



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

งานช่วยนักบริหาร	
เลขรับที่	527
วันที่	25 กพ. 2558
เวลา	16.27 น.
อ.น. 12	

ส่วนราชการ กองคลัง (ฝ่ายบัญชี โทร. ๑๖๓๔)

ที่ กษ ๐๖๐๓/ ๕๖๐

วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมปศุสัตว์ ผ่าน รจธ. ทั่วประเทศ

เรื่องเดิม

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ ระดับคะแนนที่ ๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ และปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ และจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) และส่งผลการดำเนินงานในระดับคะแนนที่ ๒ ถึง กรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดแล้ว (ตารางที่ ๑-๑๒) ประกอบด้วย

๑. รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ผลผลิตหลัก กิจกรรมย่อยและผลผลิตย่อยของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบรายงานที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๖)

๒. รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๗-๑๒) ประกอบด้วย

๒.๑ สรุปผลการเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและกิจกรรมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ และปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ในต้นทุน ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย

๒.๒ วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในต้นทุน ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย

ข้อพิจารณา

กองคลัง จึงได้ร่างหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง เพื่อส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

/ จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. เห็นชอบ

๑.๑ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ผลผลิตหลัก กิจกรรมย่อยและ
ผลผลิตย่อยประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

๑.๒ รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและกิจกรรม ระหว่าง
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ และปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

๒. ลงนาม ในหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง จำนวน ๑ ฉบับ



(นางเบนจิต ทองยงค์)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายวีระชาติ เชื้อนรัตน์)
รองอธิบดีกรมปลัด
25 ก.พ. 2558

**เห็นชอบ
ลงนามแล้ว**



(นายยุทธ หรินทรานนท์)
อธิบดีกรมปลัด
25 ก.พ. 2558

เสนอ.....(พร้อมต้นฉบับ)
สบ.ออกเลขที่กรม 276 ก.พ. 2558

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๗๕๕



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๕๐๐

๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗
๒. แผ่น CD บันทึกข้อมูลไฟล์ Excel รายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผล
การวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของ
ส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ ระดับคะแนนที่ ๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุน
ต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุน
ต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ และปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ ว่ามีการเปลี่ยนแปลง
เพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผล
การวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ และจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด
(ตารางที่ ๑-๑๒) นั้น

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายยุทธ หรินทรานนท์)

อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

**รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของกรมปศุสัตว์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557**

1. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ส่วนใหญ่เปลี่ยนแปลงโดยต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 14 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 13 รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1. ตรวจมาตรฐานฟาร์ม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตพื้นที่เสี่ยงสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น

2. พัฒนาล้างแวล้อม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการกิจเพิ่มเติมในเรื่องของการสร้างระบบบำบัดน้ำเสียแบบก๊าซชีวภาพ ในพื้นที่ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 6-9, ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ จ.เลย, ศูนย์ศึกษาการพัฒนาภูพานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ จ.สกลนคร และศูนย์ศึกษาการพัฒนาห้วยฮ่องไคร้อันเนื่องมาจากพระราชดำริ จ.เชียงใหม่ ทำให้ต้องออกตรวจติดตามการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากแผนงานเดิม และประกอบกับมีการร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมทำให้ต้องออกตรวจติดตามงานดังกล่าวเพิ่มเติม จึงเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

3. คุณภาพอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีจำนวนการขอขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง และมีการพิจารณาหลายครั้งก่อนออกใบสำคัญ เนื่องจากต้องเพิ่มความปลอดภัยในการใช้สูตรอาหารสัตว์ ไม่ให้เกิดอันตรายต่อสัตว์ รวมถึงตรวจสอบสถานที่จำหน่ายอาหารสัตว์เพิ่มมากขึ้น ทำให้มีการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนที่จะออกใบอนุญาตผลิต/ขายอาหารสัตว์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น

4. ยาสัตว์วัตถุอันตราย ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนการขอขึ้นทะเบียนยาสัตว์ และวัตถุอันตรายมีการพิจารณาหลายครั้ง ทำให้ไม่สามารถออกใบสำคัญการขึ้นทะเบียนได้ในครั้งเดียว ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น

5. เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการสัมมนาเครือข่ายผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกษตรกรปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคม ในปัจจุบันและอนาคตทำให้การเลี้ยงสัตว์ของเกษตรกรมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น สนับสนุนให้เกษตรกรนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เพิ่มขึ้น

6. งานพัฒนาระบบโคนม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปรับเป้าหมายด้านปริมาณลดลง 25% แต่เน้นคุณภาพของงานในแต่ละฟาร์มสูงขึ้น และปริมาณของสัตว์ในฟาร์มมีมากขึ้นด้วย

7. งานผลิตโคพื้นเมือง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการทำลายฝูงโคเนื้อที่ติดเชือบลูเชลโลซิส

8. งานผลิตกระบือ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการทำลายกระบือที่มีความเสี่ยง และติดเชื้อวัณโรคเป็นจำนวนมาก

9. แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้มีการฝึกอบรมเกษตรกรเป็นรายคน จำนวน 300 ราย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีการปรับแผนเป็นการส่งเสริม การทดสอบ และการสาธิตการใช้วัตถุดิบอาหารสัตว์ในฟาร์มให้กับฟาร์ม จำนวน 12 แห่งๆ ละ 10 ราย รวมจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม 120 ราย ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

10. ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเพิ่มกิจกรรมจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้แก่ เพิ่มกิจกรรมการคัดเลือกหมู่บ้านหลักดีเด่น 71 จังหวัด และระดับเขต 9 เขต และปรับกลุ่มเป้าหมายมาเน้นหมู่บ้านหลัก จึงมีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

11. งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในแต่ละปีจะมีโครงการใหม่ โครงการที่ดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน และโครงการที่ดำเนินงานเสร็จแล้ว ซึ่งบางโครงการเป็นงานวิจัยเรื่องใหม่และเป็นงานวิจัยคนละเรื่องกับปีก่อน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้

12. งานสอบเทียบอุปกรณ์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เครื่องมือวิเคราะห์ขั้นสูงที่ต้องจ้างเหมาสอบเทียบชำรุด จึงไม่สามารถสอบเทียบได้ และนำมาสอบเทียบในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเครื่องมือดังกล่าวค่าจ้างเหมาสูง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายภาพรวมสูงขึ้น และจำนวนอุปกรณ์ชิ้นเล็กที่ค่าจ้างเหมาต่ำ ลดความถี่การสอบเทียบลง จึงทำให้ปริมาณงานต่ำกว่าปี พ.ศ. 2556 ค่าเฉลี่ยต้นทุนต่อหน่วยจึงสูงขึ้น

13. งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นประมาณ 4 ล้านบาท ซึ่งมาจากค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ที่เพิ่มขึ้น จากการที่สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ได้รับงบจัดซื้อเครื่องมือวิเคราะห์ขั้นสูงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เพื่อนำมาใช้พัฒนาวิธีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ก่อนนำไปใช้ตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างในงานปกติ และปริมาณงานลดลง เนื่องจากการพัฒนาวิธีในแต่ละเรื่อง มีปริมาณงานแตกต่างกันตามแต่ factor ที่มีผลกระทบบต่อค่าที่วิเคราะห์ได้ ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมย่อยนี้ จึงมีความผันแปรทุกปี ขึ้นกับความยากง่ายในกระบวนการพัฒนา รวมถึงราคาสารเคมีที่ใช้พัฒนาและตัวอย่างที่ใช้ทดสอบความชำนาญ ขึ้นกับจำนวนผู้ผลิตและความยุ่งยากในการสั่งซื้อ ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในแต่ละปีแตกต่างกัน ทั้งสูงขึ้นและลดลง จึงนำมาเปรียบเทียบกันไม่ได้

14. ด้านบริหารบุคลากร ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคลเพิ่มมากขึ้น เช่น มีการดำเนินการสอบแข่งขันและการบรรจุบุคคลเข้ารับราชการ จำนวนหลายอัตรา และการปรับขึ้นเงินเดือนตามมติคณะรัฐมนตรี จึงทำให้ต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ในด้านบริหารบุคลากรเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1. ปรับปรุงโครงสร้างสัตว์ปีก ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณในกิจกรรมปรับปรุงโครงสร้างสัตว์ปีกลดลง เพราะสำนักฯ ได้ปรับเปลี่ยนกิจกรรมนี้ไปเป็นกิจกรรมรอง
2. พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดกิจกรรมย่อยเน้นการเพิ่มทักษะ ฝึกปฏิบัติ ด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเอง และบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ
3. พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากสัดส่วนงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานลดลง เพราะมุ่งเน้นให้กลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ได้พึ่งพาตัวเองมากขึ้น โดยการให้การสนับสนุนด้านวัสดุลดลง เน้นการให้ความรู้ ความเข้าใจ และคำแนะนำในการปฏิบัติงาน
4. งานความร่วมมือระหว่างประเทศ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเดินทางไปฝึกอบรม ศึกษาดูงาน หรือปฏิบัติงานที่ต่างประเทศลดลง โดยมุ่งเน้นการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการลดขั้นตอนในการทำงานที่ซ้ำซ้อนลง
5. งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเป็นงานวิจัยคนละเรื่องกัน งบประมาณที่ได้รับแตกต่างกัน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้
6. งานวิจัยการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยในจำนวนเงินที่ไม่เท่ากัน
7. เกษตรกรรับบริการ (กพก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ามาใช้บริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการคำแนะนำ ความรู้ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์
8. พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มีการปรับแผนการผลิตเสบียงสัตว์ลดลง จากเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีแผนการผลิตเสบียงสัตว์ จำนวน 6,430 ตัน ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีแผนการผลิตเสบียงสัตว์อยู่ที่จำนวน 5,430 ตัน ปรับแผนการผลิตเสบียงสัตว์ลดลงไป จำนวน 1,000 ตัน
9. ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการดำเนินการจัดทำแปลงสาธิตพันธุ์ดี ภายใต้กิจกรรมปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์ เป็นการดูแลแปลงสาธิตพันธุ์ดีแปลงเดิมต่อเนื่อง ทำให้ไม่ต้องปลูกพืชใหม่ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557
10. การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการส่งออกในเขตปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการลดปริมาณด้านการจัดหาและการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการ
11. การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการผลิตพลังงานทดแทน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการลดปริมาณด้านการจัดหาและการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการ

12. ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 นายกรัฐมนตรีได้ประกาศยุทธศาสตร์และแผนงานเชิงรุกของรัฐบาลในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งมอบนโยบายให้แก่ส่วนราชการและจังหวัดในการพัฒนาองค์การเพื่อสร้างโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ และกำหนดให้ส่วนราชการและจังหวัดทำข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด ซึ่งกรมปศุสัตว์ได้มอบหมายให้กลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวฯ และได้รับการอนุมัติงบประมาณสนับสนุนการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงฯ ของกรมปศุสัตว์ จากสำนักงานก.พ.ร. (เงินกู้เพื่อปรับโครงสร้างทางเศรษฐกิจ (SLA) ตามแผนปฏิรูประบบบริหารภาครัฐ) เป็นเงิน 1,338,800 บาท เพื่อใช้ในการจัดการฝึกอบรมผู้ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการควบคุมคุณภาพสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก ทั้งบุคคลภายในและภายนอกกรมปศุสัตว์ โดยดำเนินการนำร่องในพื้นที่สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 และเขต 3 (จังหวัดสระบุรี ลพบุรี นครราชสีมา บุรีรัมย์) ใช้งบประมาณเป็นเงินทั้งสิ้น 1,009,165 บาท และจากการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงฯ ดังกล่าว กรมปศุสัตว์ได้เห็นชอบให้มีการขยายผลการดำเนินการเพิ่มเติมในพื้นที่สำนักงานปศุสัตว์เขต 2 โดยใช้งบประมาณจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารในการดำเนินการเพิ่มเติมเป็นเงิน 51,700 บาท

13. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดโครงการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เน้นการจัดโครงการในสถานที่ของหน่วยงานภายในกรมปศุสัตว์มากขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจัดโครงการลดลง ทั้งค่าเช่าสถานที่ และค่าวิทยากร ซึ่งเน้นวิทยากรของหน่วยงานภาครัฐมากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนในด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

2. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 11 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 14 รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1. ฟาร์มที่ตรวจรับรอง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตสงสัยสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรอง มาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น

2. ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตสงสัยสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจสอบติดตาม ดูแล และแนะนำฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น

3. เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการมีสัมมนาเครือข่ายผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกษตรกรปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคม ในปัจจุบันและอนาคต ทำให้การเลี้ยงสัตว์ของเกษตรกรมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น สนับสนุนให้เกษตรกรนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เพิ่มขึ้น

4. ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปรับเป้าหมายด้านปริมาณลดลง 25% แต่เน้นคุณภาพของงานในแต่ละฟาร์มสูงขึ้น และปริมาณของสัตว์ในฟาร์มมีมากขึ้นด้วย

5. กระบือ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการทำลายกระบือที่มีความเสี่ยง และติดเชื้อไวรัสโรคเป็นจำนวนมาก

6. หนองพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก

6.1) ด้านการจ้างงาน ที่มีนโยบายการปรับอัตราค่าแรงขั้นต่ำที่เพิ่มสูงขึ้น

6.2) ด้านวัสดุ ที่มีราคาวัสดุทางการเกษตร และค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้น ในขณะที่อัตราการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงในการปรับปรุงพื้นที่เพิ่มขึ้นด้วย

7. เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้มีการฝึกอบรมเกษตรกรเป็นรายคน จำนวน 300 ราย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีการปรับแผนเป็นการส่งเสริม การทดสอบ และการสาธิตการใช้วัตถุดิบอาหารสัตว์ในฟาร์มให้กับฟาร์ม จำนวน 12 แห่งๆ ละ 10 ราย รวมจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม 120 ราย ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

8. ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากด้านกิจกรรมมีการจัดกิจกรรมแบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่ การฝึกอบรม และมีการเพิ่มหน่วยการสาธิตเชิงปฏิบัติการเพิ่มขึ้น ส่วนกลุ่มเป้าหมายจัดเป็นกลุ่มเล็กเน้นทำได้จริง

9. จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเพิ่มกิจกรรมจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้แก่ เพิ่มกิจกรรมการคัดเลือกหมู่บ้านหลักดีเด่น 71 จังหวัด และระดับเขต 9 เขต และปรับกลุ่มเป้าหมายมาเน้นหมู่บ้านหลัก จึงมีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

10. หญ้าสดที่ผลิต ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก

10.1) ด้านการจ้างงาน ที่มีนโยบายการปรับอัตราค่าแรงขั้นต่ำที่เพิ่มสูงขึ้น

10.2) ด้านวัสดุ ที่มีราคาวัสดุทางการเกษตร และค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้น ในขณะที่อัตราการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงในการปรับปรุงพื้นที่เพิ่มขึ้นด้วย

11. ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในแต่ละปีจะมีโครงการใหม่ โครงการที่ดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน และโครงการที่ดำเนินงานเสร็จแล้ว ซึ่งบางโครงการเป็นงานวิจัยเรื่องใหม่และเป็นงานวิจัยคนละเรื่องกับปีก่อน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้

ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1. โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มีการบริหารจัดการโดยในแต่ละครั้งที่เป็นไปตรวจรับรองโรงงาน จะไปตรวจจำนวนโรงงานเพิ่มขึ้น เช่น ใน 1 วัน แต่เดิมไปตรวจ 1 โรงงาน จะตรวจเพิ่มเป็น 3-4 โรงงานต่อวัน และประกอบกับการที่สำนักฯ ได้จ้างนายสัตวแพทย์ซึ่งเป็นพนักงานราชการให้อยู่ประจำโรงงาน ทำให้เจ้าหน้าที่ได้มีการกำกับดูแลโรงงาน ซึ่งจะช่วยย่นระยะเวลาในการตรวจติดตามให้ลดลง

2. คอมพิวเตอร์เมนบอร์ดที่รับรอง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณในกิจกรรมคอมพิวเตอร์เมนบอร์ดที่รับรองลดลง เพราะสำนักฯ ได้ปรับเปลี่ยนกิจกรรมนี้ไปเป็นกิจกรรมรอง

3. ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการตรวจสอบผู้ประกอบการร้านขายอาหารสัตว์เพิ่มมากขึ้น เพราะมีการเข้มงวดทางกฎหมาย พบผู้ประกอบการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.ควบคุมคุณภาพอาหารสัตว์ที่ยังไม่มีใบอนุญาตขายจึงได้เพิ่มมาตรการในการตรวจสอบ ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

4. องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจัดกิจกรรมย่อยเน้นเพิ่มทักษะ ฝึกปฏิบัติ ด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเอง และบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ

5. องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากสัดส่วนงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานลดลง เพราะมุ่งเน้นให้กลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ได้พึ่งพาตัวเองมากขึ้น โดยการให้การสนับสนุนด้านวัสดุลดลง เน้นการให้ความรู้ ความเข้าใจ และคำแนะนำในการปฏิบัติงาน

6. โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเดินทางไปฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน หรือปฏิบัติงานที่ต่างประเทศลดลง โดยมุ่งเน้นการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการลดขั้นตอนในการทำงานที่ซ้ำซ้อนลง

7. โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเป็นงานวิจัยคนละเรื่องกัน งบประมาณที่ได้รับแตกต่างกัน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้

8. ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยในจำนวนเงินที่ไม่เท่ากัน

9. เกษตรกรได้รับการบริการ (กพก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ามารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการคำแนะนำ ความรู้ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์

10. เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณลดลง จึงจัดอบรมให้เกษตรกรแบบรวมกลุ่มใหญ่ และมีจำนวนเกษตรกรที่สนใจเข้าร่วมโครงการเพิ่มมากขึ้น

11. หญ้าแห้ง/หญ้าหมัก/อาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจากการศึกษา ค้นคว้า ทำให้เกิดการบริหารจัดการที่เพิ่มประสิทธิภาพ ส่งผลให้ได้ผลผลิตต่อพื้นที่เพิ่มมากขึ้น

12. เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการลดปริมาณด้านการจัดหา และการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการลง

13. จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการใช้เครื่อง NIR (Near Infrared Spectrometer) เข้ามาช่วยในการตรวจสอบตัวอย่าง ซึ่งเครื่องมือนี้สามารถทำงานได้อย่างรวดเร็ว และไม่ใช้สารเคมี ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าสารเคมีลงซึ่งต้นทุนค่าสารเคมีถือเป็นต้นทุนที่สำคัญสำหรับการตรวจสอบตัวอย่างในห้องปฏิบัติการวิเคราะห์อาหารสัตว์ ทั้งนี้เครื่องมือ NIR สามารถใช้ได้กับตัวอย่างหญ้าและพืชบางชนิดเท่านั้น หากมีตัวอย่างที่สามารถตรวจสอบได้ด้วยเครื่องนี้ จะทำให้ต้นทุนลดลง

14. พืชที่เข้าทดสอบ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้มีการนำวัสดุ อุปกรณ์ที่เป็นต้นทุนในการผลิตฟอโคมมทอปปิคอลพันธุ์ดี เพื่อนำไปเป็นฟอพันธ์ในการผลิตน้ำเชื้อให้บริการผสมเทียมแก่เกษตรกรในปีก่อน สามารถนำมาใช้ในปีนี้ได้ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

3. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวน 2 กิจกรรม ดังนี้

1. กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์

1.1) ตัวชี้วัด : จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตพื้นที่สงสัยสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนการขอขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง และต้องมีการพิจารณาหลายครั้งก่อนออกใบสำคัญ เนื่องจากต้องเพิ่มความปลอดภัยในการใช้สุตรอาหารสัตว์ เพื่อไม่ให้เกิดอันตรายต่อสัตว์ รวมถึงสถานที่จำหน่ายอาหารสัตว์มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องมีการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนที่จะออกใบอนุญาตผลิต/ขายอาหารสัตว์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น

1.2) ตัวชี้วัด : จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณลดลง จึงต้องมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการภายในคอมพาร์ทเมนต์ โดยในการตรวจประเมินแต่ละครั้งมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการหลายแห่ง และเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจประเมินได้ผ่านการฝึกอบรมให้ความรู้ความสามารถ มีทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจประเมินมากขึ้น ทำให้สามารถลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

2. กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่

ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการความรู้ คำแนะนำ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์แก่เกษตรกรที่มาใช้บริการ

4. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวน 2 ผลผลิต ดังนี้

1. โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน

1.1) ตัวชี้วัด : จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตพื้นที่เสี่ยงสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนการขอขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง และต้องมีการพิจารณาหลายครั้งก่อนออกใบสำคัญ เนื่องจากต้องเพิ่มความปลอดภัยในการใช้สูตรอาหารสัตว์ เพื่อไม่ให้เกิดอันตรายต่อสัตว์ รวมถึงสถานที่จำหน่ายอาหารสัตว์มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องมีการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนที่จะออกใบอนุญาตผลิต/ขายอาหารสัตว์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น

1.2) ตัวชี้วัด : จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณลดลงจึงต้องมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการภายในคอมพาร์ทเมนต์ โดยในการตรวจประเมินแต่ละครั้งมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการหลายแห่ง และเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจประเมินได้ผ่านการฝึกอบรมให้ความรู้ความสามารถ มีทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจประเมินมากขึ้น ทำให้สามารถลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

2. ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ

ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการความรู้ คำแนะนำ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์แก่เกษตรกรที่มาใช้บริการ

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	3,126,272,980.25	1,219,635.08	272,798,711.31	3,400,291,326.64
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	122,578,960.81	486,900.00	193,000.00	123,258,860.81
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	198,530,801.92	206,959.58	88,460.00	198,826,221.50
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	1,474,795,855.87	2,284,441.01	7,132,313.92	1,484,212,610.80
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	296,358,291.84	-	-	296,358,291.84
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	4,038,978.49	72,600.00	-	4,111,578.49
7. ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	51,458.71	503,723.76	11.00	555,193.47
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	8,450,469.03	-	-	8,450,469.03
รวมต้นทุนผลผลิต	5,231,077,796.92	4,774,259.43	280,212,496.23	5,516,064,552.58

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		7,445,122,740.31
<u>หัก</u> ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		
บ้านอุปถัมภ์	324,377,657.56	
บ้านอุปถัมภ์พิเศษ	883,562.85	
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์	3,231,782.40	
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์	35,706,753.37	
เงินบำเหน็จ	18,449,331.80	
เงินบำเหน็จตกทอด	18,534,431.42	
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	16,621,861.15	
บ้านอุปถัมภ์พิเศษสมาชิกกองอาสารักษาดินแดน	14,466.00	
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบ้านอุปถัมภ์ตาย	1,275,041.85	
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	45,721,248.25	
บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์ อื่น	39,120.00	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	2,941,291.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	40,411,624.52	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	13,021,485.29	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	1,416,000.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	450,167.52	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	24,963,477.07	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	480,297,797.60	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	493,666,880.95	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	45,969,759.45	
TE-เงินอุดหนุนราชการ	3,510,000.00	
TE-ภายในกรมเดียวกัน	357,209,431.83	
คชจผลิตส่ง/ดแผ่นดิน	345,015.85	1,929,058,187.73
รวมต้นทุนผลผลิต		5,516,064,552.58

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	68,323,470.51	2,153,162.57	2,637,819.23	40,175,568.56	17,725,857.75	-	16.00	-	131,015,894.62	234,546.38	-	234,546.38	131,250,441.00
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	6,842,613.66	92,695.00	118,651.51	5,473,290.89	2,979,441.99	-	-	-	15,506,693.05	24,194.93	-	24,194.93	15,530,887.98
กลุ่มตรวจสอบชีววัตถุสำหรับสัตว์	11,811,499.48	100,014.00	101,628.71	10,276,998.18	7,358,686.38	-	-	-	29,648,826.75	29,579.72	-	29,579.72	29,678,406.47
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	120,634,878.04	11,087,687.68	7,582,987.16	20,576,677.66	2,070,253.09	1,400,000.00	4,065.82	4,906,411.54	168,262,960.99	222,788.79	4,955,858.69	5,178,647.48	173,441,608.47
สำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	29,867,842.74	899,061.06	2,994,390.39	5,926,588.51	1,302,423.96	-	-	-	40,990,306.66	127,578.93	1,341,161.97	1,468,740.90	42,459,047.56
ศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์	6,688,833.25	131,933.36	389,642.00	3,304,665.65	1,166,994.43	-	-	-	11,682,068.69	10,642.49	-	10,642.49	11,692,711.18
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	20,256,872.51	2,978,618.48	1,601,539.34	1,859,334.97	491,777.76	-	-	-	27,188,143.06	93,464.39	596,714.29	690,178.68	27,878,321.74
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ที่บกวาง	21,816,881.93	-	230,663.00	12,000,018.53	1,108,325.56	-	5.00	-	35,155,894.02	48,246.00	-	48,246.00	35,204,140.02
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กบินทร์บุรี	10,796,143.75	-	115,079.00	7,697,366.73	716,481.30	-	-	-	19,325,070.78	30,575.41	-	30,575.41	19,355,646.19
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี	6,758,054.44	-	98,273.00	3,835,636.53	1,006,698.51	-	-	-	11,698,662.48	12,353.25	-	12,353.25	11,711,015.73
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สระแก้ว	8,151,930.45	12,500.00	142,465.72	6,994,936.19	622,522.35	-	1.00	-	15,924,355.71	11,435.71	-	11,435.71	15,935,791.42
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	5,457,990.19	24,438.00	77,337.00	2,681,877.35	1,082,624.56	-	-	-	9,324,267.10	13,181.02	-	13,181.02	9,337,448.12
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา	9,763,397.49	-	246,930.07	15,560,408.24	1,146,387.87	-	81,444.95	-	26,798,568.62	28,643.47	-	28,643.47	26,827,212.09
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง	7,929,403.08	-	60,620.00	10,075,742.22	741,572.37	-	1.00	-	18,807,338.67	13,089.36	-	13,089.36	18,820,428.03
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ลำปางกลาง	27,112,474.01	3,600.00	125,195.00	12,671,013.77	1,803,347.07	-	-	-	41,715,629.85	43,324.38	-	43,324.38	41,758,954.23
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	9,190,813.61	-	162,025.00	2,629,805.62	256,646.73	-	5.00	-	12,239,295.96	20,147.22	-	20,147.22	12,259,443.18
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เลย	5,129,305.97	-	182,328.00	2,881,797.54	315,567.61	-	-	-	8,508,999.12	12,009.54	-	12,009.54	8,521,008.66
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์	12,601,875.74	2,500.00	203,515.00	3,859,584.63	665,329.93	-	7.00	-	17,332,812.30	30,161.36	-	30,161.36	17,362,973.66
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	9,704,161.87	9,000.00	147,795.20	5,320,331.72	628,390.89	-	2.00	-	15,809,681.68	16,668.47	-	16,668.47	15,826,350.15
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	4,517,371.68	-	30,086.00	2,679,002.44	408,341.84	-	1.00	-	7,634,802.96	11,297.08	-	11,297.08	7,646,100.04
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ	12,928,667.12	4,500.00	255,159.00	7,973,933.89	136,968.78	-	1.00	-	21,299,229.79	34,949.54	-	34,949.54	21,334,179.33
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	11,531,890.25	307,831.00	190,410.00	7,139,002.64	635,869.94	-	3.00	-	19,805,006.83	23,418.70	-	23,418.70	19,828,425.53
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุดรธานี	5,225,376.32	-	227,701.91	1,730,910.25	353,903.61	-	1.00	-	7,537,893.09	14,397.38	-	14,397.38	7,552,290.47
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร	10,655,844.07	169,200.00	157,123.28	5,805,973.57	295,770.52	-	4.00	-	17,083,915.44	20,402.37	-	20,402.37	17,104,317.81
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม	4,539,596.53	-	200,270.00	1,307,712.01	378,572.41	-	-	-	6,426,150.95	13,004.54	-	13,004.54	6,439,155.49
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	19,439,330.34	1,500.00	501,365.00	12,395,479.18	3,087,402.38	-	1.00	-	35,425,077.90	41,510.81	-	41,510.81	35,466,588.71
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แพร่	8,255,592.24	-	100,187.00	3,376,603.08	412,234.60	-	2.00	-	12,144,618.92	16,440.93	-	16,440.93	12,161,059.85
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะเยา	9,557,137.87	-	200,135.00	4,918,264.64	593,631.35	-	2.00	-	15,269,170.86	16,094.54	-	16,094.54	15,285,265.40
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน	5,889,585.78	-	100,975.00	2,613,561.48	130,389.97	-	-	-	8,734,512.23	9,394.37	-	9,394.37	8,743,906.60
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก	14,711,036.21	-	314,479.00	6,816,097.07	960,085.52	-	1.00	-	22,801,698.80	32,629.53	-	32,629.53	22,834,328.33
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครสวรรค์	9,759,050.54	-	208,811.40	5,817,767.00	434,268.46	-	1.00	-	16,219,898.40	18,301.69	-	18,301.69	16,238,200.09
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พิษณุโลก	7,795,254.54	11,336.00	172,203.90	3,537,334.68	720,189.20	-	1.00	-	12,236,319.32	13,899.39	-	13,899.39	12,250,218.71

