรษฐกิจ)   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากไม่มีกิจกรรมหลักในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จึงไม่มีข้อมูลเพื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน  |
| 39    | โครงการ พัฒนาศักยภาพด้านอาหารสัตว์ (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตพืชอาหารสัตว์ในแต่ละพื้นที่)  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีกิจกรรมหลักในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566   |
| 40    | โครงการ ส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่น (จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา)   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากไม่มีกิจกรรมหลักในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566   |



ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)  | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |   |                              |                         |                                  |   |                                  |   |                                      |                               |                         | ต้นทุนรวม (y-1)         |
|--|------------|-----------------------------------|---|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                       |   |                              |                         | ต้นทุนผันแปร                     |   |                                  |   |                                      |                               |                         |                         |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)   | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1) | รวม (คงที่) (y-1)       | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1)      |                         |
| 5101 (y-1)   | 5105 (y-1) | 5106 (y-1)                        |   | 5101 (y-1)                   | 5104 (y-1)              | 5103 (y-1)                       | 5102 (y-1)  | 5107 (y-1)                       | 5212 (y-1)                              |                                      |                               |                         |                         |
| <b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>   |            | <b>1,508,115,764.07</b>           | <b>644,003,676.93</b>                       | <b>0.00</b>                  | <b>2,152,119,441.00</b> | <b>9,681,782.46</b>              | <b>1,701,662,298.09</b>                             | <b>123,434,112.76</b>            | <b>57,923,438.99</b>                    | <b>41,712,825.01</b>                 | <b>4,300,251.43</b>           | <b>1,938,714,708.74</b> | <b>4,090,834,149.74</b> |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>  |            |                                   |   |                              |                         |                                  |   |                                  |   |                                      |                               |                         |                         |
| สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ (010)                                    | 700600010  | 37,754,092.57                     | 31,936,294.65                               | 0.00                         | 69,690,387.22           | 199,520.00                       | 44,462,329.22                                       | 457,168.35                       | 585,796.96                              | 0.00                                 | 615,924.72                    | 46,320,739.25           | 116,011,126.47          |
| ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (011) | 700600011  | 3,435,499.00                      | 10,174,286.16                               | 0.00                         | 13,609,785.16           | 60,000.00                        | 8,073,245.94  | 107,199.00                       | 23,295.00                               | 0.00                                 | 5.00                          | 8,263,744.94            | 21,873,530.10           |
| ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีววัตถุสำหรับสัตว์ (013)                  | 700600013  | 9,626,641.04                      | 9,355,882.74                                | 0.00                         | 18,982,523.78           | 145,920.00                       | 6,420,170.27  | 44,783.00                        | 48,357.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 6,659,230.27            | 25,641,754.05           |
| สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์ (014)                 | 700600014  | 82,573,517.37                     | 3,391,498.01                                | 0.00                         | 85,965,015.38           | 182,460.00                       | 5,822,892.74  | 5,516,678.18                     | 6,070,352.85                            | 2,480,000.00                         | 204.00                        | 20,072,587.77           | 106,037,603.15          |
| กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ (015)                               | 700600015  | 9,311,106.65                      | 601,102.76                                  | 0.00                         | 9,912,209.41            | 0.00                             | 4,346,526.28  | 2,825,534.00                     | 1,756,382.00                            | 0.00                                 | 6.00                          | 8,928,448.28            | 18,840,657.69           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่ (016)                 | 700600016  | 5,137,224.00                      | 5,306,218.08                                | 0.00                         | 10,443,442.08           | 0.00                             | 3,538,054.38  | 456,131.55                       | 746,888.70                              | 0.00                                 | 34,810.48                     | 4,775,885.11            | 15,219,327.19           |
| สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์ (017)  | 700600017  | 3,631,129.73                      | 3,883,546.14                                | 0.00                         | 7,514,675.87            | 58,740.00                        | 10,321,240.97                                       | 863,218.70                       | 362,223.60                              | 0.00                                 | 12.00                         | 11,605,435.27           | 19,120,111.14           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง (018)                        | 700600018  | 3,952,553.00                      | 2,514,880.51                                | 0.00                         | 6,467,433.51            | 60,600.00                        | 9,502,981.75  | 114,663.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 4.00                          | 9,678,248.75            | 16,145,682.26           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก (019)                                   | 700600019  | 6,077,944.00                      | 1,217,712.73                                | 0.00                         | 7,295,656.73            | 0.00                             | 4,816,057.62  | 75,527.80                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 2.00                          | 4,891,587.42            | 12,187,244.15           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี (020)                        | 700600020  | 4,999,375.74                      | 1,808,669.82                                | 0.00                         | 6,808,045.56            | 0.00                             | 1,371,322.06  | 27,332.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,398,654.06            | 8,206,699.62            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว (022)                         | 700600022  | 5,754,222.73                      | 1,847,451.70                                | 0.00                         | 7,601,674.43            | 0.00                             | 3,895,069.03  | 4,260.00                         | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 3,899,329.03            | 11,501,003.46           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี (023)                      | 700600023  | 4,157,917.32                      | 1,235,383.46                                | 0.00                         | 5,393,300.78            | 49,800.00                        | 3,189,000.09  | 29,944.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 3,268,747.09            | 8,662,047.87            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร (024)                                       | 700600024  | 3,772,160.76                      | 1,696,985.73                                | 0.00                         | 5,469,146.49            | 94,700.00                        | 10,393,263.33                                       | 124,993.62                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 10,612,956.95           | 16,082,103.44           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม (025)                                       | 700600025  | 4,174,211.00                      | 2,562,333.99                                | 0.00                         | 6,736,544.99            | 25,740.00                        | 7,766,751.77  | 59,048.30                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 4.00                          | 7,851,544.07            | 14,588,089.06           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนเนื้อ (026)                                   | 700600026  | 8,248,121.00                      | 4,204,290.56                                | 0.00                         | 12,452,411.56           | 84,000.00                        | 12,583,960.77                                       | 87,760.00                        | 154,400.00                              | 0.00                                 | 1.00                          | 12,910,121.77           | 25,362,533.33           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ (027)                         | 700600027  | 2,410,142.00                      | 692,750.77                                  | 0.00                         | 3,102,892.77            | 50,000.00                        | 1,547,958.91  | 37,680.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 2.00                          | 1,635,640.91            | 4,738,533.68            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย (028)                             | 700600028  | 2,829,635.32                      | 1,381,243.39                                | 0.00                         | 4,210,878.71            | 25,000.00                        | 3,486,305.92  | 50,806.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 3,562,114.92            | 7,772,993.63            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ (029)                                     | 700600029  | 3,103,904.50                      | 1,433,521.68                                | 0.00                         | 4,537,426.18            | 0.00                             | 4,241,396.34  | 10,020.00                        | 40,320.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 4,291,736.34            | 8,829,162.52            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์ (030)                       | 700600030  | 7,077,273.00                      | 1,816,763.64                                | 0.00                         | 8,894,036.64            | 0.00                             | 2,358,560.92  | 7,800.00                         | 2,000.00                                | 0.00                                 | 1.00                          | 2,368,361.92            | 11,262,398.56           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ (031)                        | 700600031  | 3,246,800.00                      | 1,456,312.59                                | 0.00                         | 4,703,112.59            | 74,400.00                        | 2,279,845.00  | 18,660.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 2,372,908.00            | 7,076,020.59            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ (032)                          | 700600032  | 4,076,713.23                      | 1,828,979.02                                | 0.00                         | 5,905,692.25            | 0.00                             | 4,342,523.43  | 13,720.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 4.00                          | 4,356,247.43            | 10,261,939.68           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี (033)                     | 700600033  | 5,025,042.00                      | 1,603,334.19                                | 0.00                         | 6,628,376.19            | 113,400.00                       | 4,910,913.26  | 114,612.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 2.00                          | 5,138,927.26            | 11,767,303.45           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี (034)                        | 700600034  | 2,067,057.00                      | 904,261.96                                  | 0.00                         | 2,971,318.96            | 0.00                             | 1,668,036.76  | 3,530.00                         | 0.00                                    | 0.00                                 | 2.00                          | 1,671,568.76            | 4,642,887.72            |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)                                | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง งบประมาณ พ.ศ. 2566    |  |                                 |                   |                                     |  |                                     |  |                                    |                                   |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--|------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                        |  |                                 |                   | ต้นทุนผันแปร                        |  |                                     |  |                                    |                                   |                    |                 |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่) (y-1) | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)<br>(y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้น<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร)<br>(y-1) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกนกร (035)         | 700600035  | 3,868,802.75                       | 1,224,943.51                                       | 0.00                            | 5,093,746.26      | 0.00                                | 4,136,639.68   | 38,460.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 4,175,099.68       | 9,268,845.94    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม (036)        | 700600036  | 1,638,424.71                       | 740,536.74   | 0.00                            | 2,378,961.45      | 0.00                                | 1,158,895.35   | 21,100.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,179,995.35       | 3,558,956.80    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่ (037)     | 700600037  | 1,653,724.00                       | 1,891,432.09                                       | 0.00                            | 3,545,156.09      | 0.00                                | 4,856,377.22   | 107,385.30                          | 0.00   | 90,000.00                          | 10.00                             | 5,053,772.52       | 8,598,928.61    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่ (038)          | 700600038  | 1,818,067.00                       | 1,566,552.81                                       | 0.00                            | 3,384,619.81      | 0.00                                | 1,829,855.74   | 62,223.00                           | 25,200.00                                      | 0.00                               | 4.00                              | 1,917,282.74       | 5,301,902.55    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา (039)         | 700600039  | 7,402,553.00                       | 925,208.63   | 0.00                            | 8,327,761.63      | 0.00                                | 3,680,090.28   | 208,098.85                          | 0.00   | 0.00                               | 2.00                              | 3,888,191.13       | 12,215,952.76   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน (040)    | 700600040  | 3,329,736.00                       | 1,464,825.01                                       | 0.00                            | 4,794,561.01      | 0.00                                | 2,243,683.31   | 81,164.00                           | 3,000.00                                       | 45,000.00                          | 2.00                              | 2,372,849.31       | 7,167,410.32    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก (041)           | 700600041  | 3,281,477.50                       | 1,586,764.49                                       | 0.00                            | 4,868,241.99      | 251,400.00                          | 4,708,073.79   | 92,510.00                           | 0.00   | 0.00                               | 1.00                              | 5,051,984.79       | 9,920,226.78    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์ (042)     | 700600042  | 7,978,261.65                       | 1,940,316.24                                       | 0.00                            | 9,918,577.89      | 0.00                                | 4,612,513.10   | 52,820.00                           | 0.00   | 0.00                               | 3.00                              | 4,665,336.10       | 14,583,913.99   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก (043)      | 700600043  | 5,684,071.84                       | 1,016,288.92                                       | 0.00                            | 6,700,360.76      | 0.00                                | 2,295,067.46   | 25,154.00                           | 20,160.00                                      | 0.00                               | 0.00                              | 2,340,381.46       | 9,040,742.22    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว (044)       | 700600044  | 4,468,283.68                       | 2,407,512.18                                       | 0.00                            | 6,875,795.86      | 0.00                                | 5,632,476.34   | 83,842.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 5,716,318.34       | 12,592,114.20   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี (045)    | 700600045  | 4,893,593.00                       | 2,762,903.46                                       | 0.00                            | 7,656,496.46      | 0.00                                | 1,509,241.71   | 37,768.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,547,009.71       | 9,203,506.17    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี (046)  | 700600046  | 4,961,124.50                       | 1,772,158.91                                       | 0.00                            | 6,733,283.41      | 37,200.00                           | 8,836,771.97   | 49,762.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 8,923,733.97       | 15,657,017.38   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช (047) | 700600047  | 5,387,146.00                       | 1,019,409.90                                       | 0.00                            | 6,406,555.90      | 0.00                                | 2,925,126.16   | 41,514.00                           | 50,400.00                                      | 0.00                               | 1.00                              | 3,017,041.16       | 9,423,597.06    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่ (048)        | 700600048  | 5,072,177.00                       | 1,041,871.71                                       | 0.00                            | 6,114,048.71      | 5,900.00                            | 1,734,701.51   | 55,248.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,795,849.51       | 7,909,898.22    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ (049)                   | 700600049  | 4,374,587.00                       | 1,665,518.69                                       | 0.00                            | 6,040,105.69      | 13,200.00                           | 4,102,687.02   | 117,162.00                          | 54,400.00                                      | 0.00                               | 0.00                              | 4,287,449.02       | 10,327,554.71   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา (050)          | 700600050  | 5,371,061.00                       | 1,290,021.34                                       | 0.00                            | 6,661,082.34      | 163,650.00                          | 3,369,566.99   | 61,073.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 3,594,289.99       | 10,255,372.33   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตรัง (051)          | 700600051  | 4,895,093.00                       | 1,023,755.82                                       | 0.00                            | 5,918,848.82      | 0.00                                | 1,261,839.54   | 30,080.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,291,919.54       | 7,210,768.36    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี (052)       | 700600052  | 1,404,294.00                       | 756,772.33   | 0.00                            | 2,161,066.33      | 0.00                                | 1,887,377.34   | 18,772.00                           | 50,400.00                                      | 0.00                               | 0.00                              | 1,956,549.34       | 4,117,615.67    |
| สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (053)                       | 700600053  | 1,592,584.26                       | 9,129,072.30                                       | 0.00                            | 10,721,656.56     | 0.00                                | 15,555,503.02  | 1,566,570.35                        | 200,715.20                                     | 0.00                               | 0.00                              | 17,322,788.57      | 28,044,445.13   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท (054)         | 700600054  | 2,170,365.00                       | 3,396,051.25                                       | 0.00                            | 5,566,416.25      | 0.00                                | 2,535,180.14   | 32,129.00                           | 13,006.00                                      | 0.00                               | 1.00                              | 2,580,316.14       | 8,146,732.39    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว (055)        | 700600055  | 2,165,798.00                       | 3,003,896.99                                       | 0.00                            | 5,169,694.99      | 0.00                                | 3,217,442.59   | 278,555.00                          | 2,000.00                                       | 0.00                               | 1.00                              | 3,497,998.59       | 8,667,693.58    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา (056)     | 700600056  | 2,627,177.75                       | 8,468,958.81                                       | 0.00                            | 11,096,136.56     | 0.00                                | 5,735,724.13   | 101,600.00                          | 0.00   | 0.00                               | 8.00                              | 5,837,332.13       | 16,933,468.69   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์ (057)      | 700600057  | 2,205,325.00                       | 4,545,675.67                                       | 0.00                            | 6,751,000.67      | 0.00                                | 1,682,994.07   | 840.00                              | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,683,834.07       | 8,434,834.74    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (058)       | 700600058  | 1,602,191.00                       | 1,644,216.39                                       | 0.00                            | 3,246,407.39      | 0.00                                | 1,387,734.85   | 20,685.51                           | 1,840.00                                       | 0.00                               | 3.00                              | 1,410,263.36       | 4,656,670.75    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (059)       | 700600059  | 1,738,485.00                       | 4,042,623.30                                       | 0.00                            | 5,781,108.30      | 0.00                                | 2,135,064.73   | 20,195.00                           | 0.00   | 0.00                               | 5.00                              | 2,155,264.73       | 7,936,373.03    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี (061)       | 700600061  | 998,977.00                         | 1,330,459.65                                       | 0.00                            | 2,329,436.65      | 0.00                                | 1,387,472.86   | 65,234.00                           | 0.00   | 0.00                               | 2.00                              | 1,452,708.86       | 3,782,145.51    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย (062)            | 700600062  | 1,259,026.00                       | 1,322,619.95                                       | 0.00                            | 2,581,645.95      | 0.00                                | 1,449,542.10   | 33,279.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,482,821.10       | 4,064,467.05    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย (063)        | 700600063  | 1,104,047.00                       | 842,359.83   | 0.00                            | 1,946,406.83      | 0.00                                | 981,123.07   | 45,410.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,026,533.07       | 2,972,939.90    |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)                                    | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  |  |                                 |                   |                                     |   |                                     |  |                                    |                                   |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--|------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                        |  |                                 |                   | ต้นทุนผันแปร                        |   |                                     |  |                                    |                                   |                    |                 |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่) (y-1) | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)<br>(y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร)<br>(y-1) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม (064)          | 700600064  | 1,939,295.00                       | 5,225,494.76                                       | 0.00                            | 7,164,789.76      | 0.00                                | 2,838,147.46  | 73,656.00                           | 0.00   | 0.00                               | 3.00                              | 2,911,806.46       | 10,076,596.22   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์ (065)          | 700600065  | 1,498,054.00                       | 1,505,619.31                                       | 0.00                            | 3,003,673.31      | 0.00                                | 1,117,038.49  | 37,919.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,154,957.49       | 4,158,630.80    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร (066)             | 700600066  | 1,924,923.00                       | 4,374,137.51                                       | 0.00                            | 6,299,060.51      | 0.00                                | 1,755,832.62  | 11,260.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,767,092.62       | 8,066,153.13    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม (067)             | 700600067  | 1,656,476.00                       | 2,121,489.41                                       | 0.00                            | 3,777,965.41      | 0.00                                | 1,466,352.41  | 18,680.00                           | 0.00   | 0.00                               | 118.07                            | 1,485,150.48       | 5,263,115.89    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง (069)              | 700600069  | 923,347.00                         | 5,179,690.31                                       | 0.00                            | 6,103,037.31      | 0.00                                | 2,317,428.73  | 40,220.00                           | 0.00   | 0.00                               | 13,945.17                         | 2,371,593.90       | 8,474,631.21    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่ (070)               | 700600070  | 1,495,261.00                       | 4,434,392.13                                       | 0.00                            | 5,929,653.13      | 0.00                                | 1,571,952.43  | 36,095.00                           | 0.00   | 0.00                               | 3.00                              | 1,608,050.43       | 7,537,703.56    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย (071)            | 700600071  | 2,129,957.00                       | 1,687,159.96                                       | 0.00                            | 3,817,116.96      | 0.00                                | 925,568.53  | 17,080.00                           | 0.00   | 0.00                               | 3.00                              | 942,651.53         | 4,759,768.49    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร (072)             | 700600072  | 1,867,509.00                       | 1,047,869.26                                       | 0.00                            | 2,915,378.26      | 0.00                                | 1,067,804.28  | 28,275.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,096,079.28       | 4,011,457.54    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์ (073)          | 700600073  | 2,156,244.00                       | 4,437,728.03                                       | 0.00                            | 6,593,972.03      | 0.00                                | 2,064,549.42  | 113,916.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 2,178,465.42       | 8,772,437.45    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี (074)           | 700600074  | 1,423,023.50                       | 2,201,813.61                                       | 0.00                            | 3,624,837.11      | 0.00                                | 1,796,635.07  | 59,410.00                           | 830.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,856,875.07       | 5,481,712.18    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์<br>(075) | 700600075  | 2,531,825.00                       | 429,327.40   | 0.00                            | 2,961,152.40      | 0.00                                | 1,312,436.58  | 28,290.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,340,726.58       | 4,301,878.98    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี (077)       | 700600077  | 2,766,995.00                       | 2,654,098.20                                       | 0.00                            | 5,421,093.20      | 0.00                                | 2,388,677.96  | 64,890.00                           | 0.00   | 0.00                               | 1.00                              | 2,453,568.96       | 7,874,662.16    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร (078)              | 700600078  | 916,665.00                         | 2,590,281.98                                       | 0.00                            | 3,506,946.98      | 0.00                                | 1,628,838.18  | 45,897.00                           | 2,708.00                                       | 0.00                               | 0.00                              | 1,677,443.18       | 5,184,390.16    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส (079)           | 700600079  | 1,232,215.00                       | 1,968,224.21                                       | 0.00                            | 3,200,439.21      | 0.00                                | 1,316,606.42  | 48,564.00                           | 0.00   | 0.00                               | 2.00                              | 1,365,172.42       | 4,565,611.63    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล (080)               | 700600080  | 1,424,087.00                       | 1,612,056.76                                       | 0.00                            | 3,036,143.76      | 0.00                                | 1,806,944.36  | 55,581.00                           | 0.00   | 0.00                               | 6.00                              | 1,862,531.36       | 4,898,675.12    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง (081)               | 700600081  | 1,519,358.55                       | 986,005.21   | 0.00                            | 2,505,363.76      | 0.00                                | 1,348,779.91  | 15,686.81                           | 0.00   | 0.00                               | 1.00                              | 1,364,467.72       | 3,869,831.48    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง (082)             | 700600082  | 1,906,538.74                       | 1,106,666.74                                       | 0.00                            | 3,013,205.48      | 0.00                                | 1,841,252.15  | 111,008.96                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,952,261.11       | 4,965,466.59    |
| สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ (083)            | 700600083  | 11,260,398.39                      | 24,292,288.93                                      | 0.00                            | 35,552,687.32     | 339,820.00                          | 39,962,130.24   | 6,263,534.14                        | 6,155,969.84                                   | 0.00                               | 1,036,675.04                      | 53,758,129.26      | 89,310,816.58   |
| สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ (084)         | 700600084  | 2,668,149.00                       | 1,069,535.77                                       | 0.00                            | 3,737,684.77      | 118,020.00                          | 2,031,469.34  | 371,754.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 2,521,243.34       | 6,258,928.11    |
| ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี (085)                          | 700600085  | 2,375,371.00                       | 27,946.10  | 0.00                            | 2,403,317.10      | 0.00                                | 1,340,738.48  | 483,040.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,823,778.48       | 4,227,095.58    |
| ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา (086)                      | 700600086  | 2,732,776.28                       | 603,104.29   | 0.00                            | 3,335,880.57      | 61,440.00                           | 3,065,658.67  | 456,340.00                          | 0.00   | 0.00                               | 16.00                             | 3,583,454.67       | 6,919,335.24    |
| ด่านกักกันสัตว์หนองคาย (087)                         | 700600087  | 4,432,500.00                       | 790,224.23   | 0.00                            | 5,222,724.23      | 0.00                                | 2,681,632.82  | 666,104.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 3,347,736.82       | 8,570,461.05    |
| ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร (088)                        | 700600088  | 2,675,921.00                       | 1,055,213.18                                       | 0.00                            | 3,731,134.18      | 0.00                                | 2,881,008.32  | 700,900.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 3,581,908.32       | 7,313,042.50    |
| ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่ (089)                       | 700600089  | 3,239,226.31                       | 555,247.16   | 0.00                            | 3,794,473.47      | 0.00                                | 896,016.62  | 362,720.00                          | 5,000.00                                       | 0.00                               | 5.00                              | 1,263,741.62       | 5,058,215.09    |
| ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน (090)                      | 700600090  | 2,673,750.00                       | 91,452.70  | 0.00                            | 2,765,202.70      | 0.00                                | 1,873,839.16  | 307,966.00                          | 2,500.00                                       | 0.00                               | 3.00                              | 2,184,308.16       | 4,949,510.86    |
| ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร (091)                       | 700600091  | 1,884,059.56                       | 94,789.67  | 0.00                            | 1,978,849.23      | 0.00                                | 2,162,990.59  | 504,271.00                          | 0.00   | 0.00                               | 2.00                              | 2,667,263.59       | 4,646,112.82    |
| ด่านกักกันสัตว์ตาก (092)                             | 700600092  | 3,150,862.12                       | 1,099,306.78                                       | 0.00                            | 4,250,168.90      | 0.00                                | 2,619,239.51  | 679,665.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 3,298,904.51       | 7,549,073.41    |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)                    | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |   |                              |                   |                                  |   |                                  |   |                                      |                               |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---|------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|
|                                      |            | ต้นทุนคงที่                       |   |                              |                   | ต้นทุนผันแปร                     |   |                                  |   |                                      |                               |                    |                 |
|                                      |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)   | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| ด้านกักกันสัตว์พิจิตร (093)          | 700600093  | 1,196,698.00                      | 82,604.24                                   | 0.00                         | 1,279,302.24      | 0.00                             | 1,233,228.77  | 322,140.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,555,368.77       | 2,834,671.01    |
| ด้านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์ (094)       | 700600094  | 1,464,116.70                      | 162,990.44                                  | 0.00                         | 1,627,107.14      | 0.00                             | 1,582,763.55  | 351,760.00                       | 11,370.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 1,945,893.55       | 3,573,000.69    |
| ด้านกักกันสัตว์เพชรบุรี (095)        | 700600095  | 4,708,897.00                      | 1,309,131.86                                | 0.00                         | 6,018,028.86      | 0.00                             | 3,655,779.66  | 686,593.00                       | 1,873.00                                | 0.00                                 | 21,823.80                     | 4,366,069.46       | 10,384,098.32   |
| ด้านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (096) | 700600096  | 5,069,951.00                      | 126,697.44                                  | 0.00                         | 5,196,648.44      | 0.00                             | 2,003,282.95  | 644,200.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,647,482.95       | 7,844,131.39    |
| ด้านกักกันสัตว์ภูเก็ต (097)          | 700600097  | 2,350,038.00                      | 150,538.60                                  | 0.00                         | 2,500,576.60      | 78,800.00                        | 1,129,740.21  | 389,520.68                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,598,060.89       | 4,098,637.49    |
| ด้านกักกันสัตว์ชุมพร (098)           | 700600098  | 5,587,168.70                      | 427,848.28                                  | 0.00                         | 6,015,016.98      | 0.00                             | 1,706,605.86  | 285,082.00                       | 13,423.45                               | 0.00                                 | 0.00                          | 2,005,111.31       | 8,020,128.29    |
| ด้านกักกันสัตว์สงขลา (099)           | 700600099  | 6,600,960.25                      | 1,447,774.04                                | 0.00                         | 8,048,734.29      | 0.00                             | 4,196,037.48  | 682,630.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 12.00                         | 4,878,679.48       | 12,927,413.77   |
| ด้านกักกันสัตว์สตูล (100)            | 700600100  | 2,825,124.33                      | 94,214.97                                   | 0.00                         | 2,919,339.30      | 0.00                             | 703,630.67  | 756,251.65                       | 24,195.00                               | 0.00                                 | 3.00                          | 1,484,080.32       | 4,403,419.62    |
| ด้านกักกันสัตว์ระยอง (101)           | 700600101  | 6,466,771.00                      | 562,011.88                                  | 0.00                         | 7,028,782.88      | 0.00                             | 2,588,583.32  | 640,493.40                       | 19,700.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 3,248,776.72       | 10,277,559.60   |
| ด้านกักกันสัตว์ชลบุรี (102)          | 700600102  | 1,575,745.00                      | 990,516.50                                  | 0.00                         | 2,566,261.50      | 235,520.00                       | 5,961,733.25  | 631,630.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 6,828,883.25       | 9,395,144.75    |
| ด้านกักกันสัตว์จันทบุรี (103)        | 700600103  | 2,430,392.00                      | 350,685.98                                  | 0.00                         | 2,781,077.98      | 0.00                             | 1,040,428.65  | 199,680.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 1,240,111.65       | 4,021,189.63    |
| ด้านกักกันสัตว์ตราด (104)            | 700600104  | 2,009,004.28                      | 258,218.71                                  | 0.00                         | 2,267,222.99      | 4,000.00                         | 1,932,520.59  | 452,800.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,389,320.59       | 4,656,543.58    |
| ด้านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี (105)      | 700600105  | 1,871,453.00                      | 95,368.71                                   | 0.00                         | 1,966,821.71      | 200,300.00                       | 1,327,354.48  | 349,281.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 6.00                          | 1,876,941.48       | 3,843,763.19    |
| ด้านกักกันสัตว์นครนายก (106)         | 700600106  | 1,809,676.00                      | 12,023.78                                   | 0.00                         | 1,821,699.78      | 0.00                             | 2,088,699.62  | 784,080.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 2,872,782.62       | 4,694,482.40    |
| ด้านกักกันสัตว์สระแก้ว (107)         | 700600107  | 10,119,450.00                     | 1,165,718.17                                | 0.00                         | 11,285,168.17     | 0.00                             | 6,056,880.31  | 1,225,920.00                     | 20,000.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 7,302,800.31       | 18,587,968.48   |
| ด้านกักกันสัตว์บุรีรัมย์ (108)       | 700600108  | 2,034,274.00                      | 483,473.66                                  | 0.00                         | 2,517,747.66      | 0.00                             | 2,199,382.96  | 420,000.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 4.00                          | 2,619,386.96       | 5,137,134.62    |
| ด้านกักกันสัตว์สุรินทร์ (109)        | 700600109  | 2,417,047.12                      | 313,036.21                                  | 0.00                         | 2,730,083.33      | 0.00                             | 847,145.31  | 559,735.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,406,880.31       | 4,136,963.64    |
| ด้านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ (110)        | 700600110  | 2,396,034.70                      | 100,491.76                                  | 0.00                         | 2,496,526.46      | 3,960.00                         | 762,984.20  | 565,000.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,331,944.20       | 3,828,470.66    |
| ด้านกักกันสัตว์อุบลราชธานี (111)     | 700600111  | 2,670,789.70                      | 475,894.82                                  | 0.00                         | 3,146,684.52      | 4,000.00                         | 3,246,158.26  | 1,008,948.00                     | 21,695.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 4,280,801.26       | 7,427,485.78    |
| ด้านกักกันสัตว์นครพนม (113)          | 700600113  | 2,537,384.00                      | 660,024.49                                  | 0.00                         | 3,197,408.49      | 0.00                             | 2,422,530.52  | 958,080.69                       | 7,000.00                                | 0.00                                 | 1.00                          | 3,387,612.21       | 6,585,020.70    |
| ด้านกักกันสัตว์ลำปาง (115)           | 700600115  | 2,012,701.00                      | 110,531.60                                  | 0.00                         | 2,123,232.60      | 0.00                             | 1,659,226.65  | 984,078.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,643,304.65       | 4,766,537.25    |
| ด้านกักกันสัตว์แพร่ (116)            | 700600116  | 1,935,624.00                      | 76,957.04                                   | 0.00                         | 2,012,581.04      | 0.00                             | 1,818,658.40  | 632,620.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,451,278.40       | 4,463,859.44    |
| ด้านกักกันสัตว์น่าน (117)            | 700600117  | 1,787,334.00                      | 78,807.11                                   | 0.00                         | 1,866,141.11      | 0.00                             | 803,261.08  | 525,349.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,328,610.08       | 3,194,751.19    |
| ด้านกักกันสัตว์เชียงราย (118)        | 700600118  | 2,931,672.12                      | 1,481,291.77                                | 0.00                         | 4,412,963.89      | 4,000.00                         | 4,525,394.90  | 683,379.72                       | 13,500.00                               | 0.00                                 | 15.00                         | 5,226,289.62       | 9,639,253.51    |
| ด้านกักกันสัตว์อุตรดิตถ์ (119)       | 700600119  | 1,469,565.56                      | 286,897.90                                  | 0.00                         | 1,756,463.46      | 0.00                             | 2,113,721.94  | 558,440.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,672,161.94       | 4,428,625.40    |
| ด้านกักกันสัตว์พะเยา (120)           | 700600120  | 1,632,021.00                      | 377,492.38                                  | 0.00                         | 2,009,513.38      | 4,000.00                         | 613,131.24  | 374,366.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 20,000.00                     | 1,011,497.24       | 3,021,010.62    |
| ด้านกักกันสัตว์กาญจนบุรี (121)       | 700600121  | 4,566,660.36                      | 340,265.85                                  | 0.00                         | 4,906,926.21      | 4,000.00                         | 2,569,305.38  | 650,000.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 3,223,308.38       | 8,130,234.59    |
| ด้านกักกันสัตว์ราชบุรี (122)         | 700600122  | 2,138,525.70                      | 435,701.11                                  | 0.00                         | 2,574,226.81      | 0.00                             | 843,387.43  | 737,289.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,580,676.43       | 4,154,903.24    |
| ด้านกักกันสัตว์ระนอง (123)           | 700600123  | 2,226,042.00                      | 360,799.20                                  | 0.00                         | 2,586,841.20      | 0.00                             | 898,161.88  | 772,976.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,671,137.88       | 4,257,979.08    |