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย จากภาระ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองขาว	17,619,473.35	-	376,076.00	10,792,400.66	3,053,015.52	-	25.00	-	31,840,990.53	35,466.77	-	35,466.77	31,876,457.30
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	6,489,176.17	-	55,636.00	3,189,302.94	805,371.38	-	-	-	10,539,486.49	13,792.56	-	13,792.56	10,553,279.05
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	18,441,797.32	-	555,626.00	10,305,142.09	363,535.10	-	-	-	29,666,100.51	43,599.71	-	43,599.71	29,709,700.22
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช	7,992,021.51	-	234,929.00	3,473,674.19	228,933.41	-	1.00	-	11,929,559.11	16,975.37	-	16,975.37	11,946,534.48
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์กระบี่	6,846,403.31	-	156,639.00	2,498,533.51	504,988.98	-	1.00	-	10,006,565.80	10,326.70	-	10,326.70	10,016,892.50
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ยะลา	15,100,382.65	64,603.00	321,016.00	7,531,367.94	1,306,840.24	-	1.00	290.00	24,324,500.83	36,607.36	-	36,607.36	24,361,108.19
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เทพา	9,554,186.32	38,000.00	195,378.11	6,641,290.80	1,299,679.59	-	7.00	-	17,728,541.82	19,271.50	-	19,271.50	17,747,813.32
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ตรัง	6,106,354.62	-	176,798.00	2,594,397.20	436,365.30	-	-	-	9,313,915.12	14,342.80	-	14,342.80	9,328,257.92
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปัตตานี	5,803,332.24	-	169,834.00	798,500.01	684,151.22	-	-	13,500.00	7,469,317.47	15,764.04	-	15,764.04	7,485,081.51
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	16,398,093.21	139,191.00	1,622,833.17	2,720,293.38	697,088.44	-	-	-	21,577,499.20	82,820.63	565,057.13	647,877.76	22,225,376.96
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ฉะเชิงเทรา	7,829,808.94	-	120,530.00	2,932,255.98	467,588.16	-	1.00	-	11,350,184.08	18,000.32	-	18,000.32	11,368,184.40
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว	5,729,666.25	9,000.00	187,498.00	2,816,757.98	573,542.43	-	2.00	-	9,316,466.66	15,751.92	-	15,751.92	9,332,218.58
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,919,873.32	-	214,838.00	6,776,152.99	1,250,439.35	12,652.75	-	-	20,173,956.41	35,888.75	-	35,888.75	20,209,845.16
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	3,213,498.53	3,458.00	34,960.00	2,281,787.45	224,943.66	-	3,762.69	-	5,762,410.33	9,386.30	-	9,386.30	5,771,796.63
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ยโสธร	4,968,589.23	-	113,305.00	1,934,181.95	151,043.23	-	-	-	7,167,119.41	13,342.08	-	13,342.08	7,180,461.49
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	7,322,978.14	764.00	85,746.00	2,258,371.16	231,033.48	-	-	-	9,898,892.78	16,855.76	-	16,855.76	9,915,748.54
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	4,586,710.20	-	74,237.00	1,813,733.65	180,551.59	-	3,363.24	-	6,658,595.68	15,709.75	-	15,709.75	6,674,305.43
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เลย	4,180,197.87	-	56,130.00	1,920,388.46	30,619.63	-	-	-	6,187,335.96	10,286.54	-	10,286.54	6,197,622.50
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	4,511,547.06	-	126,671.75	1,158,585.26	169,031.11	-	-	-	5,965,835.18	12,411.44	-	12,411.44	5,978,246.62
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	6,400,749.24	-	141,482.00	4,823,845.63	119,063.57	-	-	-	11,485,140.44	15,599.58	-	15,599.58	11,500,740.02
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	2,753,771.74	-	89,464.00	1,667,048.93	115,263.62	-	-	-	4,625,548.29	8,407.93	-	8,407.93	4,633,956.22
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	3,396,971.19	-	158,750.00	3,283,865.87	301,419.36	-	3,842.98	-	7,144,849.40	11,268.53	-	11,268.53	7,156,117.93
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	4,660,445.62	-	144,868.00	1,618,012.32	43,942.21	-	-	-	6,467,268.15	13,038.61	-	13,038.61	6,480,306.76
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,682,193.68	-	46,728.00	1,460,278.97	629,692.67	-	-	-	5,818,893.32	10,276.84	-	10,276.84	5,829,170.16
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	7,291,944.55	78,000.00	342,682.58	3,161,826.45	528,897.89	-	2.00	-	11,403,353.47	22,848.04	-	22,848.04	11,426,201.51
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์แพร่	4,038,670.67	-	101,300.00	1,610,784.42	235,420.02	-	-	-	5,986,175.11	13,895.87	-	13,895.87	6,000,070.98
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย	4,435,764.80	-	90,023.00	1,529,665.15	282,473.74	-	-	-	6,337,926.69	11,588.39	-	11,588.39	6,349,515.08
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	3,609,243.77	-	86,910.00	1,398,529.42	281,828.63	-	2.00	-	5,376,513.82	8,494.18	-	8,494.18	5,385,008.00
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	6,336,198.89	-	115,860.00	2,038,060.82	602,818.29	-	4,017.43	-	9,096,955.43	15,219.24	-	15,219.24	9,112,174.67
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	6,568,982.16	26,345.00	172,710.00	3,316,421.62	1,132,090.97	-	-	-	11,216,549.75	19,815.76	-	19,815.76	11,236,365.51
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	4,060,920.54	-	94,180.00	2,276,173.24	350,108.37	-	1.00	-	6,781,383.15	9,266.63	-	9,266.63	6,790,649.78
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	5,786,697.30	5,000.00	196,825.77	2,948,466.56	483,604.50	-	113,793.39	-	9,534,387.52	20,574.81	-	20,574.81	9,554,962.33
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	4,624,681.80	6,662.00	96,389.10	1,937,777.09	480,206.19	-	-	-	7,145,716.18	12,179.99	-	12,179.99	7,157,896.17
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส	7,982,439.27	259,310.00	248,546.00	3,181,343.97	654,468.35	-	2.00	-	12,326,109.59	24,798.37	-	24,798.37	12,350,907.96
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	3,202,087.18	121,250.00	111,086.61	3,570,915.31	709,279.44	-	3.00	-	7,714,621.54	6,653.07	-	6,653.07	7,721,274.61

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	2,497,626.00	-	67,262.00	1,682,702.27	237,458.60	-	2.00	-	4,485,050.87	7,192.40	-	7,192.40	4,492,243.27
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	2,787,386.49	-	89,513.00	1,594,009.88	509,024.49	-	1.00	-	4,979,934.86	7,316.02	-	7,316.02	4,987,250.88
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	35,446,547.06	5,765,403.42	7,311,493.87	189,098,779.31	16,585,548.94	218,500.00	30.00	52,400.00	254,478,702.60	138,203.93	1,626,076.41	1,764,280.34	256,242,982.94
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	4,307,427.64	-	530,190.00	3,013,094.62	119,921.64	-	2.00	-	7,970,635.90	12,141.21	-	12,141.21	7,982,777.11
ด่านกักสัตว์ลพบุรี	2,616,016.32	-	97,440.00	1,897,680.68	317,585.68	-	-	-	4,928,722.68	9,823.68	-	9,823.68	4,938,546.36
ด่านกักสัตว์นครราชสีมา	4,147,762.97	-	151,905.00	6,372,958.42	792,771.69	-	-	-	11,465,398.08	12,460.62	-	12,460.62	11,477,858.70
ด่านกักสัตว์หนองคาย	2,676,215.54	-	212,860.00	3,907,311.58	820,391.30	-	-	-	7,616,778.42	8,847.32	-	8,847.32	7,625,625.74
ด่านกักสัตว์มุกดาหาร	2,567,772.95	-	397,777.00	4,066,343.57	252,529.38	-	294,928.36	-	7,579,351.26	8,123.85	-	8,123.85	7,587,475.11
ด่านกักสัตว์เชียงใหม่	4,738,589.26	-	341,341.00	872,424.61	547,597.29	-	-	-	6,499,952.16	15,426.72	-	15,426.72	6,515,378.88
ด่านกักสัตว์แม่ฮ่องสอน	3,543,745.75	-	316,450.00	3,407,851.66	769,572.29	-	-	-	8,037,619.70	11,720.96	-	11,720.96	8,049,340.66
ด่านกักสัตว์กำแพงเพชร	2,107,832.65	-	207,480.00	2,390,169.95	438,853.90	-	1.00	-	5,144,337.50	5,982.02	-	5,982.02	5,150,319.52
ด่านกักสัตว์ตาก	4,397,594.12	-	100,000.00	1,808,169.80	883,986.82	-	-	-	7,189,750.74	17,082.35	-	17,082.35	7,206,833.09
ด่านกักสัตว์พิจิตร	1,450,315.26	-	88,780.00	2,017,425.15	82,858.36	-	-	-	3,639,378.77	5,507.06	-	5,507.06	3,644,885.83
ด่านกักสัตว์เพชรบูรณ์	2,243,286.04	7,960.00	145,985.00	2,086,417.44	321,305.96	-	-	-	4,804,954.44	7,058.32	-	7,058.32	4,812,012.76
ด่านกักสัตว์เพชรบุรี	5,950,895.11	-	641,785.00	6,741,549.93	1,627,179.35	-	1.00	-	14,961,410.39	19,270.74	-	19,270.74	14,980,681.13
ด่านกักสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	4,265,312.68	-	560,856.00	2,651,091.16	776,058.65	-	4.00	-	8,253,322.49	15,731.25	-	15,731.25	8,269,053.74
ด่านกักสัตว์ภูเก็ต	2,501,546.98	-	272,677.00	839,530.41	93,056.48	-	-	-	3,706,810.87	7,809.46	-	7,809.46	3,714,620.33
ด่านกักสัตว์ชุมพร	4,417,884.96	-	354,460.00	3,579,465.24	466,735.08	-	2,816.21	-	8,821,361.49	13,323.99	-	13,323.99	8,834,685.48
ด่านกักสัตว์สงขลา	3,915,837.87	356,947.00	326,856.00	6,008,799.16	1,410,198.55	-	2.00	-	12,018,640.58	12,128.84	-	12,128.84	12,030,769.42
ด่านกักสัตว์สตูล	2,275,157.62	-	112,422.20	628,361.22	182,992.43	-	-	-	3,198,933.47	6,554.80	-	6,554.80	3,205,488.27
ด่านกักสัตว์นราธิวาส	5,314,579.43	37,821.10	148,222.02	1,360,831.18	858,958.80	-	-	-	7,720,412.53	11,781.35	-	11,781.35	7,732,193.88
ด่านกักสัตว์ชลบุรี	2,515,504.26	-	403,059.00	1,620,848.68	881,157.60	-	-	-	5,420,569.54	10,856.56	-	10,856.56	5,431,426.10
ด่านกักสัตว์จันทบุรี	1,889,781.67	-	62,160.00	1,169,381.65	173,353.51	-	-	-	3,294,676.83	4,446.50	-	4,446.50	3,299,123.33
ด่านกักสัตว์ตราด	1,337,373.48	-	80,220.00	1,528,517.25	163,046.28	-	-	-	3,109,157.01	4,809.84	-	4,809.84	3,113,966.85
ด่านกักสัตว์ปราจีนบุรี	1,834,647.97	-	9,328.00	2,245,333.27	304,307.02	-	-	-	4,393,616.26	5,225.03	-	5,225.03	4,398,841.29
ด่านกักสัตว์นครนายก	1,325,685.73	-	336,480.00	2,064,263.42	275,521.08	-	-	-	4,001,950.23	3,442.27	-	3,442.27	4,005,392.50
ด่านกักสัตว์สระแก้ว	4,833,174.49	-	651,120.00	7,814,829.07	1,979,096.33	-	-	-	15,278,219.89	12,530.33	-	12,530.33	15,290,750.22
ด่านกักสัตว์บุรีรัมย์	1,590,181.66	-	78,300.00	2,394,663.04	247,666.65	-	-	-	4,310,811.35	3,805.07	-	3,805.07	4,314,616.42
ด่านกักสัตว์สุรินทร์	1,730,786.78	-	97,020.00	1,027,075.74	72,640.88	-	1,669.85	-	2,929,193.25	5,522.25	-	5,522.25	2,934,715.50
ด่านกักสัตว์ศรีสะเกษ	1,551,803.52	-	116,387.00	1,092,827.44	114,076.21	-	3.00	-	2,875,097.17	4,030.43	-	4,030.43	2,879,127.60
ด่านกักสัตว์อุบลราชธานี	2,532,643.44	-	435,056.00	3,005,565.56	69,186.81	-	-	-	6,042,451.81	8,823.22	-	8,823.22	6,051,275.03
ด่านกักสัตว์นครพนม	1,785,008.40	-	105,656.84	1,561,735.16	179,416.19	-	-	-	3,631,816.59	5,820.15	-	5,820.15	3,637,636.74
ด่านกักสัตว์เลย	1,952,817.41	-	105,311.56	1,371,728.44	79,349.33	-	3.00	-	3,509,209.74	8,930.97	-	8,930.97	3,518,140.71
ด่านกักสัตว์ลำปาง	1,268,397.94	-	331,522.00	1,623,896.50	237,845.73	-	-	-	3,461,662.17	3,553.85	-	3,553.85	3,465,216.02
ด่านกักสัตว์แพร่	1,555,295.56	22,840.00	167,240.00	2,107,978.59	374,978.36	-	1.00	-	4,228,333.51	5,196.96	-	5,196.96	4,233,530.47

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
ค่านักกสัตว์น่าน	1,497,462.51	-	273,753.00	1,336,291.26	312,603.54	-	-	-	3,420,110.31	5,625.63	-	5,625.63	3,425,735.94
ค่านักกสัตว์เชียงราย	2,268,826.56	-	196,400.00	3,145,155.28	940,081.92	-	-	-	6,550,463.76	7,570.06	-	7,570.06	6,558,033.82
ค่านักกสัตว์อุตรดิตถ์	768,954.47	-	143,040.00	1,390,731.07	293,514.96	-	-	-	2,596,240.50	2,641.10	-	2,641.10	2,598,881.60
ค่านักกสัตว์พะเยา	1,528,856.00	-	416,504.00	664,502.08	52,198.36	-	-	-	2,662,060.44	5,033.66	-	5,033.66	2,667,094.10
ค่านักกสัตว์กาญจนบุรี	4,009,080.78	-	226,624.00	3,040,007.56	865,017.31	-	8.00	-	8,140,737.65	12,045.98	-	12,045.98	8,152,783.63
ค่านักกสัตว์ราชบุรี	1,579,538.41	-	96,000.00	1,024,023.32	219,233.36	-	-	-	2,918,795.09	5,745.09	-	5,745.09	2,924,540.18
ค่านักกสัตว์रणอง	1,313,186.10	-	155,887.00	608,386.52	52,545.55	-	-	-	2,130,005.17	3,498.28	-	3,498.28	2,133,503.45
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	68,462,866.65	4,980.00	63,256.21	663,327.22	2,315,516.08	-	10.00	-	71,509,956.16	237,556.35	-	237,556.35	71,747,512.51
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	23,852,015.60	378,499.45	2,139,722.46	26,060,982.07	3,633,624.38	72,600.00	-	-	56,137,443.96	88,377.44	-	88,377.44	56,225,821.40
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ผสมเทียมลำพญากลาง	4,922,366.76	-	110,866.00	4,134,733.29	350,660.54	-	-	-	9,518,626.59	13,975.84	-	13,975.84	9,532,602.43
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อพ่อโคพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์	3,447,638.23	-	158,945.80	3,050,172.05	800,573.48	-	-	-	7,457,329.56	9,069.53	-	9,069.53	7,466,399.09
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	5,819,533.12	-	144,208.00	2,546,558.13	607,675.27	-	1.00	-	9,117,975.52	17,456.91	-	17,456.91	9,135,432.43
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี	1,938,866.95	-	15,330.00	772,087.32	22,805.68	-	-	-	2,749,089.95	5,614.84	-	5,614.84	2,754,704.79
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการย้ายฝากตัวอ่อน	4,789,579.84	535.00	504,149.55	5,849,671.93	825,236.02	-	6.00	-	11,969,178.34	11,723.02	-	11,723.02	11,980,901.36
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	15,568,068.65	33,680.00	1,864,079.84	6,306,263.08	769,801.11	-	7.00	-	24,541,899.68	34,069.17	-	34,069.17	24,575,968.85
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	9,570,136.41	-	849,578.00	1,613,771.42	367,328.58	-	-	-	12,400,814.41	24,213.98	-	24,213.98	12,425,028.39
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	8,825,574.92	-	838,065.03	3,513,380.99	458,300.81	-	-	-	13,635,321.75	21,366.50	-	21,366.50	13,656,688.25
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	11,540,567.17	3,900.00	1,088,053.00	2,699,580.04	703,403.34	-	-	-	16,035,503.55	27,791.69	-	27,791.69	16,063,295.24
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	13,829,451.20	-	1,291,338.99	2,350,012.33	789,859.54	-	5.00	-	18,260,667.06	36,810.32	-	36,810.32	18,297,477.38
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	7,814,734.86	67,593.26	561,406.00	1,355,133.58	429,378.95	-	-	-	10,228,246.65	18,761.66	-	18,761.66	10,247,008.31
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	17,359,116.36	-	807,805.50	4,443,132.33	376,225.89	-	2.00	-	22,986,282.08	45,842.34	-	45,842.34	23,032,124.42
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	8,343,373.29	17,735.00	506,753.05	3,046,954.51	789,258.67	-	-	-	12,704,074.52	14,436.57	-	14,436.57	12,718,511.09
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	7,680,601.31	132,600.00	708,429.00	8,916,200.56	2,924,995.12	-	-	86,385.00	20,449,210.99	17,180.70	-	17,180.70	20,466,391.69
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	15,634,655.87	1,699,468.00	2,390,774.10	6,784,760.59	780,204.05	-	2.00	-	27,289,864.61	66,638.22	-	66,638.22	27,356,502.83
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 1	2,685,209.74	453,050.00	200,535.00	1,342,294.97	136,063.89	-	-	-	4,817,153.60	11,500.18	-	11,500.18	4,828,653.78
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	15,948,013.87	1,344,048.00	1,308,051.00	6,803,002.48	560,180.29	-	5.00	36,000.00	25,999,300.64	70,041.92	-	70,041.92	26,069,342.56
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 2	5,533,689.41	122,760.95	121,942.20	1,777,487.50	170,054.78	-	-	-	7,725,934.84	13,689.77	-	13,689.77	7,739,624.61
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	15,512,838.71	61,250.00	322,756.40	23,954,006.04	2,972,641.92	-	-	-	42,823,493.07	44,499.93	-	44,499.93	42,867,993.00
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	17,018,326.81	2,285,483.00	2,181,841.00	8,544,042.42	889,152.50	-	-	40,000.00	30,958,845.73	70,147.57	-	70,147.57	31,028,993.30
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	15,968,716.15	2,422,881.00	3,991,777.00	3,872,366.23	824,664.55	-	7.00	-	27,080,411.93	68,376.01	-	68,376.01	27,148,787.94
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 4	10,559,675.96	901,680.00	448,642.68	1,908,066.26	261,512.94	-	-	-	14,079,577.84	23,905.94	-	23,905.94	14,103,483.78
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	20,271,758.82	146,108.00	489,973.89	12,320,989.10	5,506,954.69	-	-	-	38,735,784.50	67,206.00	-	67,206.00	38,802,990.50
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	17,859,595.44	1,661,173.25	2,736,344.13	3,703,249.02	1,606,414.36	-	-	-	27,566,776.20	76,355.36	-	76,355.36	27,643,131.56
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 5	4,383,383.34	112,760.00	360,014.00	2,707,952.90	1,129,655.95	-	-	109,700.00	8,803,466.19	14,306.33	-	14,306.33	8,817,772.52
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	20,323,120.58	134,200.00	806,083.60	8,424,075.84	4,333,645.19	-	1.00	-	34,021,126.21	65,132.51	-	65,132.51	34,086,258.72

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	13,761,046.56	1,458,659.00	1,835,167.75	2,869,353.21	2,477,730.39	106,433.00	-	-	22,508,389.91	58,971.51	-	58,971.51	22,567,361.42
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 6	6,990,165.92	-	116,002.00	1,671,313.48	486,026.41	-	-	125,891.00	9,389,398.81	15,622.67	-	15,622.67	9,405,021.48
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	16,573,530.00	2,240,682.10	2,029,051.26	5,353,357.74	611,610.19	-	-	-	26,808,231.29	67,505.82	-	67,505.82	26,875,737.11
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 7	6,792,981.17	250,127.00	299,487.00	1,318,126.35	180,619.95	-	-	-	8,841,341.47	10,890.38	-	10,890.38	8,852,231.85
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	14,171,222.68	1,105,321.50	1,339,321.50	2,940,125.85	867,815.03	-	3.00	-	20,423,809.56	57,111.56	-	57,111.56	20,480,921.12
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 8	6,662,198.22	321,200.00	512,860.00	1,628,816.94	533,437.07	-	-	-	9,658,512.23	20,611.21	-	20,611.21	9,679,123.44
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้	22,853,992.46	50,000.00	765,189.45	9,091,443.88	3,224,554.25	-	4.00	-	35,985,184.04	80,788.37	-	80,788.37	36,065,972.41
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	14,605,581.62	1,549,607.30	1,383,941.53	8,137,446.61	675,443.91	-	1.00	74,000.00	26,426,021.97	59,756.12	-	59,756.12	26,485,778.09
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 9	5,654,429.92	841,130.00	398,731.00	4,521,940.57	797,790.32	-	-	-	12,214,021.81	16,303.98	-	16,303.98	12,230,325.79
สำนักงานปศุสัตว์กรุงเทพมหานคร	15,941,021.15	283,257.00	613,196.31	2,733,628.08	145,861.20	-	4.00	-	19,716,967.74	71,781.03	-	71,781.03	19,788,748.77
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	11,190,501.26	150,560.00	215,706.58	984,579.70	1,472,663.12	-	-	-	14,014,010.66	46,760.72	-	46,760.72	14,060,771.38
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี	12,190,354.73	147,722.00	486,173.04	2,412,011.01	134,303.77	-	1.00	-	15,370,565.55	53,081.72	-	53,081.72	15,423,647.27
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	13,982,108.90	114,040.00	369,248.23	1,648,936.42	150,062.11	-	6,135.56	-	16,270,531.22	62,678.17	-	62,678.17	16,333,209.39
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	19,920,452.82	315,600.00	528,759.00	2,582,481.83	446,219.50	-	1.00	-	23,793,514.15	93,435.73	-	93,435.73	23,886,949.88
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	16,404,929.21	295,950.00	501,621.00	6,744,630.46	608,327.73	-	3.00	-	24,555,461.40	64,250.31	-	64,250.31	24,619,711.71
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลพบุรี	27,710,912.29	634,758.00	1,340,445.00	4,349,555.24	259,746.42	-	-	-	34,295,416.95	94,351.84	-	94,351.84	34,389,768.79
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี	13,190,923.32	179,439.00	808,129.00	3,712,357.45	555,488.58	-	6.00	-	18,446,343.35	50,778.63	-	50,778.63	18,497,121.98
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	16,264,489.28	248,412.00	487,026.00	2,477,681.50	201,713.31	-	-	-	19,679,322.09	65,609.92	-	65,609.92	19,744,932.01
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	22,494,089.55	288,230.00	2,105,008.92	3,221,444.26	451,348.03	-	28.00	-	28,560,148.76	94,891.92	-	94,891.92	28,655,040.68
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	18,206,719.19	335,560.00	1,517,111.50	5,372,923.23	497,788.89	-	29.00	-	25,930,131.81	74,939.03	-	74,939.03	26,005,070.84
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	16,391,690.90	202,550.00	2,104,328.00	3,787,891.59	545,016.58	-	-	-	23,031,477.07	64,979.71	-	64,979.71	23,096,456.78
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี	17,613,374.18	129,205.00	2,115,454.60	4,057,987.33	1,051,960.80	-	3.00	-	24,967,984.91	71,544.86	-	71,544.86	25,039,529.77
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	9,056,657.00	137,870.00	468,555.00	1,972,336.95	301,786.16	-	3.00	-	11,937,208.11	37,556.71	-	37,556.71	11,974,764.82
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดฉะเชิงเทรา	21,180,659.91	126,950.00	1,727,615.00	6,051,442.52	500,873.73	-	-	3,000.00	29,590,541.16	86,268.98	-	86,268.98	29,676,810.14
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี	13,361,254.49	187,120.00	518,311.00	5,592,941.25	179,937.09	-	-	-	19,839,563.83	56,858.62	-	56,858.62	19,896,422.45
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	11,941,617.46	220,400.00	1,554,750.00	5,027,914.93	455,872.84	-	2.00	-	19,200,557.23	48,945.51	-	48,945.51	19,249,502.74
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	18,780,523.40	529,700.00	603,089.25	6,566,632.40	696,989.89	-	-	-	27,176,934.94	71,832.25	-	71,832.25	27,248,767.19
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา	54,954,450.31	1,674,770.00	2,826,804.04	11,091,365.97	223,389.29	-	-	3,000.00	70,773,779.61	241,100.71	-	241,100.71	71,014,880.32
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์	36,162,659.54	3,520,200.00	5,597,686.00	9,571,333.47	864,867.47	-	14.00	-	55,716,760.48	155,410.86	-	155,410.86	55,872,171.34
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์	30,927,281.75	1,070.00	1,009,027.00	4,291,432.77	575,687.58	-	-	-	36,804,499.10	141,203.38	-	141,203.38	36,945,702.48
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	34,563,459.19	1,433,000.00	1,595,348.00	5,682,379.62	390,572.14	9,202.00	2.00	-	43,673,962.95	152,927.04	-	152,927.04	43,826,889.99
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	40,724,586.07	845,700.00	4,573,641.02	7,407,557.08	315,637.27	-	-	-	53,867,121.44	174,787.26	-	174,787.26	54,041,908.70
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร	22,456,383.43	33,450.00	1,135,710.00	4,107,056.92	411,943.97	-	1.00	3,000.00	28,147,545.32	96,992.23	-	96,992.23	28,244,537.55
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยภูมิ	29,689,069.09	468,420.00	930,347.00	5,203,050.81	358,629.01	-	-	8,000.00	36,657,515.91	126,419.21	-	126,419.21	36,783,935.12
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอำนาจเจริญ	15,230,243.42	466,100.00	913,543.00	5,130,508.41	408,108.74	-	-	-	22,148,503.57	66,073.59	-	66,073.59	22,214,577.16

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู	15,764,525.62	466,984.00	386,371.00	2,080,673.53	411,819.01	-	-	-	19,110,373.16	67,288.56	-	67,288.56	19,177,661.72
สำนักงานปลัดจังหวัดขอนแก่น	42,225,059.30	652,600.00	4,358,405.00	7,572,714.69	688,471.64	-	12.00	3,000.00	55,500,262.63	191,883.30	-	191,883.30	55,692,145.93
สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี	33,498,955.96	730,570.00	424,734.51	7,067,227.72	314,627.77	-	4.00	3,000.00	42,039,119.96	156,631.32	-	156,631.32	42,195,751.28
สำนักงานปลัดจังหวัดเลย	23,987,770.57	417,382.00	1,249,048.00	3,163,118.75	750,248.73	-	12.00	-	29,567,580.05	103,702.03	-	103,702.03	29,671,282.08
สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย	16,924,602.33	885,350.00	1,453,200.00	4,923,830.88	587,399.77	-	2.00	-	24,774,384.98	71,385.66	-	71,385.66	24,845,770.64
สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม	30,715,955.98	1,459,855.00	2,392,391.00	5,803,132.95	957,756.78	-	-	3,000.00	41,332,091.71	132,479.12	-	132,479.12	41,464,570.83
สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด	32,594,442.99	843,620.00	2,382,112.00	6,040,623.92	864,474.90	-	-	-	42,725,273.81	148,535.09	-	148,535.09	42,873,808.90
สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์	29,208,870.59	845,345.00	1,413,283.00	6,078,896.62	206,912.11	-	5,235.34	600.00	37,759,142.66	136,785.63	-	136,785.63	37,895,928.29
สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร	35,759,233.62	931,958.00	675,940.00	14,013,121.62	426,370.27	-	-	-	51,806,623.51	146,422.61	-	146,422.61	51,953,046.12
สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม	21,736,746.83	506,400.00	3,489,478.22	3,984,567.29	466,240.16	-	-	-	30,183,432.50	96,642.64	-	96,642.64	30,280,075.14
สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร	16,554,468.28	382,780.00	2,034,290.00	2,890,684.46	361,089.03	-	-	-	22,223,311.77	65,198.56	-	65,198.56	22,288,510.33
สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่	41,579,264.46	915,400.00	2,912,491.00	7,699,556.07	1,123,638.72	-	3,569.76	-	54,233,920.01	167,726.73	-	167,726.73	54,401,646.74
สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน	16,823,786.67	330,100.00	823,037.50	3,400,309.16	132,251.34	-	-	-	21,509,484.67	72,227.35	-	72,227.35	21,581,712.02
สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง	24,218,889.77	396,975.00	813,404.00	2,728,875.53	933,725.29	-	20.00	3,000.00	29,094,889.59	109,809.94	-	109,809.94	29,204,699.53
สำนักงานปลัดจังหวัดอุตรดิตถ์	15,221,595.86	217,136.00	505,636.00	2,335,805.85	210,617.65	-	-	-	18,490,791.36	65,062.10	-	65,062.10	18,555,853.46
สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่	14,703,553.20	112,045.00	365,360.00	2,319,067.37	255,161.27	-	-	333,434.00	18,088,620.84	62,996.77	-	62,996.77	18,151,617.61
สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน	20,801,276.93	571,992.00	489,214.50	5,385,275.20	430,900.74	-	5.00	-	27,678,664.37	97,882.51	-	97,882.51	27,776,546.88
สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา	17,494,774.81	625,501.00	752,780.00	2,083,582.01	237,552.27	-	-	-	21,194,190.09	83,514.78	-	83,514.78	21,277,704.87
สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย	28,938,921.33	1,029,255.00	941,826.00	5,854,032.27	639,589.57	-	-	-	37,403,624.17	111,887.01	-	111,887.01	37,515,511.18
สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน	13,175,959.68	403,020.00	3,695,027.00	4,031,263.54	988,495.88	-	10.00	-	22,293,776.10	49,793.75	-	49,793.75	22,343,569.85
สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์	26,275,142.61	327,849.00	726,748.00	5,509,779.93	218,148.05	-	-	-	33,057,667.59	92,291.11	-	92,291.11	33,149,958.70
สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี	16,214,000.44	347,300.00	513,735.00	5,161,382.63	429,816.54	-	1.00	-	22,666,235.61	65,270.97	-	65,270.97	22,731,506.58
สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร	21,249,256.34	188,120.00	1,078,427.00	2,927,432.14	632,039.47	-	2.00	3,000.00	26,078,276.95	80,259.47	-	80,259.47	26,158,536.42
สำนักงานปลัดจังหวัดตาก	21,750,696.30	735,768.00	875,656.00	8,907,303.37	725,127.27	-	-	-	32,994,550.94	87,751.98	-	87,751.98	33,082,302.92
สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย	23,541,434.87	371,310.00	555,560.00	4,619,441.55	399,112.38	-	485.34	3,000.00	29,490,344.14	83,385.38	-	83,385.38	29,573,729.52
สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก	24,518,052.25	520,940.00	569,587.00	5,423,456.98	349,143.30	-	3.00	-	31,381,182.53	92,021.47	-	92,021.47	31,473,204.00
สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร	18,571,535.40	115,962.00	173,661.90	4,605,268.28	413,139.34	-	-	-	23,879,566.92	71,416.30	-	71,416.30	23,950,983.22
สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์	22,263,891.08	376,420.00	889,568.20	2,834,380.40	779,123.91	-	-	-	27,143,383.59	92,355.81	-	92,355.81	27,235,739.40
สำนักงานปลัดจังหวัดราชบุรี	26,935,003.41	623,927.00	2,475,545.00	2,853,861.17	563,152.45	-	2.00	3,000.00	33,454,491.03	105,585.97	-	105,585.97	33,560,077.00
สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี	20,987,436.33	370,720.00	1,551,051.00	4,683,591.19	396,699.85	-	-	-	27,989,498.37	84,054.03	-	84,054.03	28,073,552.40
สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี	26,821,468.64	452,910.00	657,394.00	3,206,491.01	297,053.86	-	-	-	31,435,317.51	103,062.82	-	103,062.82	31,538,380.33
สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม	21,941,696.02	291,390.00	584,313.00	3,817,202.17	269,931.75	-	2.00	-	26,904,534.94	72,186.94	-	72,186.94	26,976,721.88
สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร	6,705,233.97	80,600.00	194,246.00	1,066,728.61	190,703.96	-	5,833.67	-	8,243,346.21	27,303.48	-	27,303.48	8,270,649.69
สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม	6,441,145.77	158,032.40	77,040.00	961,760.55	33,134.04	-	1.00	-	7,671,113.76	32,326.92	-	32,326.92	7,703,440.68
สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี	24,411,024.49	279,168.00	524,045.30	5,311,977.48	459,168.83	-	-	286,650.00	31,272,034.10	92,028.63	-	92,028.63	31,364,062.73