| ด้านกักกันสัตว์ตรัง (124)            | 700600124  | 743,239.00                        | 25,508.80                                   | 0.00                         | 768,747.80        | 0.00                             | 2,069,128.09  | 330,492.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,399,620.09       | 3,168,367.89    |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)  | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |   |                              |                   |                                  |  |                                  |   |                                      |                               |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--|------------|-----------------------------------|---|------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                       |   |                              |                   | ต้นทุนผันแปร                     |  |                                  |   |                                      |                               |                    |                 |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)   | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์ (126)                                      | 700600126  | 1,878,540.25                      | 1,113,462.23                                | 0.00                         | 2,992,002.48      | 0.00                             | 686,103.30                                     | 43,677.90                        | 7,320.00                                | 0.00                                 | 15.00                         | 737,116.20         | 3,729,118.68    |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์ (127)                              | 700600127  | 8,494,077.60                      | 12,945,258.34                               | 0.00                         | 21,439,335.94     | 27,320.00                        | 26,007,612.47                                  | 1,449,287.43                     | 912,880.00                              | 0.00                                 | 9.00                          | 28,397,108.90      | 49,836,444.84   |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพกลาง (128)               | 700600128  | 3,429,527.00                      | 3,788,751.98                                | 0.00                         | 7,218,278.98      | 296,120.00                       | 4,616,778.88                                   | 125,714.19                       | 3,000.00                                | 0.00                                 | 4.00                          | 5,041,617.07       | 12,259,896.05   |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์ (129)     | 700600129  | 2,470,483.00                      | 2,213,089.92                                | 0.00                         | 4,683,572.92      | 50,820.00                        | 2,703,699.39                                   | 56,718.95                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 6,162.74                      | 2,817,401.08       | 7,500,974.00    |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (130)   | 700600130  | 1,478,901.00                      | 2,370,295.70                                | 0.00                         | 3,849,196.70      | 74,880.00                        | 2,125,386.24                                   | 74,972.60                        | 4,000.00                                | 0.00                                 | 4.00                          | 2,279,242.84       | 6,128,439.54    |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี (131)                             | 700600131  | 749,496.00                        | 825,466.24                                  | 0.00                         | 1,574,962.24      | 114,160.00                       | 1,179,014.87                                   | 41,260.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,334,434.87       | 2,909,397.11    |
| ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์ (132) | 700600132  | 4,794,370.00                      | 6,082,818.95                                | 0.00                         | 10,877,188.95     | 208,800.00                       | 4,655,063.25                                   | 222,143.50                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 5,086,006.75       | 15,963,195.70   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี (133)                   | 700600133  | 11,847,875.61                     | 2,304,660.24                                | 0.00                         | 14,152,535.85     | 0.00                             | 4,146,499.95                                   | 664,834.00                       | 4,500.00                                | 0.00                                 | 24.00                         | 4,815,857.95       | 18,968,393.80   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี (134)                    | 700600134  | 7,276,905.52                      | 2,187,175.28                                | 0.00                         | 9,464,080.80      | 0.00                             | 1,203,257.04                                   | 543,917.00                       | 5,399.00                                | 0.00                                 | 4.00                          | 1,752,577.04       | 11,216,657.84   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา (135)                | 700600135  | 8,001,241.59                      | 3,318,833.81                                | 0.00                         | 11,320,075.40     | 53,760.00                        | 3,019,271.00                                   | 584,177.91                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 3,657,208.91       | 14,977,284.31   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น (136)                   | 700600136  | 8,004,413.00                      | 5,041,606.46                                | 0.00                         | 13,046,019.46     | 32,940.00                        | 2,258,636.55                                   | 478,512.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,770,088.55       | 15,816,108.01   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่ (137)                 | 700600137  | 7,525,992.25                      | 9,425,232.34                                | 0.00                         | 16,951,224.59     | 90,000.00                        | 2,386,960.60                                   | 662,812.73                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 3,086.75                      | 3,142,860.08       | 20,094,084.67   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก (138)                  | 700600138  | 7,619,770.58                      | 1,990,759.83                                | 0.00                         | 9,610,530.41      | 7,680.00                         | 1,880,406.39                                   | 252,062.61                       | 7,720.00                                | 0.00                                 | 11.00                         | 2,147,880.00       | 11,758,410.41   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี (139)                   | 700600139  | 13,262,916.00                     | 3,190,638.07                                | 0.00                         | 16,453,554.07     | 30,240.00                        | 3,251,747.17                                   | 423,867.00                       | 308,700.00                              | 0.00                                 | 7.00                          | 4,014,561.17       | 20,468,115.24   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี (140)              | 700600140  | 6,077,200.00                      | 4,647,737.45                                | 0.00                         | 10,724,937.45     | 147,300.00                       | 3,349,090.65                                   | 534,844.78                       | 45,500.00                               | 0.00                                 | 3,927.04                      | 4,080,662.47       | 14,805,599.92   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา (141)                     | 700600141  | 6,230,348.00                      | 1,946,496.73                                | 0.00                         | 8,176,844.73      | 45,900.00                        | 4,178,045.11                                   | 336,466.54                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 169,502.72                    | 4,729,914.37       | 12,906,759.10   |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 (143)  | 700600143  | 7,164,094.66                      | 2,402,393.93                                | 0.00                         | 9,566,488.59      | 0.00                             | 6,606,208.96                                   | 1,306,716.20                     | 135,592.81                              | 0.00                                 | 29.00                         | 8,048,546.97       | 17,615,035.56   |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)   | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  |  |                                 |                   |                                     |   |                                     |  |                                    |                                   |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|---|------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
|   |            | ต้นทุนคงที่                        |  |                                 |                   | ต้นทุนผันแปร                        |   |                                     |  |                                    |                                   |                    |                 |
|   |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่) (y-1) | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)<br>(y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ไร่<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร)<br>(y-1) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| สำนักงานปลัดวเขต 2 (145)  | 700600145  | 6,866,956.00                       | 1,499,643.16                                       | 0.00                            | 8,366,599.16      | 0.00                                | 12,802,851.03   | 1,164,300.50                        | 156,610.00                                     | 0.00                               | 1,798.82                          | 14,125,560.35      | 22,492,159.51   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง (146)                              | 700600146  | 2,660,533.00                       | 1,038,290.95                                       | 0.00                            | 3,698,823.95      | 0.00                                | 2,018,136.50  | 16,388.00                           | 49,200.00                                      | 0.00                               | 1.00                              | 2,083,725.50       | 5,782,549.45    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก<br>(147)                    | 700600147  | 10,118,678.50                      | 12,481,359.68                                      | 0.00                            | 22,600,038.18     | 466,140.00                          | 20,530,208.21   | 223,884.69                          | 94,121.00                                      | 0.00                               | 0.00                              | 21,314,353.90      | 43,914,392.08   |
| สำนักงานปลัดวเขต 3 (148)  | 700600148  | 7,689,678.00                       | 1,609,392.04                                       | 0.00                            | 9,299,070.04      | 0.00                                | 4,462,392.33  | 1,647,558.78                        | 324,716.00                                     | 0.00                               | 0.00                              | 6,434,667.11       | 15,733,737.15   |
| สำนักงานปลัดวเขต 4 (151)  | 700600151  | 5,677,318.17                       | 2,483,194.77                                       | 0.00                            | 8,160,512.94      | 0.00                                | 35,611,025.04   | 1,156,492.00                        | 380,824.00                                     | 0.00                               | 9.00                              | 37,148,350.04      | 45,308,862.98   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม<br>(152)                 | 700600152  | 2,117,249.00                       | 1,282,986.38                                       | 0.00                            | 3,400,235.38      | 2,000.00                            | 909,492.71  | 171,633.00                          | 453,548.00                                     | 0.00                               | 0.00                              | 1,536,673.71       | 4,936,909.09    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาค<br>ตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน) (153) | 700600153  | 11,102,302.00                      | 9,670,446.95                                       | 0.00                            | 20,772,748.95     | 0.00                                | 13,727,295.66   | 218,337.80                          | 13,460.00                                      | 0.00                               | 0.00                              | 13,959,093.46      | 34,731,842.41   |
| สำนักงานปลัดวเขต 5 (154)  | 700600154  | 7,932,396.00                       | 1,669,485.86                                       | 0.00                            | 9,601,881.86      | 9,000.00                            | 51,561,485.46   | 2,231,447.72                        | 580,666.00                                     | 0.00                               | 3.00                              | 54,382,602.18      | 63,984,484.04   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงใหม่ (155)                           | 700600155  | 3,174,262.00                       | 1,312,091.40                                       | 0.00                            | 4,486,353.40      | 0.00                                | 1,106,943.21  | 61,270.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,168,213.21       | 5,654,566.61    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ<br>(ตอนบน) (156)               | 700600156  | 9,894,235.57                       | 11,604,586.39                                      | 0.00                            | 21,498,821.96     | 75,300.00                           | 14,300,690.75   | 305,281.83                          | 22,878.41                                      | 0.00                               | 15.00                             | 14,704,165.99      | 36,202,987.95   |
| สำนักงานปลัดวเขต 6 (157)  | 700600157  | 5,837,567.50                       | 2,288,252.44                                       | 0.00                            | 8,125,819.94      | 0.00                                | 18,169,963.23   | 912,999.00                          | 265,640.00                                     | 0.00                               | 7.00                              | 19,348,609.23      | 27,474,429.17   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี (158)                          | 700600158  | 2,599,204.00                       | 1,071,134.61                                       | 0.00                            | 3,670,338.61      | 0.00                                | 1,207,998.47  | 13,960.00                           | 0.00   | 0.00                               | 17,115.00                         | 1,239,073.47       | 4,909,412.08    |
| สำนักงานปลัดวเขต 7 (160)  | 700600160  | 7,847,897.52                       | 1,387,650.32                                       | 0.00                            | 9,235,547.84      | 0.00                                | 43,879,019.46   | 1,473,228.80                        | 688,560.00                                     | 0.00                               | 723.43                            | 46,041,531.69      | 55,277,079.53   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (161)                    | 700600161  | 1,460,317.06                       | 1,260,827.91                                       | 0.00                            | 2,721,144.97      | 0.00                                | 1,635,769.05  | 42,900.00                           | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,678,669.05       | 4,399,814.02    |
| สำนักงานปลัดวเขต 8 (163)  | 700600163  | 5,272,602.00                       | 1,148,879.29                                       | 0.00                            | 6,421,481.29      | 2,320.00                            | 24,603,036.76   | 886,455.86                          | 145,060.00                                     | 0.00                               | 6,572.56                          | 25,643,445.18      | 32,064,926.47   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช<br>(164)                    | 700600164  | 3,461,516.00                       | 3,696,223.25                                       | 0.00                            | 7,157,739.25      | 7,980.00                            | 1,617,929.95  | 56,860.00                           | 255,250.00                                     | 0.00                               | 0.00                              | 1,938,019.95       | 9,095,759.20    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้<br>(ตอนบน) (165)                 | 700600165  | 9,268,038.50                       | 10,577,375.92                                      | 0.00                            | 19,845,414.42     | 29,520.00                           | 9,735,803.82  | 196,370.98                          | 400,000.00                                     | 0.00                               | 18.00                             | 10,361,712.80      | 30,207,127.22   |
| สำนักงานปลัดวเขต 9 (166)  | 700600166  | 4,074,447.00                       | 1,615,465.79                                       | 0.00                            | 5,689,912.79      | 21,600.00                           | 2,255,878.01  | 471,187.85                          | 174,643.00                                     | 0.00                               | 7.00                              | 2,923,315.86       | 8,613,228.65    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา (167)                         | 700600167  | 1,702,737.00                       | 729,849.01   | 0.00                            | 2,432,586.01      | 0.00                                | 2,670,077.33  | 16,620.00                           | 0.00   | 45,000.00                          | 0.00                              | 2,731,697.33       | 5,164,283.34    |
| สำนักงานปลัดวพื้นที่กรุงเทพมหานคร (168)                               | 700600168  | 3,428,754.00                       | 1,143,755.95                                       | 0.00                            | 4,572,509.95      | 0.00                                | 3,565,732.76  | 443,925.00                          | 198,070.00                                     | 8,000.00                           | 0.00                              | 4,215,727.76       | 8,788,237.71    |
| สำนักงานปลัดวจังหวัดสมุทรปราการ (169)                                 | 700600169  | 3,110,092.68                       | 1,687,671.98                                       | 0.00                            | 4,797,764.66      | 0.00                                | 1,880,879.68  | 203,505.24                          | 104,100.00                                     | 12,000.00                          | 0.00                              | 2,200,484.92       | 6,998,249.58    |
| สำนักงานปลัดวจังหวัดนันทบุรี (170)                                    | 700600170  | 3,500,211.96                       | 551,353.99   | 0.00                            | 4,051,565.95      | 21,080.00                           | 3,508,854.04  | 201,813.60                          | 100,590.00                                     | 12,000.00                          | 11.00                             | 3,844,348.64       | 7,895,914.59    |
| สำนักงานปลัดวจังหวัดปทุมธานี (171)                                    | 700600171  | 4,007,381.75                       | 774,656.91   | 0.00                            | 4,782,038.66      | 0.00                                | 3,799,400.26  | 293,930.00                          | 158,200.00                                     | 34,000.00                          | 0.00                              | 4,285,530.26       | 9,067,568.92    |
| สำนักงานปลัดวจังหวัดพระนครศรีอยุธยา (172)                             | 700600172  | 4,740,714.50                       | 1,082,718.53                                       | 0.00                            | 5,823,433.03      | 0.00                                | 5,405,396.61  | 477,734.45                          | 209,054.00                                     | 32,000.00                          | 0.00                              | 6,124,185.06       | 11,947,618.09   |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)                    | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  |  |                                 |                   |                                     |   |                                     |  |                                    |                                   |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
|                                      |            | ต้นทุนคงที่                        |  |                                 |                   | ต้นทุนผันแปร                        |   |                                     |  |                                    |                                   |                    |                 |
|                                      |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่) (y-1) | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)<br>(y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร)<br>(y-1) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอ่างทอง (173)     | 700600173  | 7,823,368.00                       | 875,537.45   | 0.00                            | 8,698,905.45      | 0.00                                | 4,797,113.30  | 308,645.00                          | 166,900.00                                     | 14,000.00                          | 11.00                             | 5,286,669.30       | 13,985,574.75   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี (174)      | 700600174  | 12,696,076.00                      | 1,150,708.26                                       | 0.00                            | 13,846,784.26     | 78,000.00                           | 12,690,709.56   | 269,896.00                          | 238,720.00                                     | 22,000.00                          | 4.00                              | 13,299,329.56      | 27,146,113.82   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสิงห์บุรี (175)   | 700600175  | 5,426,983.00                       | 781,595.59   | 0.00                            | 6,208,578.59      | 0.00                                | 3,863,144.51  | 133,145.00                          | 145,962.76                                     | 12,000.00                          | 3,008.00                          | 4,157,260.27       | 10,365,838.86   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยนาท (176)      | 700600176  | 6,881,735.00                       | 894,749.28   | 0.00                            | 7,776,484.28      | 0.00                                | 7,172,149.58  | 288,956.76                          | 183,603.00                                     | 16,000.00                          | 0.00                              | 7,660,709.34       | 15,437,193.62   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระบุรี (177)     | 700600177  | 8,424,375.00                       | 1,089,890.90                                       | 0.00                            | 9,514,265.90      | 77,160.00                           | 14,897,275.94   | 755,248.33                          | 250,144.00                                     | 189,500.00                         | 0.00                              | 16,169,328.27      | 25,683,594.17   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชลบุรี (178)      | 700600178  | 5,450,252.00                       | 1,528,760.26                                       | 0.00                            | 6,979,012.26      | 0.00                                | 6,921,263.96  | 774,473.00                          | 264,200.00                                     | 159,000.00                         | 0.00                              | 8,118,936.96       | 15,097,949.22   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง (179)       | 700600179  | 5,749,149.00                       | 1,573,116.06                                       | 0.00                            | 7,322,265.06      | 34,800.00                           | 5,024,003.98  | 201,456.00                          | 173,800.00                                     | 99,540.00                          | 3,600.76                          | 5,537,200.74       | 12,859,465.80   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดจันทบุรี (180)    | 700600180  | 6,812,259.00                       | 919,663.50   | 0.00                            | 7,731,922.50      | 0.00                                | 3,833,177.74  | 306,940.00                          | 198,605.00                                     | 88,500.00                          | 3,017.00                          | 4,430,239.74       | 12,162,162.24   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตราด (181)        | 700600181  | 3,840,563.31                       | 548,997.51   | 0.00                            | 4,389,560.82      | 800.00                              | 2,461,241.35  | 332,328.00                          | 140,100.00                                     | 14,000.00                          | 121.85                            | 2,948,591.20       | 7,338,152.02    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดฉะเชิงเทรา (182)  | 700600182  | 7,776,488.13                       | 1,843,018.51                                       | 0.00                            | 9,619,506.64      | 0.00                                | 7,012,563.29  | 577,309.00                          | 232,750.00                                     | 195,350.00                         | 5,000.00                          | 8,022,972.29       | 17,642,478.93   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปราจีนบุรี (183)  | 700600183  | 4,178,548.50                       | 725,944.41   | 0.00                            | 4,904,492.91      | 0.00                                | 5,472,499.86  | 281,276.00                          | 269,667.00                                     | 49,040.00                          | 3.00                              | 6,072,485.86       | 10,976,978.77   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครนายก (184)     | 700600184  | 4,223,208.75                       | 629,142.58   | 0.00                            | 4,852,351.33      | 0.00                                | 4,848,506.32  | 215,370.00                          | 104,022.00                                     | 8,000.00                           | 4.00                              | 5,175,902.32       | 10,028,253.65   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระแก้ว (185)     | 700600185  | 9,521,418.25                       | 1,431,159.74                                       | 0.00                            | 10,952,577.99     | 0.00                                | 12,344,612.82   | 312,774.00                          | 237,600.00                                     | 338,540.00                         | 0.00                              | 13,233,526.82      | 24,186,104.81   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา (186)  | 700600186  | 14,386,777.91                      | 3,559,650.97                                       | 0.00                            | 17,946,428.88     | 89,460.00                           | 34,223,647.48   | 1,013,014.00                        | 595,605.00                                     | 401,000.00                         | 76.00                             | 36,322,802.48      | 54,269,231.36   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดบุรีรัมย์ (187)   | 700600187  | 11,452,816.50                      | 2,216,133.80                                       | 0.00                            | 13,668,950.30     | 0.00                                | 35,609,025.47   | 733,746.00                          | 410,446.00                                     | 183,000.00                         | 18.00                             | 36,936,235.47      | 50,605,185.77   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุรินทร์ (188)    | 700600188  | 8,054,397.05                       | 1,531,317.52                                       | 0.00                            | 9,585,714.57      | 0.00                                | 30,944,069.59   | 763,060.00                          | 79,636.00                                      | 636,000.00                         | 0.00                              | 32,422,765.59      | 42,008,480.16   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ (189)    | 700600189  | 10,170,270.69                      | 2,135,593.48                                       | 0.00                            | 12,305,864.17     | 0.00                                | 27,060,816.97   | 973,067.14                          | 412,490.00                                     | 502,000.00                         | 0.00                              | 28,948,374.11      | 41,254,238.28   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลราชธานี (190) | 700600190  | 10,930,276.01                      | 1,888,514.99                                       | 0.00                            | 12,818,791.00     | 40,000.00                           | 43,517,372.29   | 839,445.00                          | 443,620.00                                     | 427,000.00                         | 26.00                             | 45,267,463.29      | 58,086,254.29   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยโสธร (191)       | 700600191  | 4,195,127.00                       | 921,268.77   | 0.00                            | 5,116,395.77      | 0.00                                | 10,486,806.61   | 334,172.00                          | 214,850.00                                     | 226,500.00                         | 0.00                              | 11,262,328.61      | 16,378,724.38   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยภูมิ (192)     | 700600192  | 8,644,481.00                       | 3,652,074.20                                       | 0.00                            | 12,296,555.20     | 0.00                                | 11,548,679.51   | 555,166.00                          | 379,730.00                                     | 507,700.00                         | 2.00                              | 12,991,277.51      | 25,287,832.71   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอำนาจเจริญ (193)  | 700600193  | 5,605,159.00                       | 1,075,183.46                                       | 0.00                            | 6,680,342.46      | 0.00                                | 7,048,634.01  | 448,426.00                          | 227,200.00                                     | 254,000.00                         | 0.00                              | 7,978,260.01       | 14,658,602.47   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู (194) | 700600194  | 4,648,051.25                       | 1,539,248.00                                       | 0.00                            | 6,187,299.25      | 0.00                                | 4,037,624.36  | 312,055.00                          | 198,200.00                                     | 395,540.00                         | 8.00                              | 4,943,427.36       | 11,130,726.61   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดขอนแก่น (195)     | 700600195  | 10,519,024.89                      | 1,385,127.69                                       | 0.00                            | 11,904,152.58     | 96,800.00                           | 14,103,655.12   | 963,424.04                          | 453,340.00                                     | 427,500.00                         | 0.00                              | 16,044,719.16      | 27,948,871.74   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี (196)    | 700600196  | 7,460,714.24                       | 1,461,628.35                                       | 0.00                            | 8,922,342.59      | 21,600.00                           | 13,044,845.11   | 482,379.27                          | 350,810.00                                     | 377,000.00                         | 21.00                             | 14,276,655.38      | 23,198,997.97   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเลย (197)         | 700600197  | 6,168,274.00                       | 1,248,677.39                                       | 0.00                            | 7,416,951.39      | 0.00                                | 5,875,922.51  | 508,662.00                          | 363,500.00                                     | 180,040.00                         | 0.00                              | 6,928,124.51       | 14,345,075.90   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย (198)     | 700600198  | 4,564,513.00                       | 1,278,580.45                                       | 0.00                            | 5,843,093.45      | 0.00                                | 6,647,114.34  | 527,711.00                          | 208,600.00                                     | 221,540.00                         | 4.00                              | 7,604,969.34       | 13,448,062.79   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม (199)   | 700600199  | 7,417,510.00                       | 729,379.82   | 0.00                            | 8,146,889.82      | 0.00                                | 11,894,447.43   | 863,730.00                          | 495,980.00                                     | 434,500.00                         | 1,500.00                          | 13,690,157.43      | 21,837,047.25   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด (200)    | 700600200  | 7,243,887.00                       | 2,513,324.53                                       | 0.00                            | 9,757,211.53      | 6,600.00                            | 12,570,278.81   | 899,750.00                          | 656,700.00                                     | 585,500.00                         | 0.00                              | 14,718,828.81      | 24,476,040.34   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์ (201)   | 700600201  | 6,380,837.20                       | 1,103,238.60                                       | 0.00                            | 7,484,075.80      | 49,000.00                           | 8,279,622.99  | 603,898.71                          | 376,410.00                                     | 288,040.00                         | 0.00                              | 9,596,971.70       | 17,081,047.50   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร (202)      | 700600202  | 14,884,564.00                      | 1,977,433.67                                       | 0.00                            | 16,861,997.67     | 0.00                                | 13,272,124.16   | 996,209.00                          | 459,537.00                                     | 119,540.00                         | 1.00                              | 14,847,411.16      | 31,709,408.83   |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)                        | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  |  |                                 |                   |                                     |   |                                     |  |                                    |                                   |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--|------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                        |  |                                 |                   | ต้นทุนผันแปร                        |   |                                     |  |                                    |                                   |                    |                 |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่) (y-1) | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)<br>(y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร)<br>(y-1) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม (203)          | 700600203  | 5,090,783.00                       | 1,639,836.78                                       | 0.00                            | 6,730,619.78      | 0.00                                | 10,539,519.94   | 714,080.61                          | 426,920.00                                     | 613,040.00                         | 10.00                             | 12,293,570.55      | 19,024,190.33   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร (204)        | 700600204  | 5,603,416.00                       | 1,052,254.02                                       | 0.00                            | 6,655,670.02      | 38,720.00                           | 6,661,175.11  | 435,687.00                          | 445,751.00                                     | 234,540.00                         | 0.00                              | 7,815,873.11       | 14,471,543.13   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่ (205)       | 700600205  | 15,636,476.83                      | 3,048,868.24                                       | 0.00                            | 18,685,345.07     | 76,200.00                           | 11,542,321.67   | 989,304.43                          | 664,192.00                                     | 1,517,400.00                       | 25.00                             | 14,789,443.10      | 33,474,788.17   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง (206)           | 700600206  | 4,899,496.43                       | 638,327.09   | 0.00                            | 5,537,823.52      | 27,720.00                           | 5,018,916.41  | 373,159.47                          | 213,660.00                                     | 205,940.00                         | 7.00                              | 5,839,402.88       | 11,377,226.40   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง (207)           | 700600207  | 5,686,323.23                       | 1,491,838.78                                       | 0.00                            | 7,178,162.01      | 5,900.00                            | 4,995,066.74  | 504,701.00                          | 265,875.00                                     | 163,000.00                         | 25.00                             | 5,934,567.74       | 13,112,729.75   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุตรดิตถ์ (208)       | 700600208  | 5,240,438.00                       | 811,009.34   | 0.00                            | 6,051,447.34      | 31,120.00                           | 6,038,780.63  | 45,588.00                           | 128,650.00                                     | 255,000.00                         | 0.00                              | 6,499,138.63       | 12,550,585.97   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่ (209)            | 700600209  | 4,385,054.57                       | 857,695.25   | 0.00                            | 5,242,749.82      | 70,780.00                           | 3,275,176.90  | 552,855.00                          | 183,850.00                                     | 31,040.00                          | 149,957.00                        | 4,263,658.90       | 9,506,408.72    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน (210)            | 700600210  | 5,815,652.00                       | 2,181,918.03                                       | 0.00                            | 7,997,570.03      | 8,300.00                            | 6,112,715.65  | 362,627.00                          | 380,400.00                                     | 400,540.00                         | 0.00                              | 7,264,582.65       | 15,262,152.68   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา (211)           | 700600211  | 4,691,410.00                       | 750,043.84   | 0.00                            | 5,441,453.84      | 12,700.00                           | 4,582,399.42  | 555,830.46                          | 230,051.00                                     | 216,540.00                         | 0.00                              | 5,597,520.88       | 11,038,974.72   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย (212)        | 700600212  | 10,657,958.00                      | 1,607,711.84                                       | 0.00                            | 12,265,669.84     | 38,900.00                           | 9,720,356.42  | 846,933.93                          | 559,360.00                                     | 505,500.00                         | 37.00                             | 11,671,087.35      | 23,936,757.19   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน (213)      | 700600213  | 3,897,247.00                       | 1,218,118.71                                       | 0.00                            | 5,115,365.71      | 0.00                                | 3,708,515.28  | 379,663.00                          | 276,900.00                                     | 652,800.00                         | 91,959.04                         | 5,109,837.32       | 10,225,203.03   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์ (214)       | 700600214  | 12,894,773.00                      | 1,333,223.36                                       | 0.00                            | 14,227,996.36     | 0.00                                | 8,592,569.03  | 707,960.00                          | 341,535.00                                     | 112,200.00                         | 0.00                              | 9,754,264.03       | 23,982,260.39   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี (215)       | 700600215  | 6,466,868.00                       | 1,114,233.93                                       | 0.00                            | 7,581,101.93      | 0.00                                | 4,977,629.60  | 257,304.00                          | 223,798.00                                     | 168,040.00                         | 7.00                              | 5,626,778.60       | 13,207,880.53   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร (216)       | 700600216  | 10,012,507.41                      | 533,511.38   | 0.00                            | 10,546,018.79     | 19,600.00                           | 6,487,372.87  | 423,933.28                          | 215,128.00                                     | 300,500.00                         | 6.00                              | 7,446,540.15       | 17,992,558.94   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตาก (217)             | 700600217  | 7,958,067.00                       | 860,432.74   | 0.00                            | 8,818,499.74      | 52,500.00                           | 11,871,017.50   | 372,502.00                          | 276,558.00                                     | 265,000.00                         | 39.00                             | 12,837,616.50      | 21,656,116.24   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย (218)         | 700600218  | 10,334,372.00                      | 761,973.62   | 0.00                            | 11,096,345.62     | 0.00                                | 7,862,806.90  | 502,244.00                          | 209,317.00                                     | 0.00                               | 3,000.00                          | 8,577,367.90       | 19,673,713.52   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก (219)        | 700600219  | 10,051,678.00                      | 1,180,046.18                                       | 0.00                            | 11,231,724.18     | 12,500.00                           | 9,011,069.80  | 567,052.00                          | 334,865.00                                     | 101,540.00                         | 12.00                             | 10,027,038.80      | 21,258,762.98   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร (220)          | 700600220  | 8,879,471.25                       | 831,202.29   | 0.00                            | 9,710,673.54      | 0.00                                | 5,225,330.89  | 555,384.00                          | 218,874.00                                     | 24,000.00                          | 0.00                              | 6,023,588.89       | 15,734,262.43   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์ (221)       | 700600221  | 8,486,614.00                       | 1,673,784.22                                       | 0.00                            | 10,160,398.22     | 0.00                                | 8,172,210.46  | 524,750.00                          | 284,909.00                                     | 270,000.00                         | 0.00                              | 9,251,869.46       | 19,412,267.68   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดราชบุรี (222)         | 700600222  | 11,993,011.17                      | 1,329,190.63                                       | 0.00                            | 13,322,201.80     | 94,080.00                           | 12,845,043.37   | 659,071.00                          | 239,354.00                                     | 55,040.00                          | 732,423.00                        | 14,625,011.37      | 27,947,213.17   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี (223)       | 700600223  | 8,874,462.01                       | 1,523,871.66                                       | 0.00                            | 10,398,333.67     | 42,600.00                           | 5,644,087.81  | 918,383.00                          | 328,640.00                                     | 683,200.00                         | 0.00                              | 7,616,910.81       | 18,015,244.48   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี (224)      | 700600224  | 11,979,504.00                      | 1,279,360.17                                       | 0.00                            | 13,258,864.17     | 13,200.00                           | 6,125,567.84  | 279,350.00                          | 303,282.10                                     | 360,500.00                         | 3,000.00                          | 7,084,899.94       | 20,343,764.11   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม (225)          | 700600225  | 11,421,421.00                      | 1,566,337.08                                       | 0.00                            | 12,987,758.08     | 42,000.00                           | 4,942,234.76  | 541,222.60                          | 209,028.00                                     | 29,040.00                          | 5.00                              | 5,763,530.36       | 18,751,288.44   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร (226)       | 700600226  | 3,390,882.00                       | 285,932.60   | 0.00                            | 3,676,814.60      | 0.00                                | 941,469.67  | 78,737.00                           | 108,100.00                                     | 38,500.00                          | 0.00                              | 1,166,806.67       | 4,843,621.27    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม (227)     | 700600227  | 1,715,693.00                       | 274,790.21   | 0.00                            | 1,990,483.21      | 0.00                                | 960,208.34  | 125,460.00                          | 86,609.60                                      | 6,000.00                           | 3,009.00                          | 1,181,286.94       | 3,171,770.15    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี (228)        | 700600228  | 8,969,563.00                       | 1,299,048.32                                       | 0.00                            | 10,268,611.32     | 40,320.00                           | 3,933,745.02  | 505,268.50                          | 154,953.00                                     | 99,540.00                          | 209,481.00                        | 4,943,307.52       | 15,211,918.84   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ (229) | 700600229  | 7,641,742.00                       | 1,710,081.56                                       | 0.00                            | 9,351,823.56      | 54,000.00                           | 4,835,337.20  | 333,181.60                          | 432,170.00                                     | 168,040.00                         | 0.00                              | 5,822,728.80       | 15,174,552.36   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช (230)   | 700600230  | 13,450,893.00                      | 3,258,355.44                                       | 0.00                            | 16,709,248.44     | 148,770.00                          | 7,043,372.01  | 507,684.80                          | 561,470.00                                     | 407,640.00                         | 5.00                              | 8,668,941.81       | 25,378,190.25   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่ (231)          | 700600231  | 4,138,704.00                       | 1,217,337.06                                       | 0.00                            | 5,356,041.06      | 31,000.00                           | 2,187,165.76  | 229,576.00                          | 256,020.00                                     | 253,000.00                         | 0.00                              | 2,956,761.76       | 8,312,802.82    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา (232)           | 700600232  | 3,800,886.75                       | 947,222.35   | 0.00                            | 4,748,109.10      | 0.00                                | 1,937,824.36  | 141,286.80                          | 170,994.00                                     | 84,500.00                          | 1,213.00                          | 2,335,818.16       | 7,083,927.26    |



ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)                            | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  |  |                                 |                   |                                     |   |                                     |  |                                    |                                   |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--|------------|------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                        |  |                                 |                   | ต้นทุนผันแปร                        |   |                                     |  |                                    |                                   |                    |                 |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่) (y-1) | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)<br>(y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร)<br>(y-1) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต (233)              | 700600233  | 2,404,383.74                       | 737,043.95   | 0.00                            | 3,141,427.69      | 0.00                                | 4,428,457.37  | 170,246.03                          | 79,158.00                                      | 25,998.30                          | 7.00                              | 4,703,866.70       | 7,845,294.39    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี (234)        | 700600234  | 9,772,969.12                       | 1,190,336.42                                       | 0.00                            | 10,963,305.54     | 58,020.00                           | 4,210,752.45  | 385,084.25                          | 388,104.00                                     | 290,040.00                         | 11,520.00                         | 5,343,520.70       | 16,306,826.24   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระนอง (235)               | 700600235  | 2,861,059.75                       | 596,209.37   | 0.00                            | 3,457,269.12      | 0.00                                | 1,467,085.49  | 101,662.00                          | 129,100.00                                     | 78,500.00                          | 1,812.00                          | 1,778,159.49       | 5,235,428.61    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชุมพร (236)               | 700600236  | 8,708,819.00                       | 472,900.11   | 0.00                            | 9,181,719.11      | 0.00                                | 2,804,720.94  | 306,967.24                          | 208,320.00                                     | 193,000.00                         | 38.00                             | 3,513,046.18       | 12,694,765.29   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสงขลา (237)               | 700600237  | 8,687,369.24                       | 1,052,310.01                                       | 0.00                            | 9,739,679.25      | 26,717.46                           | 10,081,747.72   | 660,255.39                          | 308,398.00                                     | 1,849,600.00                       | 4.00                              | 12,926,722.57      | 22,666,401.82   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสตูล (238)                | 700600238  | 3,740,944.30                       | 778,679.43   | 0.00                            | 4,519,623.73      | 14,000.00                           | 3,280,012.63  | 264,460.00                          | 279,940.00                                     | 286,040.00                         | 11.00                             | 4,124,463.63       | 8,644,087.36    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตรัง (239)                | 700600239  | 4,109,598.80                       | 1,170,321.24                                       | 0.00                            | 5,279,920.04      | 23,520.00                           | 2,757,793.47  | 463,844.78                          | 224,400.00                                     | 20,000.00                          | 0.00                              | 3,489,558.25       | 8,769,478.29    |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพัทลุง (240)              | 700600240  | 7,149,077.11                       | 1,287,426.47                                       | 0.00                            | 8,436,503.58      | 0.00                                | 4,139,416.59  | 585,282.00                          | 265,550.00                                     | 276,540.00                         | 0.00                              | 5,266,788.59       | 13,703,292.17   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปัตตานี (241)             | 700600241  | 7,210,095.28                       | 820,775.48   | 0.00                            | 8,030,870.76      | 24,000.00                           | 8,510,504.93  | 217,721.20                          | 444,284.00                                     | 5,564,400.00                       | 0.00                              | 14,760,910.13      | 22,791,780.89   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยะลา (242)                | 700600242  | 5,260,961.33                       | 585,103.40   | 0.00                            | 5,846,064.73      | 0.00                                | 7,733,828.07  | 435,153.81                          | 211,270.00                                     | 3,963,700.00                       | 53.00                             | 12,344,004.88      | 18,190,069.61   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนราธิวาส (243)            | 700600243  | 17,614,396.00                      | 1,193,588.64                                       | 0.00                            | 18,807,984.64     | 0.00                                | 20,316,860.27   | 347,582.00                          | 610,286.00                                     | 5,966,300.00                       | 704,249.60                        | 27,945,277.87      | 46,753,262.51   |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ (244)          | 700600244  | 2,436,510.00                       | 133,113.54   | 0.00                            | 2,569,623.54      | 181,020.00                          | 1,490,223.74  | 54,215.38                           | 7,288.00                                       | 0.00                               | 4.00                              | 1,732,751.12       | 4,302,374.66    |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง (245)     | 700600245  | 699,322.00                         | 82,849.28  | 0.00                            | 782,171.28        | 0.00                                | 861,402.45  | 0.00                                | 56,460.00                                      | 0.00                               | 0.00                              | 917,862.45         | 1,700,033.73    |
| ด่านกักกันสัตว์ปรีชญ์กรุงเทพ (246)           | 700600246  | 416,964.35                         | 3,933.37   | 0.00                            | 420,897.72        | 22,800.00                           | 230,082.18  | 16,170.00                           | 5,400.00                                       | 0.00                               | 0.00                              | 274,452.18         | 695,349.90      |
| ด่านกักกันสัตว์สระบุรี (248)                 | 700600248  | 1,377,472.00                       | 287,819.76   | 0.00                            | 1,665,291.76      | 0.00                                | 1,380,522.92  | 712,900.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 2,093,422.92       | 3,758,714.68    |
| ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา (250)         | 700600250  | 1,809,268.84                       | 71,037.69  | 0.00                            | 1,880,306.53      | 43,520.00                           | 1,662,743.19  | 553,280.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 2,259,543.19       | 4,139,849.72    |
| ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี (251)              | 700600251  | 1,893,157.00                       | 577,016.25   | 0.00                            | 2,470,173.25      | 166,320.00                          | 3,864,393.17  | 548,160.00                          | 4,400.00                                       | 0.00                               | 0.00                              | 4,583,273.17       | 7,053,446.42    |
| ด่านกักกันสัตว์อุตรธานี (255)                | 700600255  | 1,350,041.00                       | 170,469.68   | 0.00                            | 1,520,510.68      | 0.00                                | 2,334,011.49  | 708,965.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 3,042,976.49       | 4,563,487.17    |
| ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น (259)                 | 700600259  | 1,348,297.00                       | 195,750.67   | 0.00                            | 1,544,047.67      | 4,000.00                            | 1,632,035.46  | 424,800.00                          | 12,313.42                                      | 0.00                               | 0.00                              | 2,073,148.88       | 3,617,196.55    |
| ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม (260)               | 700600260  | 1,680,473.00                       | 71,671.76  | 0.00                            | 1,752,144.76      | 0.00                                | 1,943,603.33  | 539,170.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 2,482,773.33       | 4,234,918.09    |
| ด่านกักกันสัตว์ลำพูน (261)                   | 700600261  | 1,045,544.00                       | 70,823.40  | 0.00                            | 1,116,367.40      | 0.00                                | 1,167,312.72  | 385,340.00                          | 0.00   | 0.00                               | 1.00                              | 1,552,653.72       | 2,669,021.12    |
| ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก (262)                | 700600262  | 3,212,728.00                       | 931,229.41   | 0.00                            | 4,143,957.41      | 0.00                                | 1,862,424.03  | 893,664.10                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 2,756,088.13       | 6,900,045.54    |
| ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์ (265)               | 700600265  | 2,703,373.00                       | 517,650.54   | 0.00                            | 3,221,023.54      | 0.00                                | 1,659,357.07  | 947,628.00                          | 3,500.00                                       | 0.00                               | 0.00                              | 2,610,485.07       | 5,831,508.61    |
| ด่านกักกันสัตว์นครปฐม (267)                  | 700600267  | 1,499,738.04                       | 376,676.88   | 0.00                            | 1,876,414.92      | 36,400.00                           | 1,380,474.12  | 482,320.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,899,194.12       | 3,775,609.04    |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย (269) | 700600269  | 452,860.00                         | 21,887.88  | 0.00                            | 474,747.88        | 0.00                                | 77,119.60   | 326,590.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 403,709.60         | 878,457.48      |
| ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช (270)    | 700600270  | 1,852,733.00                       | 306,127.62   | 0.00                            | 2,158,860.62      | 0.00                                | 913,704.74  | 394,680.00                          | 0.00   | 0.00                               | 0.00                              | 1,308,384.74       | 3,467,245.36    |
| สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (272)       | 700600272  | 81,645,133.86                      | 56,041,242.26                                      | 0.00                            | 137,686,376.12    | 415,500.00                          | 79,042,249.21   | 108,058.90                          | 246,985.00                                     | 0.00                               | 26,369.41                         | 79,839,162.52      | 217,525,538.64  |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (273)   | 700600273  | 2,020,059.70                       | 204,106.10   | 0.00                            | 2,224,165.80      | 840.00                              | 10,261,993.78   | 235,773.10                          | 36,366.00                                      | 0.00                               | 4.00                              | 10,534,976.88      | 12,759,142.68   |
| ด่านกักกันสัตว์ฉะเชิงเทรา (274)              | 700600274  | 1,152,186.00                       | 237,790.94   | 0.00                            | 1,389,976.94      | 0.00                                | 4,531,626.95  | 3,264.42                            | 0.00   | 0.00                               | 5.00                              | 4,534,896.37       | 5,924,873.31    |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)   | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |   |                              |                   |                                  |   |                                  |   |                                      |                               |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|---|------------|-----------------------------------|---|------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|
|   |            | ต้นทุนคงที่                       |   |                              |                   | ต้นทุนผันแปร                     |   |                                  |   |                                      |                               |                    |                 |
|   |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)   | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ (276)                        | 700600276  | 2,320,440.00                      | 4,636,279.46                                | 0.00                         | 6,956,719.46      | 0.00                             | 1,493,910.10  | 14,970.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 1.00                          | 1,508,881.10       | 8,465,600.56    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ (277)                                 | 700600277  | 2,446,135.93                      | 1,058,779.45                                | 0.00                         | 3,504,915.38      | 0.00                             | 4,870,840.93  | 509,378.00                       | 198,530.00                              | 199,540.00                           | 0.00                          | 5,778,288.93       | 9,283,204.31    |
| ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง (279)                                      | 700600279  | 1,519,571.09                      | 41,047.18                                   | 0.00                         | 1,560,618.27      | 90,000.00                        | 1,881,796.63  | 364,540.00                       | 3,180.60                                | 0.00                                 | 0.00                          | 2,339,517.23       | 3,900,135.50    |
| ด่านกักกันสัตว์ร้อยเอ็ด (280)                                       | 700600280  | 2,081,000.00                      | 145,146.95                                  | 0.00                         | 2,226,146.95      | 0.00                             | 1,827,728.87  | 658,760.00                       | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 2,486,488.87       | 4,712,635.82    |
| ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์ (281)              | 700600281  | 3,604,270.00                      | 1,477,671.71                                | 0.00                         | 5,081,941.71      | 71,820.00                        | 7,211,388.95  | 15,340.00                        | 0.00                                    | 0.00                                 | 3.00                          | 7,298,551.95       | 12,380,493.66   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี (282)            | 700600282  | 5,810,103.96                      | 2,112,535.37                                | 0.00                         | 7,922,639.33      | 0.00                             | 1,652,422.63  | 665,161.30                       | 4,000.00                                | 0.00                                 | 1,419.03                      | 2,323,002.96       | 10,245,642.29   |
| กองสารวัตรและกักกัน (283)   | 700600283  | 7,592,519.48                      | 6,909,627.48                                | 0.00                         | 14,502,146.96     | 180,900.00                       | 42,002,091.58                                       | 1,584,080.02                     | 1,319,025.23                            | 0.00                                 | 0.00                          | 45,086,096.83      | 59,588,243.79   |
| กองงานพระราชดำริและกิจการพิเศษ (284)                                | 700600284  | 3,891,640.55                      | 1,318,563.79                                | 0.00                         | 5,210,204.34      | 51,090.00                        | 3,208,227.05  | 1,063,137.11                     | 3,453,145.00                            | 1,733,900.00                         | 20.00                         | 9,509,519.16       | 14,719,723.50   |
| ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอตำบลชัย จังหวัดเลย (285)       | 700600285  | 4,196,319.00                      | 952,288.68                                  | 0.00                         | 5,148,607.68      | 40,300.00                        | 2,508,019.13  | 73,785.60                        | 69,800.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 2,691,904.73       | 7,840,512.41    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (286)               | 700600286  | 2,008,672.47                      | 3,404,123.10                                | 0.00                         | 5,412,795.57      | 0.00                             | 3,341,877.13  | 83,792.00                        | 2,000.00                                | 0.00                                 | 3.00                          | 3,427,672.13       | 8,840,467.70    |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์ (287)                                      | 700600287  | 7,866,347.53                      | 1,983,893.68                                | 0.00                         | 9,850,241.21      | 183,600.00                       | 6,443,122.59  | 1,538,571.91                     | 889,778.00                              | 0.00                                 | 19.00                         | 9,055,091.50       | 18,905,332.71   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี (288)                        | 700600288  | 3,436,438.00                      | 2,456,738.48                                | 0.00                         | 5,893,176.48      | 0.00                             | 1,507,219.48  | 6,200.00                         | 7,130.00                                | 0.00                                 | 0.00                          | 1,520,549.48       | 7,413,725.96    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) (289) | 700600289  | 10,774,834.80                     | 10,645,064.94                               | 0.00                         | 21,419,899.74     | 106,425.00                       | 18,558,407.15                                       | 131,286.00                       | 64,013.00                               | 0.00                                 | 2,457.76                      | 18,862,588.91      | 40,282,488.65   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง) (290)                | 700600290  | 2,263,238.00                      | 3,417,477.36                                | 0.00                         | 5,680,715.36      | 0.00                             | 2,203,616.26  | 152,650.08                       | 5,000.00                                | 0.00                                 | 1.00                          | 2,361,267.34       | 8,041,982.70    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง) (291)              | 700600291  | 10,263,588.97                     | 8,627,742.11                                | 0.00                         | 18,891,331.08     | 15,240.00                        | 14,987,548.19                                       | 44,684.00                        | 82,993.00                               | 0.00                                 | 0.00                          | 15,130,465.19      | 34,021,796.27   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก (292)                      | 700600292  | 10,520,932.24                     | 12,924,381.78                               | 0.00                         | 23,445,314.02     | 295,700.00                       | 14,474,599.82                                       | 131,465.00                       | 71,968.80                               | 0.00                                 | 19.00                         | 14,973,752.62      | 38,419,066.64   |
| ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท (293)   | 700600293  | 2,828,979.22                      | 308,713.71                                  | 0.00                         | 3,137,692.93      | 0.00                             | 770,513.89  | 1,101,920.00                     | 0.00                                    | 0.00                                 | 1.00                          | 1,872,434.89       | 5,010,127.82    |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่วงพันธุ์ผสมเทียมสระบุรี (294)        | 700600294  | 1,861,382.00                      | 2,031,033.19                                | 0.00                         | 3,892,415.19      | 110,700.00                       | 1,728,083.82  | 2,560.00                         | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,841,343.82       | 5,733,759.01    |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่วงพันธุ์ผสมเทียมขอนแก่น (295)        | 700600295  | 1,445,656.00                      | 2,559,674.69                                | 0.00                         | 4,005,330.69      | 63,120.00                        | 1,390,642.97  | 2,610.00                         | 0.00                                    | 0.00                                 | 0.00                          | 1,456,372.97       | 5,461,703.66    |