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์	22,657,415.71	318,980.00	911,972.60	4,597,542.65	437,943.57	-	5,066.30	-	28,928,920.83	94,274.70	-	94,274.70	29,023,195.53
สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช	32,384,495.64	871,080.00	2,214,581.60	8,076,829.22	1,896,456.07	-	-	-	45,443,442.53	137,436.88	-	137,436.88	45,580,879.41
สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่	13,389,128.74	315,065.00	506,584.30	1,136,101.09	167,994.86	-	-	-	15,514,873.99	58,109.48	-	58,109.48	15,572,983.47
สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา	11,408,132.66	205,638.09	577,869.67	2,061,798.67	132,365.46	-	1.00	-	14,385,805.55	47,977.88	-	47,977.88	14,433,783.43
สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต	8,597,881.15	109,000.00	133,309.00	3,658,184.13	238,783.90	-	-	250,981.89	12,988,140.07	38,907.68	-	38,907.68	13,027,047.75
สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี	24,208,678.97	614,832.50	1,089,074.00	3,046,650.17	244,333.95	-	-	-	29,203,569.59	100,700.26	-	100,700.26	29,304,269.85
สำนักงานปลัดจังหวัดระนอง	8,031,566.48	143,890.00	256,384.00	1,200,171.48	266,729.82	-	-	-	9,898,741.78	31,870.48	-	31,870.48	9,930,612.26
สำนักงานปลัดจังหวัดชุมพร	17,903,420.93	212,355.00	902,097.00	2,312,588.60	538,474.84	-	-	-	21,868,936.37	73,528.62	-	73,528.62	21,942,464.99
สำนักงานปลัดจังหวัดสงขลา	27,280,372.44	1,519,221.27	1,083,357.34	8,759,349.62	1,392,467.90	-	-	4,785.60	40,039,554.17	110,195.36	-	110,195.36	40,149,749.53
สำนักงานปลัดจังหวัดสตูล	10,165,224.12	490,960.00	931,702.80	6,096,142.19	2,026,812.61	-	-	3,000.00	19,713,841.72	50,379.73	-	50,379.73	19,764,221.45
สำนักงานปลัดจังหวัดตรัง	18,799,117.35	438,046.00	1,667,355.00	1,855,649.38	440,191.57	-	5.00	-	23,200,364.30	82,489.00	-	82,489.00	23,282,853.30
สำนักงานปลัดจังหวัดพัทลุง	22,935,097.91	521,940.00	1,208,533.00	10,272,851.33	594,006.30	-	-	-	35,532,428.54	94,332.04	-	94,332.04	35,626,760.58
สำนักงานปลัดจังหวัดปัตตานี	21,647,290.91	2,482,880.00	977,353.70	15,790,339.06	2,090,561.73	-	-	-	42,988,425.40	91,169.00	-	91,169.00	43,079,594.40
สำนักงานปลัดจังหวัดยะลา	16,522,588.66	4,316,968.00	1,458,066.00	21,070,347.13	2,092,459.58	-	-	8,000.00	45,468,429.37	66,350.23	-	66,350.23	45,534,779.60
สำนักงานปลัดจังหวัดนราธิวาส	28,685,184.26	2,416,608.25	510,768.00	16,936,409.73	2,855,140.40	-	-	501,430.00	51,905,540.64	85,330.89	-	85,330.89	51,990,871.53
ด่านกักสัตว์กรุงเทพมหานครทางน้ำ	4,692,041.11	4,852.00	241,285.60	1,719,107.00	634,851.57	-	2.00	30,290.00	7,322,429.28	16,832.20	-	16,832.20	7,339,261.48
ด่านกักสัตว์ดอนเมือง	2,063,873.36	6,998.00	119,561.00	1,381,986.75	3,962.98	-	1.00	-	3,576,383.09	10,171.51	-	10,171.51	3,586,554.60
ด่านกักสัตว์สระบุรี	941,180.64	-	399,600.00	790,234.25	201,465.04	-	-	-	2,332,479.93	3,804.77	-	3,804.77	2,336,284.70
ด่านกักสัตว์พระนครศรีอยุธยา	1,106,008.09	-	227,800.00	1,704,867.52	257,712.15	-	-	-	3,296,387.76	2,911.00	-	2,911.00	3,299,298.76
ด่านกักสัตว์สุพรรณบุรี	2,227,917.95	-	539,018.00	3,721,476.70	687,588.21	-	-	-	7,176,000.86	4,408.33	-	4,408.33	7,180,409.19
ด่านกักสัตว์อุตรธานี	1,485,278.91	15,705.00	143,883.10	3,030,274.65	336,404.24	-	-	-	5,011,545.90	4,864.13	-	4,864.13	5,016,410.03
ด่านกักสัตว์ขอนแก่น	1,304,732.68	-	158,860.00	1,563,786.25	224,252.23	-	-	-	3,251,631.16	3,198.76	-	3,198.76	3,254,829.92
ด่านกักสัตว์มหาสารคาม	1,897,022.01	-	1,500.00	1,973,032.81	613,824.24	-	-	-	4,485,379.06	5,098.01	-	5,098.01	4,490,477.07
ด่านกักสัตว์ลำพูน	414,246.38	-	125,715.00	843,407.26	209,504.96	-	-	-	1,592,873.60	1,528.80	-	1,528.80	1,594,402.40
ด่านกักสัตว์พิษณุโลก	840,399.78	-	233,170.00	3,903,841.77	432,484.23	-	-	-	5,409,895.78	665.18	-	665.18	5,410,560.96
ด่านกักสัตว์นครสวรรค์	1,555,807.37	-	206,585.00	2,783,689.28	438,010.28	-	-	-	4,984,091.93	5,360.43	-	5,360.43	4,989,452.36
ด่านกักสัตว์นครปฐม	1,187,864.77	-	33,640.00	2,195,883.58	639,512.15	-	1.00	-	4,056,901.50	3,799.72	-	3,799.72	4,060,701.22
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	90,133,102.95	2,406,548.47	1,872,359.98	88,587,334.58	57,065,697.94	-	647.58	-	240,065,691.50	164,174.07	-	164,174.07	240,229,865.57
ด่านกักสัตว์สุพรรณภูมิ	5,569,361.83	26,014.50	189,297.50	3,504,993.79	452,772.14	-	-	-	9,742,439.76	22,878.94	-	22,878.94	9,765,318.70
ด่านกักสัตว์ฉะเชิงเทรา	878,659.31	-	910,200.00	4,850,848.25	904,090.31	-	-	-	7,543,797.87	4,240.20	-	4,240.20	7,548,038.07
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์มหาสารคาม	1,706,563.55	-	61,149.00	5,632,918.25	766,472.75	-	-	-	8,167,103.55	1,330.36	-	1,330.36	8,168,433.91
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 3	4,232,501.65	153,450.00	94,885.00	1,171,588.84	783,736.00	-	4.00	-	6,436,165.49	10,811.95	-	10,811.95	6,446,977.44
สำนักงานปลัดจังหวัดบึงกาฬ	10,434,085.96	11,700.00	1,993,280.00	2,766,726.11	285,235.43	-	-	-	15,491,027.50	47,470.18	-	47,470.18	15,538,497.68
ด่านกักสัตว์สถานีบรรจและแยกสินค้ากล่องลาดกระบัง	2,543,935.44	10,017.55	87,965.00	1,642,575.88	460,632.74	-	-	-	4,745,126.61	9,379.11	-	9,379.11	4,754,505.72
ด่านกักสัตว์ยโสธร	1,133,118.84	-	319,000.00	1,329,115.04	250,587.09	-	5.00	-	3,031,825.97	2,846.21	-	2,846.21	3,034,672.18

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย จาก การ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
ศูนย์พัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีการปศุสัตว์	2,809,104.33	-	91,385.21	7,094,274.79	255,657.22	-	-	-	10,250,421.55	1,995.54	-	1,995.54	10,252,417.09
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุรราชธานี	6,463,698.15	-	497,224.65	2,603,543.46	1,027,726.76	-	-	-	10,592,193.02	16,123.80	-	16,123.80	10,608,316.82
กองสารวัตรและกักกัน	9,009,633.06	1,496,732.19	3,077,177.23	3,777,260.61	4,162,377.56	-	-	-	21,523,180.65	38,714.85	-	38,714.85	21,561,895.50
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	6,614,965.68	2,126,551.44	1,574,419.50	6,998,820.86	193,517.97	-	-	-	17,508,275.45	25,769.01	206,276.00	232,045.01	17,740,320.46
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อ.ด่านซ้าย จ.เลย	3,435,717.59	52,000.00	140,774.00	3,258,734.06	474,361.95	-	-	-	7,361,587.60	6,701.53	-	6,701.53	7,368,289.13
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น	11,003,811.13	140,870.00	229,497.32	4,355,924.35	1,853,592.58	-	3,537.17	-	17,587,232.55	39,248.89	-	39,248.89	17,626,481.44
กองควบคุมอาหารและยาสัตว์	10,737,699.54	2,567,988.98	2,768,222.96	3,068,766.97	114,067.85	-	-	414,640.00	19,671,386.30	58,292.61	-	58,292.61	19,729,678.91
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	4,571,460.06	316,500.00	90,266.00	3,166,742.79	548,859.61	-	6.00	-	8,693,834.46	10,148.03	-	10,148.03	8,703,982.49
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	13,549,092.03	37,634.00	453,047.00	17,736,111.62	3,480,008.70	-	7.00	-	35,255,900.35	34,968.62	-	34,968.62	35,290,868.97
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)	32,075.00	-	53,508.55	2,600,852.88	50,316.34	-	-	-	2,736,752.77	-	-	-	2,736,752.77
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	14,533,894.70	110,700.00	578,660.30	10,781,524.58	3,478,355.70	-	-	-	29,483,135.28	40,216.42	-	40,216.42	29,523,351.70
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	14,041,419.61	62,649.00	129,558.00	13,907,627.13	4,303,605.24	-	642.23	-	32,445,501.21	37,124.81	-	37,124.81	32,482,626.02
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,924,420.03	315,982.00	64,256.01	414,440.79	50,062.62	-	-	-	3,769,161.45	1,330.36	161,176.13	162,506.49	3,931,667.94
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,233,898.34	25,425.00	293,625.00	162,144.19	51,799.08	-	3.00	-	2,766,894.61	8,656.59	140,071.36	148,727.95	2,915,622.56
สำนักงานเลขานุการกรม	22,956,856.05	13,830,140.61	4,207,022.16	4,740,923.95	1,131,446.56	2,292,190.74	3.00	1,095,680.00	50,254,263.07	92,772.67	1,134,013.56	1,226,786.23	51,481,049.30
กองการเจ้าหน้าที่	22,193,661.22	2,080,582.49	193,977.95	1,689,052.31	634,813.64	-	-	-	26,792,087.61	107,462.10	818,314.40	925,776.50	27,717,864.11
กองคลัง	25,687,279.65	1,135,569.95	155,040.00	1,716,986.00	1,530,102.99	-	814.19	-	30,225,792.78	115,470.95	1,182,876.21	1,298,347.16	31,524,139.94
สำนักกฎหมาย	8,125,278.22	332,172.30	193,460.86	226,787.77	35,342.08	-	1.00	-	8,913,042.23	37,955.72	308,909.54	346,865.26	9,259,907.49
กองแผนงาน	13,671,607.15	727,041.35	332,953.37	1,401,858.91	924,116.04	-	9,093.41	-	17,066,670.23	49,402.79	628,371.44	677,774.23	17,744,444.46
ศูนย์สารสนเทศ	9,475,698.74	1,843,901.54	149,218.90	15,219,699.45	8,949,579.19	-	1.00	-	35,638,098.82	42,119.97	417,323.73	459,443.70	36,097,542.52
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	6,706,888.40	2,775,709.45	1,866,351.40	925,391.53	178,892.72	-	-	38,400.00	12,491,633.50	33,727.45	153,514.08	187,241.53	12,678,875.03
รวมต้นทุนผลิต	3,388,284,534.99	123,258,860.81	198,826,221.50	1,469,976,895.86	296,358,291.84	4,111,578.49	555,193.47	8,450,469.03	5,489,822,045.99	12,006,791.65	14,235,714.94	26,242,506.59	5,516,064,552.58

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
งานชันสูตรโรคสัตว์	178,985,593.76	173,165.60	10,163,495.61	10,749,114.47	200,071,369.44	970,660	ตัวอย่าง	206.12
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	15,443,182.49	14,941.02	876,923.75	927,451.94	17,262,499.20	14	เรื่อง	1,233,035.66
งานตรวจสอบชีววัตถุ	24,186,978.12	23,400.50	1,373,430.35	1,452,567.16	27,036,376.13	2,325	รายการ	11,628.55
แก้ไขปัญหาโรคในสัตว์ปีก	6,389,322.70	6,181.56	362,810.50	383,715.58	7,142,030.34	1	โครงการ	7,142,030.34
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	222,665,361.56	215,425.05	12,643,802.09	13,372,335.78	248,896,924.48	22,466	ฟาร์ม	11,078.83
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	107,050,826.89	103,569.90	6,078,760.79	6,429,017.93	119,662,175.51	276	โรง	433,558.61
ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)	114,069,186.37	110,360.05	6,477,290.44	6,850,510.79	127,507,347.65	2,340	โรง	54,490.32
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	66,589,800.80	64,424.53	3,781,226.93	3,999,100.58	74,434,552.84	938	แห่ง	79,354.53
จัดทำตัวอย่าง	93,574,042.67	90,531.33	5,313,496.76	5,619,659.52	104,597,730.28	17,874	ตัวอย่าง	5,851.95
ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก	16,855,116.91	16,307.05	957,098.85	1,012,246.72	18,840,769.53	115	ระบบ	163,832.78
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	45,305,459.84	43,832.28	2,572,619.57	2,720,853.47	50,642,765.16	250	แห่ง	202,571.06
เมืองเกษตรสีเขียว	7,101,266.93	6,870.36	403,237.45	426,471.93	7,937,846.67	22	แห่ง	360,811.21
คุณภาพอาหารสัตว์	99,101,920.39	95,879.47	5,627,391.07	5,951,640.38	110,776,831.31	59,309	ฉบับ	1,867.79
ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)	2,596,140.91	2,511.72	147,418.94	155,913.20	2,901,984.77	258	โรงงาน	11,248.00
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	5,968,027.53	5,773.97	338,887.73	358,414.38	6,671,103.61	374	ฉบับ	17,837.18
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	175,206,303.29	169,509.20	9,948,892.85	10,522,146.33	195,846,851.67	21,513	ราย	9,103.65
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	40,282,686.33	38,972.83	2,287,407.03	2,419,207.03	45,028,273.22	1,192	กลุ่ม	37,775.40
พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	12,648,596.86	12,237.31	718,236.34	759,621.00	14,138,691.51	1,274	ราย	11,097.87
พัฒนาผลิตภัณฑ์นม	3,538,172.37	3,423.12	200,911.15	212,487.60	3,954,994.24	1,000	ราย	3,954.99
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	72,197,914.72	69,850.29	4,099,677.37	4,335,900.08	80,703,342.46	15,183	ราย	5,315.38
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	1,612,331.61	1,559.90	91,554.44	96,829.79	1,802,275.74	1,113	กลุ่ม	1,619.30
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	13,182,046.29	12,753.41	748,527.67	791,657.71	14,734,985.08	17,405	ราย	846.59
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	1,224,773.45	1,184.95	69,547.38	73,554.69	1,369,060.47	2	หลักสูตร	684,530.24
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	3,123,316.15	3,021.76	177,353.99	187,573.10	3,491,265.00	11	เรื่อง	317,387.73
งานพัฒนาระบบโคนม	28,761,657.36	27,826.43	1,633,198.36	1,727,302.97	32,149,985.12	311	ฟาร์ม	103,376.16

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานวิจัยการปศุสัตว์	22,496,417.44	21,764.91	1,277,433.76	1,351,039.27	25,146,655.38	9	เรื่อง	2,794,072.82
เกษตรกรได้รับการพัฒนา	87,301,787.30	84,463.03	4,957,333.79	5,242,974.51	97,586,558.63	30,126	ราย	3,239.28
เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนา	18,823,694.16	18,211.61	1,068,882.30	1,130,471.11	21,041,259.18	611	ราย	34,437.41
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)	174,922,320.19	169,234.45	9,932,767.19	10,505,091.52	195,529,413.35	17,558	ราย	11,136.20
พัฒนาากลุ่มเกษตรกร (กพก)	54,876,399.27	53,092.01	3,116,094.60	3,295,643.44	61,341,229.32	616	กลุ่ม	99,579.92
เกษตรกรรับการบริการ (กพก)	61,944,194.08	59,929.98	3,517,431.39	3,720,105.17	69,241,660.62	38,036	ราย	1,820.42
งานผลิตโคนม TF	23,786,243.48	23,012.80	1,350,675.08	1,428,500.74	26,588,432.10	207	ตัว	128,446.53
งานผลิตโคนม TMZ	10,041,810.75	9,715.29	570,212.93	603,068.49	11,224,807.46	132	ตัว	85,036.42
งานผลิตโคนม SVV	7,810,403.74	7,556.44	443,504.99	469,059.67	8,730,524.84	92	ตัว	94,897.01
งานผลิตโคบาร์มัน	35,978,843.77	34,808.94	2,043,018.17	2,160,736.53	40,217,407.41	691	ตัว	58,201.75
งานผลิตโคพื้นเมือง	36,550,147.83	35,361.66	2,075,459.03	2,195,046.62	40,856,015.14	729	ตัว	56,043.92
งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี	16,884,853.35	16,335.82	958,787.40	1,014,032.57	18,874,009.14	220	ตัว	85,790.95
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	9,772,964.95	9,455.18	554,946.82	586,922.76	10,924,289.71	274	ตัว	39,869.67
งานผลิตโคพาจิเมะ	2,683,645.03	2,596.38	152,387.77	161,168.32	2,999,797.50	54	ตัว	55,551.81
งานผลิตกระบือ	25,327,067.46	24,503.52	1,438,169.04	1,521,036.08	28,310,776.10	167	ตัว	169,525.61
งานผลิตสุกร	87,927,987.68	85,068.87	4,992,891.88	5,280,581.44	98,286,529.87	20,117	ตัว	4,885.74
งานผลิตแพะ	24,944,480.37	24,133.37	1,416,444.26	1,498,059.53	27,883,117.53	1,360	ตัว	20,502.29
งานผลิตแกะ	19,433,493.56	18,801.58	1,103,509.08	1,167,093.07	21,722,897.29	648	ตัว	33,522.99
งานผลิตกวาง	4,424,203.82	4,280.34	251,223.44	265,698.89	4,945,406.49	104	ตัว	47,551.99
งานผลิตไก่พื้นเมือง	13,369,109.57	12,934.39	759,149.85	802,891.93	14,944,085.74	326,852	ตัว	45.72
งานผลิตเป็ดเทศ	37,399,405.17	36,183.31	2,123,683.15	2,246,049.41	41,805,321.04	393,268	ตัว	106.30
งานผลิตเป็ดไข่	17,666,549.93	17,092.09	1,003,175.17	1,060,977.95	19,747,795.14	394,585	ตัว	50.05
งานผลิตไก่วง	2,194,947.59	2,123.58	124,637.63	131,819.22	2,453,528.02	14,046	ตัว	174.68
งานผลิตห่าน	552,467.32	534.50	31,371.24	33,178.84	617,551.90	5,080	ตัว	121.57
งานผลิตนกกระทา	1,327,113.80	1,283.96	75,358.66	79,700.82	1,483,457.24	43,412	ตัว	34.17
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	785,518.16	759.98	44,604.77	47,174.88	878,057.79	124,721	ตัว	7.04
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	11,473,025.31	11,099.96	651,482.84	689,021.16	12,824,629.27	200	ตัว	64,123.15
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	124,415,186.43	120,369.63	7,064,776.41	7,471,847.61	139,072,180.08	420	ฟาร์ม	331,124.24
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	644,195.61	623.25	36,579.92	38,687.65	720,086.43	18,000	ข้อมูล	40.00

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานวิจัยปศุสัตว์	31,898,523.79	30,861.29	1,811,321.79	1,915,689.85	35,656,396.72	11	เรื่อง	3,241,490.61
งานหลากหลายทางชีวภาพ	628,195.65	607.77	35,671.38	37,726.77	702,201.57	20	กลุ่ม	35,110.08
งานผลิตไก่ไทยปศุสัตว์	38,475,524.67	37,224.43	2,184,789.39	2,310,676.58	43,008,215.07	528,174	ตัว	81.43
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	181,399.79	175.50	10,300.58	10,894.11	202,769.98	6	ชนิด	33,795.00
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	168,212,481.46	162,742.79	9,551,756.54	10,102,127.11	188,029,107.90	5,125,407	กิโลกรัม	36.69
พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	3,935,859.83	3,807.88	223,493.37	236,371.03	4,399,532.11	2,875	ราย	1,530.27
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	5,114,244.09	4,947.95	290,406.60	307,139.77	5,716,738.41	39	เรื่อง	146,583.04
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง	2,363,933.67	2,287.07	134,233.31	141,967.82	2,642,421.87	120	ราย	22,020.18
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	43,276,953.83	41,869.74	2,457,433.14	2,599,030.02	48,375,286.73	100	หมู่บ้าน	483,752.87
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	11,477,296.37	11,104.09	651,725.36	689,277.67	12,829,403.49	15	เรื่อง	855,293.57
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	23,354,132.06	22,594.74	1,326,138.12	1,402,549.96	26,105,414.88	5,944,672	กิโลกรัม	4.39
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์	4,039,599.21	3,908.25	229,384.10	242,601.16	4,515,492.72	410	พันธุ์	11,013.40
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการส่งออกในเขตปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	373,587.93	361.44	21,213.77	22,436.10	417,599.24	40	ราย	10,439.98
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	5,345,653.11	5,171.83	303,546.90	321,037.22	5,975,409.06	2,915	ตัวอย่าง	2,049.88
โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อลดโลกร้อน	929,058.15	898.85	52,755.52	55,795.29	1,038,507.81	4	เรื่อง	259,626.95
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการผลิตพลังงานทดแทน	1,196,991.84	1,158.07	67,969.84	71,886.24	1,338,005.99	80	ราย	16,725.07
โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ	1,256,213.66	1,215.37	71,332.68	75,442.85	1,404,204.56	50,000	กิโลกรัม	28.08
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์)	30,779.01	29.78	1,747.75	1,848.46	34,405.00	500	ตัวอย่าง	68.81
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	483,989,814.45	468,252.13	27,482,817.19	29,066,372.38	541,007,256.15	23,235,096	ตัว	23.28
งานรักษาพยาบาลสัตว์	94,809,582.64	91,726.70	5,383,655.50	5,693,860.81	105,978,825.65	3,044,907	ตัว	34.81
งานควบคุมแก้ไขโรคใช้หวัดนก	461,247,644.32	446,249.46	26,191,428.64	27,700,574.24	515,585,896.66	3,388,689	แห่ง	152.15
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	46,150,946.12	44,650.28	2,620,629.56	2,771,629.78	51,587,855.74	21,723	ตัวอย่าง	2,374.80
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์	289,898,108.17	280,471.62	16,461,537.98	17,410,048.95	324,050,166.72	4,205,095	ครั้ง	77.06
งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์	17,271,035.64	16,709.44	980,716.33	1,037,225.04	19,305,686.45	168,831,604	ครั้ง	0.11
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	420,091,428.84	406,431.50	23,854,419.24	25,228,906.76	469,581,186.34	505,685	ตัว	928.60
งานผลิตโคเนื้อไทยแบล็ค	7,714,754.65	7,463.90	438,073.66	463,315.40	8,623,607.61	115	ตัว	74,987.89
งานผลิตพ่อโคนมทรอบคอร	10,548,753.00	10,205.74	598,999.07	633,513.30	11,791,471.11	30	ตัว	393,049.04

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	8,546,296.02	8,268.40	485,291.81	513,254.23	9,553,110.46	11	เรื่อง	868,464.59
งานกระจายกระเบื้องพื้นด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	16,132,617.99	15,608.04	916,072.57	968,856.51	18,033,155.11	23,150	ตัว	778.97
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	167,295,797.38	161,855.91	9,499,703.67	10,047,074.96	187,004,431.92	327,064	ตัวอย่าง	571.77
งานสอบเทียบอุปกรณ์	22,672,130.27	21,934.91	1,287,411.41	1,361,591.84	25,343,068.43	1,344	ชิ้น	18,856.45
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	29,433,412.49	28,476.34	1,671,343.22	1,767,645.73	32,900,877.78	164	รายการ	200,615.11
งานตรวจรับรองส่งออก	15,941,415.07	15,423.06	905,215.32	957,373.67	17,819,427.12	34,017	ตัวอย่าง	523.84
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	13,421,554.83	12,985.13	762,127.89	806,041.58	15,002,709.43	56	แห่ง	267,905.53
วิเคราะห์ไดออกซิน	21,071,687.66	20,386.51	1,196,532.08	1,265,476.05	23,554,082.30	51	ตัวอย่าง	461,844.75
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,517,304.46	3,402.93	199,726.18	211,234.37	3,931,667.94	1	ด้าน	3,931,667.94
ด้านการตรวจสอบภายใน	2,608,341.40	2,523.53	148,111.73	156,645.90	2,915,622.56	1,753	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	1,663.22
ด้านงานสารบรรณ	5,840,454.06	5,650.54	331,643.61	350,752.87	6,528,501.08	115,630	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	56.46
ด้านอำนวยความสะดวก	36,696,986.95	35,503.73	2,083,797.13	2,203,865.15	41,020,152.96	3,350	เรื่อง	12,244.82
ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์	3,517,955.13	3,403.56	199,763.12	211,273.45	3,932,395.26	1,800	เรื่อง	2,184.66
ด้านบริหารบุคลากร	22,938,879.32	22,192.99	1,302,558.46	1,377,611.65	25,641,242.42	10,700	จำนวนบุคลากร	2,396.38
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	1,857,763.89	1,797.36	105,491.03	111,569.41	2,076,621.69	378,503	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	5.49
ด้านการเงินและบัญชี	22,985,641.84	22,238.23	1,305,213.82	1,380,420.00	25,693,513.89	26,685	จำนวนเอกสารรายการ	962.84
ด้านการพัสดุ	2,421,686.25	2,342.94	137,512.73	145,436.19	2,706,978.11	1,282	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,111.53
ด้านยานพาหนะ	2,794,442.72	2,703.58	158,679.29	167,822.35	3,123,647.94	104,130	กิโลเมตร	30.00
ด้านกฎหมาย	8,283,994.08	8,014.63	470,397.29	497,501.49	9,259,907.49	3,329	เรื่อง	2,781.59
ด้านแผนงาน	13,860,843.31	13,410.14	787,072.40	832,423.36	15,493,749.21	1	ด้าน	15,493,749.21
ด้านพัฒนาห้องสมุด	2,013,491.62	1,948.02	114,333.86	120,921.75	2,250,695.25	13,245	ราย	169.93
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	24,298,431.51	23,508.33	1,379,759.10	1,459,260.58	27,160,959.52	1,016	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	26,733.23
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,994,745.17	7,734.78	453,972.61	480,130.44	8,936,583.00	1	ระบบ	8,936,583.00
ด้านบุคลากรต่างประเทศ	11,342,632.29	10,973.81	644,078.62	681,190.31	12,678,875.03	3,567	เรื่อง	3,554.49
รวมต้นทุนผลิต	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)								
ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	184,861,325.47	178,850.27	10,497,142.42	11,101,985.96	206,639,304.12	970,660	ตัวอย่าง	212.89
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	16,776,443.33	16,230.93	952,631.47	1,007,521.92	18,752,827.65	14	เรื่อง	1,339,487.69
ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ	25,065,586.22	24,250.54	1,423,321.12	1,505,332.63	28,018,490.51	2,325	รายการ	12,050.96
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนให้สัตว์	6,475,181.44	6,264.63	367,685.90	388,871.89	7,238,003.86	1	โครงการ	7,238,003.86
ใบอนุญาต ทะเบียน (สพส)	137,181,149.07	132,720.49	7,789,677.24	8,238,517.10	153,342,063.90	46,484	ฉบับ	3,298.81
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	235,123,662.98	227,478.25	13,351,232.72	14,120,528.45	262,822,902.40	22,436	ฟาร์ม	11,714.34
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	54,397,752.23	52,628.92	3,088,915.17	3,266,897.93	60,806,194.25	898	ฟาร์ม	67,712.91
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)	12,371,165.94	11,968.90	702,482.74	742,959.68	13,828,577.26	433	โรง	31,936.67
โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง	101,421,862.60	98,123.97	5,759,126.38	6,090,966.25	113,370,079.20	1,651	โรง	68,667.52
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	6,793,051.92	6,572.17	385,735.81	407,961.84	7,593,321.74	359	โรง	21,151.31
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	6,439,507.84	6,230.11	365,660.21	386,729.49	7,198,127.65	110	คอมพาร์ทเมนต์	65,437.52
จำนวนเรื่องที่ทำให้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร	408,776.62	395.48	23,211.92	24,549.39	456,933.41	5	เรื่อง	91,386.68
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ	96,973,182.14	93,819.94	5,506,513.07	5,823,797.40	108,397,312.55	17,874	ตัวอย่าง	6,064.52
โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	46,951,210.86	45,424.52	2,666,071.70	2,819,690.28	52,482,397.36	250	แห่ง	209,929.59
ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต	7,359,225.19	7,119.93	417,885.32	441,963.81	8,226,194.25	22	ฟาร์ม	373,917.92
ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)	13,243,402.68	12,812.77	752,011.72	795,342.52	14,803,569.69	59,683	ฉบับ	248.04
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	69,401,651.58	67,144.95	3,940,894.72	4,167,968.39	77,577,659.64	40,924	ครั้ง	1,895.65
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)	807,134.24	780.89	45,832.21	48,473.05	902,220.39	258	โรง	3,496.98
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	5,959,144.37	5,765.37	338,383.31	357,880.90	6,661,173.95	258	โรง	25,818.50
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	181,570,789.03	175,666.73	10,310,293.01	10,904,370.32	202,961,119.09	21,513	ราย	9,434.35
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	41,745,981.76	40,388.55	2,370,498.62	2,507,086.33	46,663,955.26	1,192	กลุ่ม	39,147.61
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์	13,108,065.57	12,681.84	744,326.76	787,214.73	14,652,288.90	1,274	ราย	11,501.01
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม	3,666,698.84	3,547.47	208,209.37	220,206.36	4,098,662.04	1,000	ราย	4,098.66
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	74,820,552.09	72,387.65	4,248,600.89	4,493,404.53	83,634,945.16	15,183	ราย	5,508.46
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	1,670,900.63	1,616.57	94,880.21	100,347.20	1,867,744.61	1,113	กลุ่ม	1,678.12
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	13,660,892.91	13,216.69	775,718.44	820,415.19	15,270,243.23	17,405	ราย	877.35

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	1,269,264.16	1,227.99	72,073.74	76,226.61	1,418,792.50	2	หลักสูตร	709,396.25
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์	3,236,772.69	3,131.52	183,796.50	194,386.82	3,618,087.53	11	เรื่อง	328,917.05
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	29,806,443.74	28,837.24	1,692,525.38	1,790,048.40	33,317,854.76	311	ฟาร์ม	107,131.37
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	23,313,614.80	22,555.54	1,323,837.39	1,400,116.67	26,060,124.40	9	เรื่อง	2,895,569.38
เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรื่อง	90,473,082.92	87,531.21	5,137,412.24	5,433,429.05	101,131,455.42	30,126	ราย	3,356.95
เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาเจ้าหน้าที่ปราดเปรื่อง	19,507,477.40	18,873.16	1,107,710.16	1,171,536.23	21,805,596.95	611	ราย	35,688.37
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)	181,276,490.06	175,382.00	10,293,581.58	10,886,695.97	202,632,149.61	17,558	ราย	11,540.73
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)	56,869,821.05	55,020.61	3,229,288.82	3,415,359.88	63,569,490.36	616	กลุ่ม	103,197.22
เกษตรกรได้รับการบริการ (กพก)	64,194,358.22	62,106.98	3,645,204.42	3,855,240.47	71,756,910.09	38,036	ราย	1,886.55
โคนม	43,151,002.70	41,747.88	2,450,281.15	2,591,465.93	48,234,497.66	431	ตัว	111,912.99
โคเนื้อ	117,460,757.69	113,641.34	6,669,877.00	7,054,194.16	131,298,470.19	2,168	ตัว	60,562.02
กระบือ	26,247,090.06	25,393.63	1,490,411.48	1,576,288.74	29,339,183.91	167	ตัว	175,683.74
สุกร	91,122,030.44	88,159.06	5,174,262.00	5,472,402.08	101,856,853.58	20,117	ตัว	5,063.22
สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก	50,574,949.38	48,930.43	2,871,841.61	3,037,316.63	56,533,038.05	2,112	ตัว	26,767.54
สัตว์ปีก	115,830,779.06	112,064.36	6,577,320.50	6,956,304.56	129,476,468.48	1,830,138	ตัว	70.75
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	33,057,258.94	31,982.35	1,877,119.26	1,985,278.56	36,951,639.11	11	เรื่อง	3,359,239.92
แหล่งพันธุ์กรรมสัตว์ แหล่งพันธุ์กรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์ที่ศึกษาวิจัย	651,015.28	629.85	36,967.17	39,097.21	727,709.51	20	กลุ่ม	36,385.48
ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์กรรมปศุสัตว์	128,934,651.00	124,742.14	7,321,409.12	7,743,267.46	144,124,069.72	420	แห่ง	343,152.55
สัตว์เลี้ยงไทย	187,989.27	181.88	10,674.76	11,289.83	210,135.74	6	ชนิด	35,022.62
ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	667,596.44	645.89	37,908.71	40,093.01	746,244.05	1	ศูนย์	746,244.05
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	130,742,183.98	126,490.90	7,424,047.85	7,851,820.20	146,144,542.93	89,133	กิโลกรัม	1,639.62
หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	43,580,727.99	42,163.63	2,474,682.62	2,617,273.40	48,714,847.64	5,036,274	กิโลกรัม	9.67
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	4,078,832.57	3,946.20	231,611.92	244,957.36	4,559,348.05	2,554	ราย	1,785.18
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	5,300,022.41	5,127.68	300,955.81	318,296.84	5,924,402.74	37	เรื่อง	160,118.99
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	2,449,805.14	2,370.15	139,109.43	147,124.89	2,738,409.61	120	ราย	22,820.08
ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ	6,727,352.70	6,508.60	382,005.16	404,016.23	7,519,882.69	1,000	ราย	7,519.88
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	38,121,665.32	36,882.08	2,164,695.88	2,289,425.29	42,612,668.57	99	หมู่บ้าน	430,431.00
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	11,894,216.80	11,507.46	675,399.72	714,316.14	13,295,440.12	15	เรื่อง	886,362.67
หญ้าแห้ง/หญ้าหมัก/อาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต	20,088,063.77	19,434.87	1,140,678.10	1,206,403.78	22,454,580.52	3,746,064	กิโลกรัม	5.99

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
หญ้าสดที่ผลิต	4,114,422.70	3,980.64	233,632.86	247,094.75	4,599,130.95	2,198,608	กิโลกรัม	2.09
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	2,093,170.17	2,025.11	118,858.31	125,706.91	2,339,760.50	415	พันธุ์	5,637.98
ทดสอบสารพิษพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,255,902.10	1,215.06	71,314.99	75,424.15	1,403,856.30	29	แปลง	48,408.84
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	837,268.07	810.04	47,543.33	50,282.76	935,904.20	14	พันธุ์	66,850.30
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)	387,158.76	374.57	21,984.37	23,251.11	432,768.81	40	ราย	10,819.22
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลังงานทดแทน)	1,240,473.37	1,200.14	70,438.88	74,497.56	1,386,609.95	61	ราย	22,731.31
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	5,539,837.53	5,359.70	314,573.44	332,699.11	6,192,469.78	6,798	ตัวอย่าง	910.93
ผลงานการจัดการอาหารสัตว์ลดโลกร้อน	962,806.81	931.50	54,671.90	57,822.09	1,076,232.30	4	เรื่อง	269,058.08
การผลิตเสบียงสัตว์	1,301,846.46	1,259.51	73,923.89	78,183.37	1,455,213.23	80,760	กิโลกรัม	18.02
จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์	31,897.08	30.86	1,811.24	1,915.60	35,654.78	575	ตัวอย่าง	62.01
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	501,571,067.05	485,261.70	28,481,148.85	30,122,227.72	560,659,705.32	23,235,096	ตัว	24.13
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	98,253,603.93	95,058.74	5,579,220.38	5,900,694.08	109,828,577.13	3,044,907	ตัว	36.07
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคใช้หวัดนก	478,002,772.43	462,459.77	27,142,849.75	28,706,816.05	534,314,898.00	3,388,689	แห่ง	157.68
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	47,827,409.99	46,272.23	2,715,825.68	2,872,311.08	53,461,818.98	21,723	ตัวอย่าง	2,461.07
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์	300,428,850.17	290,659.94	17,059,514.32	18,042,480.58	335,821,505.01	4,205,095	ครั้ง	79.86
จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์	17,898,417.52	17,316.42	1,016,341.51	1,074,902.93	20,006,978.38	168,831,604	ครั้ง	0.12
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	206,110,736.44	199,408.73	11,703,766.32	12,378,135.31	230,392,046.80	328,106	ตัวอย่าง	702.19
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอข่ายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	35,671,657.13	34,511.74	2,025,574.92	2,142,288.20	39,874,031.99	84	วิธี	474,690.86
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์	16,520,497.60	15,983.31	938,097.87	992,150.91	18,466,729.69	34,017	ตัวอย่าง	542.87
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	13,909,101.76	13,456.83	789,812.70	835,321.56	15,547,692.85	56	แห่ง	277,637.37
ตัวอย่างที่วิเคราะห์ไดออกซิน	21,837,130.76	21,127.06	1,239,996.91	1,311,445.31	24,409,700.04	51	ตัวอย่าง	478,621.57
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	432,167,022.78	418,114.44	24,540,118.26	25,954,115.64	483,079,371.12	505,685	ตัว	955.30
พ่อโคที่เข้าทดสอบ	14,971,515.50	14,484.69	850,140.67	899,125.63	16,735,266.49	30	ตัว	557,842.22
จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ	7,714,754.65	7,463.90	438,073.66	463,315.40	8,623,607.61	115	ตัว	74,987.89
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	8,867,952.80	8,579.60	503,556.72	532,571.58	9,912,660.70	11	เรื่อง	901,150.97
กระบือที่ได้รับการผสมเทียม	16,132,617.99	15,608.04	916,072.57	968,856.51	18,033,155.11	23,150	ตัว	778.97
รวมต้นทุนผลผลิต	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก								
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	70,223,047.12	67,939.62	3,987,536.74	4,217,297.92	78,495,821.40	45,973	ตัวอย่าง	1,707.43
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	658,777,847.19	637,356.66	37,407,959.02	39,563,399.16	736,386,562.03	55,873	แห่ง	13,179.65
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	365,884,739.45	353,987.43	20,776,353.36	21,973,483.25	408,988,563.49	361,026	ตัวอย่าง	1,132.85
จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	46,150,946.12	44,650.28	2,620,629.56	2,771,629.78	51,587,855.74	110	คอมพาร์ทเมนต์	468,980.51
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	30,275,026.71	29,290.59	1,719,133.34	1,818,189.50	33,841,640.14	325	ฟาร์ม	104,128.12
กิจกรรมป้องกัน แก๊ซ และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคไข้หวัดนก								
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	599,428,236.52	579,936.90	34,037,858.14	35,999,113.64	670,045,145.20	3,388,689	แห่ง	197.73
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์								
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	18,699,602.72	18,091.56	1,061,835.91	1,123,018.70	20,902,548.89	63	แห่ง	331,786.49
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	52,448,733.99	50,743.28	2,978,242.36	3,149,848.18	58,627,567.81	22	แห่ง	2,664,889.45
โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,723,977.36	9,407.79	552,165.12	583,980.77	10,869,531.04	1,422	ราย	7,643.83
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	86,992,292.62	84,163.60	4,939,759.48	5,224,387.58	97,240,603.28	15,183	ครัวเรือน	6,404.57
กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero wate	7,095,828.68	6,865.10	402,928.65	426,145.32	7,931,767.75	22	ฟาร์ม	360,534.90
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง								
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer	106,259,493.85	102,804.30	6,033,825.83	6,381,493.83	118,777,617.81	30,737	ราย	3,864.32
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	73,758,758.96	71,360.38	4,188,308.16	4,429,637.75	82,448,065.25	68	โครงการ	1,212,471.55
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,059,036,111.24	1,024,599.91	60,136,174.31	63,601,210.28	1,183,798,095.74	2,140,500	ตัว	553.05
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	241,771,863.97	233,910.28	13,728,743.34	14,519,791.15	270,254,308.74	64,537,000	กิโลกรัม	4.19

กิจกรรมหลัก								
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	133,036,220.30	128,710.34	7,554,312.12	7,989,590.28	148,708,833.04	26,280,003	ตัว	5.66
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	738,255,371.22	714,249.85	41,921,000.82	44,336,481.65	825,227,103.54	14,278,700	ตัว	57.79
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	425,047,314.60	411,226.24	24,135,833.64	25,526,536.21	475,120,910.69	33,983	ราย	13,981.13
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	169,138,256.16	163,638.46	9,604,325.62	10,157,725.20	189,063,945.44	14,746	ราย	12,821.37
กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	42,715,836.30	41,326.86	2,425,570.71	2,565,331.69	47,748,065.56	38,036	ราย	1,255.34
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	70,223,047.12	67,939.62	3,987,536.74	4,217,297.92	78,495,821.40	45,973	ตัวอย่าง	1,707.43
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	658,777,847.19	637,356.66	37,407,959.02	39,563,399.16	736,386,562.03	55,873	แห่ง	13,179.65
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	365,884,739.45	353,987.43	20,776,353.36	21,973,483.25	408,988,563.49	361,026	ตัวอย่าง	1,132.85
จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	46,150,946.12	44,650.28	2,620,629.56	2,771,629.78	51,587,855.74	110	คอมพาร์ทเมนต์	468,980.51
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	30,275,026.71	29,290.59	1,719,133.34	1,818,189.50	33,841,640.14	325	ฟาร์ม	104,128.12
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	599,428,236.52	579,936.90	34,037,858.14	35,999,113.64	670,045,145.20	3,388,689	แห่ง	197.73
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	18,699,602.72	18,091.56	1,061,835.91	1,123,018.70	20,902,548.89	63	แห่ง	331,786.49
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	52,448,733.99	50,743.28	2,978,242.36	3,149,848.18	58,627,567.81	22	แห่ง	2,664,889.45
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,723,977.36	9,407.79	552,165.12	583,980.77	10,869,531.04	1,422	ราย	7,643.83
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชุมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	86,992,292.62	84,163.60	4,939,759.48	5,224,387.58	97,240,603.28	15,183	ครัวเรือน	6,404.57
โครงการเมืองเกษตรสีเขียว								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero wate	7,095,828.68	6,865.10	402,928.65	426,145.32	7,931,767.75	22	ฟาร์ม	360,534.90
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราชญ์ (Smart Farmer)								
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer	106,259,493.85	102,804.30	6,033,825.83	6,381,493.83	118,777,617.81	30,737	ราย	3,864.32
ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	73,758,758.96	71,360.38	4,188,308.16	4,429,637.75	82,448,065.25	68	โครงการ	1,212,471.55
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,059,036,111.24	1,024,599.91	60,136,174.31	63,601,210.28	1,183,798,095.74	2,140,500	ตัว	553.05
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	241,771,863.97	233,910.28	13,728,743.34	14,519,791.15	270,254,308.74	64,537,000	กิโลกรัม	4.19
ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	133,036,220.30	128,710.34	7,554,312.12	7,989,590.28	148,708,833.04	26,280,003	ตัว	5.66
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	738,255,371.22	714,249.85	41,921,000.82	44,336,481.65	825,227,103.54	14,278,700	ตัว	57.79
ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	425,047,314.60	411,226.24	24,135,833.64	25,526,536.21	475,120,910.69	33,983	ราย	13,981.13
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	169,138,256.16	163,638.46	9,604,325.62	10,157,725.20	189,063,945.44	14,746	ราย	12,821.37
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	42,715,836.30	41,326.86	2,425,570.71	2,565,331.69	47,748,065.56	38,036	ราย	1,255.34
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
งานชันสูตรโรคสัตว์	196,899,687.19	557,748.32	14,383,163.24	9,286,190.92	221,126,789.67	1,012,677	ตัวอย่าง	218.36
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	8,374,422.71	23,721.83	611,736.31	394,954.86	9,404,835.71	9	เรื่อง	1,044,981.75
งานตรวจสอบชีววัตถุ	24,558,852.21	69,566.68	1,793,979.39	1,158,245.57	27,580,643.85	2,217	รายการ	12,440.52
แก้ไขปัญหาโรคใช้หัวदनก	7,404,667.82	20,974.85	540,897.49	349,219.24	8,315,759.40	1	โครงการ	8,315,759.40
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	171,892,190.99	486,910.78	12,556,411.22	8,106,786.39	193,042,299.38	22,557	ฟาร์ม	8,557.98
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	89,902,306.81	254,661.96	6,567,199.64	4,239,976.19	100,964,144.60	260	โรง	388,323.63
ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)	124,189,451.02	351,785.51	9,071,813.02	5,857,027.86	139,470,077.41	2,565	โรง	54,374.30
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	48,170,130.51	136,449.22	3,518,740.23	2,271,801.62	54,097,121.58	978	แห่ง	55,314.03
จัดหาตัวอย่าง	91,829,185.50	260,120.14	6,707,954.61	4,330,851.72	103,128,111.97	19,111	ตัวอย่าง	5,396.27
ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก	30,665,550.70	86,864.84	2,240,062.58	1,446,249.93	34,438,728.05	129	ระบบ	266,966.88
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	230	แห่ง	193,357.46
วิจัยปศุสัตว์	3,446,463.07	9,762.63	251,757.85	162,542.23	3,870,525.78	1	เรื่อง	3,870,525.78
เมืองเกษตรสีเขียว								
คุณภาพอาหารสัตว์	75,663,196.49	214,327.52	5,527,058.58	3,568,430.70	84,973,013.29	72,580	ฉบับ	1,170.75
ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)								
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	5,133,855.80	14,542.43	375,018.81	242,123.11	5,765,540.15	400	ฉบับ	14,413.85
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	436,120,218.99	1,235,376.87	31,857,787.03	20,568,319.21	489,781,702.10	67,474	ราย	7,258.82
พัฒนามากลุ่มเกษตรกร (กสส)	100,614,581.76	285,006.12	7,349,711.79	4,745,188.93	112,994,488.60	2,084	กลุ่ม	54,220.00
พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	14,043,550.73	39,780.49	1,025,855.79	662,322.50	15,771,509.51	1,319	ราย	11,957.17
พัฒนาผลิตภัณฑ์นม	4,996,722.69	14,153.98	365,001.48	235,655.64	5,611,533.79	1,379	ราย	4,069.28
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	81,739,853.16	231,540.57	5,970,947.28	3,855,018.22	91,797,359.23	18,030	ราย	5,091.37
พัฒนามากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	5,529,949.36	15,664.42	403,952.72	260,803.70	6,210,370.20	1,200	กลุ่ม	5,175.31
เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ	14,401,352.26	40,794.02	1,051,992.53	679,197.15	16,173,335.96	18,030	ราย	897.02
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,760,696.54	7,820.09	201,663.85	130,200.08	3,100,380.56	2	หลักสูตร	1,550,190.28
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	5,990,738.65	16,969.68	437,612.54	282,535.45	6,727,856.32	9	เรื่อง	747,539.59

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานพัฒนาระบบโคนม	23,970,963.18	67,901.40	1,751,035.17	1,130,519.52	26,920,419.27	400	ฟาร์ม	67,301.05
งานวิจัยการปศุสัตว์	58,911,354.91	166,875.37	4,303,367.09	2,778,379.68	66,159,977.05	9	เรื่อง	7,351,108.56
งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	3,099,616.26	8,780.13	226,421.32	146,184.23	3,481,001.94	29	ฟาร์ม	120,034.55
งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์	6,127,901.79	17,358.21	447,632.06	289,004.35	6,881,896.41	4,939	ราย	1,393.38
เกษตรกรได้รับการพัฒนา								
เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนา								
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)								
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)								
เกษตรกรรับบริการ (กพก)	80,064,463.64	226,794.78	5,848,563.12	3,776,003.44	89,915,824.98	30,274	ราย	2,970.07
งานผลิตโคนม TF	26,116,728.40	73,979.61	1,907,779.40	1,231,718.19	29,330,205.60	216	ตัว	135,787.99
งานผลิตโคนม TMZ	11,095,378.23	31,429.35	810,497.15	523,280.67	12,460,585.40	161	ตัว	77,394.94
งานผลิตโคนม SW	6,145,512.99	17,408.10	448,918.52	289,834.93	6,901,674.54	78	ตัว	88,483.01
งานผลิตโคบาร์มัน	33,595,020.81	95,163.01	2,454,055.03	1,584,409.71	37,728,648.56	680	ตัว	55,483.31
งานผลิตโคพื้นเมือง	28,561,065.01	80,903.56	2,086,333.74	1,346,998.09	32,075,300.40	759	ตัว	42,259.95
งานผลิตโคพันธุ์กินบุรี	21,064,165.46	59,667.46	1,538,698.89	993,429.01	23,655,960.82	299	ตัว	79,116.93
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	11,328,476.90	32,089.63	827,524.59	534,274.08	12,722,365.20	323	ตัว	39,388.13
งานผลิตโคทาจิมะ	2,716,050.55	7,693.63	198,402.54	128,094.48	3,050,241.20	58	ตัว	52,590.37
งานผลิตกระบือ	34,315,032.36	97,202.55	2,506,650.56	1,618,366.93	38,537,252.40	346	ตัว	111,379.34
งานผลิตสุกร	88,156,034.03	249,715.38	6,439,637.59	4,157,618.40	99,003,005.40	20,437	ตัว	4,844.30
งานสนับสนุนสุกร	650,040.28	1,841.34	47,484.25	30,657.23	730,023.10	261	ตัว	2,797.02
งานผลิตแพะ	20,817,560.46	58,968.91	1,520,684.84	981,798.62	23,379,012.83	1,233	ตัว	18,961.08
งานผลิตแกะ	15,795,006.79	44,741.76	1,153,796.46	744,924.74	17,738,469.75	579	ตัว	30,636.39
งานผลิตกวาง	3,384,142.84	9,586.10	247,205.46	159,603.08	3,800,537.48	90	ตัว	42,228.19
งานผลิตไก่พื้นเมือง	8,019,783.91	22,717.25	585,830.60	378,229.37	9,006,561.13	235,360	ตัว	38.27
งานผลิตเปิดเทศ	37,867,005.49	107,264.05	2,766,115.73	1,785,885.23	42,526,270.50	411,016	ตัว	103.47
งานผลิตเปิดไข่	12,364,570.27	35,024.53	903,209.32	583,138.35	13,885,942.47	331,470	ตัว	41.89
งานผลิตเปิดเนื้อ	2,278,590.80	6,454.46	166,446.90	107,462.99	2,558,955.15	16,873	ตัว	151.66
งานผลิตไก่วงว	1,460,602.65	4,137.38	106,694.36	68,885.00	1,640,319.39	11,198	ตัว	146.48
งานผลิตห่าน	400,933.24	1,135.71	29,287.44	18,908.83	450,265.22	4,419	ตัว	101.89
งานผลิตนกกระทา	1,211,391.01	3,431.45	88,489.91	57,131.67	1,360,444.04	39,704	ตัว	34.26
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	2,541,937.07	7,200.42	185,683.87	119,882.94	2,854,704.30	434,650	ตัว	6.57

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	10,039,309.99	28,437.87	733,353.30	473,474.34	11,274,575.50	195	ตัว	57,818.34
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	117,538,172.14	332,944.76	8,585,949.22	5,543,339.98	132,000,406.10	400	ฟาร์ม	330,001.02
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	603,049.31	1,708.23	44,051.65	28,441.04	677,250.23	18,000	ข้อมูล	37.63
งานวิจัยปศุสัตว์	40,951,297.40	116,000.78	2,991,417.63	1,931,346.73	45,990,062.54	16	เรื่อง	2,874,378.91
งานหลากหลายทางชีวภาพ	561,109.70	1,589.43	40,988.04	26,463.08	630,150.25	20	กลุ่ม	31,507.51
งานผลิตไก่ไข่ไทยปศุสัตว์	45,283,679.93	128,272.92	3,307,890.27	2,135,670.72	50,855,513.84	668,798	ตัว	76.04
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	263,397.18	746.11	19,240.68	12,422.35	295,806.32	10	ชนิด	29,580.63
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	148,109,413.83	419,542.45	10,819,122.70	6,985,142.10	166,333,221.08	4,144,520	กิโลกรัม	40.13
พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	4,054,058.59	11,483.74	296,141.59	191,197.67	4,552,881.59	2,482	ราย	1,834.36
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	7,104,441.27	20,124.41	518,966.49	335,059.94	7,978,592.11	44	เรื่อง	181,331.64
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง	3,584,626.22	10,154.00	261,850.41	169,058.28	4,025,688.91	300	ราย	13,418.96
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	33,533,141.97	94,987.72	2,449,534.90	1,581,491.38	37,659,155.97	210	หมู่บ้าน	179,329.31
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	17,238,136.58	48,829.64	1,259,214.46	812,985.69	19,359,166.37	23	เรื่อง	841,702.89
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	40,116,488.52	113,636.06	2,930,436.36	1,891,975.44	45,052,536.38	6,988,341	กิโลกรัม	6.45
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ พืชอาหารสัตว์	6,536,344.08	18,515.19	477,468.02	308,267.32	7,340,594.61	425	พันธุ์	17,271.99
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการส่งออกในเขตปลอดโรค ปากและเท้าเปื่อย	763,952.22	2,164.01	55,805.31	36,029.55	857,951.09	40	ราย	21,448.78
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	9,629,499.55	27,277.02	703,417.39	454,146.85	10,814,340.81	5,729	ตัวอย่าง	1,887.65
โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อลดโลกร้อน	895,651.33	2,537.07	65,425.70	42,240.74	1,005,854.84	4	เรื่อง	251,463.71
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการผลิตพลังงานทดแทน	1,660,119.95	4,702.54	121,268.74	78,294.64	1,864,385.87	80	ราย	23,304.82
โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ								
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจ อาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์)								
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	571,746,417.84	1,619,558.72	41,765,033.63	26,964,727.43	642,095,737.62	26,504,796	ตัว	24.23
งานรักษาพยาบาลสัตว์	89,311,657.28	252,988.86	6,524,053.76	4,212,119.96	100,300,819.86	2,682,031	ตัว	37.40
งานควบคุมแก้ไขโรคใช้หวัดนก	466,857,527.78	1,322,444.98	34,103,091.40	22,017,953.40	524,301,017.56	3,096,776	แห่ง	169.31
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	55,573,114.85	157,419.30	4,059,514.74	2,620,941.47	62,410,990.36	30,862	ตัวอย่าง	2,022.26
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์	200,385,229.06	567,621.65	14,637,775.71	9,450,576.19	225,041,202.61	2,400,000	ครั้ง	93.77
งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์	31,301,661.14	88,666.72	2,286,529.29	1,476,250.19	35,153,107.34	278,272,168	ครั้ง	0.13
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	363,043,794.10	1,028,376.78	26,519,687.39	17,121,885.95	407,713,744.22	499,374	ตัว	816.45