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

| ศูนย์ต้นทุน (y-1)  | รหัส (y-1) | ต้นทุนทางตรง บิงประมาณ พ.ศ. 2566 |   |                              |                   |                                  |   |                                  |   |                                |                               |                    | ต้นทุนรวม (y-1) |
|--|------------|----------------------------------|---|------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|
|  |            | ต้นทุนคงที่                      |   |                              |                   | ต้นทุนผันแปร                     |   |                                  |   |                                |                               |                    |                 |
|  |            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)  | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1) | รวม (คงที่) (y-1) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) (y-1) | ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1) | รวม (ผันแปร) (y-1) |                 |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสม เขียวเชียงใหม่ (296) | 700600296  | 1,105,088.00                     | 2,088,041.07                                | 0.00                         | 3,193,129.07      | 52,500.00                        | 1,317,384.02  | 53,111.70                        | 0.00                                    | 0.00                           | 0.00                          | 1,422,995.72       | 4,616,124.79    |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสม เขียวราชบุรี (297)   | 700600297  | 984,716.00                       | 1,166,731.24                                | 0.00                         | 2,151,447.24      | 30,240.00                        | 756,510.52  | 15,235.00                        | 0.00                                    | 0.00                           | 0.00                          | 801,985.52         | 2,953,432.76    |
| กองผลิตกับปศุสัตว์ (298)                                       | 700600298  | 5,436,094.43                     | 3,462,692.18                                | 0.00                         | 8,898,786.61      | 29,180.00                        | 2,747,801.93  | 964,229.27                       | 1,263,610.00                            | 0.00                           | 282.06                        | 5,005,103.26       | 13,903,889.87   |
| ด่านกักกันสัตว์เลย (299)                                       | 700600299  | 1,521,986.00                     | 513,606.94                                  | 0.00                         | 2,035,592.94      | 4,000.00                         | 1,188,728.27  | 488,192.59                       | 3,500.00                                | 0.00                           | 2.00                          | 1,684,422.86       | 3,720,015.80    |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี (300)                    | 700600300  | 772,098.00                       | 666,553.17                                  | 0.00                         | 1,438,651.17      | 100.00                           | 888,253.31  | 35,637.00                        | 0.00                                    | 0.00                           | 2.00                          | 923,992.31         | 2,362,643.48    |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม (301)                   | 700600301  | 2,884,432.00                     | 1,100,889.55                                | 0.00                         | 3,985,321.55      | 12,000.00                        | 3,815,431.42  | 24,990.00                        | 0.00                                    | 0.00                           | 0.00                          | 3,852,421.42       | 7,837,742.97    |
| กองสวัสดิภาพสัตว์และสัตวแพทย์บริการ (302)                      | 700600302  | 6,297,849.41                     | 1,944,251.60                                | 0.00                         | 8,242,101.01      | 49,940.00                        | 5,355,540.16  | 873,678.20                       | 929,050.00                              | 0.00                           | 0.00                          | 7,208,208.36       | 15,450,309.37   |
| ศูนย์ซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (303)                    | 700600303  | 1,560,777.00                     | 890,704.40                                  | 0.00                         | 2,451,481.40      | 0.00                             | 120,281.00  | 105,600.00                       | 0.00                                    | 0.00                           | 0.00                          | 225,881.00         | 2,677,362.40    |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>                                    |            |                                  |   |                              |                   |                                  |   |                                  |   |                                |                               |                    |                 |
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (001)                                     | 700600001  | 1,236,230.00                     | 40,868.06                                   |                              | 1,277,098.06      | 49,200.00                        | 330,683.99  | 5,020.04                         | 37,200.01                               | 0.00                           | 8.00                          | 422,112.04         | 1,699,210.10    |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน (002)  | 700600002  | 939,083.71                       | 32,066.13                                   |                              | 971,149.84        | 0.00                             | 215,386.66  | 236,231.10                       | 3,942.00                                | 0.00                           | 2.00                          | 455,561.76         | 1,426,711.60    |
| สำนักงานเลขานุการกรม (003)                                     | 700600003  | 11,367,810.10                    | 2,475,495.30                                |                              | 13,843,305.40     | 257,090.00                       | 6,242,209.03  | 2,580,097.00                     | 3,848,034.00                            | 500,000.00                     | 375,372.01                    | 13,802,802.04      | 27,646,107.44   |
| กองการเจ้าหน้าที่ (004)  | 700600004  | 5,499,856.86                     | 792,297.42                                  |                              | 6,292,154.28      | 59,760.00                        | 2,283,003.51  | 331,601.87                       | 1,302,679.85                            | 0.00                           | 5,309.34                      | 3,982,354.57       | 10,274,508.85   |
| กองคลัง (005)  | 700600005  | 7,124,958.36                     | 953,875.62                                  |                              | 8,078,833.98      | 885,640.00                       | 3,407,351.44  | 128,615.18                       | 42,028.00                               | 0.00                           | 7,820.23                      | 4,471,454.85       | 12,550,288.83   |
| สำนักกฎหมาย (007)  | 700600007  | 2,142,082.89                     | 475,781.22                                  |                              | 2,617,864.11      | 0.00                             | 852,177.38  | 253,874.91                       | 24,840.00                               | 0.00                           | 7.00                          | 1,130,899.29       | 3,748,763.40    |
| กองแผนงาน (008)  | 700600008  | 7,866,696.77                     | 666,368.00                                  |                              | 8,533,064.77      | 85,960.00                        | 910,020.68  | 201,510.60                       | 97,856.60                               | 0.00                           | 3.00                          | 1,295,350.88       | 9,828,415.65    |
| ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (009)                      | 700600009  | 3,045,852.81                     | 24,715,033.26                               |                              | 27,760,886.07     | 17,140.00                        | 18,859,746.29                                       | 70,207.95                        | 211,672.00                              | 0.00                           | 12.00                         | 19,158,778.24      | 46,919,664.31   |
| กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ (278)               | 700600278  | 2,656,950.36                     | 112,447.57                                  |                              | 2,769,397.93      | 0.00                             | 903,683.56  | 2,226,327.00                     | 82,295.20                               | 2,413,776.71                   | 4.00                          | 5,626,086.47       | 8,395,484.40    |

| ศูนย์ต้นทุน  | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |                                       |                        |                         |  |                            |                                   |                                 |                            |                         |                         | ต้นทุนรวม               |
|--|-----------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------|-------------------------|--|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่                       |                                       |                        |                         | ต้นทุนผันแปร                               |                            |                                   |                                 |                            |                         |                         |                         |
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่)         | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)             | ค่าตอบแทน สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านกร มิกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) | รวม (ผันแปร)            |                         |
| 5101   | 5105      |                                   |                                       | 5104                   | 5103                    | 5102                                       | 5107                       | 5101                              |                                 |                            | total_a                 |                         |                         |
| <b>ต้นทุนรวม</b>   |           | <b>1,535,557,010.29</b>           | <b>575,681,434.01</b>                 | <b>0.00</b>            | <b>2,111,238,444.30</b> | <b>1,512,093,575.91</b>                    | <b>132,192,417.27</b>      | <b>56,963,230.05</b>              | <b>26,750,169.63</b>            | <b>9,129,685.14</b>        | <b>4,291,523.79</b>     | <b>1,741,420,601.79</b> | <b>3,852,659,046.09</b> |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>  |           |                                   |                                       |                        |                         |  |                            |                                   |                                 |                            |                         |                         |                         |
| สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ (010)                                    | 700600010 | 37,097,034.09                     | 31,326,008.30                         | 0.00                   | 68,423,042.39           | 40,291,588.20                              | 611,624.07                 | 1,229,072.21                      |                                 | 101,640.00                 | 28,945.59               | 42,262,870.07           | 110,685,912.46          |
| ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (011) | 700600011 | 3,582,327.00                      | 11,195,791.25                         | 0.00                   | 14,778,118.25           | 5,924,254.42                               | 155,452.70                 | 21,244.00                         |                                 | 73,920.00                  | 0.00                    | 6,174,871.12            | 20,952,989.37           |
| ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีวิตสัตว์สำหรับสัตว์ (013)                | 700600013 | 10,179,060.00                     | 9,746,279.32                          | 0.00                   | 19,925,339.32           | 6,463,638.67                               | 79,135.32                  | 43,551.00                         |                                 | 163,680.00                 | 6.00                    | 6,750,010.99            | 26,675,350.31           |
| สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์ (014)                 | 700600014 | 79,798,955.32                     | 3,367,915.93                          | 0.00                   | 83,166,871.25           | 6,216,669.10                               | 6,225,207.49               | 3,753,198.40                      | 2,480,000.00                    | 376,800.00                 | 10.00                   | 19,051,884.99           | 102,218,756.24          |
| กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ (015)                               | 700600015 | 9,448,928.94                      | 396,700.97                            | 0.00                   | 9,845,629.91            | 5,163,614.48                               | 3,044,449.46               | 2,161,435.35                      |                                 |                            | 13.00                   | 10,369,512.29           | 20,215,142.20           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่ (016)                 | 700600016 | 5,212,700.00                      | 4,550,351.66                          | 0.00                   | 9,763,051.66            | 3,786,239.63                               | 519,769.52                 | 794,402.00                        |                                 | 6,950.00                   | 10.00                   | 5,107,371.15            | 14,870,422.81           |
| สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์ (017)  | 700600017 | 3,650,228.93                      | 2,327,143.96                          | 0.00                   | 5,977,372.89            | 6,882,646.39                               | 1,408,419.00               | 984,737.50                        |                                 |                            | 2,685,820.89            | 11,961,623.78           | 17,938,996.67           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง (018)                        | 700600018 | 4,429,234.53                      | 1,863,957.44                          | 0.00                   | 6,293,191.97            | 8,612,291.62                               | 124,201.00                 |                                   |                                 | 37,400.00                  | 133.08                  | 8,774,025.70            | 15,067,217.67           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก (019)                                   | 700600019 | 6,396,853.00                      | 972,661.18                            | 0.00                   | 7,369,514.18            | 4,967,017.20                               | 96,242.00                  |                                   |                                 |                            | 1.00                    | 5,063,260.20            | 12,432,774.38           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี (020)                        | 700600020 | 4,641,951.00                      | 1,105,525.71                          | 0.00                   | 5,747,476.71            | 1,329,281.87                               | 30,971.20                  |                                   |                                 |                            | 5.00                    | 1,360,258.07            | 7,107,734.78            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว (022)                         | 700600022 | 5,800,854.26                      | 1,570,793.67                          | 0.00                   | 7,371,647.93            | 3,089,844.32                               | 32,552.48                  |                                   |                                 |                            | 0.00                    | 3,122,396.80            | 10,494,044.73           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี (023)                      | 700600023 | 4,180,906.55                      | 1,455,488.42                          | 0.00                   | 5,636,394.97            | 3,259,721.87                               | 22,346.00                  | 9,445.00                          |                                 | 43,200.00                  | 1.00                    | 3,334,713.87            | 8,971,108.84            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร (024)                                       | 700600024 | 4,129,743.13                      | 1,464,112.47                          | 0.00                   | 5,593,855.60            | 9,440,331.69                               | 54,407.00                  |                                   |                                 | 117,200.00                 | 5.00                    | 9,611,943.69            | 15,205,799.29           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม (025)                                       | 700600025 | 4,356,855.24                      | 2,472,625.10                          | 0.00                   | 6,829,480.34            | 6,134,873.35                               | 71,536.00                  |                                   |                                 | 25,090.00                  | 3.00                    | 6,231,502.35            | 13,060,982.69           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคเนื้อ (026)                                    | 700600026 | 9,141,900.00                      | 4,019,669.16                          | 0.00                   | 13,161,569.16           | 11,679,106.03                              | 116,785.80                 |                                   |                                 | 121,400.00                 | 3.00                    | 11,917,294.83           | 25,078,863.99           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ (027)                         | 700600027 | 2,268,636.76                      | 782,813.73                            | 0.00                   | 3,051,450.49            | 1,496,339.46                               | 30,900.00                  |                                   |                                 | 18,480.00                  | 1.00                    | 1,545,720.46            | 4,597,170.95            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย (028)                             | 700600028 | 2,873,611.64                      | 1,759,396.94                          | 0.00                   | 4,633,008.58            | 2,333,302.76                               | 86,584.00                  |                                   |                                 | 24,600.00                  | 1.00                    | 2,444,487.76            | 7,077,496.34            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ (029)                                     | 700600029 | 3,214,335.25                      | 1,708,155.65                          | 0.00                   | 4,922,490.90            | 4,134,882.68                               | 65,416.00                  | 28,800.00                         |                                 |                            | 2.00                    | 4,229,100.68            | 9,151,591.58            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์ (030)                       | 700600030 | 6,475,322.00                      | 1,402,591.51                          | 0.00                   | 7,877,913.51            | 2,442,681.06                               | 35,441.73                  | 2,000.00                          |                                 |                            | 1.00                    | 2,480,123.79            | 10,358,037.30           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ (031)                        | 700600031 | 3,387,830.00                      | 1,558,808.44                          | 0.00                   | 4,946,638.44            | 2,095,423.48                               | 27,056.00                  |                                   |                                 | 73,200.00                  | 0.00                    | 2,195,679.48            | 7,142,317.92            |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิจิตร (032)                          | 700600032 | 4,271,499.00                      | 1,773,559.11                          | 0.00                   | 6,045,058.11            | 4,637,966.04                               | 70,588.38                  | 1,000.00                          | 45,000.00                       |                            | 38.94                   | 4,754,593.36            | 10,799,651.47           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี (033)                     | 700600033 | 5,320,223.50                      | 1,519,071.26                          | 0.00                   | 6,839,294.76            | 4,099,669.43                               | 101,841.90                 |                                   |                                 | 104,400.00                 | 5.00                    | 4,305,916.33            | 11,145,211.09           |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี (034)                        | 700600034 | 2,034,346.00                      | 892,389.62                            | 0.00                   | 2,926,735.62            | 1,815,979.65                               | 11,422.00                  | 18,000.00                         |                                 |                            | 5.00                    | 1,845,406.65            | 4,772,142.27            |

| ศูนย์ต้นทุน                                      | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |              |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |              | ต้นทุนรวม    |               |
|--|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|--------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |              | ต้นทุนผันแปร  |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |              |               |
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)  | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร) |              |               |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกปรก (035)         | 700600035 | 4,034,231.75                      | 976,642.84                                   | 0.00                   | 5,010,874.59 | 4,221,108.32  | 68,901.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 4,290,009.32 | 9,300,883.91  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม (036)        | 700600036 | 1,907,181.00                      | 795,557.03                                   | 0.00                   | 2,702,738.03 | 1,179,105.50  | 29,345.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 1.00         | 1,208,451.50 | 3,911,189.53  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่ (037)     | 700600037 | 1,416,643.00                      | 1,385,361.97                                 | 0.00                   | 2,802,004.97 | 4,589,714.59  | 113,553.56                    | 188,136.00                            | 45,000.00                          |                               |                             | 3.00         | 4,936,407.15 | 7,738,412.12  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่ (038)          | 700600038 | 1,771,487.00                      | 1,532,066.62                                 | 0.00                   | 3,303,553.62 | 1,145,154.01  | 21,400.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 6.00         | 1,166,560.01 | 4,470,113.63  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา (039)         | 700600039 | 7,329,212.00                      | 840,566.15                                   | 0.00                   | 8,169,778.15 | 3,475,213.88  | 44,425.00                     | 21,291.00                             |                                    |                               |                             | 0.00         | 3,540,929.88 | 11,710,708.03 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน (040)    | 700600040 | 3,467,426.00                      | 1,352,452.39                                 | 0.00                   | 4,819,878.39 | 2,286,785.70  | 102,184.00                    |                                       | 45,000.00                          |                               |                             | 0.00         | 2,433,969.70 | 7,253,848.09  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก (041)           | 700600041 | 3,421,021.00                      | 1,621,369.81                                 | 0.00                   | 5,042,390.81 | 4,301,153.99  | 77,149.00                     | 18,000.00                             |                                    | 169,600.00                    |                             | 0.00         | 4,565,902.99 | 9,608,293.80  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์ (042)     | 700600042 | 8,109,838.00                      | 1,880,896.39                                 | 0.00                   | 9,990,734.39 | 4,131,147.14  | 66,677.00                     | 6,049.00                              |                                    |                               |                             | 5.00         | 4,203,878.14 | 14,194,612.53 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก (043)      | 700600043 | 5,726,038.00                      | 908,505.10                                   | 0.00                   | 6,634,543.10 | 1,933,720.12  | 52,294.50                     | 14,400.00                             |                                    |                               |                             | 0.00         | 2,000,414.62 | 8,634,957.72  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว (044)       | 700600044 | 4,799,635.29                      | 2,434,498.63                                 | 0.00                   | 7,234,133.92 | 5,064,692.29  | 97,885.40                     | 436,435.00                            |                                    |                               |                             | 0.00         | 5,599,012.69 | 12,833,146.61 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี (045)    | 700600045 | 4,999,075.00                      | 1,831,754.14                                 | 0.00                   | 6,830,829.14 | 1,423,979.47  | 64,543.00                     | 6,544.00                              |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,495,066.47 | 8,325,895.61  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี (046)  | 700600046 | 5,021,565.45                      | 1,811,115.16                                 | 0.00                   | 6,832,680.61 | 6,481,783.24  | 197,202.27                    |                                       |                                    | 17,000.00                     |                             | 4.00         | 6,695,989.51 | 13,528,670.12 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช (047) | 700600047 | 5,606,636.00                      | 1,093,726.57                                 | 0.00                   | 6,700,362.57 | 4,362,621.71  | 94,016.00                     | 16,000.00                             | 45,000.00                          |                               |                             | 1.00         | 4,517,638.71 | 11,218,001.28 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่ (048)        | 700600048 | 5,242,954.40                      | 1,094,152.86                                 | 0.00                   | 6,337,107.26 | 1,115,999.96  | 26,555.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 2.00         | 1,142,556.96 | 7,479,664.22  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ (049)                   | 700600049 | 4,533,730.00                      | 1,687,341.10                                 | 0.00                   | 6,221,071.10 | 4,555,311.74  | 77,294.86                     | 40,000.00                             |                                    |                               |                             | 0.00         | 4,672,606.60 | 10,893,677.70 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา (050)          | 700600050 | 5,421,543.00                      | 1,226,738.71                                 | 0.00                   | 6,648,281.71 | 3,770,486.89  | 48,442.00                     |                                       |                                    | 159,000.00                    |                             | 0.00         | 3,977,928.89 | 10,626,210.60 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตรัง (051)          | 700600051 | 4,895,603.58                      | 1,019,603.37                                 | 0.00                   | 5,915,206.95 | 1,331,980.63  | 39,600.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 3.00         | 1,371,583.63 | 7,286,790.58  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี (052)       | 700600052 | 1,415,407.00                      | 821,424.19                                   | 0.00                   | 2,236,831.19 | 1,349,935.13  | 19,022.00                     | 16,000.00                             |                                    |                               |                             | 2.00         | 1,384,959.13 | 3,621,790.32  |
| สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (053)                       | 700600053 | 1,523,874.67                      | 7,506,058.22                                 | 0.00                   | 9,029,932.89 | 3,335,859.61  | 987,934.71                    | 500,163.90                            |                                    |                               |                             | 3.00         | 4,823,961.22 | 13,853,894.11 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท (054)         | 700600054 | 2,355,741.33                      | 3,486,590.89                                 | 0.00                   | 5,842,332.22 | 2,036,198.24  | 115,260.00                    | 4,340.00                              |                                    |                               |                             | 3.00         | 2,155,801.24 | 7,998,133.46  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว (055)        | 700600055 | 2,376,914.00                      | 2,820,137.58                                 | 0.00                   | 5,197,051.58 | 3,961,258.38  | 355,175.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 2.00         | 4,316,435.38 | 9,513,486.96  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา (056)     | 700600056 | 2,554,310.66                      | 5,565,584.77                                 | 0.00                   | 8,119,895.43 | 4,778,917.37  | 140,160.00                    | 6,960.00                              |                                    |                               |                             | 8.956.75     | 4,934,994.12 | 13,054,889.55 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์ (057)      | 700600057 | 2,146,251.00                      | 4,067,335.07                                 | 0.00                   | 6,213,586.07 | 1,677,227.83  | 11,840.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 9,464.58     | 1,698,532.41 | 7,912,118.48  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (058)       | 700600058 | 1,746,758.24                      | 1,567,738.12                                 | 0.00                   | 3,314,496.36 | 1,140,302.25  | 21,500.86                     |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,161,803.11 | 4,476,299.47  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (059)       | 700600059 | 1,812,508.00                      | 3,681,104.83                                 | 0.00                   | 5,493,612.83 | 2,100,847.69  | 37,090.00                     | 20,000.00                             |                                    |                               |                             | 5.00         | 2,157,942.69 | 7,651,555.52  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุตรดิตถ์ (061)      | 700600061 | 1,112,708.00                      | 828,947.62                                   | 0.00                   | 1,941,655.62 | 1,088,755.98  | 34,330.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,123,085.98 | 3,064,741.60  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย (062)            | 700600062 | 1,347,793.00                      | 1,166,397.64                                 | 0.00                   | 2,514,190.64 | 1,416,011.57  | 61,066.58                     |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,477,078.15 | 3,991,268.79  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย (063)        | 700600063 | 1,171,990.00                      | 791,004.92                                   | 0.00                   | 1,962,994.92 | 982,986.94  | 37,888.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,020,874.94 | 2,983,869.86  |

| ศูนย์ต้นทุน                                       | รหัส      | คั่นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |                                    |                        |               |   |                            |                                   |                                |                            |                         |              | คั่นทุนรวม    |                |
|---|-----------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------|---------------|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------|---------------|----------------|
|   |           | คั่นทุนคงที่                       |                                    |                        |               | คั่นทุนผันแปร                           |                            |                                   |                                |                            |                         |              |               |                |
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่)          | ค่าเสื่อมราคาและค่าติดตั้ง (คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน วิทยุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) | รวม (ผันแปร) |               |                |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม (064)       | 700600064 | 2,010,810.00                       | 4,350,158.10                       | 0.00                   | 6,360,968.10  | 2,907,577.09                            | 100,825.12                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 3,008,402.21  | 9,369,370.31   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์ (065)       | 700600065 | 1,562,999.00                       | 1,357,299.67                       | 0.00                   | 2,920,298.67  | 1,115,913.99                            | 27,080.00                  | 73,702.00                         |                                |                            |                         | 2.00         | 1,216,697.99  | 4,136,996.66   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร (066)          | 700600066 | 2,062,992.00                       | 4,717,918.37                       | 0.00                   | 6,780,910.37  | 1,864,362.21                            | 32,495.00                  |                                   |                                |                            |                         | 9,529.33     | 1,906,386.54  | 8,687,296.91   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม (067)          | 700600067 | 1,734,876.00                       | 1,190,370.31                       | 0.00                   | 2,925,246.31  | 1,051,558.93                            | 15,880.00                  |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 1,067,438.93  | 3,992,685.24   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง (069)           | 700600069 | 1,176,859.25                       | 3,326,032.49                       | 0.00                   | 4,502,891.74  | 2,376,638.37                            | 47,270.00                  |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 2,423,908.37  | 6,926,800.11   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่ (070)            | 700600070 | 1,562,638.00                       | 4,425,583.38                       | 0.00                   | 5,988,221.38  | 2,666,537.68                            | 89,155.00                  |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 2,755,692.68  | 8,743,914.06   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย (071)         | 700600071 | 2,250,605.00                       | 1,465,547.27                       | 0.00                   | 3,716,152.27  | 954,063.78                              | 16,360.00                  | 10,375.00                         |                                |                            |                         | 1.00         | 980,799.78    | 4,696,952.05   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร (072)          | 700600072 | 1,887,055.00                       | 730,513.63                         | 0.00                   | 2,617,568.63  | 1,096,533.85                            | 22,504.00                  |                                   |                                |                            |                         | 3.00         | 1,119,042.85  | 3,736,611.48   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์ (073)       | 700600073 | 2,181,462.50                       | 4,195,950.39                       | 0.00                   | 6,377,412.89  | 1,856,493.77                            | 174,666.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 2,031,159.77  | 8,408,572.66   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี (074)        | 700600074 | 1,454,769.00                       | 2,428,690.94                       | 0.00                   | 3,883,459.94  | 1,819,880.59                            | 48,000.00                  |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 1,867,880.59  | 5,751,340.53   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (075) | 700600075 | 2,540,058.00                       | 503,199.46                         | 0.00                   | 3,043,257.46  | 1,144,920.07                            | 31,140.00                  | 800.00                            |                                |                            |                         | 0.00         | 1,176,860.07  | 4,220,117.53   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี (077)    | 700600077 | 2,796,539.66                       | 2,019,268.17                       | 0.00                   | 4,815,807.83  | 1,775,031.42                            | 93,275.00                  |                                   |                                |                            |                         | 1.00         | 1,868,307.42  | 6,684,115.25   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร (078)           | 700600078 | 848,542.00                         | 2,451,817.97                       | 0.00                   | 3,300,359.97  | 1,428,987.44                            | 43,967.00                  |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 1,472,954.44  | 4,773,314.41   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส (079)        | 700600079 | 1,411,634.00                       | 1,200,991.00                       | 0.00                   | 2,612,625.00  | 2,331,488.48                            | 34,230.00                  |                                   |                                |                            |                         | 4.00         | 2,365,722.48  | 4,978,347.48   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล (080)            | 700600080 | 1,486,880.00                       | 1,578,664.55                       | 0.00                   | 3,065,544.55  | 2,234,171.53                            | 63,104.00                  |                                   |                                |                            |                         | 2.00         | 2,297,277.53  | 5,362,822.08   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง (081)            | 700600081 | 1,614,448.00                       | 1,077,986.16                       | 0.00                   | 2,692,434.16  | 1,380,677.98                            | 49,733.50                  |                                   |                                |                            |                         | 2.00         | 1,430,413.48  | 4,122,847.64   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง (082)          | 700600082 | 1,870,538.00                       | 1,043,077.85                       | 0.00                   | 2,913,615.85  | 1,563,713.45                            | 104,634.00                 |                                   |                                |                            |                         | 9,464.58     | 1,677,812.03  | 4,591,427.88   |
| สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ (083)         | 700600083 | 11,926,483.02                      | 22,540,517.39                      | 0.00                   | 34,467,000.41 | 73,524,919.19                           | 6,942,380.40               | 6,909,647.11                      |                                | 224,660.00                 |                         | 10.00        | 87,601,616.70 | 122,068,617.11 |
| สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ (084)      | 700600084 | 2,667,545.00                       | 610,065.41                         | 0.00                   | 3,277,610.41  | 2,073,023.09                            | 426,809.00                 |                                   |                                | 122,640.00                 |                         | 3.00         | 2,622,475.09  | 5,900,085.50   |
| ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี (085)                       | 700600085 | 2,350,311.00                       | 31,273.77                          | 0.00                   | 2,381,584.77  | 1,180,001.45                            | 302,240.00                 |                                   |                                |                            |                         | 4.00         | 1,482,245.45  | 3,863,830.22   |
| ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา (086)                   | 700600086 | 2,821,721.00                       | 767,899.59                         | 0.00                   | 3,589,620.59  | 2,790,529.22                            | 239,616.00                 | 1,500.00                          |                                | 15,600.00                  |                         | 9.00         | 3,047,254.22  | 6,636,874.81   |
| ด่านกักกันสัตว์หนองคาย (087)                      | 700600087 | 3,109,370.00                       | 615,119.05                         | 0.00                   | 3,724,489.05  | 2,833,344.03                            | 797,643.47                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 3,630,987.50  | 7,355,476.55   |
| ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร (088)                     | 700600088 | 2,723,001.00                       | 635,018.16                         | 0.00                   | 3,358,019.16  | 2,482,026.61                            | 699,546.00                 |                                   |                                | 4,000.00                   |                         | 4.00         | 3,185,576.61  | 6,543,595.77   |
| ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่ (089)                    | 700600089 | 3,284,565.00                       | 402,699.96                         | 0.00                   | 3,687,264.96  | 684,303.52                              | 506,000.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 1,190,303.52  | 4,877,568.48   |
| ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน (090)                   | 700600090 | 2,728,060.00                       | 293,206.52                         | 0.00                   | 3,021,266.52  | 2,463,336.63                            | 341,160.00                 |                                   |                                |                            |                         | 2.00         | 2,804,498.63  | 5,825,765.15   |
| ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร (091)                    | 700600091 | 1,857,763.16                       | 267,275.61                         | 0.00                   | 2,125,038.77  | 2,395,692.09                            | 484,762.00                 |                                   |                                |                            |                         | 5.00         | 2,880,459.09  | 5,005,497.86   |
| ด่านกักกันสัตว์ตาก (092)                          | 700600092 | 3,149,054.00                       | 581,963.97                         | 0.00                   | 3,731,017.97  | 3,526,315.18                            | 872,490.00                 |                                   |                                |                            |                         | 25,664.00    | 4,424,469.18  | 8,155,487.15   |