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานเร่งรัดการผลิตโคเนื้อคุณภาพโดยวิธีการผสมเทียม	84,784,074.37	240,163.79	6,193,322.08	3,998,589.91	95,216,150.15	72,655	ตัว	1,310.52
งานผลิตโคเนื้อไทยแบล็ค	5,761,987.76	16,321.71	420,902.70	271,747.10	6,470,959.27	96	ตัว	67,405.83
งานผลิตพ่อโคนมหรือโคนม	6,303,718.10	17,856.24	460,475.11	297,296.21	7,079,345.66	21	ตัว	337,111.70
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	8,304,251.78	23,523.06	606,610.46	391,645.45	9,326,030.75	19	เรื่อง	490,843.72
งานกระจายกระบือพันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	15,824,425.00	44,825.09	1,155,945.40	746,312.17	17,771,507.66	19,579	ตัว	907.68
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	157,509,097.45	446,168.48	11,505,752.46	7,428,450.35	176,889,468.74	298,092	ตัวอย่าง	593.41
งานสอบเทียบอุปกรณ์	19,891,153.45	56,344.72	1,453,012.50	938,107.38	22,338,618.05	1,534	ชิ้น	14,562.33
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	25,294,711.87	71,651.12	1,847,732.60	1,192,950.21	28,407,045.80	215	รายการ	132,125.79
งานตรวจรับรองส่งออก	15,420,386.68	43,680.59	1,126,431.14	727,256.89	17,317,755.30	38,881	ตัวอย่าง	445.40
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	11,151,872.60	31,589.38	814,623.97	525,945.05	12,524,031.00	50	แห่ง	250,480.62
วิเคราะห์ไดออกซิน								
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	4,659,882.46	13,199.82	340,395.92	219,769.57	5,233,247.77	1	ด้าน	5,233,247.77
ด้านการตรวจสอบภายใน	2,663,848.30	7,545.76	194,589.26	125,632.52	2,991,615.84	1,711	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	1,748.46
ด้านงานสารบรรณ	5,398,050.93	15,290.80	394,317.78	254,583.09	6,062,242.60	113,078	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	53.61
ด้านอำนวยความสะดวก	33,344,225.46	94,452.59	2,435,734.89	1,572,581.70	37,446,994.64	2,738	เรื่อง	13,676.77
ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์								
ด้านบริหารบุคลากร	17,382,224.48	49,237.80	1,269,739.82	819,781.16	19,520,983.26	11,429	จำนวนบุคลากร	1,708.02
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	7,378,920.62	20,901.92	539,016.70	348,004.95	8,286,844.19	597,597	จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม	13.87
ด้านการเงินและบัญชี	24,940,752.29	70,648.47	1,821,876.49	1,176,256.76	28,009,534.01	26,108	จำนวนเอกสารรายการ	1,072.83
ด้านการพัสดุ	2,649,954.93	7,506.40	193,574.38	124,977.28	2,976,012.99	1,196	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,488.31
ด้านยานพาหนะ	3,585,233.14	10,155.72	261,894.74	169,086.91	4,026,370.51	108,089	กิโลเมตร	37.25
ด้านกฎหมาย	8,179,800.97	23,170.53	597,519.55	385,776.10	9,186,267.15	3,700	เรื่อง	2,482.77
ด้านแผนงาน	12,948,132.21	36,677.55	945,837.46	610,660.33	14,541,307.55	1	ด้าน	14,541,307.55
ด้านพัฒนาห้องสมุด	1,830,817.40	5,186.07	133,737.88	86,345.08	2,056,086.43	12,521	ราย	164.21
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	24,682,642.25	69,917.34	1,803,022.02	1,164,083.77	27,719,665.38	1,107	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	25,040.35
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,978,332.57	22,599.84	582,802.65	376,274.44	8,960,009.50	1	ระบบ	8,960,009.50
ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ	9,358,056.11	26,508.12	683,588.94	441,345.01	10,509,498.18	2,450	เรื่อง	4,289.59
รวมต้นทุนผลผลิต	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก											
งานชันสูตรโรคสัตว์	178,985,593.76	173,165.60	10,163,495.61	10,749,114.47	200,071,369.44	970,660	ตัวอย่าง	206.12	-9.52%	-4.15%	-5.61%
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	15,443,182.49	14,941.02	876,923.75	927,451.94	17,262,499.20	14	เรื่อง	1,233,035.66	83.55%	55.56%	18.00%
งานตรวจสอบชีววัตถุ	24,186,978.12	23,400.50	1,373,430.35	1,452,567.16	27,036,376.13	2,325	รายการ	11,628.55	-1.97%	4.87%	-6.53%
แก้ไขปัญหาโรคใช้หวัดนก	6,389,322.70	6,181.56	362,810.50	383,715.58	7,142,030.34	1	โครงการ	7,142,030.34	-14.11%	0.00%	-14.11%
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	222,665,361.56	215,425.05	12,643,802.09	13,372,335.78	248,896,924.48	22,466	ฟาร์ม	11,078.83	28.93%	-0.40%	29.46%
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	107,050,826.89	103,569.90	6,078,760.79	6,429,017.93	119,662,175.51	276	โรง	433,558.61	18.52%	6.15%	11.65%
ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)	114,069,186.37	110,360.05	6,477,290.44	6,850,510.79	127,507,347.65	2,340	โรง	54,490.32	-8.58%	-8.77%	0.21%
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	66,589,800.80	64,424.53	3,781,226.93	3,999,100.58	74,434,552.84	938	แห่ง	79,354.53	37.59%	-4.09%	43.46%
จัดหาตัวอย่าง	93,574,042.67	90,531.33	5,313,496.76	5,619,659.52	104,597,730.28	17,874	ตัวอย่าง	5,851.95	1.43%	-6.47%	8.44%
ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก	16,855,116.91	16,307.05	957,098.85	1,012,246.72	18,840,769.53	115	ระบบ	163,832.78	-45.29%	-10.85%	-38.63%
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	45,305,459.84	43,832.28	2,572,619.57	2,720,853.47	50,642,765.16	250	แห่ง	202,571.06	13.88%	8.70%	4.77%
วิจัยปศุสัตว์											
เมืองเกษตรสีเขียว	7,101,266.93	6,870.36	403,237.45	426,471.93	7,937,846.67	22	แห่ง	360,811.21			
คุณภาพอาหารสัตว์	99,101,920.39	95,879.47	5,627,391.07	5,951,640.38	110,776,831.31	59,309	ฉบับ	1,867.79	30.37%	-18.28%	59.54%
ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)	2,596,140.91	2,511.72	147,418.94	155,913.20	2,901,984.77	258	โรงงาน	11,248.00			
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	5,968,027.53	5,773.97	338,887.73	358,414.38	6,671,103.61	374	ฉบับ	17,837.18	15.71%	-6.50%	23.75%
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	175,206,303.29	169,509.20	9,948,892.85	10,522,146.33	195,846,851.67	21,513	ราย	9,103.65	-60.01%	-68.12%	25.42%
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	40,282,686.33	38,972.83	2,287,407.03	2,419,207.03	45,028,273.22	1,192	กลุ่ม	37,775.40	-60.15%	-42.80%	-30.33%
พัฒนามลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	12,648,596.86	12,237.31	718,236.34	759,621.00	14,138,691.51	1,274	ราย	11,097.87	-10.35%	-3.41%	-7.19%
พัฒนามลิตภัณฑ์นม	3,538,172.37	3,423.12	200,911.15	212,487.60	3,954,994.24	1,000	ราย	3,954.99	-29.52%	-27.48%	-2.81%
เกษตรกรภาคได้รับการถ่ายทอด	72,197,914.72	69,850.29	4,099,677.37	4,335,900.08	80,703,342.46	15,183	ราย	5,315.38	-12.09%	-15.79%	4.40%
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	1,612,331.61	1,559.90	91,554.44	96,829.79	1,802,275.74	1,113	กลุ่ม	1,619.30	-70.98%	-7.25%	-68.71%
เกษตรกรภาคได้รับการบริการ	13,182,046.29	12,753.41	748,527.67	791,657.71	14,734,985.08	17,405	ราย	846.59	-8.89%	-3.47%	-5.62%
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	1,224,773.45	1,184.95	69,547.38	73,554.69	1,369,060.47	2	หลักสูตร	684,530.24	-55.84%	0.00%	-55.84%
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	3,123,316.15	3,021.76	177,353.99	187,573.10	3,491,265.00	11	เรื่อง	317,387.73	-48.11%	22.22%	-57.54%

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
งานพัฒนาระบบโคนม	28,761,657.36	27,826.43	1,633,198.36	1,727,302.97	32,149,985.12	311	ฟาร์ม	103,376.16	19.43%	-22.25%	53.60%
งานวิจัยการปศุสัตว์	22,496,417.44	21,764.91	1,277,433.76	1,351,039.27	25,146,655.38	9	เรื่อง	2,794,072.82	-61.99%	0.00%	-61.99%
งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์											
งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์											
เกษตรกรได้รับการพัฒนา	87,301,787.30	84,463.03	4,957,333.79	5,242,974.51	97,586,558.63	30,126	ราย	3,239.28			
เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนา	18,823,694.16	18,211.61	1,068,882.30	1,130,471.11	21,041,259.18	611	ราย	34,437.41			
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)	174,922,320.19	169,234.45	9,932,767.19	10,505,091.52	195,529,413.35	17,558	ราย	11,136.20			
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)	54,876,399.27	53,092.01	3,116,094.60	3,295,643.44	61,341,229.32	616	กลุ่ม	99,579.92			
เกษตรกรรับบริการ (กพก)	61,944,194.08	59,929.98	3,517,431.39	3,720,105.17	69,241,660.62	38,036	ราย	1,820.42	-22.99%	25.64%	-38.71%
งานผลิตโคนม TF	23,786,243.48	23,012.80	1,350,675.08	1,428,500.74	26,588,432.10	207	ตัว	128,446.53	-9.35%	-4.17%	-5.41%
งานผลิตโคนม TMZ	10,041,810.75	9,715.29	570,212.93	603,068.49	11,224,807.46	132	ตัว	85,036.42	-9.92%	-18.01%	9.87%
งานผลิตโคนม SW	7,810,403.74	7,556.44	443,504.99	469,059.67	8,730,524.84	92	ตัว	94,897.01	26.50%	17.95%	7.25%
งานผลิตโคบาร์มัน	35,978,843.77	34,808.94	2,043,018.17	2,160,736.53	40,217,407.41	691	ตัว	58,201.75	6.60%	1.62%	4.90%
งานผลิตโคพื้นเมือง	36,550,147.83	35,361.66	2,075,459.03	2,195,046.62	40,856,015.14	729	ตัว	56,043.92	27.38%	-3.95%	32.62%
งานผลิตโคพันธุ์กินบุรี	16,884,853.35	16,335.82	958,787.40	1,014,032.57	18,874,009.14	220	ตัว	85,790.95	-20.21%	-26.42%	8.44%
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	9,772,964.95	9,455.18	554,946.82	586,922.76	10,924,289.71	274	ตัว	39,869.67	-14.13%	-15.17%	1.22%
งานผลิตโคทาจิมะ	2,683,645.03	2,596.38	152,387.77	161,168.32	2,999,797.50	54	ตัว	55,551.81	-1.65%	-6.90%	5.63%
งานผลิตกระบือ	25,327,067.46	24,503.52	1,438,169.04	1,521,036.08	28,310,776.10	167	ตัว	169,525.61	-26.54%	-51.73%	52.21%
งานผลิตสุกร	87,927,987.68	85,068.87	4,992,891.88	5,280,581.44	98,286,529.87	20,117	ตัว	4,885.74	-0.72%	-1.57%	0.86%
งานสนับสนุนสุกร											
งานผลิตแพะ	24,944,480.37	24,133.37	1,416,444.26	1,498,059.53	27,883,117.53	1,360	ตัว	20,502.29	19.27%	10.30%	8.13%
งานผลิตแกะ	19,433,493.56	18,801.58	1,103,509.08	1,167,093.07	21,722,897.29	648	ตัว	33,522.99	22.46%	11.92%	9.42%
งานผลิตกวาง	4,424,203.82	4,280.34	251,223.44	265,698.89	4,945,406.49	104	ตัว	47,551.99	30.12%	15.56%	12.61%
งานผลิตไก่พื้นเมือง	13,369,109.57	12,934.39	759,149.85	802,891.93	14,944,085.74	326,852	ตัว	45.72	65.92%	38.87%	19.48%
งานผลิตเป็ดเทศ	37,399,405.17	36,183.31	2,123,683.15	2,246,049.41	41,805,321.04	393,268	ตัว	106.30	-1.70%	-4.32%	2.74%
งานผลิตเป็ดไข่	17,666,549.93	17,092.09	1,003,175.17	1,060,977.95	19,747,795.14	394,585	ตัว	50.05	42.21%	19.04%	19.47%
งานผลิตเป็ดเนื้อ											
งานผลิตไก่วงว	2,194,947.59	2,123.58	124,637.63	131,819.22	2,453,528.02	14,046	ตัว	174.68	49.58%	25.43%	19.25%
งานผลิตห่าน	552,467.32	534.50	31,371.24	33,178.84	617,551.90	5,080	ตัว	121.57	37.15%	14.96%	19.31%
งานผลิตนกกระทา	1,327,113.80	1,283.96	75,358.66	79,700.82	1,483,457.24	43,412	ตัว	34.17	9.04%	9.34%	-0.27%
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	785,518.16	759.98	44,604.77	47,174.88	878,057.79	124,721	ตัว	7.04	-69.24%	-71.31%	7.19%

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	11,473,025.31	11,099.96	651,482.84	689,021.16	12,824,629.27	200	ตัว	64,123.15	13.75%	2.56%	10.90%
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	124,415,186.43	120,369.63	7,064,776.41	7,471,847.61	139,072,180.08	420	ฟาร์ม	331,124.24	5.36%	5.00%	0.34%
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	644,195.61	623.25	36,579.92	38,687.65	720,086.43	18,000	ข้อมูล	40.00	6.33%	0.00%	6.33%
งานวิจัยปศุสัตว์	31,898,523.79	30,861.29	1,811,321.79	1,915,689.85	35,656,396.72	11	เรื่อง	3,241,490.61	-22.47%	-31.25%	12.77%
งานหลากหลายทางชีวภาพ	628,195.65	607.77	35,671.38	37,726.77	702,201.57	20	กลุ่ม	35,110.08	11.43%	0.00%	11.43%
งานผลิตไก่ไข่ไทยปศุสัตว์	38,475,524.67	37,224.43	2,184,789.39	2,310,676.58	43,008,215.07	528,174	ตัว	81.43	-15.43%	-21.03%	7.09%
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	181,399.79	175.50	10,300.58	10,894.11	202,769.98	6	ชนิด	33,795.00	-31.45%	-40.00%	14.25%
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	168,212,481.46	162,742.79	9,551,756.54	10,102,127.11	188,029,107.90	5,125,407	กิโลกรัม	36.69	13.04%	23.67%	-8.59%
พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	3,935,859.83	3,807.88	223,493.37	236,371.03	4,399,532.11	2,875	ราย	1,530.27	-3.37%	15.83%	-16.58%
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	5,114,244.09	4,947.95	290,406.60	307,139.77	5,716,738.41	39	เรื่อง	146,583.04	-28.35%	-11.36%	-19.16%
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง	2,363,933.67	2,287.07	134,233.31	141,967.82	2,642,421.87	120	ราย	22,020.18	-34.36%	-60.00%	64.10%
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	43,276,953.83	41,869.74	2,457,433.14	2,599,030.02	48,375,286.73	100	หมู่บ้าน	483,752.87	28.46%	-52.38%	169.76%
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	11,477,296.37	11,104.09	651,725.36	689,277.67	12,829,403.49	15	เรื่อง	855,293.57	-33.73%	-34.78%	1.61%
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	23,354,132.06	22,594.74	1,326,138.12	1,402,549.96	26,105,414.88	5,944,672	กิโลกรัม	4.39	-42.06%	-14.93%	-31.88%
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ พืชอาหารสัตว์	4,039,599.21	3,908.25	229,384.10	242,601.16	4,515,492.72	410	พันธุ์	11,013.40	-38.49%	-3.53%	-36.24%
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการส่งออกในเขตปลอดโรค ปากและเท้าเปื่อย	373,587.93	361.44	21,213.77	22,436.10	417,599.24	40	ราย	10,439.98	-51.33%	0.00%	-51.33%
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	5,345,653.11	5,171.83	303,546.90	321,037.22	5,975,409.06	2,915	ตัวอย่าง	2,049.88	-44.75%	-49.12%	8.59%
โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อลดโลกร้อน	929,058.15	898.85	52,755.52	55,795.29	1,038,507.81	4	เรื่อง	259,626.95	3.25%	0.00%	3.25%
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการผลิตพลังงานทดแทน	1,196,991.84	1,158.07	67,969.84	71,886.24	1,338,005.99	80	ราย	16,725.07	-28.23%	0.00%	-28.23%
โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ	1,256,213.66	1,215.37	71,332.68	75,442.85	1,404,204.56	50,000	กิโลกรัม	28.08			
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจ อาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์)	30,779.01	29.78	1,747.75	1,848.46	34,405.00	500	ตัวอย่าง	68.81			
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	483,989,814.45	468,252.13	27,482,817.19	29,066,372.38	541,007,256.15	23,235,096	ตัว	23.28	-15.74%	-12.34%	-3.89%
งานรักษาพยาบาลสัตว์	94,809,582.64	91,726.70	5,383,655.50	5,693,860.81	105,978,825.65	3,044,907	ตัว	34.81	5.66%	13.53%	-6.93%
งานควบคุมแก้ไขโรคใช้หวัดนก	461,247,644.32	446,249.46	26,191,428.64	27,700,574.24	515,585,896.66	3,388,689	แห่ง	152.15	-1.66%	9.43%	-10.13%
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	46,150,946.12	44,650.28	2,620,629.56	2,771,629.78	51,587,855.74	21,723	ตัวอย่าง	2,374.80	-17.34%	-29.61%	17.43%
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์	289,898,108.17	280,471.62	16,461,537.98	17,410,048.95	324,050,166.72	4,205,095	ครั้ง	77.06	44.00%	75.21%	-17.82%
งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์	17,271,035.64	16,709.44	980,716.33	1,037,225.04	19,305,686.45	168,831,604	ครั้ง	0.11	-45.08%	-39.33%	-9.48%
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	420,091,428.84	406,431.50	23,854,419.24	25,228,906.76	469,581,186.34	505,685	ตัว	928.60	15.17%	1.26%	13.74%

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
งานเร่งรัดการผลิตโคเนื้อคุณภาพโดยวิธีการผสมเทียม											
งานผลิตโคเนื้อไทยแบล็ค	7,714,754.65	7,463.90	438,073.66	463,315.40	8,623,607.61	115	ตัว	74,987.89	33.27%	19.79%	11.25%
งานผลิตพ่อโคนมหรือปศุคอล	10,548,753.00	10,205.74	598,999.07	633,513.30	11,791,471.11	30	ตัว	393,049.04	66.56%	42.86%	16.59%
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	8,546,296.02	8,268.40	485,291.81	513,254.23	9,553,110.46	11	เรื่อง	868,464.59	2.43%	-42.11%	76.93%
งานกระจายกระบือพันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	16,132,617.99	15,608.04	916,072.57	968,856.51	18,033,155.11	23,150	ตัว	778.97	1.47%	18.24%	-14.18%
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	167,295,797.38	161,855.91	9,499,703.67	10,047,074.96	187,004,431.92	327,064	ตัวอย่าง	571.77	5.72%	9.72%	-3.65%
งานสอบเทียบอุปกรณ์	22,672,130.27	21,934.91	1,287,411.41	1,361,591.84	25,343,068.43	1,344	ชิ้น	18,856.45	13.45%	-12.39%	29.49%
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	29,433,412.49	28,476.34	1,671,343.22	1,767,645.73	32,900,877.78	164	รายการ	200,615.11	15.82%	-23.72%	51.84%
งานตรวจรับรองส่งออก	15,941,415.07	15,423.06	905,215.32	957,373.67	17,819,427.12	34,017	ตัวอย่าง	523.84	2.90%	-12.51%	17.61%
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	13,421,554.83	12,985.13	762,127.89	806,041.58	15,002,709.43	56	แห่ง	267,905.53	19.79%	12.00%	6.96%
วิเคราะห์ไดออกซิน	21,071,687.66	20,386.51	1,196,532.08	1,265,476.05	23,554,082.30	51	ตัวอย่าง	461,844.75			
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน											
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,517,304.46	3,402.93	199,726.18	211,234.37	3,931,667.94	1	ด้าน	3,931,667.94	-24.87%	0.00%	-24.87%
ด้านการตรวจสอบภายใน	2,608,341.40	2,523.53	148,111.73	156,645.90	2,915,622.56	1,753	จำนวนงานตรวจสอบ/วันคน	1,663.22	-2.54%	2.45%	-4.88%
ด้านงานสารบรรณ	5,840,454.06	5,650.54	331,643.61	350,752.87	6,528,501.08	115,630	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	56.46	7.69%	2.26%	5.31%
ด้านอำนวยความสะดวก	36,696,986.95	35,503.73	2,083,797.13	2,203,865.15	41,020,152.96	3,350	เรื่อง	12,244.82	9.54%	22.35%	-10.47%
ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์	3,517,955.13	3,403.56	199,763.12	211,273.45	3,932,395.26	1,800	เรื่อง	2,184.66			
ด้านบริหารบุคลากร	22,938,879.32	22,192.99	1,302,558.46	1,377,611.65	25,641,242.42	10,700	จำนวนบุคลากร	2,396.38	31.35%	-6.38%	40.30%
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	1,857,763.89	1,797.36	105,491.03	111,569.41	2,076,621.69	378,503	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	5.49	-74.94%	-36.66%	-60.44%
ด้านการเงินและบัญชี	22,985,641.84	22,238.23	1,305,213.82	1,380,420.00	25,693,513.89	26,685	จำนวนเอกสารรายการ	962.84	-8.27%	2.21%	-10.25%
ด้านการพัสดุ	2,421,686.25	2,342.94	137,512.73	145,436.19	2,706,978.11	1,282	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,111.53	-9.04%	7.19%	-15.14%
ด้านยานพาหนะ	2,794,442.72	2,703.58	158,679.29	167,822.35	3,123,647.94	104,130	กิโลเมตร	30.00	-22.42%	-3.66%	-19.47%
ด้านกฎหมาย	8,283,994.08	8,014.63	470,397.29	497,501.49	9,259,907.49	3,329	เรื่อง	2,781.59	0.80%	-10.03%	12.04%
ด้านแผนงาน	13,860,843.31	13,410.14	787,072.40	832,423.36	15,493,749.21	1	ด้าน	15,493,749.21	6.55%	0.00%	6.55%
ด้านพัฒนาห้องสมุด	2,013,491.62	1,948.02	114,333.86	120,921.75	2,250,695.25	13,245	ราย	169.93	9.47%	5.78%	3.48%
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	24,298,431.51	23,508.33	1,379,759.10	1,459,260.58	27,160,959.52	1,016	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	26,733.23	-2.02%	-8.22%	6.76%
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,994,745.17	7,734.78	453,972.61	480,130.44	8,936,583.00	1	ระบบ	8,936,583.00	-0.26%	0.00%	-0.26%
ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ	11,342,632.29	10,973.81	644,078.62	681,190.31	12,678,875.03	3,567	เรื่อง	3,554.49	20.64%	45.59%	-17.14%
รวมต้นทุนผลผลิต	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58						

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 29.46% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตพื้นที่สงฆ์สถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 43.46% เนื่องจาก มีการกิจเพิ่มเติมในเรื่องของการสร้างระบบบำบัดน้ำเสียแบบก๊าซชีวภาพ ในพื้นที่ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 6-9, ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ จ.เลย, ศูนย์ศึกษาการพัฒนาภูพานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ จ.สกลนคร และศูนย์ศึกษาการพัฒนาห้วยฮ่องไคร้อันเนื่องมาจากพระราชดำริ จ.เชียงใหม่ ทำให้ต้องออกตรวจติดตามการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากแผนงานเดิม และประกอบกับการร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมทำให้ต้องออกตรวจติดตามงานดังกล่าวเพิ่มขึ้น จึงเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 38.63% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณในกิจกรรมปรับโครงสร้างสัตว์ปีกลดลง เพราะสำนักฯ ได้ปรับเปลี่ยนกิจกรรมนี้ไปเป็นกิจกรรมรอง
คุณภาพอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 59.54% เนื่องจาก มีจำนวนการขอขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง และมีการพิจารณาหลายครั้งก่อนออกใบสำคัญ เนื่องจากต้องเพิ่มความปลอดภัยในการใช้สูตรอาหารสัตว์ ไม่ให้เกิดอันตรายต่อสัตว์ และสถานที่จำหน่ายอาหารสัตว์มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องมีการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนที่จะออกใบอนุญาตผลิต/ขายอาหารสัตว์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 23.75% เนื่องจาก จำนวนการขอขึ้นทะเบียนยาสัตว์และวัตถุอันตรายมีการพิจารณาหลายครั้ง ทำให้ไม่สามารถออกใบสำคัญการขึ้นทะเบียนได้ในครั้งเดียว ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 25.42% เนื่องจาก มีการสัมมนาเครือข่ายผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกษตรกรปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคมในปัจจุบันและอนาคต ทำให้การเลี้ยงสัตว์ของเกษตรกรมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น สนับสนุนให้เกษตรกรนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เพิ่มขึ้น
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.33% เนื่องจาก มีการจัดกิจกรรมย่อยเน้นเพิ่มทักษะ ฝึกปฏิบัติ ด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเอง และบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 68.71% เนื่องจาก สัดส่วนงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานลดลง เพราะมุ่งเน้นให้กลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ได้พึ่งพาตัวเองมากขึ้น โดยการให้การสนับสนุนด้านวัสดุลดลง เน้นการให้ความรู้ ความเข้าใจ และคำแนะนำในการปฏิบัติงาน
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 55.84% เนื่องจาก การเดินทางไปฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน หรือปฏิบัติงานที่ต่างประเทศลดลง โดยมุ่งเน้นการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการลดขั้นตอนในการทำงานที่ซ้ำซ้อนลง
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 57.54% เนื่องจาก เป็นงานวิจัยคนละเรื่องกัน งบประมาณที่ได้รับแตกต่างกัน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้
งานพัฒนาระบบโคนม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 53.60% เนื่องจาก ปรับเป้าหมายด้านปริมาณลดลง 25% แต่เน้นคุณภาพของงานในแต่ละฟาร์มสูงขึ้น และปริมาณของสัตว์ในฟาร์มมีมากขึ้นด้วย