| ศูนย์ต้นทุน                             | รหัส      | ค่านุหนทางตรง บิงประมาณ พ.ศ. 2567 |                                       |                        |               |   |                            |                                   |                                |                            |                         | ค่านุหนรวม |              |               |
|---|-----------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------|---------------|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------|--------------|---------------|
|   |           | ค่านุหนคงที่                      |                                       |                        |               | ค่านุหนผันแปร                                 |                            |                                   |                                |                            |                         |            |              |               |
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่)         | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน ใช้อย่วิสตุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) |            | รวม (ผันแปร) |               |
| ค่านุหนกักันสัตุวิจัตุร (093)           | 700600093 | 1,221,840.00                      | 200,345.93                            | 0.00                   | 1,422,185.93  | 1,229,535.11                                  | 306,560.00                 | 23,885.00                         |                                |                            |                         | 0.00       | 1,559,980.11 | 2,982,166.04  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิเพชรรุณ (094)         | 700600094 | 1,484,299.50                      | 204,319.01                            | 0.00                   | 1,688,618.51  | 1,443,571.15                                  | 309,520.00                 | 41,248.00                         |                                |                            |                         | 3.00       | 1,794,342.15 | 3,482,960.66  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิเพชรรุณ (095)         | 700600095 | 4,839,527.00                      | 1,403,686.53                          | 0.00                   | 6,243,213.53  | 4,170,073.73                                  | 514,920.00                 | 25,955.00                         |                                |                            |                         | 0.00       | 4,710,948.73 | 10,954,162.26 |
| ค่านุหนกักันสัตุวิประจวบคีรีขันธ์ (096) | 700600096 | 5,239,475.00                      | 312,413.85                            | 0.00                   | 5,551,888.85  | 1,735,109.76                                  | 673,668.00                 |                                   |                                |                            |                         | 1.00       | 2,408,778.76 | 7,960,667.61  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิภูเก็ต (097)          | 700600097 | 2,319,803.00                      | 118,576.38                            | 0.00                   | 2,438,379.38  | 1,183,851.93                                  | 392,244.10                 |                                   |                                |                            | 83,000.00               | 0.00       | 1,659,096.03 | 4,097,475.41  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิชุมพร (098)           | 700600098 | 5,755,314.75                      | 379,829.02                            | 0.00                   | 6,135,143.77  | 1,655,313.94                                  | 439,922.00                 |                                   |                                |                            |                         | 4.00       | 2,095,239.94 | 8,230,383.71  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิสขลา (099)            | 700600099 | 6,666,423.00                      | 955,568.38                            | 0.00                   | 7,621,991.38  | 3,893,847.01                                  | 883,455.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 4,777,302.01 | 12,399,293.39 |
| ค่านุหนกักันสัตุวิสตูล (100)            | 700600100 | 2,704,575.00                      | 256,140.45                            | 0.00                   | 2,960,715.45  | 743,570.88                                    | 728,488.39                 | 4,644.00                          |                                |                            |                         | 8.00       | 1,476,711.27 | 4,437,426.72  |
| ค่านุหนกักันสัตุวินราธิวาส (101)        | 700600101 | 6,627,212.00                      | 533,896.61                            | 0.00                   | 7,161,108.61  | 2,448,803.74                                  | 686,619.00                 | 17,407.23                         |                                |                            |                         | 0.00       | 3,152,829.97 | 10,313,938.58 |
| ค่านุหนกักันสัตุวิชลบุรี (102)          | 700600102 | 1,538,102.00                      | 617,938.19                            | 0.00                   | 2,156,040.19  | 7,228,918.56                                  | 486,732.00                 |                                   |                                |                            | 115,300.00              | 29.00      | 7,830,979.56 | 9,987,019.75  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิจันทบุรี (103)        | 700600103 | 2,384,840.00                      | 341,280.42                            | 0.00                   | 2,726,120.42  | 1,007,573.36                                  | 248,050.00                 |                                   |                                |                            |                         | 4.00       | 1,255,627.36 | 3,981,747.78  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิตราด (104)            | 700600104 | 2,000,855.14                      | 419,750.34                            | 0.00                   | 2,420,605.48  | 1,918,796.25                                  | 397,000.00                 |                                   |                                |                            | 4,000.00                | 0.00       | 2,319,796.25 | 4,740,401.73  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิปราจีนบุรี (105)      | 700600105 | 1,949,671.00                      | 274,976.70                            | 0.00                   | 2,224,647.70  | 1,346,740.74                                  | 423,372.00                 |                                   |                                |                            | 241,460.00              | 0.00       | 2,011,572.74 | 4,236,220.44  |
| ค่านุหนกักันสัตุวินครนายก (106)         | 700600106 | 1,976,325.00                      | 212,658.35                            | 0.00                   | 2,188,983.35  | 1,912,850.59                                  | 746,308.00                 |                                   |                                |                            | 47,880.00               | 0.00       | 2,707,038.59 | 4,896,021.94  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิสระแก้ว (107)         | 700600107 | 10,234,862.00                     | 896,942.92                            | 0.00                   | 11,131,804.92 | 6,143,278.23                                  | 1,345,600.00               | 23,885.00                         |                                |                            |                         | 119,773.76 | 7,632,536.99 | 18,764,341.91 |
| ค่านุหนกักันสัตุวิบุรีรัมย์ (108)       | 700600108 | 2,074,559.00                      | 694,530.83                            | 0.00                   | 2,769,089.83  | 1,205,572.88                                  | 419,640.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 1,625,212.88 | 4,394,302.71  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิสุรินทร์ (109)        | 700600109 | 2,282,420.03                      | 312,364.40                            | 0.00                   | 2,594,784.43  | 907,447.40                                    | 545,112.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 1,452,559.40 | 4,047,343.83  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิศรีสะเกษ (110)        | 700600110 | 2,439,848.57                      | 220,174.79                            | 0.00                   | 2,660,023.36  | 747,747.00                                    | 586,250.00                 |                                   |                                |                            | 3,920.00                | 0.00       | 1,337,917.00 | 3,997,940.36  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิอุบลราชธานี (111)     | 700600111 | 2,725,506.16                      | 401,796.26                            | 0.00                   | 3,127,302.42  | 2,973,658.92                                  | 1,060,080.00               |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 4,033,738.92 | 7,161,041.34  |
| ค่านุหนกักันสัตุวินครพนม (113)          | 700600113 | 2,581,695.00                      | 597,813.68                            | 0.00                   | 3,179,508.68  | 2,808,030.29                                  | 865,094.67                 |                                   |                                |                            | 4,000.00                | 3.00       | 3,677,127.96 | 6,856,636.64  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิลำปาง (115)           | 700600115 | 2,054,071.00                      | 295,737.60                            | 0.00                   | 2,349,808.60  | 1,645,543.89                                  | 657,000.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 2,302,543.89 | 4,652,352.49  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิแพร่ (116)            | 700600116 | 1,978,525.00                      | 228,099.08                            | 0.00                   | 2,206,624.08  | 1,761,511.24                                  | 512,690.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 2,274,201.24 | 4,480,825.32  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิ่าน (117)             | 700600117 | 1,798,465.00                      | 229,043.36                            | 0.00                   | 2,027,508.36  | 825,998.30                                    | 498,500.00                 |                                   |                                |                            |                         | 1.00       | 1,324,499.30 | 3,352,007.66  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิเชียงราย (118)        | 700600118 | 2,924,541.00                      | 996,456.04                            | 0.00                   | 3,920,997.04  | 4,533,146.72                                  | 669,154.09                 |                                   |                                |                            | 3,960.00                | 5.00       | 5,206,265.81 | 9,127,262.85  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิอุดรดิต (119)         | 700600119 | 1,479,325.00                      | 285,560.37                            | 0.00                   | 1,764,885.37  | 2,238,862.97                                  | 554,400.00                 | 23,885.00                         |                                |                            |                         | 0.00       | 2,817,147.97 | 4,582,033.34  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิพะเยา (120)           | 700600120 | 1,648,885.00                      | 347,175.24                            | 0.00                   | 1,996,060.24  | 542,057.27                                    | 399,205.00                 |                                   |                                |                            | 4,000.00                | 0.00       | 945,262.27   | 2,941,322.51  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิกาญจนบุรี (121)       | 700600121 | 4,595,139.00                      | 486,613.67                            | 0.00                   | 5,081,752.67  | 2,446,811.61                                  | 765,072.00                 |                                   |                                |                            | 4,000.00                | 7.00       | 3,215,890.61 | 8,297,643.28  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิราชบุรี (122)         | 700600122 | 2,106,616.19                      | 410,602.17                            | 0.00                   | 2,517,218.36  | 931,143.03                                    | 400,000.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 1,331,143.03 | 3,848,361.39  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิระนอง (123)           | 700600123 | 2,342,254.00                      | 389,603.49                            | 0.00                   | 2,731,857.49  | 865,009.61                                    | 794,512.00                 |                                   |                                |                            |                         | 6.00       | 1,659,527.61 | 4,391,385.10  |
| ค่านุหนกักันสัตุวิตรัง (124)            | 700600124 | 770,108.00                        | 197,688.77                            | 0.00                   | 967,796.77    | 2,336,204.34                                  | 290,146.00                 |                                   |                                |                            |                         | 0.00       | 2,626,350.34 | 3,594,147.11  |

| ศูนย์ต้นทุน  | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |               |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |              | ต้นทุนรวม     |               |
|--|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|---------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |               | ต้นทุนผันแปร  |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |               |               |
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร) |               |               |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์ (126)  | 700600126 | 1,974,522.75                      | 144,050.29                                   | 0.00                   | 2,118,573.04  | 660,179.72  | 46,411.28                     | 23,825.00                             |                                    |                               |                             | 2.00         | 730,418.00    | 2,848,991.04  |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์ (127)                                  | 700600127 | 8,790,467.61                      | 10,136,925.82                                | 0.00                   | 18,927,393.43 | 21,426,063.14   | 680,328.76                    | 284,000.00                            |                                    | 31,440.00                     |                             | 10.00        | 22,421,841.90 | 41,349,235.33 |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพ<br>กลาง (128)               | 700600128 | 3,462,174.08                      | 2,846,464.13                                 | 0.00                   | 6,308,638.21  | 3,731,614.23  | 76,238.70                     |                                       |                                    | 258,600.00                    |                             | 0.00         | 4,066,452.93  | 10,375,091.14 |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์<br>โครงการหลวงอินทนนท์ (129)     | 700600129 | 2,512,205.00                      | 662,816.73                                   | 0.00                   | 3,175,021.73  | 2,606,657.51  | 70,332.90                     |                                       |                                    | 49,980.00                     |                             | 1.00         | 2,726,971.41  | 5,901,993.14  |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาค<br>ตะวันออกเฉียงเหนือ (130)   | 700600130 | 1,538,032.00                      | 1,397,256.69                                 | 0.00                   | 2,935,288.69  | 2,422,237.58  | 123,614.46                    | 8,680.10                              |                                    | 74,160.00                     |                             | 2.00         | 2,628,694.14  | 5,563,982.83  |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี (131)                                 | 700600131 | 777,135.00                        | 344,907.15                                   | 0.00                   | 1,122,042.15  | 1,147,244.44  | 15,650.00                     |                                       |                                    | 103,440.00                    |                             | 0.00         | 1,266,334.44  | 2,388,376.59  |
| ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อน<br>และเซลล์สืบพันธุ์สัตว์ (132) | 700600132 | 4,953,397.00                      | 4,597,026.78                                 | 0.00                   | 9,550,423.78  | 4,706,007.60  | 187,894.40                    | 3,500.00                              |                                    |                               |                             | 3,727.02     | 4,901,129.02  | 14,451,552.80 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>สระบุรี (133)                   | 700600133 | 12,269,214.11                     | 1,765,044.16                                 | 0.00                   | 14,034,258.27 | 3,279,620.17  | 414,217.90                    |                                       |                                    |                               |                             | 5.00         | 3,693,843.07  | 17,728,101.34 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>ชลบุรี (134)                    | 700600134 | 7,232,109.56                      | 2,083,649.06                                 | 0.00                   | 9,315,758.62  | 1,655,790.47  | 560,304.00                    | 14,119.00                             |                                    |                               |                             | 3,185.00     | 2,233,398.47  | 11,549,157.09 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>นครราชสีมา (135)                | 700600135 | 8,352,361.21                      | 2,667,814.22                                 | 0.00                   | 11,020,175.43 | 3,003,753.01  | 605,316.69                    |                                       |                                    | 40,800.00                     |                             | 13.00        | 3,649,882.70  | 14,670,058.13 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>ขอนแก่น (136)                   | 700600136 | 8,432,374.00                      | 2,790,433.19                                 | 0.00                   | 11,222,807.19 | 2,678,873.32  | 284,875.00                    |                                       |                                    | 33,520.00                     |                             | 0.00         | 2,997,268.32  | 14,220,075.51 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>เชียงใหม่ (137)                 | 700600137 | 7,930,481.50                      | 8,875,303.34                                 | 0.00                   | 16,805,784.84 | 3,430,374.79  | 649,548.10                    |                                       |                                    | 88,793.14                     |                             | 13.00        | 4,168,729.03  | 20,974,513.87 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>พิษณุโลก (138)                  | 700600138 | 7,715,886.00                      | 1,980,224.91                                 | 0.00                   | 9,696,110.91  | 1,657,215.22  | 376,314.71                    | 9,285.00                              |                                    |                               |                             | 11.00        | 2,042,825.93  | 11,738,936.84 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>ราชบุรี (139)                   | 700600139 | 13,960,176.62                     | 3,422,074.29                                 | 0.00                   | 17,382,250.91 | 2,755,580.39  | 404,976.00                    | 14,400.00                             |                                    | 29,760.00                     |                             | 1.00         | 3,204,717.39  | 20,586,968.30 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>ราชบุรีธานี (140)               | 700600140 | 6,220,543.00                      | 4,369,609.44                                 | 0.00                   | 10,590,152.44 | 2,735,091.21  | 543,624.40                    |                                       |                                    | 73,800.00                     |                             | 0.00         | 3,352,515.61  | 13,942,668.05 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>สงขลา (141)                     | 700600141 | 6,369,961.00                      | 1,767,994.15                                 | 0.00                   | 8,137,955.15  | 5,428,716.81  | 415,482.00                    | 834,190.00                            |                                    | 34,200.00                     |                             | 1.00         | 6,712,589.81  | 14,850,544.96 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 (143)  | 700600143 | 6,341,701.00                      | 1,817,703.90                                 | 0.00                   | 8,159,404.90  | 9,113,878.88  | 994,764.90                    | 154,610.79                            |                                    |                               |                             | 0.00         | 10,263,254.57 | 18,422,659.47 |



| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |                                       |                        |               |  |                            |                                   |                                |                            |                         |              | ต้นทุนรวม     |               |
|---|-----------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------|---------------|--|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่                       |                                       |                        |               | ต้นทุนผันแปร                               |                            |                                   |                                |                            |                         |              |               |               |
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่)         | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) | รวม (ผันแปร) |               |               |
| สำนักงานปลัดเขต 2 (145)   | 700600145 | 6,522,010.48                      | 1,197,913.85                          | 0.00                   | 7,719,924.33  | 8,940,031.67                               | 951,816.58                 | 142,990.00                        |                                |                            |                         | 1,653.52     | 10,036,491.77 | 17,756,416.10 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง (146)                          | 700600146 | 2,744,361.00                      | 1,030,264.83                          | 0.00                   | 3,774,625.83  | 1,811,197.28                               | 45,227.00                  | 51,200.00                         |                                |                            |                         | 5.00         | 1,907,629.28  | 5,682,255.11  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (147)         | 700600147 | 10,282,040.00                     | 16,907,720.05                         | 0.00                   | 27,189,760.05 | 20,836,497.59                              | 298,500.80                 | 107,423.00                        |                                | 510,000.00                 |                         | 0.00         | 21,752,421.39 | 48,942,181.44 |
| สำนักงานปลัดเขต 3 (148)   | 700600148 | 7,051,469.23                      | 1,452,465.21                          | 0.00                   | 8,503,934.44  | 8,004,879.70                               | 1,064,510.30               | 333,735.00                        |                                |                            |                         | 18.00        | 9,403,143.00  | 17,907,077.44 |
| สำนักงานปลัดเขต 4 (151)   | 700600151 | 5,235,849.50                      | 1,600,218.35                          | 0.00                   | 6,836,067.85  | 15,057,219.95                              | 1,378,649.07               | 619,981.00                        |                                |                            |                         | 0.00         | 17,055,850.02 | 23,891,917.87 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม (152)                | 700600152 | 2,342,263.00                      | 949,559.85                            | 0.00                   | 3,291,822.85  | 929,335.82                                 | 408,486.00                 | 477,509.00                        |                                | 2,000.00                   |                         | 1.00         | 1,817,331.82  | 5,109,154.67  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน) (153) | 700600153 | 11,654,835.25                     | 8,093,131.10                          | 0.00                   | 19,747,966.35 | 14,374,809.85                              | 194,105.10                 | 471,680.00                        |                                |                            |                         | 0.00         | 15,040,594.95 | 34,788,561.30 |
| สำนักงานปลัดเขต 5 (154)   | 700600154 | 6,746,940.14                      | 1,140,561.41                          | 0.00                   | 7,887,501.55  | 21,135,602.55                              | 1,685,210.16               | 408,560.00                        |                                | 29,200.00                  |                         | 6.00         | 23,258,578.71 | 31,146,080.26 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงราย (155)                        | 700600155 | 3,061,929.00                      | 1,063,826.02                          | 0.00                   | 4,125,755.02  | 982,473.30                                 | 52,438.32                  |                                   |                                |                            |                         | 3.00         | 1,034,914.62  | 5,160,669.64  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน) (156)              | 700600156 | 10,273,937.35                     | 14,348,709.97                         | 0.00                   | 24,622,647.32 | 15,814,034.24                              | 460,004.05                 | 92,854.00                         |                                | 72,960.00                  |                         | 12.00        | 16,439,864.29 | 41,062,511.61 |
| สำนักงานปลัดเขต 6 (157)   | 700600157 | 5,303,993.50                      | 2,166,332.24                          | 0.00                   | 7,470,325.74  | 12,481,417.97                              | 1,187,497.00               | 292,855.00                        |                                |                            |                         | 4.00         | 13,961,773.97 | 21,432,099.71 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี (158)                      | 700600158 | 2,720,158.00                      | 1,082,739.93                          | 0.00                   | 3,802,897.93  | 1,251,010.75                               | 22,654.00                  |                                   |                                |                            |                         | 15,603.00    | 1,289,267.75  | 5,092,165.68  |
| สำนักงานปลัดเขต 7 (160)   | 700600160 | 7,277,647.00                      | 853,203.52                            | 0.00                   | 8,130,850.52  | 26,935,995.69                              | 1,084,552.01               | 66,340.00                         |                                |                            |                         | 15.00        | 28,086,902.70 | 36,217,753.22 |
| (161)   | 700600161 | 1,508,336.82                      | 1,635,288.64                          | 0.00                   | 3,143,625.46  | 1,624,836.86                               | 35,444.39                  |                                   |                                |                            |                         | 0.00         | 1,660,281.25  | 4,803,906.71  |
| สำนักงานปลัดเขต 8 (163)   | 700600163 | 4,968,775.00                      | 826,978.67                            | 0.00                   | 5,795,753.67  | 11,779,086.78                              | 786,764.43                 | 281,412.00                        |                                | 2,100.00                   |                         | 6,141.10     | 12,855,504.31 | 18,651,257.98 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช (164)                   | 700600164 | 3,737,544.00                      | 3,621,194.63                          | 0.00                   | 7,358,738.63  | 1,578,393.12                               | 144,957.00                 | 10,366.00                         |                                |                            |                         | 0.00         | 1,733,716.12  | 9,092,454.75  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน) (165)                | 700600165 | 9,409,705.67                      | 11,136,826.16                         | 0.00                   | 20,546,531.83 | 10,080,816.76                              | 208,684.77                 | 7,200.00                          |                                | 28,800.00                  |                         | 21.00        | 10,325,522.53 | 30,872,054.36 |
| สำนักงานปลัดเขต 9 (166)   | 700600166 | 4,064,913.19                      | 1,053,019.56                          | 0.00                   | 5,117,932.75  | 2,597,010.79                               | 520,373.00                 | 167,682.00                        |                                |                            |                         | 28.00        | 3,285,093.79  | 8,403,026.54  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วราวิวาส (167)                       | 700600167 | 1,646,628.00                      | 837,173.82                            | 0.00                   | 2,483,801.82  | 3,211,854.04                               | 17,878.00                  | 18,000.00                         |                                |                            |                         | 7.00         | 3,247,739.04  | 5,731,540.86  |
| สำนักงานปลัดพื้นที่กรุงเทพมหานคร (168)                            | 700600168 | 3,590,429.00                      | 1,077,335.90                          | 0.00                   | 4,667,764.90  | 3,281,001.72                               | 490,302.00                 | 98,750.00                         | 28,000.00                      |                            |                         | 0.00         | 3,898,053.72  | 8,565,818.62  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรปราการ (169)                              | 700600169 | 3,186,080.00                      | 1,498,970.28                          | 0.00                   | 4,685,050.28  | 1,329,723.24                               | 339,874.00                 | 99,450.00                         | 12,000.00                      | 10,000.00                  |                         | 0.00         | 1,791,047.24  | 6,476,097.52  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนนทบุรี (170)                                  | 700600170 | 3,583,585.49                      | 322,986.22                            | 0.00                   | 3,906,571.71  | 2,610,618.47                               | 234,480.00                 | 75,800.00                         | 12,000.00                      | 7,360.00                   |                         | 0.00         | 2,940,258.47  | 6,846,830.18  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปทุมธานี (171)                                 | 700600171 | 4,009,262.08                      | 605,787.46                            | 0.00                   | 4,615,049.54  | 3,445,589.67                               | 261,828.00                 | 161,900.00                        | 14,000.00                      |                            |                         | 11.00        | 3,883,328.67  | 8,498,378.21  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพระนครศรีอยุธยา (172)                          | 700600172 | 4,907,670.00                      | 879,241.39                            | 0.00                   | 5,786,911.39  | 5,454,892.79                               | 364,652.00                 | 183,680.75                        | 32,000.00                      |                            |                         | 18.00        | 6,035,243.54  | 11,822,154.93 |