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

งานวิจัยการปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 61.99% เนื่องจาก โครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัย ในจำนวนเงินที่ไม่เท่ากัน
เกษตรกรรับบริการ (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 38.71% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการคำแนะนำ ความรู้ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์
งานผลิตโคพื้นเมือง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 32.62% เนื่องจาก มีการทำลายฝูงโคเนื้อที่ติดเชือบลูเชลโลซิส
งานผลิตกระบือ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 52.21% เนื่องจาก มีการทำลายกระบือที่มีความเสี่ยง และติดเชืວໂຣเป็นจำนวนมาก
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 64.10% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้มีการฝึกอบรมเกษตรกรเป็นรายคน จำนวน 300 ราย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีการปรับแผนเป็นการส่งเสริม การทดสอบ และการสาธิตการใช้วัตถุดิบอาหารสัตว์ในฟาร์มให้กับฟาร์ม จำนวน 12 แห่งๆ ละ 10 ราย รวมจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม 120 ราย ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 169.76% เนื่องจาก มีการเพิ่มกิจกรรมจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้แก่ เพิ่มกิจกรรมการคัดเลือกหมู่บ้านหลักดีเด่น 71 จังหวัด และระดับเขต9 เขต และปรับกลุ่มเป้าหมายมาเน้นหมู่บ้านหลัก จึงมีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 31.88% เนื่องจาก ได้มีการปรับแผนการผลิตเสบียงสัตว์ลดลง จากเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีแผนการผลิตเสบียงสัตว์ จำนวน 6,430 ตัน ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีแผนการผลิตเสบียงสัตว์อยู่ที่จำนวน 5,430 ตัน ปรับแผนการผลิตเสบียงสัตว์ลดลงไป จำนวน 1,000 ตัน
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 36.24% เนื่องจาก การดำเนินการจัดทำแปลงสาธิตพันธุ์ดี ภายใต้กิจกรรมปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์ เป็นการดูแลแปลงสาธิตพันธุ์ดีแปลงเดิมต่อเนื่อง ทำให้ไม่ต้องปลูกพืชใหม่ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการส่งออกในเขตปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 51.33% เนื่องจาก มีการลดปริมาณด้านการจัดหา และการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการลง
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการผลิตพลังงานทดแทน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 28.23% เนื่องจาก มีการลดปริมาณด้านการจัดหา และการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการลง
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 76.93% เนื่องจาก ในแต่ละปีจะมีโครงการใหม่ โครงการที่ดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน และโครงการที่ดำเนินงานเสร็จแล้ว ซึ่งบางโครงการเป็นงานวิจัยเรื่องใหม่และเป็นงานวิจัยคนละเรื่องกับปีก่อน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้
งานสอบเทียบอุปกรณ์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 29.49% เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เครื่องมือวิเคราะห์ขั้นสูงที่ต้องจ้างเหมาสอบเทียบชำรุด จึงไม่สามารถสอบเทียบได้ และนำมาสอบเทียบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเครื่องดังกล่าวค่าจ้างเหมาสูง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายภาพรวมสูงขึ้น และจำนวนอุปกรณ์ชิ้นเล็กที่ค่าจ้างเหมาต่ำ ลดความถี่การสอบเทียบลง จึงทำให้ปริมาณงานต่ำกว่าปี พ.ศ. 2556 ค่าเฉลี่ยต้นทุนต่อหน่วยจึงสูงขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 51.84% เนื่องจาก ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นประมาณ 4 ล้านบาท ซึ่งมาจากค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ที่เพิ่มขึ้น จากการที่ สตส.ได้รับงบจัดซื้อเครื่องมือวิเคราะห์ขั้นสูงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เพื่อนำมาใช้พัฒนาวิธีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ก่อนนำไปใช้ตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างในงานปกติ และปริมาณงานลดลง เนื่องจากการพัฒนาวิธีในแต่ละเรื่อง มีปริมาณงานแตกต่างกันตามแต่ factor ที่มีผลกระทบต่อค่าวิเคราะห์ได้ ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมย่อยนี้ จึงมีความผันแปรทุกปี ขึ้นกับความยากง่ายในกระบวนการพัฒนา รวมถึงราคาสารเคมีที่ใช้พัฒนาและตัวอย่างที่ใช้ทดสอบความชำนาญ ขึ้นกับจำนวนผู้ผลิตและความยุ่งยากในการสั่งซื้อ ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในแต่ละปีแตกต่างกัน ทั้งสูงขึ้นและลดลง จึงนำมาเปรียบเทียบกับไม่ได้
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 24.87% เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 นายกรัฐมนตรีได้ประกาศยุทธศาสตร์และแผนงานเชิงรุกของรัฐบาลในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งมอบนโยบายให้แก่ส่วนราชการและจังหวัดในการพัฒนาองค์การเพื่อสร้างโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ และกำหนดให้ส่วนราชการและจังหวัดทำข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด ซึ่งกรมปศุสัตว์ได้มอบหมายให้กลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการตามแนวทางดังกล่าวฯ และได้รับการอนุมัติงบประมาณสนับสนุนการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงฯ ของกรมปศุสัตว์ จากสำนักงานก.พ.ร. (เงินกู้เพื่อปรับโครงสร้างทางเศรษฐกิจ (SLA) ตามแผนปฏิรูประบบบริหารภาครัฐ) เป็นเงิน 1,338,800 บาท เพื่อใช้ในการจัดการฝึกอบรมผู้ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการควบคุมคุณภาพสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก ทั้งบุคคลภายในและภายนอกกรมปศุสัตว์ โดยดำเนินการนำร่องในพื้นที่สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 และเขต 3 (จังหวัดสระบุรี ลพบุรี นครราชสีมา บุรีรัมย์) ใช้งบประมาณเป็นเงินทั้งสิ้น 1,009,165 บาท และจากการดำเนินการตามข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงฯ ดังกล่าว กรมปศุสัตว์ได้เห็นชอบให้มีการขยายผลการดำเนินการเพิ่มเติมในพื้นที่สำนักงานปศุสัตว์เขต 2 โดยใช้งบประมาณจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารในการดำเนินการเพิ่มเติมเป็นเงิน 51,700 บาท
ด้านบริหารบุคลากร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 40.30% เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีภารกิจงานด้านการบริหารงานบุคคลเพิ่มมากขึ้น เช่น มีการดำเนินการสอบแข่งขันและการบรรจุบุคคลเข้ารับราชการจำนวนหลายอัตรา และการปรับขึ้นเงินเดือนตามมติ ครม. จึงทำให้ต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ในด้านบริหารบุคลากรเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 60.44% เนื่องจาก การจัดโครงการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เน้นการจัดโครงการในสถานที่ของหน่วยงานภายในกรมปศุสัตว์มากขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจัดโครงการลดลง ทั้งค่าเช่าสถานที่ และค่าวิทยากร ซึ่งเน้นวิทยากรของหน่วยงานภาครัฐมากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนในด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	203,486,968.86	576,407.80	14,864,352.15	9,596,860.57	228,524,589.38	1,012,677	ตัวอย่าง	225.66
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	9,014,095.55	25,533.80	658,463.25	425,123.13	10,123,215.73	9	เรื่อง	1,124,801.75
ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ	25,486,178.20	72,193.48	1,861,718.86	1,201,980.15	28,622,070.69	2,217	รายการ	12,910.27
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้หัวตันก	7,602,661.08	21,535.69	555,360.53	358,557.01	8,538,114.31	1	โครงการ	8,538,114.31
ใบอนุญาต ทะเบียน (สพล)	124,210,702.98	351,845.72	9,073,365.44	5,858,030.14	139,493,944.28	43,200	ฉบับ	3,229.03
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	186,472,675.48	528,212.22	13,621,489.04	8,794,431.78	209,416,808.52	22,473	ฟาร์ม	9,318.60
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	46,296,226.93	131,141.11	3,381,854.98	2,183,424.51	51,992,647.53	973	ฟาร์ม	53,435.40
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพล)	17,518,287.44	49,623.21	1,279,678.97	826,198.17	19,673,787.79	675	โรง	29,146.35
โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง	87,813,103.16	248,743.98	6,414,587.12	4,141,445.08	98,617,879.34	1,697	โรง	58,113.07
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	18,144,082.64	51,395.88	1,325,392.16	855,711.95	20,376,582.63	335	โรง	60,825.62
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	12,489,977.22	35,379.76	912,370.07	589,052.81	14,026,779.86	94	คอมพาร์ทเมนต์	149,221.06
จำนวนเรื่องที่ให้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร	3,153,983.14	8,934.13	230,392.72	148,748.28	3,542,058.27	35	เรื่อง	101,201.66
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ	95,062,157.00	269,278.02	6,944,117.29	4,483,325.25	106,758,877.56	19,111	ตัวอย่าง	5,586.25
โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	40,993,913.01	116,121.49	2,994,530.62	1,933,356.57	46,037,921.69	230	แห่ง	200,164.88
วิจัยปศุสัตว์	3,567,800.50	10,106.34	260,621.32	168,264.75	4,006,792.91	1	เรื่อง	4,006,792.91
ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสวัสดิ								
ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)								
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	52,498,359.47	148,709.59	3,834,909.46	2,475,929.73	58,957,908.25	16,000	ครั้ง	3,684.87
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)								
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	10,886,449.58	30,837.52	795,235.30	513,427.17	12,225,949.57	420	โรง	29,109.40
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	451,474,425.07	1,278,870.00	32,979,383.79	21,292,454.90	507,025,133.76	67,224	ราย	7,542.32
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	104,156,855.10	295,040.14	7,608,468.40	4,912,249.77	116,972,613.41	2,084	กลุ่ม	56,128.89
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์	14,537,973.05	41,181.02	1,061,972.43	685,640.47	16,326,766.97	1,319	ราย	12,378.14
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม	5,172,639.12	14,652.29	377,851.86	243,952.21	5,809,095.48	1,379	ราย	4,212.54
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	84,617,615.98	239,692.27	6,181,162.60	3,990,739.39	95,029,210.24	18,030	ราย	5,270.62
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	5,724,638.76	16,215.91	418,174.43	269,985.64	6,429,014.74	1,200	กลุ่ม	5,357.51
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	14,908,371.47	42,230.23	1,089,029.36	703,109.21	16,742,740.27	18,030	ราย	928.60

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,857,890.62	8,095.41	208,763.70	134,783.95	3,209,533.68	2	หลักสูตร	1,604,766.84
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์	6,201,650.76	17,567.12	453,019.28	292,482.50	6,964,719.66	9	เรื่อง	773,857.74
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	24,814,893.57	70,291.96	1,812,682.75	1,170,321.00	27,868,189.28	400	ฟาร์ม	69,670.47
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	60,985,409.36	172,750.45	4,454,872.99	2,876,196.32	68,489,229.12	9	เรื่อง	7,609,914.35
เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้ (ด้านปศุสัตว์อินทรีย์)	6,343,642.91	17,969.34	463,391.55	299,179.14	7,124,182.94	4,939	ราย	1,442.43
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	3,208,742.47	9,089.25	234,392.79	151,330.84	3,603,555.35	29	ราย	124,260.53
เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรื่อง								
เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาเจ้าหน้าที่ปราดเปรื่อง								
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)								
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)								
เกษตรกรได้รับการบริการ (กพก)	82,883,242.09	234,779.40	6,054,469.75	3,908,942.78	93,081,434.02	30,274	ราย	3,074.63
โคนม	44,884,083.64	127,141.00	3,278,700.49	2,116,824.95	50,406,750.08	455	ตัว	110,784.07
โคเนื้อ	111,081,875.25	314,656.31	8,114,328.51	5,238,847.84	124,749,707.91	2,119	ตัว	58,871.97
กระบือ	35,523,139.79	100,624.70	2,594,900.61	1,675,343.74	39,894,008.84	346	ตัว	115,300.60
สุกร	91,932,613.06	260,413.11	6,715,509.81	4,335,729.57	103,244,265.55	20,698	ตัว	4,988.13
สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก	41,404,848.72	117,285.53	3,024,548.73	1,952,737.13	46,499,420.11	1,902	ตัว	24,447.64
สัตว์ปีก	115,351,486.22	326,750.63	8,426,215.80	5,440,211.41	129,544,664.06	2,153,488	ตัว	60.16
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	42,393,043.60	120,084.74	3,096,734.56	1,999,342.42	47,609,205.32	16	เรื่อง	2,975,575.33
แหล่งพันธุ์กรรมสัตว์ แหล่งพันธุ์กรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์ที่ศึกษาวิจัย	580,864.34	1,645.38	42,431.08	27,394.75	652,335.55	20	กลุ่ม	32,616.78
ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์กรรมปศุสัตว์	121,676,263.52	344,666.53	8,888,229.25	5,738,500.81	136,647,660.11	400	แห่ง	341,619.15
สัตว์เลี้ยงไทย	272,670.43	772.38	19,918.08	12,859.69	306,220.58	10	ชนิด	30,622.06
ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ	624,280.49	1,768.37	45,602.55	29,442.34	701,093.75	1	ศูนย์	701,093.75
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	130,336,284.17	369,197.35	9,520,827.98	6,146,925.05	146,373,234.55	100,750	กิโลกรัม	1,452.84
หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	17,773,129.66	50,345.09	1,298,294.73	838,217.05	19,959,986.53	4,043,770	กิโลกรัม	4.94
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	10,153,592.21	28,761.60	741,701.40	478,864.12	11,402,919.33	2,482	ราย	4,594.25
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	7,650,649.76	21,671.63	558,866.02	360,820.25	8,592,007.66	44	เรื่อง	195,272.90
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	3,415,002.91	9,673.52	249,459.74	161,058.50	3,835,194.67	300	ราย	12,783.98
ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ	5,416,688.98	15,343.59	395,679.26	255,462.10	6,083,173.93	2,100	ราย	2,896.75
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	30,694,570.84	86,947.04	2,242,182.45	1,447,618.58	34,471,318.91	210	หมู่บ้าน	164,149.14
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	18,563,450.74	52,583.80	1,356,026.23	875,490.21	20,847,550.98	23	เรื่อง	906,415.26
หญ้าแห้ง/หญ้าหมักอาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต	41,040,714.13	116,254.06	2,997,949.36	1,935,563.80	46,090,481.35	2,767,628	กิโลกรัม	16.65

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
หญ้าสดที่ผลิต	2,160,037.58	6,118.64	157,786.81	101,871.78	2,425,814.81	4,220,713	กิโลกรัม	0.57
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	2,183,780.94	6,185.89	159,521.22	102,991.56	2,452,479.61	410	พันธุ์	5,981.66
ทดสอบสารพิษอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,310,268.56	3,711.53	95,712.73	61,794.94	1,471,487.76	29	แปลง	50,740.96
ผลิตเมล็ดพันธุ์ดีและต้นพันธุ์ดี	873,512.36	2,474.36	63,808.49	41,196.62	980,991.83	15	พันธุ์	65,399.46
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)	644,599.32	1,825.93	47,086.80	30,400.62	723,912.67	40	ราย	18,097.82
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลังงานทดแทน)	1,787,754.42	5,064.08	130,592.20	84,314.15	2,007,724.85	80	ราย	25,096.56
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	7,876,615.01	22,311.71	575,372.37	371,477.23	8,845,776.32	5,729	ตัวอย่าง	1,544.03
ผลงานการจัดการอาหารสัตว์ลดโลกร้อน	964,511.41	2,732.12	70,455.80	45,488.33	1,083,187.66	4	เรื่อง	270,796.92
การผลิตเสบียงสัตว์								
จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์								
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	591,875,528.90	1,676,577.49	43,235,428.50	27,914,057.37	664,701,592.26	26,504,796	ตัว	25.08
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	92,455,995.77	261,895.68	6,753,741.96	4,360,413.37	103,832,046.78	2,682,031	ตัว	38.71
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก	483,293,882.66	1,369,003.45	35,303,737.17	22,793,125.43	542,759,748.71	3,096,776	แห่ง	175.27
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	57,529,642.02	162,961.47	4,202,435.48	2,713,215.28	64,608,254.25	30,862	ตัวอย่าง	2,093.46
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์	208,542,081.46	590,727.17	15,233,618.92	9,835,269.99	234,201,697.54	2,400,000	ครั้ง	97.58
จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์	31,301,661.14	88,666.72	2,286,529.29	1,476,250.19	35,153,107.34	278,272,168	ครั้ง	0.13
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	185,693,248.92	526,004.38	13,564,553.35	8,757,672.43	208,541,479.08	298,652	ตัวอย่าง	698.28
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายที่ได้รับ การรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	29,479,878.41	83,506.24	2,153,451.38	1,390,331.21	33,107,167.24	66	วิธี	501,623.75
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์	15,963,282.38	45,218.43	1,166,088.68	752,860.96	17,927,450.45	38,881	ตัวอย่าง	461.09
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	11,544,489.45	32,701.53	843,303.91	544,461.67	12,964,956.56	50	แห่ง	259,299.13
ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน								
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	359,745,982.56	1,019,035.23	26,278,788.27	16,966,354.42	404,010,160.48	499,374	ตัว	809.03
จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม	87,803,288.73	248,716.18	6,413,870.19	4,140,982.21	98,606,857.31	72,655	ตัว	1,357.19
พ่อโคที่เข้าทดสอบ	23,379,671.23	66,226.48	1,707,842.36	1,102,632.99	26,256,373.06	21	ตัว	1,250,303.48
จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ	5,494,856.37	15,565.02	401,389.24	259,148.64	6,170,959.27	96	ตัว	64,280.83
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	8,599,971.43	24,360.73	628,212.23	405,592.20	9,658,136.59	19	เรื่อง	508,322.98
กระบือที่ได้รับการผสมเทียม	16,039,143.12	45,433.31	1,171,630.17	756,438.72	18,012,645.32	19,579	ตัว	920.00
รวมต้นทุนผลผลิต	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตา:

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	184,861,325.47	178,850.27	10,497,142.42	11,101,985.96	206,639,304.12	970,660	ตัวอย่าง	212.89	-9.58%	-4.15%	-5.66%
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	16,776,443.33	16,230.93	952,631.47	1,007,521.92	18,752,827.65	14	เรื่อง	1,339,487.69	85.25%	55.56%	19.09%
ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ	25,065,586.22	24,250.54	1,423,321.12	1,505,332.63	28,018,490.51	2,325	รายการ	12,050.96	-2.11%	4.87%	-6.66%
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้หัวदनก	6,475,181.44	6,264.63	367,685.90	388,871.89	7,238,003.86	1	โครงการ	7,238,003.86	-15.23%	0.00%	-15.23%
ใบอนุญาต ทะเบียน (สพส)	137,181,149.07	132,720.49	7,789,677.24	8,238,517.10	153,342,063.90	46,484	ฉบับ	3,298.81	9.93%	7.60%	2.16%
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	235,123,662.98	227,478.25	13,351,232.72	14,120,528.45	262,822,902.40	22,436	ฟาร์ม	11,714.34	25.50%	-0.16%	25.71%
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	54,397,752.23	52,628.92	3,088,915.17	3,266,897.93	60,806,194.25	898	ฟาร์ม	67,712.91	16.95%	-7.71%	26.72%
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)	12,371,165.94	11,968.90	702,482.74	742,959.68	13,828,577.26	433	โรง	31,936.67	-29.71%	-35.85%	9.57%
โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง	101,421,862.60	98,123.97	5,759,126.38	6,090,966.25	113,370,079.20	1,651	โรง	68,667.52	14.96%	-2.71%	18.16%
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	6,793,051.92	6,572.17	385,735.81	407,961.84	7,593,321.74	359	โรง	21,151.31	-62.74%	7.16%	-65.23%
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	6,439,507.84	6,230.11	365,660.21	386,729.49	7,198,127.65	110	คอมพาร์ทเมนต์	65,437.52	-48.68%	17.02%	-56.15%
จำนวนเรื่องที่ให้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร	408,776.62	395.48	23,211.92	24,549.39	456,933.41	5	เรื่อง	91,386.68	-87.10%	-85.71%	-9.70%
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ	96,973,182.14	93,819.94	5,506,513.07	5,823,797.40	108,397,312.55	17,874	ตัวอย่าง	6,064.52	1.53%	-6.47%	8.56%
โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	46,951,210.86	45,424.52	2,666,071.70	2,819,690.28	52,482,397.36	250	แห่ง	209,929.59	14.00%	8.70%	4.88%
วิจัยปศุสัตว์											
ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต	7,359,225.19	7,119.93	417,885.32	441,963.81	8,226,194.25	22	ฟาร์ม	373,917.92			
ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)	13,243,402.68	12,812.77	752,011.72	795,342.52	14,803,569.69	59,683	ฉบับ	248.04			
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	69,401,651.58	67,144.95	3,940,894.72	4,167,968.39	77,577,659.64	40,924	ครั้ง	1,895.65	31.58%	155.78%	-48.56%
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)	807,134.24	780.89	45,832.21	48,473.05	902,220.39	258	โรง	3,496.98			
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	5,959,144.37	5,765.37	338,383.31	357,880.90	6,661,173.95	258	โรง	25,818.50	-45.52%	-38.57%	-11.31%
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	181,570,789.03	175,666.73	10,310,293.01	10,904,370.32	202,961,119.09	21,513	ราย	9,434.35	-59.97%	-68.00%	25.09%
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	41,745,981.76	40,388.55	2,370,498.62	2,507,086.33	46,663,955.26	1,192	กลุ่ม	39,147.61	-60.11%	-42.80%	-30.25%
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์	13,108,065.57	12,681.84	744,326.76	787,214.73	14,652,288.90	1,274	ราย	11,501.01	-10.26%	-3.41%	-7.09%
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม	3,666,698.84	3,547.47	208,209.37	220,206.36	4,098,662.04	1,000	ราย	4,098.66	-29.44%	-27.48%	-2.70%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	74,820,552.09	72,387.65	4,248,600.89	4,493,404.53	83,634,945.16	15,183	ราย	5,508.46	-11.99%	-15.79%	4.51%
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	1,670,900.63	1,616.57	94,880.21	100,347.20	1,867,744.61	1,113	กลุ่ม	1,678.12	-70.95%	-7.25%	-68.68%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	13,660,892.91	13,216.69	775,718.44	820,415.19	15,270,243.23	17,405	ราย	877.35	-8.79%	-3.47%	-5.52%

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	1,269,264.16	1,227.99	72,073.74	76,226.61	1,418,792.50	2	หลักสูตร	709,396.25	-55.79%	0.00%	-55.79%
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์	3,236,772.69	3,131.52	183,796.50	194,386.82	3,618,087.53	11	เรื่อง	328,917.05	-48.05%	22.22%	-57.50%
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	29,806,443.74	28,837.24	1,692,525.38	1,790,048.40	33,317,854.76	311	ฟาร์ม	107,131.37	19.56%	-22.25%	53.77%
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	23,313,614.80	22,555.54	1,323,837.39	1,400,116.67	26,060,124.40	9	เรื่อง	2,895,569.38	-61.95%	0.00%	-61.95%
เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้ (ด้านปศุสัตว์อินทรีย์)											
ผู้ประกอบการเกษตรกรที่ได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์											
เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรื่อง	90,473,082.92	87,531.21	5,137,412.24	5,433,429.05	101,131,455.42	30,126	ราย	3,356.95			
เจ้าหน้าที่ได้รับการพัฒนาเจ้าหน้าที่ปราดเปรื่อง	19,507,477.40	18,873.16	1,107,710.16	1,171,536.23	21,805,596.95	611	ราย	35,688.37			
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)	181,276,490.06	175,382.00	10,293,581.58	10,886,695.97	202,632,149.61	17,558	ราย	11,540.73			
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)	56,869,821.05	55,020.61	3,229,288.82	3,415,359.88	63,569,490.36	616	กลุ่ม	103,197.22			
เกษตรกรได้รับการบริการ (กพก)	64,194,358.22	62,106.98	3,645,204.42	3,855,240.47	71,756,910.09	38,036	ราย	1,886.55	-22.91%	25.64%	-38.64%
โคนม	43,151,002.70	41,747.88	2,450,281.15	2,591,465.93	48,234,497.66	431	ตัว	111,912.99	-4.31%	-5.27%	1.02%
โคเนื้อ	117,460,757.69	113,641.34	6,669,877.00	7,054,194.16	131,298,470.19	2,168	ตัว	60,562.02	5.25%	2.31%	2.87%
กระบือ	26,247,090.06	25,393.63	1,490,411.48	1,576,288.74	29,339,183.91	167	ตัว	175,683.74	-26.46%	-51.73%	52.37%
สุกร	91,122,030.44	88,159.06	5,174,262.00	5,472,402.08	101,856,853.58	20,117	ตัว	5,063.22	-1.34%	-2.81%	1.51%
สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก	50,574,949.38	48,930.43	2,871,841.61	3,037,316.63	56,533,038.05	2,112	ตัว	26,767.54	21.58%	11.04%	9.49%
สัตว์ปีก	115,830,779.06	112,064.36	6,577,320.50	6,956,304.56	129,476,468.48	1,830,138	ตัว	70.75	-0.05%	-15.02%	17.61%
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	33,057,258.94	31,982.35	1,877,119.26	1,985,278.56	36,951,639.11	11	เรื่อง	3,359,239.92	-22.39%	-31.25%	12.89%
แหล่งพันธุ์กรรมสัตว์ แหล่งพันธุ์กรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์ ที่ศึกษาวิจัย	651,015.28	629.85	36,967.17	39,097.21	727,709.51	20	กลุ่ม	36,385.48	11.55%	0.00%	11.55%
ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์กรรมปศุสัตว์	128,934,651.00	124,742.14	7,321,409.12	7,743,267.46	144,124,069.72	420	แห่ง	343,152.55	5.47%	5.00%	0.45%
สัตว์เลี้ยงไทย	187,989.27	181.88	10,674.76	11,289.83	210,135.74	6	ชนิด	35,022.62	-31.38%	-40.00%	14.37%
ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ	667,596.44	645.89	37,908.71	40,093.01	746,244.05	1	ศูนย์	746,244.05	6.44%	0.00%	6.44%
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	130,742,183.98	126,490.90	7,424,047.85	7,851,820.20	146,144,542.93	89,133	กิโลกรัม	1,639.62	-0.16%	-11.53%	12.86%
หน่วยพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	43,580,727.99	42,163.63	2,474,682.62	2,617,273.40	48,714,847.64	5,036,274	กิโลกรัม	9.67	144.06%	24.54%	95.96%
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	4,078,832.57	3,946.20	231,611.92	244,957.36	4,559,348.05	2,554	ราย	1,785.18	-60.02%	2.90%	-61.14%
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	5,300,022.41	5,127.68	300,955.81	318,296.84	5,924,402.74	37	เรื่อง	160,118.99	-31.05%	-15.91%	-18.00%
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	2,449,805.14	2,370.15	139,109.43	147,124.89	2,738,409.61	120	ราย	22,820.08	-28.60%	-60.00%	78.51%
ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ	6,727,352.70	6,508.60	382,005.16	404,016.23	7,519,882.69	1,000	ราย	7,519.88	23.62%	-52.38%	159.60%
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	38,121,665.32	36,882.08	2,164,695.88	2,289,425.29	42,612,668.57	99	หมู่บ้าน	430,431.00	23.62%	-52.86%	162.22%
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	11,894,216.80	11,507.46	675,399.72	714,316.14	13,295,440.12	15	เรื่อง	886,362.67	-36.23%	-34.78%	-2.21%
หญ้าแห้ง/หญ้าหมัก/อาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต	20,088,063.77	19,434.87	1,140,678.10	1,206,403.78	22,454,580.52	3,746,064	กิโลกรัม	5.99	-51.28%	35.35%	-64.01%

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
หญ้าสดที่ผลิต	4,114,422.70	3,980.64	233,632.86	247,094.75	4,599,130.95	2,198,608	กิโลกรัม	2.09	89.59%	-47.91%	263.96%
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	2,093,170.17	2,025.11	118,858.31	125,706.91	2,339,760.50	415	พันธุ์	5,637.98	-4.60%	1.22%	-5.75%
ทดสอบสาธิตพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,255,902.10	1,215.06	71,314.99	75,424.15	1,403,856.30	29	แปลง	48,408.84	-4.60%	0.00%	-4.60%
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	837,268.07	810.04	47,543.33	50,282.76	935,904.20	14	พันธุ์	66,850.30	-4.60%	-6.67%	2.22%
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)	387,158.76	374.57	21,984.37	23,251.11	432,768.81	40	ราย	10,819.22	-40.22%	0.00%	-40.22%
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลังงานทดแทน)	1,240,473.37	1,200.14	70,438.88	74,497.56	1,386,609.95	61	ราย	22,731.31	-30.94%	-23.75%	-9.42%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	5,539,837.53	5,359.70	314,573.44	332,699.11	6,192,469.78	6,798	ตัวอย่าง	910.93	-30.00%	18.66%	-41.00%
ผลงานการจัดการอาหารสัตว์ลดโลกร้อน	962,806.81	931.50	54,671.90	57,822.09	1,076,232.30	4	เรื่อง	269,058.08	-0.64%	0.00%	-0.64%
การผลิตเสบียงสัตว์	1,301,846.46	1,259.51	73,923.89	78,183.37	1,455,213.23	80,760	กิโลกรัม	18.02			
จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์	31,897.08	30.86	1,811.24	1,915.60	35,654.78	575	ตัวอย่าง	62.01			
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	501,571,067.05	485,261.70	28,481,148.85	30,122,227.72	560,659,705.32	23,235,096	ตัว	24.13	-15.65%	-12.34%	-3.78%
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	98,253,603.93	95,058.74	5,579,220.38	5,900,694.08	109,828,577.13	3,044,907	ตัว	36.07	5.78%	13.53%	-6.83%
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคใช้หัวदनก	478,002,772.43	462,459.77	27,142,849.75	28,706,816.05	534,314,898.00	3,388,689	แห่ง	157.68	-1.56%	9.43%	-10.04%
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	47,827,409.99	46,272.23	2,715,825.68	2,872,311.08	53,461,818.98	21,723	ตัวอย่าง	2,461.07	-17.25%	-29.61%	17.56%
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์	300,428,850.17	290,659.94	17,059,514.32	18,042,480.58	335,821,505.01	4,205,095	ครั้ง	79.86	43.39%	75.21%	-18.16%
จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์	17,898,417.52	17,316.42	1,016,341.51	1,074,902.93	20,006,978.38	168,831,604	ครั้ง	0.12	-43.09%	-39.33%	-6.19%
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	206,110,736.44	199,408.73	11,703,766.32	12,378,135.31	230,392,046.80	328,106	ตัวอย่าง	702.19	10.48%	9.86%	0.56%
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายที่ได้รับ การรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	35,671,657.13	34,511.74	2,025,574.92	2,142,288.20	39,874,031.99	84	วิธี	474,690.86	20.44%	27.27%	-5.37%
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์	16,520,497.60	15,983.31	938,097.87	992,150.91	18,466,729.69	34,017	ตัวอย่าง	542.87	3.01%	-12.51%	17.74%
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	13,909,101.76	13,456.83	789,812.70	835,321.56	15,547,692.85	56	แห่ง	277,637.37	19.92%	12.00%	7.07%
ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน	21,837,130.76	21,127.06	1,239,996.91	1,311,445.31	24,409,700.04	51	ตัวอย่าง	478,621.57			
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	432,167,022.78	418,114.44	24,540,118.26	25,954,115.64	483,079,371.12	505,685	ตัว	955.30	19.57%	1.26%	18.08%
จำนวนโคนอูที่ได้รับการผสมเทียม											
ฟอโคที่เข้าทดสอบ	14,971,515.50	14,484.69	850,140.67	899,125.63	16,735,266.49	30	ตัว	557,842.22	-36.26%	42.86%	-55.38%
จำนวนแมมีโคที่เข้าทดสอบ	7,714,754.65	7,463.90	438,073.66	463,315.40	8,623,607.61	115	ตัว	74,987.89	39.75%	19.79%	16.66%
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	8,867,952.80	8,579.60	503,556.72	532,571.58	9,912,660.70	11	เรื่อง	901,150.97	2.64%	-42.11%	77.28%
กระบือที่ได้รับการผสมเทียม	16,132,617.99	15,608.04	916,072.57	968,856.51	18,033,155.11	23,150	ตัว	778.97	0.11%	18.24%	-15.33%
รวมต้นทุนผลผลิต	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58						

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 25.71% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตสงสัยสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 26.72% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตสงสัยสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 65.23% เนื่องจาก ได้มีการบริหารจัดการโดยในแต่ละครั้งที่ไปตรวจรับรองโรงงาน จะไปตรวจจำนวนโรงงานเพิ่มขึ้น เช่น ใน 1 วันแต่เดิมไปตรวจ 1 โรงงาน จะไปตรวจเพิ่มเป็น 3-4 โรงงานต่อวัน และประกอบกับการที่สำนักฯ ได้จ้างนายสัตวแพทย์ซึ่งเป็นพนักงานราชการให้อยู่ประจำโรงงาน ทำให้เจ้าหน้าที่ได้มีการกำกับดูแลโรงงาน ซึ่งจะช่วยย่นระยะเวลาในการตรวจติดตามให้ลดลง
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 56.15% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณในกิจกรรมคอมพาร์ทเมนต์ที่รับรองลดลง เพราะสำนักฯ ได้ปรับเปลี่ยนกิจกรรมนี้ไปเป็นกิจกรรมรอง
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 48.56% เนื่องจาก มีการตรวจสอบผู้ประกอบการร้านขายอาหารสัตว์เพิ่มมากขึ้น เพราะมีการเข้มงวดทางกฎหมาย พบผู้ประกอบการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.ควบคุมคุณภาพอาหารสัตว์ที่ยังไม่มีใบอนุญาตขายจึงได้เพิ่มมาตรการในการตรวจสอบ ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 25.09% เนื่องจาก มีการสัมมนาเครือข่ายผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกษตรกรปรับตัวให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ สังคมในปัจจุบัน และอนาคต ทำให้การเลี้ยงสัตว์ของเกษตรกรมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น สนับสนุนให้เกษตรกรนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เพิ่มขึ้น
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.25% เนื่องจาก จัดกิจกรรมย่อนเน้นเพิ่มทักษะ ฝึกปฏิบัติ ด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเอง และบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 68.68% เนื่องจาก สัดส่วนงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานลดลง เพราะมุ่งเน้นให้กลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ได้พึ่งพาตัวเองมากขึ้น โดยการให้การสนับสนุนด้านวัสดุลดลง เน้นการให้ความรู้ ความเข้าใจ และคำแนะนำในการปฏิบัติงาน
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 55.79% เนื่องจาก การเดินทางไปฝึกอบรม ศึกษา ดูงาน หรือปฏิบัติงานที่ต่างประเทศลดลง โดยมุ่งเน้นการทำงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการลดขั้นตอนในการทำงานที่ซ้ำซ้อนลง
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 57.50% เนื่องจาก เป็นงานวิจัยคนละเรื่องกัน งบประมาณที่ได้รับแตกต่างกัน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 53.77% เนื่องจาก ปรับเป้าหมายด้านปริมาณลดลง 25% แต่เน้นคุณภาพของงานในแต่ละฟาร์มสูงขึ้น และปริมาณของสัตว์ในฟาร์มมีมากขึ้นด้วย
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 61.95% เนื่องจาก โครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัย ในจำนวนเงินที่ไม่เท่ากัน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