| ศูนย์ต้นทุน                          | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |               |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |              | ต้นทุนรวม     |               |
|--------------------------------------|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|---------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|
|                                      |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |               | ต้นทุนผันแปร  |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |               |               |
|                                      |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน ไร่<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร) |               |               |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอ่างทอง (173)     | 700600173 | 8,033,911.00                      | 734,112.23                                   | 0.00                   | 8,768,023.23  | 3,841,997.30  | 169,232.00                    | 146,250.00                            | 34,000.00                          |                               |                             | 11.00        | 4,191,490.30  | 12,959,513.53 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี (174)      | 700600174 | 13,531,775.00                     | 717,328.76                                   | 0.00                   | 14,249,103.76 | 7,999,621.48  | 530,718.00                    | 200,500.00                            | 22,000.00                          |                               |                             | 41.00        | 8,752,880.48  | 23,001,984.24 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสิงห์บุรี (175)   | 700600175 | 5,631,072.00                      | 663,694.16                                   | 0.00                   | 6,294,766.16  | 3,399,462.23  | 199,920.00                    | 145,344.00                            | 12,000.00                          |                               |                             | 3,003.00     | 3,759,729.23  | 10,054,495.39 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยนาท (176)      | 700600176 | 7,265,179.00                      | 443,766.84                                   | 0.00                   | 7,708,945.84  | 5,509,230.20  | 422,580.00                    | 164,573.00                            | 16,000.00                          |                               |                             | 19.00        | 6,112,402.20  | 13,821,348.04 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระบุรี (177)     | 700600177 | 9,069,157.75                      | 1,089,124.76                                 | 0.00                   | 10,158,282.51 | 8,018,368.18  | 876,156.00                    | 193,256.00                            | 125,750.00                         | 35,100.00                     |                             | 0.00         | 9,248,630.18  | 19,406,912.69 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชลบุรี (178)      | 700600178 | 5,726,294.00                      | 1,211,335.41                                 | 0.00                   | 6,937,629.41  | 6,505,653.72  | 730,212.00                    | 263,600.00                            | 142,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 7,641,465.72  | 14,579,095.13 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง (179)       | 700600179 | 5,777,858.50                      | 1,043,588.26                                 | 0.00                   | 6,821,446.76  | 4,957,327.68  | 273,041.00                    | 169,700.00                            | 176,040.00                         | 17,600.00                     |                             | 34.00        | 5,593,742.68  | 12,415,189.44 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดจันทบุรี (180)    | 700600180 | 6,836,823.00                      | 856,163.39                                   | 0.00                   | 7,692,986.39  | 3,745,420.48  | 310,462.00                    | 170,450.00                            | 80,000.00                          |                               |                             | 14.00        | 4,306,346.48  | 11,999,332.87 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตราด (181)        | 700600181 | 3,772,804.00                      | 549,648.82                                   | 0.00                   | 4,322,452.82  | 2,858,992.46  | 188,940.00                    | 113,800.00                            | 14,000.00                          |                               |                             | 0.00         | 3,175,732.46  | 7,498,185.28  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง (182)       | 700600182 | 7,798,560.51                      | 1,784,482.42                                 | 0.00                   | 9,583,042.93  | 6,604,145.21  | 590,944.90                    | 283,740.00                            | 247,000.00                         |                               |                             | 15,000.00    | 7,740,830.11  | 17,323,873.04 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปราจีนบุรี (183)  | 700600183 | 4,217,286.88                      | 626,057.53                                   | 0.00                   | 4,843,344.41  | 5,078,941.73  | 213,089.52                    | 203,053.80                            | 114,000.00                         |                               |                             | 4.00         | 5,609,089.05  | 10,452,433.46 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครนายก (184)     | 700600184 | 4,246,543.00                      | 415,926.07                                   | 0.00                   | 4,662,469.07  | 4,910,439.02  | 264,383.00                    | 89,080.00                             | 8,000.00                           |                               |                             | 2.00         | 5,271,904.02  | 9,934,373.09  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระแก้ว (185)     | 700600185 | 9,642,489.00                      | 985,627.47                                   | 0.00                   | 10,628,116.47 | 9,334,677.23  | 382,074.00                    | 290,200.00                            | 1,005,540.00                       |                               |                             | 0.00         | 11,012,491.23 | 21,640,607.70 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา (186)  | 700600186 | 15,225,772.56                     | 2,377,305.94                                 | 0.00                   | 17,603,078.50 | 23,264,771.50   | 876,005.00                    | 455,146.00                            | 1,154,000.00                       | 54,180.00                     |                             | 0.00         | 25,804,102.50 | 43,407,181.00 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดบุรีรัมย์ (187)   | 700600187 | 11,550,093.50                     | 1,818,318.41                                 | 0.00                   | 13,368,411.91 | 16,519,016.69   | 882,677.00                    | 392,600.00                            | 366,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 18,160,293.69 | 31,528,705.60 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุรินทร์ (188)    | 700600188 | 8,708,124.00                      | 1,296,984.44                                 | 0.00                   | 10,005,108.44 | 14,745,057.11   | 574,954.16                    | 435,080.00                            | 681,500.00                         |                               |                             | 0.00         | 16,436,591.27 | 26,441,699.71 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ (189)    | 700600189 | 10,335,150.19                     | 2,037,003.23                                 | 0.00                   | 12,372,153.42 | 15,924,848.83   | 877,778.00                    | 404,160.00                            | 634,040.00                         |                               |                             | 0.00         | 17,840,826.83 | 30,212,980.25 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลราชธานี (190) | 700600190 | 11,374,613.00                     | 1,900,823.05                                 | 0.00                   | 13,275,436.05 | 17,945,096.57   | 860,049.00                    | 417,710.00                            | 310,000.00                         | 66,800.00                     |                             | 0.00         | 19,599,655.57 | 32,875,091.62 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยโสธร (191)       | 700600191 | 4,599,147.51                      | 706,541.31                                   | 0.00                   | 5,305,688.82  | 6,037,487.99  | 339,807.00                    | 210,800.00                            | 238,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 6,826,094.99  | 12,131,783.81 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยภูมิ (192)     | 700600192 | 8,944,982.00                      | 1,628,559.60                                 | 0.00                   | 10,573,541.60 | 8,586,159.77  | 581,305.00                    | 292,066.00                            | 332,040.00                         |                               |                             | 28.00        | 9,791,598.77  | 20,365,140.37 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอำนาจเจริญ (193)  | 700600193 | 5,589,224.00                      | 952,600.58                                   | 0.00                   | 6,541,824.58  | 5,020,671.71  | 527,986.61                    | 210,400.00                            | 154,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 5,913,058.32  | 12,454,882.90 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู (194) | 700600194 | 4,815,539.00                      | 1,501,636.87                                 | 0.00                   | 6,317,175.87  | 3,889,715.93  | 508,960.00                    | 167,600.00                            | 372,040.00                         |                               |                             | 1.00         | 4,938,316.93  | 11,255,492.80 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดขอนแก่น (195)     | 700600195 | 11,247,845.32                     | 1,409,659.74                                 | 0.00                   | 12,657,505.06 | 10,640,354.15   | 810,989.41                    | 422,663.00                            | 627,000.00                         | 28,800.00                     |                             | 2,000.00     | 12,531,806.56 | 25,189,311.62 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี (196)    | 700600196 | 7,938,816.14                      | 1,306,729.83                                 | 0.00                   | 9,245,545.97  | 10,196,001.77   | 473,873.43                    | 204,560.00                            | 360,000.00                         |                               |                             | 26.00        | 11,234,461.20 | 20,480,007.17 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเลย (197)         | 700600197 | 6,381,350.00                      | 1,191,615.04                                 | 0.00                   | 7,572,965.04  | 5,258,722.73  | 369,094.00                    | 274,760.00                            | 163,040.00                         |                               |                             | 16.00        | 6,065,632.73  | 13,638,597.77 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย (198)     | 700600198 | 4,701,061.00                      | 841,755.05                                   | 0.00                   | 5,542,816.05  | 5,854,378.34  | 583,590.00                    | 249,200.00                            | 273,040.00                         |                               |                             | 40.00        | 6,960,248.34  | 12,503,064.39 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม (199)   | 700600199 | 7,995,236.66                      | 602,740.17                                   | 0.00                   | 8,597,976.83  | 8,445,872.18  | 1,142,778.00                  | 342,090.00                            | 486,000.00                         |                               |                             | 300.00       | 10,417,040.18 | 19,015,017.01 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด (200)    | 700600200 | 7,374,982.00                      | 1,978,680.83                                 | 0.00                   | 9,353,662.83  | 9,004,218.95  | 889,670.00                    | 395,000.00                            | 200,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 10,488,888.95 | 19,842,551.78 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์ (201)   | 700600201 | 6,436,056.21                      | 1,082,068.26                                 | 0.00                   | 7,518,124.47  | 6,673,099.26  | 557,575.00                    | 354,970.00                            | 391,040.00                         |                               |                             | 36.00        | 7,976,720.26  | 15,494,844.73 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร (202)      | 700600202 | 14,831,125.00                     | 1,554,685.21                                 | 0.00                   | 16,385,810.21 | 8,494,329.92  | 938,517.23                    | 311,160.00                            | 171,040.00                         |                               |                             | 0.00         | 9,915,047.15  | 26,300,857.36 |

| ศูนย์ต้นทุน                              | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |               |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |              | ต้นทุนรวม     |               |
|--|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|---------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |               | ต้นทุนผันแปร  |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |               |               |
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร) |               |               |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม (203)          | 700600203 | 5,070,666.07                      | 1,464,640.74                                 | 0.00                   | 6,535,306.81  | 7,055,840.52  | 753,527.00                    | 312,850.00                            | 279,040.00                         |                               |                             | 3.00         | 8,401,260.52  | 14,936,567.33 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร (204)        | 700600204 | 5,701,595.00                      | 1,031,083.57                                 | 0.00                   | 6,732,678.57  | 4,732,062.68  | 404,366.00                    | 160,625.00                            | 29,040.00                          |                               |                             | 0.00         | 5,326,093.68  | 12,058,772.25 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่ (205)       | 700600205 | 16,681,123.34                     | 2,181,533.69                                 | 0.00                   | 18,862,657.03 | 11,428,412.04   | 1,027,919.11                  | 608,328.00                            | 1,421,100.00                       | 17,760.00                     |                             | 11.00        | 14,503,530.15 | 33,366,187.18 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน (206)           | 700600206 | 4,964,863.60                      | 302,822.21                                   | 0.00                   | 5,267,685.81  | 4,993,481.96  | 560,286.26                    | 219,827.00                            | 572,440.00                         |                               |                             | 0.00         | 6,346,035.22  | 11,613,721.03 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง (207)           | 700600207 | 5,431,147.49                      | 884,923.79                                   | 0.00                   | 6,316,071.28  | 5,307,593.79  | 479,652.35                    | 211,129.00                            | 146,000.00                         | 3,340.00                      |                             | 0.00         | 6,147,715.14  | 12,463,786.42 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุตรดิตถ์ (208)       | 700600208 | 5,194,528.20                      | 771,380.25                                   | 0.00                   | 5,965,908.45  | 4,348,939.42  | 94,143.00                     | 176,140.00                            | 138,000.00                         | 113,520.00                    |                             | 0.00         | 4,870,742.42  | 10,836,650.87 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่ (209)            | 700600209 | 4,084,827.00                      | 399,612.97                                   | 0.00                   | 4,484,439.97  | 3,236,079.90  | 497,129.00                    | 218,400.00                            | 166,040.00                         | 26,160.00                     |                             | 15.00        | 4,143,823.90  | 8,628,263.87  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน (210)            | 700600210 | 6,145,937.00                      | 1,678,134.64                                 | 0.00                   | 7,824,071.64  | 6,103,594.82  | 559,299.30                    | 282,200.00                            | 258,540.00                         | 3,710.00                      |                             | 0.00         | 7,207,344.12  | 15,031,415.76 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา (211)           | 700600211 | 4,679,523.00                      | 369,408.34                                   | 0.00                   | 5,048,931.34  | 5,510,538.63  | 732,562.43                    | 202,517.00                            | 331,140.00                         |                               |                             | 0.00         | 6,776,758.06  | 11,825,689.40 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย (212)        | 700600212 | 11,174,423.00                     | 1,118,338.36                                 | 0.00                   | 12,292,761.36 | 10,766,243.52   | 1,023,106.66                  | 358,895.00                            | 543,500.00                         |                               |                             | 3.00         | 12,691,748.18 | 24,984,509.54 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน (213)      | 700600213 | 4,076,891.51                      | 826,491.23                                   | 0.00                   | 4,903,382.74  | 6,116,900.52  | 381,977.80                    | 239,500.00                            | 325,800.00                         |                               |                             | 13.00        | 7,064,191.32  | 11,967,574.06 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์ (214)       | 700600214 | 13,147,002.00                     | 1,051,198.92                                 | 0.00                   | 14,198,200.92 | 7,495,174.07  | 509,624.00                    | 251,925.00                            | 150,000.00                         |                               |                             | 34.00        | 8,406,757.07  | 22,604,957.99 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี (215)       | 700600215 | 6,402,101.00                      | 906,985.28                                   | 0.00                   | 7,309,086.28  | 4,137,237.85  | 273,770.00                    | 208,457.65                            | 183,540.00                         |                               |                             | 3.00         | 4,803,008.50  | 12,112,094.78 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร (216)       | 700600216 | 10,090,336.69                     | 477,966.90                                   | 0.00                   | 10,568,303.59 | 5,700,117.40  | 455,050.00                    | 184,729.00                            | 283,500.00                         |                               |                             | 16.00        | 6,623,412.40  | 17,191,715.99 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตาก (217)             | 700600217 | 7,965,237.00                      | 468,288.06                                   | 0.00                   | 8,433,525.06  | 7,361,531.10  | 499,193.62                    | 247,965.00                            | 348,000.00                         | 10,500.00                     |                             | 10.00        | 8,467,199.72  | 16,900,724.78 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย (218)         | 700600218 | 10,303,949.75                     | 476,631.49                                   | 0.00                   | 10,780,581.24 | 5,814,579.03  | 431,644.12                    | 133,780.00                            |                                    |                               |                             | 13,005.00    | 6,393,008.15  | 17,173,589.39 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก (219)        | 700600219 | 11,200,445.00                     | 1,103,460.03                                 | 0.00                   | 12,303,905.03 | 6,508,123.75  | 447,900.00                    | 293,515.00                            | 153,040.00                         |                               |                             | 9.00         | 7,402,587.75  | 19,706,492.78 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร (220)          | 700600220 | 9,177,236.46                      | 679,324.31                                   | 0.00                   | 9,856,560.77  | 4,827,928.47  | 665,776.97                    | 159,344.00                            |                                    |                               |                             | 0.00         | 5,653,049.44  | 15,509,610.21 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์ (221)       | 700600221 | 8,688,851.46                      | 1,180,488.26                                 | 0.00                   | 9,869,339.72  | 6,552,166.29  | 449,190.00                    | 228,862.00                            | 184,500.00                         | 4,800.00                      |                             | 40.00        | 7,419,558.29  | 17,288,898.01 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา (222)      | 700600222 | 12,161,614.84                     | 1,167,053.79                                 | 0.00                   | 13,328,668.63 | 4,804,331.27  | 711,569.00                    | 206,410.00                            | 60,040.00                          | 44,780.00                     |                             | 845,000.00   | 6,672,130.27  | 20,000,798.90 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี (223)       | 700600223 | 8,960,883.22                      | 926,885.35                                   | 0.00                   | 9,887,768.57  | 7,208,372.44  | 937,847.01                    | 293,040.00                            | 597,700.00                         |                               |                             | 0.00         | 9,036,959.45  | 18,924,728.02 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี (224)      | 700600224 | 12,457,332.28                     | 1,036,257.23                                 | 0.00                   | 13,493,589.51 | 5,971,894.40  | 298,080.00                    | 284,376.00                            | 115,040.00                         | 20,080.00                     |                             | 3,004.00     | 6,692,474.40  | 20,186,063.91 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม (225)          | 700600225 | 11,792,359.90                     | 1,154,726.18                                 | 0.00                   | 12,947,086.08 | 5,404,601.15  | 402,556.00                    | 207,925.00                            | 74,000.00                          |                               |                             | 8,345.94     | 6,097,428.09  | 19,044,514.17 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร (226)       | 700600226 | 3,429,675.00                      | 159,734.16                                   | 0.00                   | 3,589,409.16  | 1,076,410.09  | 180,336.00                    | 59,220.00                             | 106,000.00                         | 500.00                        |                             | 0.00         | 1,422,466.09  | 5,011,875.25  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม (227)     | 700600227 | 1,570,729.00                      | 151,573.50                                   | 0.00                   | 1,722,302.50  | 1,093,020.78  | 108,130.00                    | 108,006.00                            | 6,000.00                           |                               |                             | 8.00         | 1,315,164.78  | 3,037,467.28  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี (228)        | 700600228 | 9,621,475.95                      | 1,086,904.18                                 | 0.00                   | 10,708,380.13 | 4,442,768.02  | 653,492.00                    | 168,640.00                            | 91,040.00                          | 73,680.00                     |                             | 239,468.00   | 5,669,088.02  | 16,377,468.15 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ (229) | 700600229 | 8,514,235.00                      | 1,558,496.79                                 | 0.00                   | 10,072,731.79 | 6,798,150.21  | 787,821.20                    | 156,890.00                            | 136,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 7,878,861.41  | 17,951,593.20 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช (230)   | 700600230 | 13,306,445.00                     | 2,226,208.72                                 | 0.00                   | 15,532,653.72 | 9,360,098.56  | 423,294.77                    | 468,570.00                            | 161,040.00                         | 101,760.00                    |                             | 28.00        | 10,514,791.33 | 26,047,445.05 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่ (231)          | 700600231 | 4,272,360.00                      | 936,672.56                                   | 0.00                   | 5,209,032.56  | 2,026,941.88  | 238,999.66                    | 148,750.00                            | 116,000.00                         | 22,720.00                     |                             | 0.00         | 2,553,411.54  | 7,762,444.10  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา (232)           | 700600232 | 4,000,770.56                      | 846,195.96                                   | 0.00                   | 4,846,966.52  | 1,857,513.65  | 139,151.50                    | 138,074.00                            | 76,000.00                          |                               |                             | 0.00         | 2,210,739.15  | 7,057,705.67  |

| ศูนย์สนับสนุน                                | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |                |  |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |               |                |
|--|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|----------------|--|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|----------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |                | ต้นทุนผันแปร   |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |               | ต้นทุนรวม      |
|  |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)    | ค่าตอบแทน ไร่<br>ยอว์สตุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร) |               |                |
| สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต (233)              | 700600233 | 2,677,309.00                      | 455,037.42                                   | 0.00                   | 3,132,346.42   | 4,909,416.90   | 192,581.00                    | 233,720.00                            | 6,000.00                           |                               |                             | 4,732.47     | 5,346,450.37  |                |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี (234)        | 700600234 | 9,768,334.49                      | 929,548.27                                   | 0.00                   | 10,697,882.76  | 4,282,678.71   | 556,298.01                    | 287,800.00                            | 173,040.00                         |                               |                             | 0.00         | 5,299,816.72  | 15,997,699.48  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระนอง (235)               | 700600235 | 2,930,571.25                      | 362,169.57                                   | 0.00                   | 3,292,740.82   | 1,690,911.86   | 308,156.00                    | 91,100.00                             | 70,000.00                          | 8,380.00                      |                             | 724.00       | 2,169,271.86  | 5,462,012.68   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชุมพร (236)               | 700600236 | 8,937,400.00                      | 413,830.80                                   | 0.00                   | 9,351,230.80   | 3,476,632.16   | 481,075.57                    | 186,310.00                            | 176,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 4,320,017.73  | 13,671,248.53  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสงขลา (237)               | 700600237 | 8,947,333.75                      | 705,935.47                                   | 0.00                   | 9,653,269.22   | 8,447,085.56   | 620,081.56                    | 328,584.00                            | 1,697,465.00                       | 18,090.00                     |                             | 0.00         | 11,111,306.12 | 20,764,575.34  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสตูล (238)                | 700600238 | 3,811,583.00                      | 554,643.99                                   | 0.00                   | 4,366,226.99   | 2,795,057.35   | 344,730.00                    | 191,900.00                            | 409,040.00                         |                               |                             | 0.00         | 3,740,727.35  | 8,106,954.34   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตรัง (239)                | 700600239 | 4,162,071.00                      | 805,062.51                                   | 0.00                   | 4,967,133.51   | 2,856,676.75   | 251,119.00                    | 243,282.00                            | 20,000.00                          | 42,000.00                     |                             | 2.00         | 3,413,079.75  | 8,380,213.26   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพัทลุง (240)              | 700600240 | 7,356,114.00                      | 1,047,849.87                                 | 0.00                   | 8,403,963.87   | 4,435,529.13   | 369,111.62                    | 198,730.00                            | 432,040.00                         |                               |                             | 749.00       | 5,436,159.75  | 13,840,123.62  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปัตตานี (241)             | 700600241 | 7,541,320.42                      | 652,498.46                                   | 0.00                   | 8,193,818.88   | 7,977,108.09   | 334,322.00                    | 258,502.00                            | 284,000.00                         | 28,000.00                     |                             | 0.00         | 8,881,932.09  | 17,075,750.97  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยะลา (242)                | 700600242 | 5,356,322.19                      | 457,060.37                                   | 0.00                   | 5,813,382.56   | 6,720,787.84   | 500,520.00                    | 172,600.00                            | 296,000.00                         |                               |                             | 0.00         | 7,689,907.84  | 13,503,290.40  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนราธิวาส (243)            | 700600243 | 18,357,939.00                     | 1,192,989.40                                 | 0.00                   | 19,550,928.40  | 17,320,517.83  | 456,839.00                    | 570,543.00                            | 338,500.00                         |                               |                             | 0.00         | 18,686,399.83 | 38,237,328.23  |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ (244)          | 700600244 | 2,391,689.90                      | 340,656.43                                   | 0.00                   | 2,732,346.33   | 1,593,461.41   | 369,828.00                    | 4,884.00                              |                                    | 182,020.00                    |                             | 0.00         | 2,150,193.41  | 4,882,539.74   |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง (245)     | 700600245 | 718,019.00                        | 68,500.94                                    | 0.00                   | 786,519.94     | 1,096,559.27   | 39,440.00                     | 1,246.00                              |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,137,245.27  | 1,923,765.21   |
| ด่านกักกันสัตว์ไปรษณีย์กรุงเทพ (246)         | 700600246 | 434,924.00                        | 2,595.77                                     | 0.00                   | 437,519.77     | 248,141.58   | 62,990.00                     |                                       |                                    | 23,700.00                     |                             | 0.00         | 334,831.58    | 772,351.35     |
| ด่านกักกันสัตว์สระบุรี (248)                 | 700600248 | 1,374,134.00                      | 341,186.50                                   | 0.00                   | 1,715,320.50   | 1,403,708.20   | 747,226.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 2,150,934.20  | 3,866,254.70   |
| ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา (250)         | 700600250 | 1,706,115.00                      | 221,724.25                                   | 0.00                   | 1,927,839.25   | 1,091,508.30   | 881,280.00                    |                                       |                                    | 58,640.00                     |                             | 0.00         | 2,031,428.30  | 3,959,267.55   |
| ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี (251)              | 700600251 | 1,811,421.98                      | 410,761.68                                   | 0.00                   | 2,222,183.66   | 3,458,605.12   | 599,890.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 4,058,495.12  | 6,280,678.78   |
| ด่านกักกันสัตว์อุดรธานี (255)                | 700600255 | 1,335,406.00                      | 312,217.54                                   | 0.00                   | 1,647,623.54   | 2,353,309.32   | 675,291.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 3,028,600.32  | 4,676,223.86   |
| ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น (259)                 | 700600259 | 1,467,236.83                      | 287,324.55                                   | 0.00                   | 1,754,561.38   | 1,717,887.35   | 404,720.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 2.00         | 2,122,609.35  | 3,877,170.73   |
| ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม (260)               | 700600260 | 1,727,723.00                      | 266,163.10                                   | 0.00                   | 1,993,886.10   | 2,008,177.58   | 540,000.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 2,548,177.58  | 4,542,063.68   |
| ด่านกักกันสัตว์ลำพูน (261)                   | 700600261 | 1,032,361.00                      | 224,795.21                                   | 0.00                   | 1,257,156.21   | 1,134,242.51   | 436,814.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,571,056.51  | 2,828,212.72   |
| ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก (262)                | 700600262 | 3,390,200.00                      | 546,546.48                                   | 0.00                   | 3,936,746.48   | 2,104,682.84   | 981,200.00                    | 67,583.00                             |                                    |                               |                             | 0.00         | 3,153,465.84  | 7,090,212.32   |
| ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์ (265)               | 700600265 | 2,641,826.87                      | 454,685.28                                   | 0.00                   | 3,096,512.15   | 1,583,490.33   | 754,826.00                    | 1,500.00                              |                                    |                               |                             | 0.00         | 2,339,816.33  | 5,436,328.48   |
| ด่านกักกันสัตว์นครปฐม (267)                  | 700600267 | 1,305,443.67                      | 346,597.93                                   | 0.00                   | 1,652,041.60   | 1,400,249.32   | 397,200.00                    |                                       |                                    | 4,000.00                      |                             | 2.00         | 1,801,451.32  | 3,453,492.92   |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย (269) | 700600269 | 491,882.00                        | 11,374.60                                    | 0.00                   | 503,256.60     | 105,432.60   | 281,417.00                    | 1,500.00                              |                                    |                               |                             | 0.00         | 388,349.60    | 891,606.20     |
| ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช (270)    | 700600270 | 1,895,659.00                      | 290,834.88                                   | 0.00                   | 2,186,493.88   | 1,067,685.50   | 454,605.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 5.00         | 1,522,295.50  | 3,708,789.38   |
| สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปลัด (272)           | 700600272 | 83,667,607.49                     | 53,293,080.47                                | 0.00                   | 136,960,687.96 | 58,785,954.88  | 519,321.61                    | 721,470.00                            |                                    | 530,400.00                    |                             | 36.00        | 60,557,182.49 | 197,517,870.45 |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (273)   | 700600273 | 2,150,643.71                      | 205,869.29                                   | 0.00                   | 2,356,513.00   | 11,761,282.54  | 255,069.10                    | 32,966.40                             |                                    |                               |                             | 2.00         | 12,049,320.04 | 14,405,833.04  |
| ด่านกักกันสัตว์ฉะเชิงเทรา (274)              | 700600274 | 1,137,728.00                      | 362,786.88                                   | 0.00                   | 1,500,514.88   | 4,194,791.27   | 276,720.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 4,471,511.27  | 5,972,026.15   |