เกษตรกรได้รับการบริการ (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 38.64% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ามารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการคำแนะนำ ความรู้ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์
กระบือ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 52.37% เนื่องจาก มีการทำลายกระบือที่มีความเสี่ยง และติดเชื้อวัณโรคเป็นจำนวนมาก
หน่วยพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 95.96% เนื่องจาก 1) ด้านการจ้างงาน ที่มีนโยบายการปรับอัตราค่าแรงขั้นต่ำที่เพิ่มสูงขึ้น 2) ด้านวัสดุ ที่มีราคาวัสดุทางการเกษตร และค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้น ในขณะที่อัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการปรับปรุงพื้นที่เพิ่มขึ้นด้วย
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 61.14% เนื่องจาก ได้รับงบประมาณลดลง จึงจัดอบรมให้เกษตรกรแบบรวมกลุ่มใหญ่ และมีจำนวนเกษตรกรที่สนใจเข้าร่วมโครงการเพิ่มมากขึ้น
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 78.51% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้มีการฝึกอบรมเกษตรกรเป็นรายคน จำนวน 300 ราย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีการปรับแผนเป็นการส่งเสริม การทดสอบ และการสาธิตการใช้วัตถุดิบอาหารสัตว์ในฟาร์มให้กับฟาร์ม จำนวน 12 แห่งๆ ละ 10 ราย รวมจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม 120 ราย ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 159.60% เนื่องจาก ด้านกิจกรรมมีการจัดกิจกรรมแบ่งเป็น 2 ส่วน ได้แก่ การฝึกอบรม และมีการเพิ่มหน่วยการสาธิตเชิงปฏิบัติการเพิ่มขึ้น ส่วนกลุ่มเป้าหมายจัดเป็นกลุ่มเล็กเน้นทำได้จริง
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 162.22% เนื่องจาก มีการเพิ่มกิจกรรมจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้แก่ เพิ่มกิจกรรมการคัดเลือกหมู่บ้านหลักดีเด่น 71 จังหวัด และระดับเขต 9 เขต และปรับกลุ่มเป้าหมายมาเน้นหมู่บ้านหลัก จึงมีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
หญ้าแห้ง/หญ้าหมัก/อาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 64.01% เนื่องจาก จากการศึกษา ค้นคว้า ทำให้เกิดการบริหารจัดการที่เพิ่มประสิทธิภาพ ส่งผลให้ได้ผลผลิตต่อพื้นที่เพิ่มมากขึ้น
หญ้าสดที่ผลิต	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 263.96% เนื่องจาก 1) ด้านการจ้างงาน ที่มีนโยบายการปรับอัตราค่าแรงขั้นต่ำที่เพิ่มสูงขึ้น 2) ด้านวัสดุ ที่มีราคาวัสดุทางการเกษตร และค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่สูงขึ้น ในขณะที่อัตราการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการปรับปรุงพื้นที่เพิ่มขึ้นด้วย
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 40.22% เนื่องจาก มีการลดปริมาณด้านการจัดหา และการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการลง
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 41.00% เนื่องจาก มีการใช้เครื่อง NIR (Near Infrared Spectrometer) เข้ามาช่วยในการตรวจสอบตัวอย่าง ซึ่งเครื่องมือนี้สามารถทำงานได้อย่างรวดเร็ว และไม่ใช้สารเคมี ทำให้สามารถลดต้นทุนค่าสารเคมีลงซึ่งต้นทุนค่าสารเคมีถือเป็นต้นทุนที่สำคัญสำหรับการตรวจสอบตัวอย่างในห้องปฏิบัติการวิเคราะห์อาหารสัตว์ ทั้งนี้เครื่องมือ NIR สามารถใช้ได้กับตัวอย่างหญ้าและพืชบางชนิดเท่านั้น หากมีตัวอย่างที่สามารถตรวจสอบได้ด้วยเครื่องนี้ จะทำให้ต้นทุนลดลง
ฟอโคที่เข้าทดสอบ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 55.38% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้มีการนำวัสดุ อุปกรณ์ที่เป็นต้นทุนในการผลิตฟอโคนมทอปิดอลพันธุ์ดี เพื่อนำไปเป็นฟอพันธุ์ในการผลิตน้ำเชื้อให้บริการผสมเทียมแก่เกษตรกรในปีก่อน สามารถนำมาใช้ในปีนี้ได้ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 77.28% เนื่องจากในแต่ละปีจะมีโครงการใหม่ โครงการที่ดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน และโครงการที่ดำเนินงานเสร็จแล้ว ซึ่งบางโครงการเป็นงานวิจัยเรื่องใหม่และเป็นงานวิจัยคนละเรื่องกับปีก่อน จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกับกันได้

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	30,517,278.84	86,444.83	2,229,231.59	1,439,257.13	34,272,212.39	20,904	ตัวอย่าง	1,639.50
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	581,384,622.01	1,646,860.40	42,469,086.87	27,419,284.80	652,919,854.08	70,830	แห่ง	9,218.13
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	313,919,780.85	889,225.54	22,931,267.77	14,805,097.26	352,545,371.42	362,003	ตัวอย่าง	973.87
จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	52,811,696.40	149,597.16	3,857,798.16	2,490,707.34	59,309,799.06	97	คอมพาร์ทเมนต์	611,441.23
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	25,055,836.01	70,974.47	1,830,283.15	1,181,684.34	28,138,777.97	255	ฟาร์ม	110,348.15
กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคใช้หวัดนก								
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	680,610,495.25	1,927,932.79	49,717,356.04	32,098,979.40	764,354,763.48	3,096,776	แห่ง	246.82
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์								
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	22,364,482.23	63,350.79	1,633,684.66	1,054,754.61	25,116,272.29	68	แห่ง	369,356.95
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	14	แห่ง	3,176,586.91
โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	22,202,269.47	62,891.31	1,621,835.31	1,047,104.32	24,934,100.41	3,482	ราย	7,160.86
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชุมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	101,671,154.78	287,999.01	7,426,892.53	4,795,019.07	114,181,065.39	18,007	ครัวเรือน	6,340.93
กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero wate								
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง								
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer								
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	96,039,104.73	272,045.37	7,015,481.54	4,529,400.10	107,856,031.74	81	โครงการ	1,331,555.95
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,068,042,262.72	3,025,392.21	78,018,540.44	50,371,051.92	1,199,457,247.29	2,353,600	ตัว	509.63
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	278,048,080.15	787,613.49	20,310,905.42	13,113,314.68	312,259,913.74	65,873,000	กิโลกรัม	4.74
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	134,139,802.03	379,971.40	9,798,668.03	6,326,306.71	150,644,748.17	27,844,600	ตัว	5.41
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	718,029,504.58	2,033,927.83	52,450,746.46	33,863,736.21	806,377,915.08	14,965,300	ตัว	53.88

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	408,891,165.04	1,158,246.44	29,868,754.27	19,284,141.48	459,202,307.23	38,974	ราย	11,782.27
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	192,927,022.11	546,495.15	14,092,967.29	9,098,831.93	216,665,316.48	19,911	ราย	10,881.69
กิจกรรมคลินิกเกษตรกรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	87,505,169.74	247,871.70	6,392,093.14	4,126,922.32	98,272,056.90	38,084	ราย	2,580.40
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด	56,139,072.34	159,022.46	4,100,856.90	2,647,633.18	63,046,584.88	4,424	ราย	14,251.04
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	70,223,047.12	67,939.62	3,987,536.74	4,217,297.92	78,495,821.40	45,973	ตัวอย่าง	1,707.43
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	658,777,847.19	637,356.66	37,407,959.02	39,563,399.16	736,386,562.03	55,873	แห่ง	13,179.65
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	365,884,739.45	353,987.43	20,776,353.36	21,973,483.25	408,988,563.49	361,026	ตัวอย่าง	1,132.85
จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	46,150,946.12	44,650.28	2,620,629.56	2,771,629.78	51,587,855.74	110	คอมพาร์ทเมนต์	468,980.51
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	30,275,026.71	29,290.59	1,719,133.34	1,818,189.50	33,841,640.14	325	ฟาร์ม	104,128.12
กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคใช้หวัดนก								
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	599,428,236.52	579,936.90	34,037,858.14	35,999,113.64	670,045,145.20	3,388,689	แห่ง	197.73
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์								
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	18,699,602.72	18,091.56	1,061,835.91	1,123,018.70	20,902,548.89	63	แห่ง	331,786.49
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	52,448,733.99	50,743.28	2,978,242.36	3,149,848.18	58,627,567.81	22	แห่ง	2,664,889.45
โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,723,977.36	9,407.79	552,165.12	583,980.77	10,869,531.04	1,422	ราย	7,643.83
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชุมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	86,992,292.62	84,163.60	4,939,759.48	5,224,387.58	97,240,603.28	15,183	ครัวเรือน	6,404.57
กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero wate	7,095,828.68	6,865.10	402,928.65	426,145.32	7,931,767.75	22	ฟาร์ม	360,534.90
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราชญ์								
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer	106,259,493.85	102,804.30	6,033,825.83	6,381,493.83	118,777,617.81	30,737	ราย	3,864.32
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	73,758,758.96	71,360.38	4,188,308.16	4,429,637.75	82,448,065.25	68	โครงการ	1,212,471.55
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,059,036,111.24	1,024,599.91	60,136,174.31	63,601,210.28	1,183,798,095.74	2,140,500	ตัว	553.05
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	241,771,863.97	233,910.28	13,728,743.34	14,519,791.15	270,254,308.74	64,537,000	กิโลกรัม	4.19
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	133,036,220.30	128,710.34	7,554,312.12	7,989,590.28	148,708,833.04	26,280,003	ตัว	5.66
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	738,255,371.22	714,249.85	41,921,000.82	44,336,481.65	825,227,103.54	14,278,700	ตัว	57.79

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	425,047,314.60	411,226.24	24,135,833.64	25,526,536.21	475,120,910.69	33,983	ราย	13,981.13
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	169,138,256.16	163,638.46	9,604,325.62	10,157,725.20	189,063,945.44	14,746	ราย	12,821.37
กิจกรรมคลินิกเกษตรกรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	42,715,836.30	41,326.86	2,425,570.71	2,565,331.69	47,748,065.56	38,036	ราย	1,255.34
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด								
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์			
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	129.04%	119.92%	4.14%
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์			
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	12.78%	-21.12%	42.98%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	16.01%	-0.27%	16.32%
จำนวนคอมพิวเตอร์แท็บเล็ตที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	-13.02%	13.40%	-23.30%
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดภัยโรคปากและเท้าเปื่อย	20.27%	27.45%	-5.64%
กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคใช้หวัดนก			
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	-12.34%	9.43%	-19.89%
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์			
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	-16.78%	-7.35%	-10.17%
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	31.83%	57.14%	-16.11%
โครงการหลวง			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	-56.41%	-59.16%	6.74%
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์			
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชุมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	-14.84%	-15.68%	1.00%
กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว			
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero waste			
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง			
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer			
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์			
จำนวนโครงการวิจัย	-23.56%	-16.05%	-8.94%
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์			
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	-1.31%	-9.05%	8.52%
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์			
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	-13.45%	-2.03%	-11.66%
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์			
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	-1.29%	-5.62%	4.59%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	2.34%	-4.59%	7.26%

กิจกรรมหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปลูกสัตว์			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปลูกสัตว์	3.47%	-12.81%	18.66%
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	-12.74%	-25.94%	17.83%
กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	-51.41%	-0.13%	-51.35%
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด			
รวมต้นทุนทั้งสิ้น			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วย**กิจกรรมหลัก** (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วย**กิจกรรมหลัก**ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์

จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนา และตรวจประเมินมาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตพื้นที่สงสัยสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้น และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนการขอขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง และมีการพิจารณาหลายครั้งก่อนออกไปสำคัญ เนื่องจากต้องเพิ่มความปลอดภัยในการใช้สูตรอาหารสัตว์ เพื่อไม่ให้เกิดอันตรายต่อสัตว์ รวมถึงสถานที่จำหน่ายอาหารสัตว์มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องมีการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนที่จะออกไปอนุญาตผลิต/ขายอาหารสัตว์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกไปสำคัญเพิ่มมากขึ้น
จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณลดลง จึงต้องมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการภายในคอมพาร์ทเมนต์ โดยในการตรวจประเมินแต่ละครั้งมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการหลายแห่ง และเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจประเมินได้ผ่านการฝึกอบรมให้ความรู้ความสามารถ มีทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจประเมินมากขึ้น ทำให้สามารถลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น จากการให้บริการความรู้ คำแนะนำ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์แก่เกษตรกรที่มารับบริการ
--	---

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ด.ค. 55 - ก.ย. 56)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	30,517,278.84	86,444.83	2,229,231.59	1,439,257.13	34,272,212.39	20,904	ตัวอย่าง	1,639.50
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	581,384,622.01	1,646,860.40	42,469,086.87	27,419,284.80	652,919,854.08	70,830	แห่ง	9,218.13
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	313,919,780.85	889,225.54	22,931,267.77	14,805,097.26	352,545,371.42	362,003	ตัวอย่าง	973.87
จำนวนคอมพิวเตอร์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	52,811,696.40	149,597.16	3,857,798.16	2,490,707.34	59,309,799.06	97	คอมพิวเตอร์เมนต์	611,441.23
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	25,055,836.01	70,974.47	1,830,283.15	1,181,684.34	28,138,777.97	255	ฟาร์ม	110,348.15
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	680,610,495.25	1,927,932.79	49,717,356.04	32,098,979.40	764,354,763.48	3,096,776	แห่ง	246.82
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	22,364,482.23	63,350.79	1,633,684.66	1,054,754.61	25,116,272.29	68	แห่ง	369,356.95
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	14	แห่ง	3,176,586.91
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	22,202,269.47	62,891.31	1,621,835.31	1,047,104.32	24,934,100.41	3,482	ราย	7,160.86
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	101,671,154.78	287,999.01	7,426,892.53	4,795,019.07	114,181,065.39	18,007	ครัวเรือน	6,340.93
โครงการเมืองเกษตรสีเขียว								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero wate								
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)								
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer								
ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	96,039,104.73	272,045.37	7,015,481.54	4,529,400.10	107,856,031.74	81	โครงการ	1,331,555.95
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,068,042,262.72	3,025,392.21	78,018,540.44	50,371,051.92	1,199,457,247.29	2,353,600	ตัว	509.63
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	278,048,080.15	787,613.49	20,310,905.42	13,113,314.68	312,259,913.74	65,873,000	กิโลกรัม	4.74
ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	134,139,802.03	379,971.40	9,798,668.03	6,326,306.71	150,644,748.17	27,844,600	ตัว	5.41
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	718,029,504.58	2,033,927.83	52,450,746.46	33,863,736.21	806,377,915.08	14,965,300	ตัว	53.88
ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	408,891,165.04	1,158,246.44	29,868,754.27	19,284,141.48	459,202,307.23	38,974	ราย	11,782.27
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการกายได้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	192,927,022.11	546,495.15	14,092,967.29	9,098,831.93	216,665,316.48	19,911	ราย	10,881.69
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	87,505,169.74	247,871.70	6,392,093.14	4,126,922.32	98,272,056.90	38,084	ราย	2,580.40
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด	56,139,072.34	159,022.46	4,100,856.90	2,647,633.18	63,046,584.88	4,424	ราย	14,251.04
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	70,223,047.12	67,939.62	3,987,536.74	4,217,297.92	78,495,821.40	45,973	ตัวอย่าง	1,707.43
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	658,777,847.19	637,356.66	37,407,959.02	39,563,399.16	736,386,562.03	55,873	แห่ง	13,179.65
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	365,884,739.45	353,987.43	20,776,353.36	21,973,483.25	408,988,563.49	361,026	ตัวอย่าง	1,132.85
จำนวนคอมพิวเตอร์แท็บเล็ตที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	46,150,946.12	44,650.28	2,620,629.56	2,771,629.78	51,587,855.74	110	คอมพิวเตอร์แท็บเล็ต	468,980.51
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	30,275,026.71	29,290.59	1,719,133.34	1,818,189.50	33,841,640.14	325	ฟาร์ม	104,128.12
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	599,428,236.52	579,936.90	34,037,858.14	35,999,113.64	670,045,145.20	3,388,689	แห่ง	197.73
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	18,699,602.72	18,091.56	1,061,835.91	1,123,018.70	20,902,548.89	63	แห่ง	331,786.49
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	52,448,733.99	50,743.28	2,978,242.36	3,149,848.18	58,627,567.81	22	แห่ง	2,664,889.45
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,723,977.36	9,407.79	552,165.12	583,980.77	10,869,531.04	1,422	ราย	7,643.83
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	86,992,292.62	84,163.60	4,939,759.48	5,224,387.58	97,240,603.28	15,183	ครัวเรือน	6,404.57
โครงการเมืองเกษตรสีเขียว								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero wate	7,095,828.68	6,865.10	402,928.65	426,145.32	7,931,767.75	22	ฟาร์ม	360,534.90
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)								
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer	106,259,493.85	102,804.30	6,033,825.83	6,381,493.83	118,777,617.81	30,737	ราย	3,864.32
ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	73,758,758.96	71,360.38	4,188,308.16	4,429,637.75	82,448,065.25	68	โครงการ	1,212,471.55
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,059,036,111.24	1,024,599.91	60,136,174.31	63,601,210.28	1,183,798,095.74	2,140,500	ตัว	553.05
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	241,771,863.97	233,910.28	13,728,743.34	14,519,791.15	270,254,308.74	64,537,000	กิโลกรัม	4.19
ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	133,036,220.30	128,710.34	7,554,312.12	7,989,590.28	148,708,833.04	26,280,003	ตัว	5.66
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	738,255,371.22	714,249.85	41,921,000.82	44,336,481.65	825,227,103.54	14,278,700	ตัว	57.79
ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	425,047,314.60	411,226.24	24,135,833.64	25,526,536.21	475,120,910.69	33,983	ราย	13,981.13
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	169,138,256.16	163,638.46	9,604,325.62	10,157,725.20	189,063,945.44	14,746	ราย	12,821.37
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	42,715,836.30	41,326.86	2,425,570.71	2,565,331.69	47,748,065.56	38,036	ราย	1,255.34
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด								
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,934,719,505.08	4,774,259.43	280,212,496.23	296,358,291.84	5,516,064,552.58			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์			
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	129.04%	119.92%	4.14%
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน			
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	12.78%	-21.12%	42.98%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	16.01%	-0.27%	16.32%
จำนวนคอมพิวเตอร์แท็บเล็ตที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	-13.02%	13.40%	-23.30%
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	20.27%	27.45%	-5.64%
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	-12.34%	9.43%	-19.89%
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	-16.78%	-7.35%	-10.17%
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	31.83%	57.14%	-16.11%
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	-56.41%	-59.16%	6.74%
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้			
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	-14.84%	-15.68%	1.00%
โครงการเมืองเกษตรสีเขียว			
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero wate			
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)			
จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer			
ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์			
จำนวนโครงการวิจัย	-23.56%	-16.05%	-8.94%
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	-1.31%	-9.05%	8.52%
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	-13.45%	-2.03%	-11.66%
ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์			
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	-1.29%	-5.62%	4.59%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	2.34%	-4.59%	7.26%
ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	3.47%	-12.81%	18.66%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	-12.74%	-25.94%	17.83%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	-51.41%	-0.13%	-51.35%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด			
รวมต้นทุนทั้งสิ้น			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน

จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เกิดเขตพื้นที่เสี่ยงสถานการณ์โรคระบาดในหลายพื้นที่ กรมปศุสัตว์จึงสั่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเพิ่มความถี่ในการออกตรวจรับรองมาตรฐานฟาร์ม จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตามภารกิจสูงขึ้นและ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนการขอขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง และมีการพิจารณาหลายครั้งก่อนออกใบสำคัญ เนื่องจากต้องเพิ่มความปลอดภัยในการใช้สูตรอาหารสัตว์ เพื่อไม่ให้เกิดอันตรายต่อสัตว์ รวมถึงสถานที่จำหน่ายอาหารสัตว์มีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องมีการตรวจสอบสถานประกอบการก่อนที่จะออกใบอนุญาตผลิต/ขายอาหารสัตว์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการออกใบสำคัญเพิ่มมากขึ้น
จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณลดลง จึงต้องมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการภายในคอมพาร์ทเมนต์ โดยในการตรวจประเมินแต่ละครั้งมีการวางแผนการตรวจประเมินสถานประกอบการหลายแห่ง และเจ้าหน้าที่ผู้ตรวจประเมินได้ผ่านการฝึกอบรมให้ความรู้ความสามารถ มีทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจประเมินมากขึ้น ทำให้สามารถลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีจำนวนเกษตรกรให้ความสนใจเข้ารับบริการคลินิกปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้นจากการให้บริการความรู้ คำแนะนำ การให้คำปรึกษา และการแก้ไขปัญหาด้านปศุสัตว์แก่เกษตรกรที่มารับบริการ

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก											
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	64,442,718.01	14,250,538.55	78,693,256.56	590,860.00	2,836,639.69	2,151,239.90	44,120,597.92	-	16,864.63	49,716,202.14	128,409,458.70
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	5,451,280.94	2,932,705.64	8,383,986.58	39,300.00	81,642.00	397,691.41	6,173,942.63	-	-	6,692,576.04	15,076,562.62
กลุ่มตรวจสอบชีววัตถุสำหรับสัตว์	10,760,820.51	8,710,723.89	19,471,544.40	323,540.00	189,950.00	203,598.94	15,679,233.27	-	-	16,396,322.21	35,867,866.61
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	124,353,890.61	2,327,404.00	126,681,294.61	826,600.00	17,931,201.25	8,727,844.15	42,187,919.73	1,000,000.00	2,086,102.60	72,759,667.73	199,440,962.34
สำนักส่งเสริมและพัฒนากิจการปศุสัตว์	38,301,699.71	1,582,388.81	39,884,088.52	174,140.00	4,526,489.19	3,557,365.72	20,665,788.30	-	203,515.90	29,127,299.11	69,011,387.63
ศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์	5,525,190.01	971,962.51	6,497,152.52	-	37,450.40	71,042.00	2,239,575.90	-	3.00	2,348,071.30	8,845,223.82
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	18,349,952.70	217,183.59	18,567,136.29	133,240.00	2,067,209.14	1,959,842.42	3,311,251.94	-	635,182.00	8,106,725.50	26,673,861.79
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พัทลุง	21,851,289.95	963,051.30	22,814,341.25	68,100.00	-	314,128.00	14,479,430.05	-	9.00	14,861,667.05	37,676,008.30
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กบินทร์บุรี	9,698,671.84	785,622.40	10,484,294.24	88,900.00	-	115,543.00	11,415,757.42	-	2.00	11,620,202.42	22,104,496.66
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี	6,744,943.02	887,314.92	7,632,257.94	-	-	82,916.00	3,517,177.22	-	-	3,600,093.22	11,232,351.16
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สระแก้ว	8,114,908.65	501,120.36	8,616,029.01	18,100.00	6,000.00	177,124.04	6,969,517.91	-	-	7,170,741.95	15,786,770.96
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	5,232,146.10	802,642.77	6,034,788.87	97,200.00	24,684.00	74,339.80	2,761,584.06	-	-	2,957,807.86	8,992,596.73
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา	9,417,449.73	955,934.54	10,373,384.27	245,000.00	-	270,915.81	16,052,774.51	-	2.00	16,568,692.32	26,942,076.59
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง	7,374,523.85	547,358.91	7,921,882.76	241,020.00	-	67,757.32	10,725,389.42	-	-	11,034,166.74	18,956,049.50
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ลำพูน	27,074,125.26	1,438,965.84	28,513,091.10	242,000.00	66,250.00	443,362.00	16,440,486.30	-	5.00	17,192,103.30	45,705,194.40
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	8,673,879.06	187,361.08	8,861,240.14	55,500.00	-	110,314.00	1,485,979.57	-	-	1,651,793.57	10,513,033.71
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เลย	4,730,315.42	307,582.37	5,037,897.79	76,000.00	8,914.00	140,902.00	3,977,994.86	-	-	4,203,810.86	9,241,708.65
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์	12,604,682.74	754,267.20	13,358,949.94	-	-	281,866.00	5,275,220.72	-	1.00	5,557,087.72	18,916,037.66
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	9,063,633.68	596,429.74	9,660,063.42	59,640.00	16,000.00	183,875.00	4,555,813.47	-	-	4,815,328.47	14,475,391.89
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	4,581,955.60	455,851.28	5,037,806.88	58,500.00	-	52,257.00	2,698,614.27	-	1.00	2,809,372.27	7,847,179.15
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ทวาย	13,936,219.52	318,260.90	14,254,480.42	4,320.00	5,200.00	310,430.64	8,169,095.69	-	-	8,489,046.33	22,743,526.75
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	11,048,422.07	697,682.38	11,746,104.45	166,500.00	-	143,631.00	6,195,208.46	-	4.00	6,505,343.46	18,251,447.91
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุดรธานี	4,943,361.55	176,119.62	5,119,481.17	-	8,140.00	137,966.00	2,158,198.71	-	-	2,304,304.71	7,423,785.88
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร	10,907,468.64	424,668.33	11,332,136.97	-	-	250,658.91	5,299,470.33	-	232.06	5,550,361.30	16,882,498.27
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม	4,113,026.43	325,246.81	4,438,273.24	83,160.00	5,000.00	201,784.00	2,060,625.19	-	4.00	2,350,573.19	6,788,846.43
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	18,741,322.51	2,712,222.32	21,453,544.83	51,860.00	67,000.00	797,417.10	14,663,362.22	-	-	15,579,639.32	37,033,184.15
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แพร่	8,361,633.76	367,095.28	8,728,729.04	-	-	123,867.60	3,963,936.47	-	-	4,087,804.07	12,816,533.11

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะเยา	9,285,531.25	476,640.79	9,762,172.04	-	11,064.00	191,973.10	4,441,440.38	-	2.00	4,644,479.48	14,406,651.52
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน	5,986,515.22	128,013.03	6,114,528.25	-	-	123,288.00	2,786,395.12	-	1.00	2,909,684.12	9,024,212.37
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก	15,052,354.36	942,245.14	15,994,599.50	206,400.00	-	373,745.00	6,656,413.23	-	1.00	7,236,559.23	23,231,158.73
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครสวรรค์	9,376,806.77	430,757.27	9,807,564.04	3,400.00	-	173,823.00	7,169,193.05	-	2.00	7,346,418.05	17,153,982.09
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พิษณุโลก	7,502,599.97	607,126.17	8,109,726.14	-	-	185,062.00	3,441,963.10	-	-	3,627,025.10	11,736,751.24
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองควาง	17,092,421.99	2,520,575.17	19,612,997.16	297,150.00	-	278,167.00	11,366,442.23	-	640,800.00	12,582,559.23	32,195,556.39
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	6,096,154.61	751,810.25	6,847,964.86	-	5,000.00	73,022.00	4,443,739.17	85,000.00	-	4,606,761.17	11,454,726.03
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	17,429,696.85	350,430.93	17,780,127.78	189,400.00	-	361,558.00	10,542,633.15	-	-	11,093,591.15	28,873,718.93
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช	7,616,129.10	258,056.25	7,874,185.35	-	-	188,469.00	3,202,586.45	-	-	3,391,055.45	11,265,240.80
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์กระบี่	6,516,054.38	514,152.99	7,030,207.37	16,700.00	-	170,229.00	2,626,308.67	-	-	2,813,237.67	9,843,445.04
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ยะลา	13,610,156.34	1,159,422.39	14,769,578.73	290,700.00	14,000.00	525,480.00	7,832,499.96	-	4,109.00	8,666,788.96	23,436,367.69
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เทพา	9,017,547.12	1,170,815.20	10,188,362.32	214,200.00	14,000.00	305,121.85	6,464,307.78	-	-	6,997,629.63	17,185,991.95
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ตรัง	5,668,241.62	383,328.31	6,051,569.93	-	-	167,326.00	2,417,298.84	-	1.00	2,584,625.84	8,636,195.77
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปัตตานี	5,826,831.42	584,245.13	6,411,076.55	-	23,000.00	221,283.00	1,953,428.46	-	-	2,197,711.46	8,608,788.01
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	15,745,585.54	982,653.59	16,728,239.13	20,160.00	353,284.40	959,119.47	2,743,204.71	-	16,280,346.48	20,356,115.06	37,084,354.19
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท	7,228,900.09	417,420.06	7,646,320.15	38,400.00	138,490.00	224,002.00	3,138,635.99	-	3.00	3,539,530.99	11,185,851.14
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว	5,380,221.93	474,884.73	5,855,106.66	-	34,000.00	198,531.00	3,826,980.33	-	4.00	4,059,515.33	9,914,621.99
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,901,514.50	1,199,980.07	13,101,494.57	-	17,400.00	425,727.00	7,595,033.75	-	140,004.00	8,178,164.75	21,279,659.32
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	3,030,216.11	194,681.24	3,224,897.35	-	7,677.00	94,112.48	2,332,815.30	-	-	2,434,604.78	5,659,502.13
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ยโสธร	4,163,019.93	141,539.48	4,304,559.41	-	-	120,098.00	1,883,280.42	-	1.00	2,003,379.42	6,307,938.83
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	7,545,803.03	282,181.39	7,827,984.42	-	-	159,584.00	2,345,280.69	-	4,883.66	2,509,748.35	10,337,732.77
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	4,739,551.42	204,108.03	4,943,659.45	-	-	90,135.00	2,325,016.96	-	-	2,415,151.96	7,358,811.41
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เลย	4,677,063.69	18,338.52	4,695,402.21	-	-	109,612.00	1,822,670.75	-	-	1,932,282.75	6,627,684.96
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	4,742,824.14	200,375.77	4,943,199.91	-	451,370.00	99,047.00	1,250,725.71	-	-	1,801,142.71	6,744,342.62
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	6,134,171.30	115,407.85	6,249,579.15	-	-	117,648.00	5,617,064.04	-	-	5,734,712.04	11,984,291.19
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	2,558,197.69	89,188.55	2,647,386.24	-	-	116,960.00	1,814,623.25	-	4.00	1,931,587.25	4,578,973.49
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	3,453,335.50	284,732.82	3,738,068.32	-	138,242.00	183,354.00	3,253,790.53	-	-	3,575,386.53	7,313,454.85
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	4,323,867.42	35,598.97	4,359,466.39	-	-	145,608.00	1,928,592.46	-	1.00	2,074,201.46	6,433,667.85
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,670,636.11	542,592.96	4,213,229.07	-	-	43,498.00	1,318,494.90	-	-	1,361,992.90	5,575,221.97
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	7,234,374.40	495,247.70	7,729,622.10	9,800.00	49,780.48	453,872.00	3,132,050.07	-	1.00	3,645,503.55	11,375,125.65
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์แพร่	3,720,438.32	207,673.39	3,928,111.71	-	3,500.00	86,615.00	1,829,586.95	-	-	1,919,701.95	5,847,813.66