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |               |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |              | ต้นทุนรวม      |                |
|---|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|---------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|----------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |               | ต้นทุนผันแปร  |                               |                                       |                                    |                               |                             |              |                |                |
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน ไร่<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร) |                |                |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ<br>(276)                         | 700600276 | 2,664,669.00                      | 4,641,489.30                                 | 0.00                   | 7,306,158.30  | 1,546,171.99  | 17,200.00                     |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,563,371.99   | 8,869,530.29   |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ (277)                                     | 700600277 | 2,337,899.00                      | 853,427.86                                   | 0.00                   | 3,191,326.86  | 4,225,750.55  | 758,302.40                    | 195,450.00                            | 131,040.00                         |                               |                             | 0.00         | 5,310,542.95   | 8,501,869.81   |
| ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง (279)  | 700600279 | 1,638,295.00                      | 40,947.60                                    | 0.00                   | 1,679,242.60  | 2,307,962.52  | 399,760.00                    |                                       |                                    | 90,000.00                     | 14,425.00                   | 0.00         | 2,812,147.52   | 4,491,390.12   |
| ด่านกักกันสัตว์โรยโสทร (280)  | 700600280 | 2,033,604.00                      | 275,023.62                                   | 0.00                   | 2,308,627.62  | 1,625,807.03  | 661,000.00                    |                                       |                                    |                               |                             | 0.00         | 2,286,807.03   | 4,595,434.65   |
| ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพ<br>การปศุสัตว์ (281)              | 700600281 | 3,771,251.00                      | 1,446,647.28                                 | 0.00                   | 5,217,898.28  | 6,535,010.28  | 82,536.00                     |                                       |                                    | 126,720.00                    |                             | 0.00         | 6,744,266.28   | 11,962,164.56  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ<br>อุบลราชธานี (282)            | 700600282 | 5,869,584.60                      | 1,540,090.87                                 | 0.00                   | 7,409,675.47  | 1,778,015.22  | 611,187.00                    |                                       |                                    | 41,580.00                     |                             | 0.00         | 2,430,782.22   | 9,840,457.69   |
| กองสารวัตรและกักกัน (283)   | 700600283 | 7,693,615.18                      | 6,316,939.96                                 | 0.00                   | 14,010,555.14 | 112,613,124.39  | 2,634,917.46                  | 2,748,990.48                          |                                    | 28,600.00                     | 5,346.33                    | 0.00         | 118,030,978.66 | 132,041,533.80 |
| กองงานพระราชดำริและกิจการพิเศษ (284)                                    | 700600284 | 4,070,950.26                      | 1,089,348.82                                 | 0.00                   | 5,160,299.08  | 2,618,289.09  | 1,379,369.94                  | 4,019,330.06                          | 620,500.00                         | 34,050.00                     |                             | 0.00         | 8,671,539.09   | 13,831,838.17  |
| ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอด่าน<br>ซ้าย จังหวัดเลย (285)      | 700600285 | 4,367,661.00                      | 961,025.81                                   | 0.00                   | 5,328,686.81  | 2,411,993.85  | 144,664.00                    | 82,700.00                             |                                    | 33,100.00                     |                             | 2.00         | 2,672,459.85   | 8,001,146.66   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยว<br>เอื้อง (286)               | 700600286 | 1,905,161.25                      | 2,765,159.53                                 | 0.00                   | 4,670,320.78  | 3,547,181.36  | 52,268.20                     | 2,000.00                              |                                    |                               |                             | 2.00         | 3,601,451.56   | 8,271,772.34   |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์ (287)  | 700600287 | 7,751,417.65                      | 1,909,776.08                                 | 0.00                   | 9,661,193.73  | 3,707,705.04  | 1,718,768.88                  | 432,849.00                            |                                    | 44,040.00                     | 4,199.12                    | 0.00         | 5,907,562.04   | 15,568,755.77  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี (288)                            | 700600288 | 3,633,137.00                      | 2,096,604.68                                 | 0.00                   | 5,729,741.68  | 1,378,764.68  | 11,650.00                     | 8,265.00                              |                                    |                               |                             | 0.00         | 1,398,679.68   | 7,128,421.36   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาค<br>ตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) (289) | 700600289 | 11,395,733.00                     | 11,096,168.13                                | 0.00                   | 22,491,901.13 | 18,881,328.24   | 287,737.70                    | 15,069.00                             |                                    | 75,180.00                     |                             | 39.00        | 19,259,353.94  | 41,751,255.07  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้<br>(ตอนล่าง) (290)                 | 700600290 | 2,365,122.00                      | 3,412,720.24                                 | 0.00                   | 5,777,842.24  | 2,698,482.36  | 160,979.60                    | 23,427.00                             |                                    | 720.00                        |                             | 2.00         | 2,883,610.96   | 8,661,453.20   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ<br>(ตอนล่าง) (291)               | 700600291 | 10,558,947.20                     | 6,291,709.20                                 | 0.00                   | 16,850,656.40 | 14,312,032.96   | 86,834.23                     | 72,040.00                             |                                    | 11,200.00                     | 14,948.92                   | 0.00         | 14,497,056.11  | 31,347,712.51  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก<br>(292)                       | 700600292 | 11,275,512.67                     | 14,482,624.09                                | 0.00                   | 25,758,136.76 | 14,022,219.75   | 256,607.00                    | 59,749.00                             |                                    | 274,820.00                    |                             | 0.00         | 14,613,395.75  | 40,371,532.51  |
| ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท (293)   | 700600293 | 2,858,809.60                      | 360,048.56                                   | 0.00                   | 3,218,858.16  | 775,215.79  | 1,114,000.00                  |                                       |                                    |                               |                             | 1,468.54     | 1,890,684.33   | 5,109,542.49   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์<br>ผสมเทียมสระบุรี (294)         | 700600294 | 1,951,075.68                      | 1,864,111.06                                 | 0.00                   | 3,815,186.74  | 1,796,445.07  | 7,880.00                      |                                       |                                    | 128,662.00                    |                             | 0.00         | 1,932,987.07   | 5,748,173.81   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์<br>ผสมเทียมขอนแก่น (295)         | 700600295 | 1,504,780.00                      | 1,710,434.23                                 | 0.00                   | 3,215,214.23  | 1,772,869.97  | 3,506.00                      |                                       |                                    | 43,200.00                     |                             | 0.00         | 1,819,575.97   | 5,034,790.20   |

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |  |                        |               |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |               | ต้นทุนรวม     |
|---|-----------|-----------------------------------|--|------------------------|---------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่                       |  |                        |               | ต้นทุนผันแปร  |                               |                                       |                                    |                               |                             |               |               |
|   |           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(คงที่)      | ค่าเสื่อมราคาและ<br>ค่าตัดจำหน่าย<br>(คงที่) | ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) | รวม (คงที่)   | ค่าตอบแทน ใช้<br>สอยวัสดุ และ<br>สาธารณูปโภค (ผัน<br>แปร) | ค่าใช้จ่ายเดินทาง<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายด้านการ<br>ฝึกอบรม (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายเงิน<br>อุดหนุน (ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายบุคลากร<br>(ผันแปร) | ค่าใช้จ่ายอื่น (ผัน<br>แปร) | รวม (ผันแปร)  |               |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์<br>ผสมเทียมเชียงใหม่ (296) | 700600296 | 1,135,078.25                      | 1,274,676.35                                 | 0.00                   | 2,409,754.60  | 1,062,522.96  | 53,535.00                     |                                       |                                    | 51,660.00                     | 0.00                        | 1,167,717.96  | 3,577,472.56  |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์<br>ผสมเทียมราชบุรี (297)   | 700600297 | 1,005,564.00                      | 1,009,752.91                                 | 0.00                   | 2,015,316.91  | 919,357.59  | 3,330.00                      |                                       |                                    | 29,520.00                     | 0.00                        | 952,207.59    | 2,967,524.50  |
| กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (298)  | 700600298 | 5,829,737.58                      | 2,989,827.01                                 | 0.00                   | 8,819,564.59  | 3,334,706.32  | 908,309.98                    | 1,098,611.20                          |                                    | 63,180.00                     | 1.00                        | 5,404,808.50  | 14,224,373.09 |
| ด่านกักกันสัตว์เลย (299)  | 700600299 | 1,485,768.79                      | 419,081.44                                   | 0.00                   | 1,904,850.23  | 1,154,341.10  | 476,480.16                    |                                       |                                    | 4,000.00                      | 0.00                        | 1,634,821.26  | 3,539,671.49  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี (300)                       | 700600300 | 733,686.00                        | 409,061.31                                   | 0.00                   | 1,142,747.31  | 777,144.10  | 19,660.00                     |                                       |                                    | 800.00                        | 0.00                        | 797,604.10    | 1,940,351.41  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม (301)                      | 700600301 | 2,936,128.15                      | 1,198,009.44                                 | 0.00                   | 4,134,137.59  | 3,602,800.85  | 24,842.80                     |                                       |                                    |                               | 4.00                        | 3,627,647.65  | 7,761,785.24  |
| กองสวัสดิภาพสัตว์และสัตวแพทย์บริการ (302)                         | 700600302 | 5,694,909.65                      | 1,839,405.38                                 | 0.00                   | 7,534,315.03  | 5,339,935.18  | 1,047,503.20                  | 198,592.00                            |                                    | 7,140.00                      | 1.00                        | 6,593,171.38  | 14,127,486.41 |
| ศูนย์ซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (303)                       | 700600303 | 1,601,723.00                      | 890,914.78                                   | 0.00                   | 2,492,637.78  | 137,668.21  | 123,680.90                    |                                       |                                    |                               | 0.00                        | 261,349.11    | 2,753,986.89  |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>                                       |           | 0.00                              |  |                        |               |   |                               |                                       |                                    |                               |                             |               |               |
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (001)  | 700600001 | 1,287,758.75                      | 51,233.47                                    | 0.00                   | 1,338,992.22  | 265,338.28  | 2,105.00                      | 11,943.17                             |                                    | 43,680.00                     | 2.00                        | 323,068.45    | 1,662,060.67  |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน (002)   | 700600002 | 903,897.00                        | 38,502.99                                    | 0.00                   | 942,399.99    | 191,719.81  | 210,770.00                    | 14,400.00                             |                                    | 23,680.00                     | 0.00                        | 440,569.81    | 1,382,969.80  |
| สำนักงานเลขานุการกรม (003)  | 700600003 | 11,632,400.77                     | 2,249,361.10                                 | 0.00                   | 13,881,761.87 | 4,765,156.08  | 3,752,918.42                  | 1,895,006.00                          | 500,000.00                         | 346,660.00                    | 14,246.24                   | 11,273,986.74 | 25,155,748.61 |
| กองการเจ้าหน้าที่ (004)   | 700600004 | 5,945,047.15                      | 805,030.29                                   | 0.00                   | 6,750,077.44  | 2,051,903.88  | 233,801.25                    | 3,265,148.03                          |                                    | 28,450.00                     | 159,034.00                  | 5,738,337.16  | 12,488,414.60 |
| กองคลัง (005)   | 700600005 | 7,354,800.99                      | 858,997.96                                   | 0.00                   | 8,213,798.95  | 3,515,012.49  | 37,600.00                     | 53,950.90                             | 0.00                               | 1,487,200.00                  | 13,394.36                   | 5,107,157.75  | 13,320,956.70 |
| สำนักกฎหมาย (007)   | 700600007 | 2,982,869.52                      | 487,362.66                                   | 0.00                   | 3,470,232.18  | 580,733.43  | 1,193,041.10                  | 1,400.00                              |                                    |                               | 0.00                        | 1,775,174.53  | 5,245,406.71  |
| กองแผนงาน (008)   | 700600008 | 8,003,607.94                      | 618,298.34                                   | 0.00                   | 8,621,906.28  | 1,108,389.79  | 44,495.00                     | 187,500.32                            |                                    | 426,750.00                    | 7.00                        | 1,767,142.11  | 10,389,048.39 |
| ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (009)                         | 700600009 | 3,164,199.00                      | 17,628,066.84                                | 0.00                   | 20,792,265.84 | 23,066,036.64   | 239,020.00                    | 723,147.00                            |                                    | 143,380.00                    | 3.00                        | 24,171,586.64 | 44,963,852.48 |
| กองความร่วมมือด้านการศึกษาระหว่าง<br>ประเทศ (278)                 | 700600278 | 2,177,674.48                      | 156,319.00                                   | 0.00                   | 2,333,993.48  | 464,661.68  | 3,304,582.85                  | 332,924.70                            | 2,877,354.63                       | 7,800.00                      | 8.73                        | 6,987,332.59  | 9,321,326.07  |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน  | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| <b>ต้นทุนรวม</b>   |           | -1.90                    | -10.18                    | -5.82                  |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>  |           |                          |                           |                        |
| สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ (010)                                    | 700600010 | -1.82                    | -8.76                     | -4.59                  |
| ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (011) | 700600011 | 8.58                     | -25.28                    | -4.21                  |
| ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพพืชวัตถุสำหรับสัตว์ (013)                  | 700600013 | 4.97                     | 1.36                      | 4.03                   |
| สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์ (014)                 | 700600014 | -3.25                    | -5.09                     | -3.60                  |
| กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ (015)                               | 700600015 | -0.67                    | 16.14                     | 7.30                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่ (016)                 | 700600016 | -6.52                    | 6.94                      | -2.29                  |
| สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์ (017)  | 700600017 | -20.46                   | 3.07                      | -6.18                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง (018)                        | 700600018 | -2.69                    | -9.34                     | -6.68                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก (019)                                   | 700600019 | 1.01                     | 3.51                      | 2.01                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี (020)                        | 700600020 | -15.58                   | -2.75                     | -13.39                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว (022)                         | 700600022 | -3.03                    | -19.92                    | -8.76                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี (023)                      | 700600023 | 4.51                     | 2.02                      | 3.57                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร (024)                                       | 700600024 | 2.28                     | -9.43                     | -5.45                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม (025)                                       | 700600025 | 1.38                     | -20.63                    | -10.47                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนเนื้อ (026)                                   | 700600026 | 5.69                     | -7.69                     | -1.12                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ (027)                         | 700600027 | -1.66                    | -5.50                     | -2.98                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย (028)                             | 700600028 | 10.02                    | -31.38                    | -8.95                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ (029)                                     | 700600029 | 8.49                     | -1.46                     | 3.65                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์ (030)                       | 700600030 | -11.42                   | 4.72                      | -8.03                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ (031)                        | 700600031 | 5.18                     | -7.47                     | 0.94                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ (032)                          | 700600032 | 2.36                     | 9.14                      | 5.24                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี (033)                     | 700600033 | 3.18                     | -16.21                    | -5.29                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี (034)                        | 700600034 | -1.50                    | 10.40                     | 2.78                   |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                                      | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกกลนคร (035)       | 700600035 | -1.63                    | 2.75                      | 0.35                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม (036)        | 700600036 | 13.61                    | 2.41                      | 9.90                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่ (037)     | 700600037 | -20.96                   | -2.32                     | -10.01                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่ (038)          | 700600038 | -2.40                    | -39.16                    | -15.69                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา (039)         | 700600039 | -1.90                    | -8.93                     | -4.14                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน (040)    | 700600040 | 0.53                     | 2.58                      | 1.21                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก (041)           | 700600041 | 3.58                     | -9.62                     | -3.14                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์ (042)     | 700600042 | 0.73                     | -9.89                     | -2.67                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก (043)      | 700600043 | -0.98                    | -14.53                    | -4.49                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว (044)       | 700600044 | 5.21                     | -2.05                     | 1.91                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี (045)    | 700600045 | -10.78                   | -3.36                     | -9.54                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี (046)  | 700600046 | 1.48                     | -24.96                    | -13.59                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช (047) | 700600047 | 4.59                     | 49.74                     | 19.04                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่ (048)        | 700600048 | 3.65                     | -36.38                    | -5.44                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ (049)                   | 700600049 | 3.00                     | 8.98                      | 5.48                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหา (050)           | 700600050 | -0.19                    | 10.67                     | 3.62                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตรัง (051)          | 700600051 | -0.06                    | 6.17                      | 1.05                   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี (052)       | 700600052 | 3.51                     | -29.21                    | -12.04                 |
| สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (053)                       | 700600053 | -15.78                   | -72.15                    | -50.60                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท (054)         | 700600054 | 4.96                     | -16.45                    | -1.82                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว (055)        | 700600055 | 0.53                     | 23.40                     | 9.76                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา (056)     | 700600056 | -26.82                   | -15.46                    | -22.90                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์ (057)      | 700600057 | -7.96                    | 0.87                      | -6.20                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (058)       | 700600058 | 2.10                     | -17.62                    | -3.87                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด (059)       | 700600059 | -4.97                    | 0.12                      | -3.59                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี (061)       | 700600061 | -16.65                   | -22.69                    | -18.97                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย (062)            | 700600062 | -2.61                    | -0.39                     | -1.80                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย (063)        | 700600063 | 0.85                     | -0.55                     | 0.37                   |



(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                                       | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|---|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม (064)       | 700600064 | -11.22                   | 3.32                      | -7.02                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์ (065)       | 700600065 | -2.78                    | 5.35                      | -0.52                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร (066)          | 700600066 | 7.65                     | 7.88                      | 7.70                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม (067)          | 700600067 | -22.57                   | -28.13                    | -24.14                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง (069)           | 700600069 | -26.22                   | 2.21                      | -18.26                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่ (070)            | 700600070 | 0.99                     | 71.37                     | 16.00                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย (071)         | 700600071 | -2.65                    | 4.05                      | -1.32                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร (072)          | 700600072 | -10.22                   | 2.10                      | -6.85                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์ (073)       | 700600073 | -3.28                    | -6.76                     | -4.15                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี (074)        | 700600074 | 7.13                     | 0.59                      | 4.92                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (075) | 700600075 | 2.77                     | -12.22                    | -1.90                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี (077)    | 700600077 | -11.17                   | -23.85                    | -15.12                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร (078)           | 700600078 | -5.89                    | -12.19                    | -7.93                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส (079)        | 700600079 | -18.37                   | 73.29                     | 9.04                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล (080)            | 700600080 | 0.97                     | 23.34                     | 9.47                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง (081)            | 700600081 | 7.47                     | 4.83                      | 6.54                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง (082)          | 700600082 | -3.31                    | -14.06                    | -7.53                  |
| สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ (083)         | 700600083 | -3.05                    | 62.96                     | 36.68                  |
| สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ (084)      | 700600084 | -12.31                   | 4.02                      | -5.73                  |
| ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี (085)                       | 700600085 | -0.90                    | -18.73                    | -8.59                  |
| ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา (086)                   | 700600086 | 7.61                     | -14.96                    | -4.08                  |
| ด่านกักกันสัตว์หนองคาย (087)                      | 700600087 | -28.69                   | 8.46                      | -14.18                 |
| ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร (088)                     | 700600088 | -10.00                   | -11.06                    | -10.52                 |
| ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่ (089)                    | 700600089 | -2.83                    | -5.81                     | -3.57                  |
| ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน (090)                   | 700600090 | 9.26                     | 28.39                     | 17.70                  |
| ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร (091)                    | 700600091 | 7.39                     | 7.99                      | 7.74                   |
| ด่านกักกันสัตว์ตาก (092)                          | 700600092 | -12.21                   | 34.12                     | 8.03                   |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                          | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                      |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| ด้านกักกันสัตว์พิจิตร (093)          | 700600093 | 11.17                    | 0.30                      | 5.20                   |
| ด้านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์ (094)       | 700600094 | 3.78                     | -7.79                     | -2.52                  |
| ด้านกักกันสัตว์เพชรบุรี (095)        | 700600095 | 3.74                     | 7.90                      | 5.49                   |
| ด้านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (096) | 700600096 | 6.84                     | -9.02                     | 1.49                   |
| ด้านกักกันสัตว์ภูเก็ต (097)          | 700600097 | -2.49                    | 3.82                      | -0.03                  |
| ด้านกักกันสัตว์ชุมพร (098)           | 700600098 | 2.00                     | 4.49                      | 2.62                   |
| ด้านกักกันสัตว์สงขลา (099)           | 700600099 | -5.30                    | -2.08                     | -4.09                  |
| ด้านกักกันสัตว์สตูล (100)            | 700600100 | 1.42                     | -0.50                     | 0.77                   |
| ด้านกักกันสัตว์นราธิวาส (101)        | 700600101 | 1.88                     | -2.95                     | 0.35                   |
| ด้านกักกันสัตว์ชลบุรี (102)          | 700600102 | -15.99                   | 14.67                     | 6.30                   |
| ด้านกักกันสัตว์จันทบุรี (103)        | 700600103 | -1.98                    | 1.25                      | -0.98                  |
| ด้านกักกันสัตว์ตราด (104)            | 700600104 | 6.77                     | -2.91                     | 1.80                   |
| ด้านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี (105)      | 700600105 | 13.11                    | 7.17                      | 10.21                  |
| ด้านกักกันสัตว์นครนายก (106)         | 700600106 | 20.16                    | -5.77                     | 4.29                   |
| ด้านกักกันสัตว์สระแก้ว (107)         | 700600107 | -1.36                    | 4.52                      | 0.95                   |
| ด้านกักกันสัตว์บุรีรัมย์ (108)       | 700600108 | 9.98                     | -37.95                    | -14.46                 |
| ด้านกักกันสัตว์สุรินทร์ (109)        | 700600109 | -4.96                    | 3.25                      | -2.17                  |
| ด้านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ (110)        | 700600110 | 6.55                     | 0.45                      | 4.43                   |
| ด้านกักกันสัตว์อุบลราชธานี (111)     | 700600111 | -0.62                    | -5.77                     | -3.59                  |
| ด้านกักกันสัตว์นครพนม (113)          | 700600113 | -0.56                    | 8.55                      | 4.12                   |
| ด้านกักกันสัตว์ลำปาง (115)           | 700600115 | 10.67                    | -12.89                    | -2.40                  |
| ด้านกักกันสัตว์แพร่ (116)            | 700600116 | 9.64                     | -7.22                     | 0.38                   |
| ด้านกักกันสัตว์น่าน (117)            | 700600117 | 8.65                     | -0.31                     | 4.92                   |
| ด้านกักกันสัตว์เชียงราย (118)        | 700600118 | -11.15                   | -0.38                     | -5.31                  |
| ด้านกักกันสัตว์อุดรธานี (119)        | 700600119 | 0.48                     | 5.43                      | 3.46                   |
| ด้านกักกันสัตว์พะเยา (120)           | 700600120 | -0.67                    | -6.55                     | -2.64                  |
| ด้านกักกันสัตว์กาญจนบุรี (121)       | 700600121 | 3.56                     | -0.23                     | 2.06                   |
| ด้านกักกันสัตว์ราชบุรี (122)         | 700600122 | -2.21                    | -15.79                    | -7.38                  |
| ด้านกักกันสัตว์ระนอง (123)           | 700600123 | 5.61                     | -0.69                     | 3.13                   |
| ด้านกักกันสัตว์ตรัง (124)            | 700600124 | 25.89                    | 9.45                      | 13.44                  |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน  | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์ (126)                                      | 700600126 | -29.19                   | -0.91                     | -23.60                 |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์ (127)                              | 700600127 | -11.72                   | -21.04                    | -17.03                 |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพกลาง (128)               | 700600128 | -12.60                   | -19.34                    | -15.37                 |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์ (129)     | 700600129 | -32.21                   | -3.21                     | -21.32                 |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (130)   | 700600130 | -23.74                   | 15.33                     | -9.21                  |
| ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี (131)                             | 700600131 | -28.76                   | -5.10                     | -17.91                 |
| ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์ (132) | 700600132 | -12.20                   | -3.64                     | -9.47                  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี (133)                   | 700600133 | -0.84                    | -23.30                    | -6.54                  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี (134)                    | 700600134 | -1.57                    | 27.44                     | 2.96                   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา (135)                | 700600135 | -2.65                    | -0.20                     | -2.05                  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น (136)                   | 700600136 | -13.98                   | 8.20                      | -10.09                 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่ (137)                 | 700600137 | -0.86                    | 32.64                     | 4.38                   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก (138)                  | 700600138 | 0.89                     | -4.89                     | -0.17                  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี (139)                   | 700600139 | 5.64                     | -20.17                    | 0.58                   |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี (140)              | 700600140 | -1.26                    | -17.84                    | -5.83                  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา (141)                     | 700600141 | -0.48                    | 41.92                     | 15.06                  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 (143)  | 700600143 | -14.71                   | 27.52                     | 4.58                   |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|---|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 2 (145)                                       | 700600145 | -7.73                    | -28.95                    | -21.06                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง (146)                          | 700600146 | 2.05                     | -8.45                     | -1.73                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียง (147)              | 700600147 | 20.31                    | 2.06                      | 11.45                  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 3 (148)                                       | 700600148 | -8.55                    | 46.13                     | 13.81                  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 4 (151)                                       | 700600151 | -16.23                   | -54.09                    | -47.27                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม (152)                | 700600152 | -3.19                    | 18.26                     | 3.49                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน) (153) | 700600153 | -4.93                    | 7.75                      | 0.16                   |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 5 (154)                                       | 700600154 | -17.85                   | -57.23                    | -51.32                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงราย (155)                        | 700600155 | -8.04                    | -11.41                    | -8.73                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน) (156)              | 700600156 | 14.53                    | 11.80                     | 13.42                  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 6 (157)                                       | 700600157 | -8.07                    | -27.84                    | -21.99                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี (158)                      | 700600158 | 3.61                     | 4.05                      | 3.72                   |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 7 (160)                                       | 700600160 | -11.96                   | -39.00                    | -34.48                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจวบคีรีขันธ์ (161)                | 700600161 | 15.53                    | -1.10                     | 9.18                   |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 8 (163)                                       | 700600163 | -9.74                    | -49.87                    | -41.83                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช (164)                   | 700600164 | 2.81                     | -10.54                    | -0.04                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน) (165)                | 700600165 | 3.53                     | -0.35                     | 2.20                   |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 9 (166)                                       | 700600166 | -10.05                   | 12.38                     | -2.44                  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นราธิวาส (167)                       | 700600167 | 2.11                     | 18.89                     | 10.98                  |
| สำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร (168)                        | 700600168 | 2.08                     | -7.54                     | -2.53                  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ (169)                          | 700600169 | -2.35                    | -18.61                    | -7.46                  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนบรี (170)                             | 700600170 | -3.58                    | -23.52                    | -13.29                 |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี (171)                             | 700600171 | -3.49                    | -9.39                     | -6.28                  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา (172)                      | 700600172 | -0.63                    | -1.45                     | -1.05                  |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                          | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                      |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอ่างทอง (173)     | 700600173 | 0.79                     | -20.72                    | -7.34                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี (174)      | 700600174 | 2.91                     | -34.19                    | -15.27                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสิงห์บุรี (175)   | 700600175 | 1.39                     | -9.56                     | -3.00                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยนาท (176)      | 700600176 | -0.87                    | -20.21                    | -10.47                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระบุรี (177)     | 700600177 | 6.77                     | -42.80                    | -24.44                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชลบุรี (178)      | 700600178 | -0.59                    | -5.88                     | -3.44                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง (179)       | 700600179 | -6.84                    | 1.02                      | -3.45                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดจันทบุรี (180)    | 700600180 | -0.50                    | -2.80                     | -1.34                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตราด (181)        | 700600181 | -1.53                    | 7.70                      | 2.18                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดฉะเชิงเทรา (182)  | 700600182 | -0.38                    | -3.52                     | -1.81                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปราจีนบุรี (183)  | 700600183 | -1.25                    | -7.63                     | -4.78                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครนายก (184)     | 700600184 | -3.91                    | 1.85                      | -0.94                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระแก้ว (185)     | 700600185 | -2.96                    | -16.78                    | -10.52                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา (186)  | 700600186 | -1.91                    | -28.96                    | -20.02                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดบุรีรัมย์ (187)   | 700600187 | -2.20                    | -50.83                    | -37.70                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุรินทร์ (188)    | 700600188 | 4.38                     | -49.31                    | -37.06                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ (189)    | 700600189 | 0.54                     | -38.37                    | -26.76                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลราชธานี (190) | 700600190 | 3.56                     | -56.70                    | -43.40                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยโสธร (191)       | 700600191 | 3.70                     | -39.39                    | -25.93                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยภูมิ (192)     | 700600192 | -14.01                   | -24.63                    | -19.47                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอำนาจเจริญ (193)  | 700600193 | -2.07                    | -25.89                    | -15.03                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู (194) | 700600194 | 2.10                     | -0.10                     | 1.12                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดขอนแก่น (195)     | 700600195 | 6.33                     | -21.89                    | -9.87                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี (196)    | 700600196 | 3.62                     | -21.31                    | -11.72                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเลย (197)         | 700600197 | 2.10                     | -12.45                    | -4.92                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย (198)     | 700600198 | -5.14                    | -8.48                     | -7.03                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม (199)   | 700600199 | 5.54                     | -23.91                    | -12.92                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด (200)    | 700600200 | -4.14                    | -28.74                    | -18.93                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์ (201)   | 700600201 | 0.45                     | -16.88                    | -9.29                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร (202)      | 700600202 | -2.82                    | -33.22                    | -17.06                 |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                              | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม (203)          | 700600203 | -2.90                    | -31.66                    | -21.49                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร (204)        | 700600204 | 1.16                     | -31.86                    | -16.67                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่ (205)       | 700600205 | 0.95                     | -1.93                     | -0.32                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน (206)           | 700600206 | -4.88                    | 8.68                      | 2.08                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง (207)           | 700600207 | -12.01                   | 3.59                      | -4.95                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี (208)        | 700600208 | -1.41                    | -25.06                    | -13.66                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่ (209)            | 700600209 | -14.46                   | -2.81                     | -9.24                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน (210)            | 700600210 | -2.17                    | -0.79                     | -1.51                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา (211)           | 700600211 | -7.21                    | 21.07                     | 7.13                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย (212)        | 700600212 | 0.22                     | 8.75                      | 4.38                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน (213)      | 700600213 | -4.14                    | 38.25                     | 17.04                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์ (214)       | 700600214 | -0.21                    | -13.81                    | -5.74                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี (215)       | 700600215 | -3.59                    | -14.64                    | -8.30                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร (216)       | 700600216 | 0.21                     | -11.05                    | -4.45                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตาก (217)             | 700600217 | -4.37                    | -34.04                    | -21.96                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย (218)         | 700600218 | -2.85                    | -25.47                    | -12.71                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก (219)        | 700600219 | 9.55                     | -26.17                    | -7.30                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร (220)          | 700600220 | 1.50                     | -6.15                     | -1.43                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์ (221)       | 700600221 | -2.86                    | -19.80                    | -10.94                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดราชบุรี (222)         | 700600222 | 0.05                     | -54.38                    | -28.43                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี (223)       | 700600223 | -4.91                    | 18.64                     | 5.05                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี (224)      | 700600224 | 1.77                     | -5.54                     | -0.78                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม (225)          | 700600225 | -0.31                    | 5.79                      | 1.56                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร (226)       | 700600226 | -2.38                    | 21.91                     | 3.47                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม (227)     | 700600227 | -13.47                   | 11.33                     | -4.23                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี (228)        | 700600228 | 4.28                     | 14.68                     | 7.66                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ (229) | 700600229 | 7.71                     | 35.31                     | 18.30                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช (230)   | 700600230 | -7.04                    | 21.29                     | 2.64                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่ (231)          | 700600231 | -2.74                    | -13.64                    | -6.62                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา (232)           | 700600232 | 2.08                     | -5.35                     | -0.37                  |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                                  | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|--|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต (233)              | 700600233 | -0.29                    | 13.66                     | 8.07                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี (234)        | 700600234 | -2.42                    | -0.82                     | -1.90                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระนอง (235)               | 700600235 | -4.76                    | 22.00                     | 4.33                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชุมพร (236)               | 700600236 | 1.85                     | 22.97                     | 7.69                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสงขลา (237)               | 700600237 | -0.89                    | -14.04                    | -8.39                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสตูล (238)                | 700600238 | -3.39                    | -9.30                     | -6.21                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ (239)            | 700600239 | -5.92                    | -2.19                     | -4.44                  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพัทลุง (240)              | 700600240 | -0.39                    | 3.22                      | 1.00                   |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปัตตานี (241)             | 700600241 | 2.03                     | -39.83                    | -25.08                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยะลา (242)                | 700600242 | -0.56                    | -37.70                    | -25.77                 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนราธิวาส (243)            | 700600243 | 3.95                     | -33.13                    | -18.21                 |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ (244)          | 700600244 | 6.33                     | 24.09                     | 13.48                  |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง (245)     | 700600245 | 0.56                     | 23.90                     | 13.16                  |
| ด่านกักกันสัตว์ไปรษณีย์กรุงเทพ (246)         | 700600246 | 3.95                     | 22.00                     | 11.07                  |
| ด่านกักกันสัตว์สระบุรี (248)                 | 700600248 | 3.00                     | 2.75                      | 2.86                   |
| ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา (250)         | 700600250 | 2.53                     | -10.10                    | -4.36                  |
| ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี (251)              | 700600251 | -10.04                   | -11.45                    | -10.96                 |
| ด่านกักกันสัตว์อุตรธานี (255)                | 700600255 | 8.36                     | -0.47                     | 2.47                   |
| ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น (259)                 | 700600259 | 13.63                    | 2.39                      | 7.19                   |
| ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม (260)               | 700600260 | 13.80                    | 2.63                      | 7.25                   |
| ด่านกักกันสัตว์ลำพูน (261)                   | 700600261 | 12.61                    | 1.19                      | 5.96                   |
| ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก (262)                | 700600262 | -5.00                    | 14.42                     | 2.76                   |
| ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์ (265)               | 700600265 | -3.87                    | -10.37                    | -6.78                  |
| ด่านกักกันสัตว์นครปฐม (267)                  | 700600267 | -11.96                   | -5.15                     | -8.53                  |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย (269) | 700600269 | 6.01                     | -3.80                     | 1.50                   |
| ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช (270)    | 700600270 | 1.28                     | 16.35                     | 6.97                   |
| สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปลัดสัตว์ (272)      | 700600272 | -0.53                    | -24.15                    | -9.20                  |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (273)   | 700600273 | 5.95                     | 14.37                     | 12.91                  |
| ด่านกักกันสัตว์จะเข้จังหวัดตราด (274)        | 700600274 | 7.95                     | -1.40                     | 0.80                   |

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|---|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ (276)                        | 700600276 | 5.02                     | 3.61                      | 4.77                   |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ (277)                                 | 700600277 | -8.95                    | -8.09                     | -8.42                  |
| ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง (279)                                      | 700600279 | 7.60                     | 20.20                     | 15.16                  |
| ด่านกักกันสัตว์ร้อยเอ็ด (280)                                       | 700600280 | 3.71                     | -8.03                     | -2.49                  |
| ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์ (281)              | 700600281 | 2.68                     | -7.59                     | -3.38                  |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี (282)            | 700600282 | -6.47                    | 4.64                      | -3.95                  |
| กองสารวัตรและกักกัน (283)   | 700600283 | -3.39                    | 161.79                    | 121.59                 |
| กองงานพระราชดำริและกิจการพิเศษ (284)                                | 700600284 | -0.96                    | -8.81                     | -6.03                  |
| ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอต้นชัย จังหวัดเลย (285)        | 700600285 | 3.50                     | -0.72                     | 2.05                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง (286)               | 700600286 | -13.72                   | 5.07                      | -6.43                  |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์ (287)                                      | 700600287 | -1.92                    | -34.76                    | -17.65                 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี (288)                        | 700600288 | -2.77                    | -8.01                     | -3.85                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) (289) | 700600289 | 5.00                     | 2.10                      | 3.65                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง) (290)                | 700600290 | 1.71                     | 22.12                     | 7.70                   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง) (291)              | 700600291 | -10.80                   | -4.19                     | -7.86                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก (292)                      | 700600292 | 9.86                     | -2.41                     | 5.08                   |
| ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท (293)   | 700600293 | 2.59                     | 0.97                      | 1.98                   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำผสมเทียมสระบุรี (294)            | 700600294 | -1.98                    | 4.98                      | 0.25                   |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำผสมเทียมขอนแก่น (295)            | 700600295 | -19.73                   | 24.94                     | -7.82                  |



(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน   | รหัส      | ผลการเปรียบเทียบ         |                           |                        |
|---|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------------|
|   |           | ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) % |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์ฟอพันธุ์ผสมเทียม เชียงใหม่ (296) | 700600296 | -24.53                   | -17.94                    | -22.50                 |
| สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์ฟอพันธุ์ผสม เทียมราชบุรี (297)   | 700600297 | -6.33                    | 18.73                     | 0.48                   |
| กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ (298)                                    | 700600298 | -0.89                    | 7.99                      | 2.30                   |
| ค่านักกักกันสัตว์เลย (299)                                    | 700600299 | -6.42                    | -2.94                     | -4.85                  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี (300)                   | 700600300 | -20.57                   | -13.68                    | -17.87                 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม (301)                  | 700600301 | 3.73                     | -5.83                     | -0.97                  |
| กองสวัสดิภาพสัตว์และสัตวแพทย์บริการ (302)                     | 700600302 | -8.59                    | -8.53                     | -8.56                  |
| ศูนย์ซ่อมบำรุงเครื่องจักรกลอาหารสัตว์ (303)                   | 700600303 | 1.68                     | 15.70                     | 2.86                   |
| <b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>                                   |           |                          |                           |                        |
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (001)                                    | 700600001 | 4.85                     | -23.46                    | -2.19                  |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน (002)                                       | 700600002 | -2.96                    | -3.29                     | -3.07                  |
| สำนักงานเลขานุการกรม (003)                                    | 700600003 | 0.28                     | -18.32                    | -9.01                  |
| กองการเจ้าหน้าที่ (004)                                       | 700600004 | 7.28                     | 44.09                     | 21.55                  |
| กองคลัง (005)   | 700600005 | 1.67                     | 14.22                     | 6.14                   |
| สำนักกฎหมาย (007)   | 700600007 | 32.56                    | 56.97                     | 39.92                  |
| กองแผนงาน (008)   | 700600008 | 1.04                     | 36.42                     | 5.70                   |
| ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (009)                     | 700600009 | -25.10                   | 26.16                     | -4.17                  |
| กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ (278)              | 700600278 | -15.72                   | 24.20                     | 11.03                  |

**ตารางที่ 11** รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

| ลำดับ | ศูนย์ต้นทุน                                  | เหตุผล   |
|-------|--|--|
| 053   | สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (053)                   | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 053 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ (053) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ 2566 สอศ. มีรายจ่ายประจำใหม่ที่เกิดขึ้น ดังนี้ จ้างเหมาบริการระบบจำหน่ายไฟฟ้า ติดตั้งสายแลนระบบอินเทอร์เน็ต 16 จุด จ้างปรับปรุงอาคารห้องปฏิบัติการฯ พร้อมจัดหาครุภัณฑ์ประจำอาคาร เป็นต้น ซึ่งในปีงบประมาณ 2567 ไม่มีค่าใช้จ่ายข้างต้น จึงทำให้การเปลี่ยนแปลงของต้นทุนลดลง   |
| 056   | ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา (056) | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 056 ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา (056) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ เกษตร และก่อสร้าง มีการเสื่อมตามกาลเวลาและการใช้งาน  |
| 067   | ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม (067)     | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 067 ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม (067) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับเงินจัดสรรเพื่อดำเนินการเปลี่ยนซ่อมแซมวัสดุ ส่วนปีงบประมาณ 2567 ไม่ได้รับเงินจัดสรร ค่าจ้างเหมาบริการ เนื่องจากได้มีการขอปรับประเภทรายจ่ายจากค่าจ้างเหมาบริการเป็นค่าใช้จ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เนื่องจากในปีงบประมาณ 2566 ได้ดำเนินการจำหน่ายครุภัณฑ์ เพื่อนำส่งเงินรายได้แผ่นดิน ส่วนในปีงบประมาณ 2567 ไม่ได้จำหน่ายครุภัณฑ์  |
| 083   | สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ (083)    | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 083 สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ (083) ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าวัสดุ เนื่องจากได้มีสถานการณ์โรคระบาดในสัตว์ ส่งผลกระทบต่อสุขภาพสัตว์โดยตรง สัตว์แสดงอาการป่วยเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีความจำเป็นต้องจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ ฯลฯ เพิ่มขึ้น ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีการซ่อมแซมบำรุงครุภัณฑ์ที่ชำรุดและใช้งานเป็นเวลานานให้ใช้งานได้สมบูรณ์และปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ส/ท ต่ำกว่าเกณฑ์ เนื่องจากให้เปลี่ยนครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์ ,สำนักงาน,วิทยาศาสตร์ ที่มีอายุใช้งานเกินระยะเวลาและหมดความจำเป็น จึงได้รับการทดแทนใหม่ และจำหน่ายสินทรัพย์ Software ที่หมดความจำเป็น รวมทั้งพัฒนาระบบคลังข้อมูล และพัฒนาระบบรายงานอัจฉริยะ เป็นต้น ค่ารับรอง&พิธีการ เพิ่มขึ้นเนื่องจากได้มีโครงการขอคืนสถานภาพปลอดกาฬโรคแอฟริกาในม้าและโครงการการตรวจประเมินระบบสัตว์แพทย์บริการฯ โดยให้หน่วยเบิกจ่ายอยู่ที่ศูนย์ต้นทุน สคบ. จึงทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น |
| 126   | สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์ (126)            | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 126 สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์ (126) ต้นทุนทางตรงลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง ได้แก่ ค่าเสื่อม-อาคารสำนักงาน ค่าเสื่อม-อาคารอื่น เนื่องจากอาคารส่วนใหญ่ในรายการนี้ เริ่มคำนวณค่าเสื่อมในปี 2541 และมีอายุการใช้งาน 25 ปี โดยค่าเสื่อมราคาดังกล่าวถูกคำนวณในปี 2566 เป็นปีสุดท้าย อีกทั้งไม่มีรายการต่อเติมหรือก่อสร้างอาคารหลังใหม่ในปีงบประมาณ 2567   |

**ตารางที่ 11** รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

| ลำดับ | ศูนย์ต้นทุน  | เหตุผล   |
|-------|--|--|
| 129   | ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์ (129) | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 129 ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์ (129) ต้นทุนทางตรงลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ลดลงเนื่องจากสินทรัพย์มีอายุการใช้งานที่ยาวนานและไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ในรายการที่เกี่ยวข้อง ทำให้ค่าเสื่อมราคาเปลี่ยนแปลงน้อยลง ส่วนค่าใช้จ่ายอื่น เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 มีการจำหน่ายครุภัณฑ์ลดลง ทำให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายอื่นลดลง  |
| 145   | สำนักงานปศุสัตว์เขต 2 (145)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 145 สำนักงานปศุสัตว์เขต 2 (145) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าวัสดุ เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 มีการโอนจัดสรรวัสดุวิทยาศาสตร์จากส่วนกลางลดลง ค่าเสื่อมราคา เนื่องจากค่าเสื่อมครุภัณฑ์ยานพาหนะ และครุภัณฑ์วิทยาลัยลดลง  |
| 151   | สำนักงานปศุสัตว์เขต 4 (151)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 151 สำนักงานปศุสัตว์เขต 4 (151) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค เนื่องจากมีการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์และวิทยาศาสตร์ลดลง และค่าใช้จ่ายต่างๆ ไม่มีการเบิก ในปีงบประมาณ 2567 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เนื่องจากปีงบประมาณ 2567 ไม่มีการจัดซื้อและไม่มีการก่อสร้าง  |
| 154   | สำนักงานปศุสัตว์เขต 5 (154)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 154 สำนักงานปศุสัตว์เขต 5 (154) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนเกลียวอัตรากำลังของหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลิตสัตว์ (HHU) ทำให้งบประมาณค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุที่ได้รับลดลง  |
| 157   | สำนักงานปศุสัตว์เขต 6 (157)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 157 สำนักงานปศุสัตว์เขต 6 (157) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 ได้รับการโอนค่าวัสดุจากกรมปศุสัตว์ลดน้อยลง   |
| 160   | สำนักงานปศุสัตว์เขต 7 (160)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 160 สำนักงานปศุสัตว์เขต 7 (160) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของทางราชการโดยการบูรณาการการทำงานทั้งภายในหน่วยงาน และการบูรณาการกับหน่วยงานภาคี การนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน รวมถึงการสร้างจิตสำนึกรักองค์กร  |
| 163   | สำนักงานปศุสัตว์เขต 8 (163)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 163 สำนักงานปศุสัตว์เขต 8 (163) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากมีการจัดซื้อวัสดุลดลง เพราะได้รับงบประมาณลดลง และหน่วยงานในสังกัดพื้นที่มีการป้องกันควบคุมโรคระบาดสัตว์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้เกิดโรคระบาดสัตว์ลดลง และได้รับงบประมาณสนับสนุนจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นด้วย ค่าเสื่อมราคาลดลงเนื่องจากได้รับงบประมาณจัดซื้อครุภัณฑ์ใหม่จำนวนหลายรายการในปีงบประมาณ 2567 และได้ตัดจำหน่ายครุภัณฑ์ที่หมดอายุการใช้งานออกจากบัญชี ซึ่งมีค่าเสื่อมราคาสูงมาก ทำให้ยอดค่าเสื่อมราคาลดลง |

**ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

| ลำดับ | ศูนย์ต้นทุน                              | เหตุผล  |
|-------|--|---|
| 177   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี (177)     | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 177 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี (177) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากมีนโยบายของกรมปศุสัตว์ให้ลดค่าใช้จ่าย สาธารณูปโภคเป็นไปตามนโยบาย  |
| 186   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา (186)  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 186 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา (186) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุลดลง ได้แก่ ค่าเวชภัณฑ์ ค่าวัสดุเชื้อเพลิงฯ และในปีงบประมาณ 2566 หน่วยงานไม่มีข้อมูลการจำหน่ายครุภัณฑ์นำมาเปรียบเทียบ |
| 187   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์ (187)   | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 187 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์ (187) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เนื่องจากได้รับงบประมาณของภารกิจต่างๆ ลดลง ค่าจ้างเหมาบริการ-ภายนอก เนื่องจากบุคลากรจ้างเหมาบริการลาออก จึงทำให้การเบิกจ่ายลดลง                                    |
| 188   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์ (188)    | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 188 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์ (188) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากมีการส่งเสริม ให้ความรู้เกษตรกรมากขึ้น ทำให้เกษตรกรมีความรู้ มีการป้องกัน ทำให้การเกิดโรคน้อยลง ทำให้ต้นทุนลดลง  |
| 189   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ (189)    | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 189 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ (189) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณในกิจกรรมต่างๆ ลดลง  |
| 190   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี (190) | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 190 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี (190) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าวัสดุ เนื่องจากได้รับโอนวัสดุจาก ปศข.3 และ กลุ่มพัสดุ กรมปศุสัตว์ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2566 มาก่อนหน้าแล้ว ค่าจ้างเหมาบริการลดลง เนื่องจากได้รับการสนับสนุนลดลง   |
| 191   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร (191)       | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 191 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร (191) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณในกิจกรรมต่างๆ ลดลง   |
| 203   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม (203)      | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 203 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม (203) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากมีการฝึกอบรมผ่านระบบ ออนไลน์เพิ่มขึ้น และมีกิจกรรมบางโครงการที่ไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณ มีนโยบายลดการใช้พลังงานและรณรงค์ให้ใช้กระดาษ Reuse พร้อมทั้งส่งเอกสารผ่าน E-mail เพื่อลดค่าใช้จ่าย                          |

**ตารางที่ 11** รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

| ลำดับ | ศูนย์ต้นทุน  | เหตุผล   |
|-------|--|--|
| 217   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก (217)                           | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 217 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก (217) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากมีมาตรการประหยัดพลังงาน ทำให้ค่าใช้จ่าย ค่าสาธารณูปโภคและค่าจ่ายอื่นๆ ลดลง และจำนวนจ้างบุคลากรที่ลดลง  |
| 222   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี (222)                       | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 222 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี (222) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าใช้จ่ายค่าจ้างเหมาบริการ-ภายนอก เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการ Sandbook ในการวางระบบการควบคุมโรคฯ ในพื้นที่นำร่อง และได้ดำเนินโครงการเสร็จสิ้นแล้ว ค่าใช้จ่ายในการประชุมลดลงเนื่องจากการจัดประชุมของโครงการลดลง การจัดหาครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 ไม่ได้ดำเนินการขอสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมจากกรมปศุสัตว์ ค่าเชื้อเพลิงลดลงเพราะได้รับจัดสรรงบประมาณจากจังหวัด ค่าเบี้ยประกันลดลง เพราะมีรถยนต์ราชการที่รอจำหน่ายจึงไม่ได้ทำประกันภัย |
| 241   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี (241)                       | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 241 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี (241) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องในปีงบประมาณ 2567 กรมปศุสัตว์ลดงบประมาณการขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนใต้ ประกอบกับการประชุมและอบรมต่างๆ เป็นรูปแบบออนไลน์เพิ่มมากขึ้น  |
| 242   | สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา (242)                          | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 242 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา (242) ต้นทุนทางตรงลดลง ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาลดลงตามระยะเวลาการใช้งาน ครุภัณฑ์ต่างๆ เงินอุดหนุนลดลง เนื่องจากการปรับเปลี่ยนรูปแบบโครงการเงินอุดหนุนจากเดิมสนับสนุนพันธุ์สัตว์ซึ่งใช้งบประมาณจัดซื้อจำนวนที่สูงเพื่อการต่อยอดโครงการ โดยสนับสนุนพันธุ์สัตว์ลดลงงบประมาณจัดซื้อจึงลดลง  |
| 283   | กองสารวัตรและกักกัน (283)                                  | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 283 กองสารวัตรและกักกัน (283) ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมภายใน/ภายนอก เนื่องจากการอบรมให้กับหน่วยงานเพื่อพัฒนาบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพื่อปฏิบัติภารกิจในการออกนอกพื้นที่เพิ่มขึ้น ค่าวัสดุเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีภาระกิจในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นจากเดิม จึงต้องจัดซื้อวัสดุที่ใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นเนื่องจากการจัดส่งเอกสารหรือโทรศัพท์ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ในปริมาณที่มากขึ้น   |
| 296   | สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำจืดสมุทรเชียงใหม่ (296) | ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 296 สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อน้ำจืดสมุทรเชียงใหม่ (296) ต้นทุนทางตรงลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณลดลง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมลดลง สิ้นทรัพย์มีอายุการใช้งานที่ยาวนานและไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ในรายการที่เกี่ยวข้อง ทำให้ค่าเสื่อมราคาเปลี่ยนแปลงน้อยลง   |

**ตารางที่ 11** รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

| ลำดับ | ศูนย์ต้นทุน             | เหตุผล  |
|-------|-------------------------|---|
| 004   | กองการเจ้าหน้าที่ (004) | ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 004 กองการเจ้าหน้าที่ (004) ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ในปีงบประมาณ 2567 กรมปศุสัตว์ได้บรรจุข้าราชการทดแทนอัตราว่างมากขึ้นกว่าปี 2566 และกรมฯ ได้มอบหมายให้ดำเนินการจัดอบรมบุคลากรซึ่งไม่อยู่ในแผนดำเนินการเพิ่มอีก ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าธรรมเนียมการสอบ) เนื่องจากในปีงบประมาณ 2567 มีการจัดสอบคัดเลือกฯ และสอบแข่งขันฯ โดยใช้เงินค่าธรรมเนียมสอบเป็นค่าใช้จ่ายในการใช้สถานที่จัดสอบ   |
| 007   | สำนักกฎหมาย (007)       | ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 007 สำนักกฎหมาย (007) ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก คชจ.เดินทางภายใน ปท. เนื่องจากมีการดำเนินการสอบข้อเท็จจริง ตจว. และต้องจัดประชุมเพื่อตรวจสอบระเบียบข้อกฎหมาย และมีชุดปฏิบัติการพิเศษพญาไท เพื่อดำเนินโครงการบังคับใช้กฎหมายในความรับผิดชอบของกรมปศุสัตว์ปฏิบัติงานครอบคลุมทั่วประเทศ เพื่อให้การควบคุมโรคระบาดสัตว์ การทารุณกรรมสัตว์ การใช้และการจำหน่ายอาหารสัตว์และยาสัตว์ เป็นต้น และเป็นการใช้กฎหมายเชิงรุกตลอดจนเสริมประสิทธิภาพให้กับเจ้าหน้าที่ในระดับพื้นที่จนสามารถดำเนินการได้ด้วยตนเองอย่างยั่งยืน |

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

| ต้นทุนทางอ้อม                          | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 |                    |                  | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 |              |                  | ผลการเปรียบเทียบ            |                              |                           |
|--|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|--------------|------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------|
|  | ต้นทุนคงที่ (y-1)    | ต้นทุนผันแปร (y-1) | รวม (y-1)        | ต้นทุนคงที่          | ต้นทุนผันแปร | รวม              | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| รวมต้นทุนทางอ้อม                       | 2,311,049,192.38     | 12,013,758.03      | 2,323,062,950.41 | 2,311,876,313.74     | 9,562,201.93 | 2,321,438,515.67 | 0.04                        | -20.41                       | -0.07                     |
| ค่าตอบแทน วิศวกร และสาธารณูปโภค (อ้อม) | 5,778,979.14         | 12,013,758.03      | 17,792,737.17    | 5,917,470.00         | 9,562,201.93 | 15,479,671.93    | 2.40                        | -20.41                       | -13.00                    |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)               | 2,305,270,213.24     | -                  | 2,305,270,213.24 | 2,305,958,843.74     | -            | 2,305,958,843.74 | 0.03                        | 0.00                         | 0.03                      |