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
สถานพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย	4,513,087.75	232,477.32	4,745,565.07	-	1,040.00	119,404.00	2,071,822.94	-	1.00	2,192,267.94	6,937,833.01
สถานพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	3,211,613.69	235,110.38	3,446,724.07	32,400.00	-	219,014.00	1,854,076.78	-	5,057.49	2,110,548.27	5,557,272.34
สถานพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	5,923,871.51	498,382.21	6,422,253.72	99,840.00	24,200.00	527,493.00	4,054,483.08	-	5.00	4,706,021.08	11,128,274.80
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	6,217,299.89	563,380.70	6,780,680.59	27,600.00	53,780.00	204,040.00	3,190,877.18	-	-	3,476,297.18	10,256,977.77
สถานพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	3,764,360.68	414,672.67	4,179,033.35	-	13,580.00	113,521.00	2,494,939.76	-	-	2,622,040.76	6,801,074.11
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	5,495,801.74	414,654.45	5,910,456.19	-	55,440.00	264,513.40	2,655,346.61	-	2.00	2,975,302.01	8,885,758.20
สถานพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	4,621,381.16	454,793.56	5,076,174.72	-	10,010.00	129,280.00	2,182,483.84	-	1.00	2,321,774.84	7,397,949.56
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส	8,051,487.69	562,541.06	8,614,028.75	-	187,899.26	326,476.00	4,013,615.99	-	-	4,527,991.25	13,142,020.00
สถานพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	2,930,226.43	613,856.75	3,544,083.18	-	134,400.00	171,934.00	4,943,733.24	-	-	5,250,067.24	8,794,150.42
สถานพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	2,322,486.11	212,455.72	2,534,941.83	-	-	45,717.00	2,132,004.19	-	-	2,177,721.19	4,712,663.02
สถานพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	2,551,704.47	423,954.73	2,975,659.20	-	1,500.00	89,861.00	1,985,784.77	-	-	2,077,145.77	5,052,804.97
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	44,811,944.00	2,286,347.70	47,098,291.70	549,740.00	2,696,269.65	6,063,889.40	262,809,388.97	209,500.00	635,689.00	272,964,477.02	320,062,768.72
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	3,933,258.88	352,069.06	4,285,327.94	106,680.00	-	463,074.80	2,374,739.59	-	-	2,944,494.39	7,229,822.33
ด่านกักสัตว์ลพบุรี	2,643,585.31	308,441.42	2,952,026.73	-	1,098.00	142,920.00	1,958,015.44	-	1.00	2,102,034.44	5,054,061.17
ด่านกักสัตว์นครราชสีมา	5,675,522.02	709,028.62	6,384,550.64	168,540.00	-	343,716.00	6,840,475.95	-	1.00	7,352,732.95	13,737,283.59
ด่านกักสัตว์หนองคาย	3,080,152.72	498,590.00	3,578,742.72	-	-	217,120.00	3,921,412.38	-	-	4,138,532.38	7,717,275.10
ด่านกักสัตว์มุกดาหาร	2,149,452.70	245,232.12	2,394,684.82	-	-	225,169.00	2,820,441.53	-	-	3,045,610.53	5,440,295.35
ด่านกักสัตว์เชียงใหม่	4,509,094.29	439,295.84	4,948,390.13	200,520.00	-	400,974.00	1,660,454.24	-	-	2,261,948.24	7,210,338.37
ด่านกักสัตว์แม่ฮ่องสอน	3,406,896.99	470,450.80	3,877,347.79	-	-	321,497.00	2,998,001.43	-	-	3,319,498.43	7,196,846.22
ด่านกักสัตว์กำแพงเพชร	3,412,460.31	392,854.23	3,805,314.54	-	-	213,256.00	4,726,360.93	-	-	4,939,616.93	8,744,931.47
ด่านกักสัตว์ตาก	4,346,512.47	468,080.67	4,814,593.14	-	-	242,000.00	1,953,310.32	-	134,940.80	2,330,251.12	7,144,844.26
ด่านกักสัตว์พิจิตร	1,360,394.25	88,387.60	1,448,781.85	-	-	136,080.00	2,701,014.89	-	-	2,837,094.89	4,285,876.74
ด่านกักสัตว์เพชรบูรณ์	2,091,347.77	286,985.08	2,378,332.85	-	23,248.00	85,185.00	2,552,738.47	-	2.00	2,661,173.47	5,039,506.32
ด่านกักสัตว์เพชรบุรี	6,522,701.84	1,138,212.16	7,660,914.00	-	17,575.00	432,010.00	5,700,971.38	-	1.00	6,150,557.38	13,811,471.38
ด่านกักสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	4,195,756.45	417,892.83	4,613,649.28	-	-	511,464.00	2,626,046.20	-	-	3,137,510.20	7,751,159.48
ด่านกักสัตว์ภูเก็ต	2,329,553.77	64,342.91	2,393,896.68	146,400.00	-	211,232.04	512,661.42	-	-	870,293.46	3,264,190.14
ด่านกักสัตว์ชุมพร	4,762,287.60	437,895.44	5,200,183.04	-	-	313,292.00	3,840,974.46	-	2.00	4,154,268.46	9,354,451.50
ด่านกักสัตว์สงขลา	3,264,062.89	1,103,569.08	4,367,631.97	-	-	323,492.25	2,270,568.18	-	1.00	2,594,061.43	6,961,693.40
ด่านกักสัตว์สตูล	3,049,781.78	162,920.78	3,212,702.56	-	-	155,466.00	550,785.79	-	-	706,251.79	3,918,954.35
ด่านกักสัตว์นราธิวาส	4,507,768.68	473,541.98	4,981,310.66	-	52,947.00	146,673.00	2,865,921.85	-	-	3,065,541.85	8,046,852.51
ด่านกักสัตว์ชลบุรี	3,360,821.26	483,331.42	3,844,152.68	92,330.00	-	460,191.00	1,667,936.00	-	2,400,020.00	4,620,477.00	8,464,629.68

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ด้านกักสัตว์จันทบุรี	1,759,682.72	167,177.00	1,926,859.72	-	-	57,120.00	1,540,347.87	-	-	1,597,467.87	3,524,327.59
ด้านกักสัตว์ตราด	1,291,571.73	143,695.90	1,435,267.63	-	-	52,450.00	1,845,981.76	-	-	1,898,431.76	3,333,699.39
ด้านกักสัตว์ปราจีนบุรี	1,570,291.94	302,909.03	1,873,200.97	-	-	3,600.00	1,862,714.85	-	2.00	1,866,316.85	3,739,517.82
ด้านกักสัตว์นครนายก	1,230,759.10	146,026.64	1,376,785.74	-	-	207,600.00	2,372,381.07	-	-	2,579,981.07	3,956,766.81
ด้านกักสัตว์สระแก้ว	4,565,874.51	1,115,283.89	5,681,158.40	-	-	216,000.00	8,661,191.96	-	-	8,877,191.96	14,558,350.36
ด้านกักสัตว์บุรีรัมย์	1,517,132.69	163,205.16	1,680,337.85	-	-	159,360.00	2,189,911.79	-	-	2,349,271.79	4,029,609.64
ด้านกักสัตว์สุรินทร์	1,634,819.61	51,850.09	1,686,669.70	-	-	116,400.00	671,477.12	-	-	787,877.12	2,474,546.82
ด้านกักสัตว์ศรีสะเกษ	1,422,517.99	87,270.98	1,509,788.97	-	-	109,523.00	581,860.97	-	-	691,383.97	2,201,172.94
ด้านกักสัตว์อุบลราชธานี	2,643,203.31	40,111.47	2,683,314.78	-	-	367,321.00	2,080,670.89	-	-	2,447,991.89	5,131,306.67
ด้านกักสัตว์นครพนม	1,419,227.25	94,436.37	1,513,663.62	-	-	125,156.70	934,028.57	-	-	1,059,185.27	2,572,848.89
ด้านกักสัตว์เลย	949,412.45	54,512.27	1,003,924.72	-	-	197,502.00	923,947.78	-	1.00	1,121,450.78	2,125,375.50
ด้านกักสัตว์ลำปาง	1,771,981.43	156,001.34	1,927,982.77	-	-	318,118.00	1,666,316.25	-	-	1,984,434.25	3,912,417.02
ด้านกักสัตว์แพร่	1,459,971.03	281,361.05	1,741,332.08	-	-	174,779.00	1,171,877.50	-	-	1,346,656.50	3,087,988.58
ด้านกักสัตว์น่าน	1,382,722.07	45,611.65	1,428,333.72	-	-	174,812.00	875,200.81	-	-	1,050,012.81	2,478,346.53
ด้านกักสัตว์เชียงราย	2,093,092.79	632,631.43	2,725,724.22	-	96,800.00	270,000.00	3,465,764.54	-	-	3,832,564.54	6,558,288.76
ด้านกักสัตว์อุดรดิตถ์	1,145,911.57	44,930.58	1,190,842.15	-	-	176,640.00	1,053,589.65	-	-	1,230,229.65	2,421,071.80
ด้านกักสัตว์พะเยา	1,177,758.52	49,843.78	1,227,602.30	-	-	356,270.00	323,470.36	-	-	679,740.36	1,907,342.66
ด้านกักสัตว์กาญจนบุรี	3,136,348.92	537,731.19	3,674,080.11	-	960.00	245,640.00	3,231,507.79	-	-	3,478,107.79	7,152,187.90
ด้านกักสัตว์ราชบุรี	1,505,476.10	183,491.11	1,688,967.21	73,600.00	7,090.00	-	929,349.19	-	-	1,010,039.19	2,699,006.40
ด้านกักสัตว์ระนอง	1,487,014.45	53,588.32	1,540,602.77	-	-	160,919.00	911,050.95	-	-	1,071,969.95	2,612,572.72
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	65,959,760.57	1,928,539.42	67,888,299.99	-	32,030.00	96,737.35	629,327.34	-	-	758,094.69	68,646,394.68
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	23,135,257.85	3,970,057.89	27,105,315.74	171,200.00	1,000,420.00	2,444,916.83	31,890,990.51	-	6.00	35,507,533.34	62,612,849.08
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ลาพญากลาง	4,583,562.94	418,516.81	5,002,079.75	222,760.00	-	292,645.00	3,753,362.23	-	-	4,268,767.23	9,270,846.98
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อพ่อโคพันธุ์โครมการหลวงอินทนนท์	3,062,498.73	371,369.55	3,433,868.28	186,480.00	-	298,874.16	3,800,895.86	-	-	4,286,250.02	7,720,118.30
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	5,379,839.58	544,348.91	5,924,188.49	237,840.00	-	166,540.00	3,030,412.70	-	-	3,434,792.70	9,358,981.19
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี	2,257,334.04	84,198.92	2,341,532.96	88,340.00	-	121,339.20	871,501.00	-	-	1,081,180.20	3,422,713.16
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการย้ายฝากตัวอ่อน	4,282,247.52	417,621.94	4,699,869.46	180,120.00	-	579,276.88	6,045,576.69	-	2.00	6,804,975.57	11,504,845.03
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	15,103,036.17	574,639.97	15,677,676.14	261,480.00	39,960.00	1,323,239.11	12,443,044.81	-	-	14,067,723.92	29,745,400.06
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	8,893,903.19	318,214.41	9,212,117.60	-	75,000.00	1,109,802.00	1,417,933.80	-	5.00	2,602,740.80	11,814,858.40
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	8,259,473.21	401,176.14	8,660,649.35	-	-	1,131,076.60	4,194,142.04	-	-	5,325,218.64	13,985,867.99
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	10,921,354.84	515,805.03	11,437,159.87	-	543,580.00	1,319,844.00	2,787,424.56	-	-	4,650,848.56	16,088,008.43

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	13,009,486.15	442,411.85	13,451,898.00	82,500.00	-	1,045,355.60	3,311,697.79	-	-	4,439,553.39	17,891,451.39
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	7,374,665.24	343,095.25	7,717,760.49	-	107,664.00	712,193.81	1,431,876.43	-	1.00	2,251,735.24	9,969,495.73
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	16,288,327.51	132,391.91	16,420,719.42	127,800.00	-	862,060.00	4,837,667.35	-	-	5,827,527.35	22,248,246.77
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	7,360,088.05	571,213.54	7,931,301.59	49,080.00	20,750.00	548,442.07	2,162,545.64	-	-	2,780,817.71	10,712,119.30
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	6,989,554.62	2,466,778.85	9,456,333.47	56,300.00	159,900.00	812,987.00	10,216,975.25	-	9.00	11,246,171.25	20,702,504.72
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	14,659,594.72	669,625.87	15,329,220.59	9,160.00	1,695,775.00	1,332,837.54	8,211,011.03	-	-	11,248,783.57	26,578,004.16
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 1	2,719,209.21	110,825.81	2,830,035.02	12,600.00	643,829.00	363,934.00	2,009,445.73	-	3,545.00	3,033,353.73	5,863,388.75
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	14,798,533.82	500,207.96	15,298,741.78	-	1,503,393.00	1,167,154.51	6,470,408.83	-	36,006.00	9,176,962.34	24,475,704.12
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 2	5,248,504.85	99,390.88	5,347,895.73	-	200,100.00	143,916.92	1,978,206.95	-	-	2,322,223.87	7,670,119.60
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	13,621,784.93	2,717,156.35	16,338,941.28	930,980.00	29,000.00	428,297.00	22,121,215.34	-	-	23,509,492.34	39,848,433.62
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	16,165,953.48	781,102.51	16,947,055.99	-	1,965,300.90	1,277,013.00	5,433,827.34	-	23,001.00	8,699,142.24	25,646,198.23
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	15,089,271.51	699,419.57	15,788,691.08	96,200.00	7,108,929.00	2,691,008.00	6,437,440.26	-	-	16,333,577.26	32,122,268.34
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 4	10,889,441.38	215,810.81	11,105,252.19	-	651,670.00	364,244.00	1,517,067.80	-	-	2,532,981.80	13,638,233.99
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	18,614,894.40	4,454,211.95	23,069,106.35	44,160.00	76,039.00	481,805.00	10,269,616.07	-	-	10,871,620.07	33,940,726.42
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	16,848,983.82	1,321,991.37	18,170,975.19	8,400.00	1,355,526.03	1,494,144.87	3,144,573.91	-	2,000.00	6,004,644.81	24,175,620.00
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 5	4,052,508.00	945,126.50	4,997,634.50	79,380.00	209,100.00	361,252.00	2,431,342.58	-	14,400.00	3,095,474.58	8,093,109.08
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	18,552,696.80	3,999,719.55	22,552,416.35	107,520.00	-	1,078,115.40	9,970,249.44	-	3.00	11,155,887.84	33,708,304.19
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	14,603,949.56	2,291,031.79	16,894,981.35	-	1,392,631.91	1,484,218.60	3,121,606.32	30,000.00	33,001.00	6,061,457.83	22,956,439.18
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 6	6,720,677.59	411,223.08	7,131,900.67	-	-	139,500.00	1,564,273.84	-	119,123.00	1,822,896.84	8,954,797.51
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	16,434,057.30	550,210.25	16,984,267.55	-	1,856,673.15	961,652.95	3,277,081.62	-	18,277.07	6,113,684.79	23,097,952.34
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 7	6,795,573.71	167,980.17	6,963,553.88	12,000.00	318,367.00	319,087.00	1,165,399.40	-	-	1,814,853.40	8,778,407.28
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	13,030,974.58	757,254.51	13,788,229.09	-	611,582.00	1,115,513.00	3,862,745.27	-	-	5,589,840.27	19,378,069.36
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 8	6,275,408.95	425,900.30	6,701,309.25	-	536,665.00	663,342.00	1,689,041.26	-	-	2,889,048.26	9,590,357.51
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้	20,497,494.15	2,922,488.46	23,419,982.61	299,420.00	72,000.00	903,624.24	9,500,840.63	-	-	10,775,884.87	34,195,867.48
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	13,165,022.22	569,869.61	13,734,891.83	309,510.00	2,123,169.60	1,063,881.84	5,177,058.14	-	1.00	8,673,620.58	22,408,512.41
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 9	5,605,024.37	658,362.43	6,263,386.80	-	719,516.00	530,309.90	3,588,480.14	-	-	4,838,306.04	11,101,692.84
สำนักงานปศุสัตว์กรุงเทพมหานคร	14,778,182.37	220,871.81	14,999,054.18	12,720.00	212,200.00	616,472.03	2,973,857.57	-	-	3,815,249.60	18,814,303.78
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	10,269,134.77	7,079,789.81	17,348,924.58	-	57,500.00	235,351.00	1,437,786.45	-	3,692,952.78	5,423,590.23	22,772,514.81
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี	11,018,980.62	280,137.41	11,299,118.03	42,480.00	111,300.00	459,672.00	2,262,216.71	-	1,459.93	2,877,128.64	14,176,246.67
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	13,032,809.32	297,488.48	13,330,297.80	-	58,000.00	363,130.00	2,401,890.18	-	-	2,823,020.18	16,153,317.98
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	18,652,512.03	484,914.86	19,137,426.89	-	142,615.00	336,500.16	3,784,129.58	-	1,475,040.28	5,738,285.02	24,875,711.91

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
สำนักงานปลัดจังหวัดอ่างทอง	14,942,917.76	592,186.81	15,535,104.57	-	163,100.00	480,849.00	5,425,824.03	-	4.00	6,069,777.03	21,604,881.60
สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี	25,248,366.84	503,756.89	25,752,123.73	63,500.00	528,947.00	1,010,830.00	5,684,823.40	-	-	7,288,100.40	33,040,224.13
สำนักงานปลัดจังหวัดสิงห์บุรี	12,112,543.64	400,695.28	12,513,238.92	-	145,710.00	523,020.00	1,868,192.88	-	1.00	2,536,923.88	15,050,162.80
สำนักงานปลัดจังหวัดชัยนาท	16,411,513.23	287,471.05	16,698,984.28	-	143,370.00	635,122.00	2,977,878.08	-	-	3,756,370.08	20,455,354.36
สำนักงานปลัดจังหวัดสระบุรี	21,141,603.31	525,973.90	21,667,577.21	90,970.00	135,165.51	2,546,500.00	5,154,747.60	-	-	7,927,383.11	29,594,960.32
สำนักงานปลัดจังหวัดชลบุรี	16,871,518.11	451,850.45	17,323,368.56	-	242,570.00	1,175,367.00	5,706,979.17	-	4.00	7,124,920.17	24,448,288.73
สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง	15,510,458.15	455,895.81	15,966,353.96	18,000.00	177,725.00	2,384,549.00	3,921,199.88	-	-	6,501,473.88	22,467,827.84
สำนักงานปลัดจังหวัดจันทบุรี	16,180,594.77	863,184.79	17,043,779.56	35,180.00	107,430.00	1,546,372.00	3,967,693.85	-	270,006.00	5,926,681.85	22,970,461.41
สำนักงานปลัดจังหวัดตราด	8,516,711.81	135,497.54	8,652,209.35	-	88,150.00	346,616.00	2,100,068.79	-	14,540.08	2,549,374.87	11,201,584.22
สำนักงานปลัดจังหวัดฉะเชิงเทรา	20,208,701.85	451,730.76	20,660,432.61	-	105,890.00	1,689,034.00	5,500,840.84	-	-	7,295,764.84	27,956,197.45
สำนักงานปลัดจังหวัดปราจีนบุรี	12,074,852.44	206,341.80	12,281,194.24	-	109,420.00	710,874.00	4,556,743.81	-	-	5,377,037.81	17,658,232.05
สำนักงานปลัดจังหวัดนครนายก	11,042,886.76	397,929.04	11,440,815.80	59,190.00	91,100.00	541,004.00	3,947,862.96	-	-	4,639,156.96	16,079,972.76
สำนักงานปลัดจังหวัดสระแก้ว	17,315,861.24	551,668.79	17,867,530.03	-	391,950.00	1,152,960.80	7,590,816.89	11,700,000.00	-	20,835,727.69	38,703,257.72
สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา	51,098,075.50	365,052.77	51,463,128.27	75,600.00	653,110.00	1,618,976.00	15,401,120.05	-	121,928.56	17,870,734.61	69,333,862.88
สำนักงานปลัดจังหวัดบุรีรัมย์	33,295,259.68	691,304.78	33,986,564.46	-	1,683,835.00	6,037,879.00	11,746,111.04	-	-	19,467,825.04	53,454,389.50
สำนักงานปลัดจังหวัดสุรินทร์	29,039,433.20	517,743.65	29,557,176.85	30,460.00	-	1,775,402.00	4,533,600.60	-	-	6,339,462.60	35,896,639.45
สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ	32,006,076.89	347,358.54	32,353,435.43	119,160.00	1,431,875.00	1,777,381.50	6,347,935.82	-	-	9,676,352.32	42,029,787.75
สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลราชธานี	36,843,680.50	592,867.95	37,436,548.45	764,660.00	361,610.00	4,599,310.62	6,309,495.47	-	12,552.33	12,047,628.42	49,484,176.87
สำนักงานปลัดจังหวัดยโสธร	21,852,865.21	372,862.55	22,225,727.76	-	53,600.00	1,587,054.00	3,603,804.56	-	8,005.00	5,252,463.56	27,478,191.32
สำนักงานปลัดจังหวัดชัยภูมิ	27,201,613.32	357,349.96	27,558,963.28	100,380.00	429,630.00	1,241,963.00	4,427,831.77	-	93,000.00	6,292,804.77	33,851,768.05
สำนักงานปลัดจังหวัดอำนาจเจริญ	14,540,104.83	238,444.18	14,778,549.01	30,240.00	138,830.00	1,454,717.00	4,447,165.92	-	-	6,070,952.92	20,849,501.93
สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู	14,271,278.07	350,257.09	14,621,535.16	36,000.00	1,372,166.00	904,122.00	34,085,028.66	-	2.00	36,397,318.66	51,018,853.82
สำนักงานปลัดจังหวัดขอนแก่น	40,016,436.19	762,188.39	40,778,624.58	-	623,370.00	3,218,320.00	7,032,565.12	-	14,094.93	10,888,350.05	51,666,974.63
สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี	32,218,549.46	324,420.29	32,542,969.75	-	294,400.00	455,532.00	6,594,572.96	-	3,000.00	7,347,504.96	39,890,474.71
สำนักงานปลัดจังหวัดเลย	24,383,168.15	1,085,756.28	25,468,924.43	36,000.00	213,480.00	1,473,900.00	4,376,030.48	-	-	6,099,410.48	31,568,334.91
สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย	16,337,195.50	559,976.29	16,897,171.79	-	237,180.00	2,130,508.84	3,090,868.59	-	-	5,458,557.43	22,355,729.22
สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม	28,923,621.46	835,722.13	29,759,343.59	389,780.00	709,080.00	2,877,008.00	4,508,759.37	-	3,600.00	8,488,227.37	38,247,570.96
สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด	30,647,836.50	865,763.68	31,513,600.18	-	363,650.00	2,935,134.00	6,859,716.67	-	-	10,158,500.67	41,672,100.85
สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์	27,367,749.12	247,469.38	27,615,218.50	170,600.00	450,150.00	2,165,879.00	5,254,140.19	-	1.00	8,040,770.19	35,655,988.69
สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร	32,915,284.92	362,479.26	33,277,764.18	-	33,750.00	2,185,390.00	8,154,734.29	-	-	10,373,874.29	43,651,638.47
สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม	20,123,991.87	439,968.30	20,563,960.17	-	877,766.00	3,585,448.65	3,416,463.39	-	-	7,879,678.04	28,443,638.21

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร	15,150,803.58	554,274.53	15,705,078.11	43,500.00	303,525.00	2,147,055.00	3,417,982.21	-	119,830.71	6,031,892.92	21,736,971.03
สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่	38,458,352.90	1,143,760.13	39,602,113.03	60,000.00	651,050.00	2,906,248.80	13,169,351.90	-	399.95	16,787,050.65	56,389,163.68
สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน	15,993,796.03	128,853.04	16,122,649.07	36,000.00	154,200.00	748,783.00	4,223,544.86	-	13,186.82	5,175,714.68	21,298,363.75
สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง	22,431,654.40	460,043.70	22,891,698.10	105,860.00	208,650.00	704,687.00	3,250,478.90	-	3,000.00	4,272,675.90	27,164,374.00
สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรดิตถ์	13,807,324.01	299,023.16	14,106,347.17	108,580.00	268,050.00	730,169.00	3,566,564.21	-	2.00	4,673,365.21	18,779,712.38
สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่	14,586,920.49	228,458.60	14,815,379.09	-	-	202,788.00	2,101,655.44	-	198,902.00	2,503,345.44	17,318,724.53
สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน	18,803,954.87	474,291.92	19,278,246.79	12,000.00	359,100.00	612,019.59	7,502,289.82	-	-	8,485,409.41	27,763,656.20
สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา	16,673,084.74	311,966.18	16,985,050.92	37,080.00	308,957.00	723,134.10	3,512,407.89	-	5.00	4,581,583.99	21,566,634.91
สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย	26,510,949.57	747,564.85	27,258,514.42	75,050.00	370,148.00	1,312,801.00	7,489,125.37	-	1.00	9,247,125.37	36,505,639.79
สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน	11,247,120.64	868,971.93	12,116,092.57	-	552,160.00	2,719,409.30	4,111,685.55	-	-	7,383,254.85	19,499,347.42
สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์	24,955,631.21	552,637.98	25,508,269.19	61,000.00	264,195.00	1,146,024.00	6,951,173.91	-	-	8,422,392.91	33,930,662.10
สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี	15,584,938.30	497,374.88	16,082,313.18	47,040.00	651,855.00	448,604.00	5,785,658.28	-	4.00	6,933,161.28	23,015,474.46
สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร	19,154,291.09	713,840.59	19,868,131.68	52,220.00	158,055.00	1,021,459.00	4,450,762.08	-	3,001.00	5,685,497.08	25,553,628.76
สำนักงานปลัดจังหวัดตาก	21,691,093.94	835,557.24	22,526,651.18	87,760.00	923,100.00	924,708.00	8,910,517.19	-	-	10,846,085.19	33,372,736.37
สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย	22,551,466.94	516,678.87	23,068,145.81	60,000.00	260,690.00	688,836.00	5,176,722.16	-	16,116.60	6,202,364.76	29,270,510.57
สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก	23,230,370.15	459,470.82	23,689,840.97	89,770.00	320,183.00	1,163,637.00	7,260,322.86	-	135,912.00	8,969,824.86	32,659,665.83
สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร	17,124,316.84	695,192.11	17,819,508.95	17,990.00	154,050.00	569,332.00	8,241,439.13	-	-	8,982,811.13	26,802,320.08
สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์	21,921,713.44	734,175.34	22,655,888.78	92,820.00	270,268.00	727,109.00	3,961,081.59	-	1.00	5,051,279.59	27,707,168.37
สำนักงานปลัดจังหวัดราชบุรี	25,232,313.52	497,921.68	25,730,235.20	67,560.00	325,064.50	1,845,897.00	3,944,307.24	-	24,592.13	6,207,420.87	31,937,656.07
สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี	19,440,598.81	406,151.72	19,846,750.53	36,000.00	3,495,755.00	1,639,013.20	26,731,764.20	-	-	31,902,532.40	51,749,282.93
สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี	24,588,899.73	394,113.49	24,983,013.22	27,600.00	293,455.00	588,681.00	4,724,152.32	-	212,505.00	5,846,393.32	30,829,406.54
สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม	21,146,073.26	236,002.06	21,382,075.32	89,640.00	239,699.00	532,602.00	3,981,493.95	-	-	4,843,434.95	26,225,510.27
สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร	6,927,231.01	174,529.92	7,101,760.93	-	63,300.00	213,262.00	1,208,359.73	-	-	1,484,921.73	8,586,682.66
สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม	6,397,613.70	38,819.94	6,436,433.64	-	132,447.60	72,311.00	1,289,680.72	-	1.00	1,494,440.32	7,930,873.96
สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี	23,895,219.71	499,753.85	24,394,973.56	112,440.00	304,289.00	808,475.20	4,313,288.53	-	117,041.00	5,655,533.73	30,050,507.29
สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์	21,378,031.95	428,442.92	21,806,474.87	352,800.00	192,955.00	724,597.20	4,270,984.57	-	-	5,541,336.77	27,347,811.64
สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช	32,351,392.80	1,601,643.19	33,953,035.99	113,860.00	518,200.00	1,290,046.00	7,714,955.77	-	1.00	9,637,062.77	43,590,098.76
สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่	11,603,280.49	176,518.14	11,779,798.63	30,000.00	203,746.00	447,447.60	1,562,895.47	-	-	2,244,089.07	14,023,887.70
สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา	10,734,197.51	127,791.99	10,861,989.50	18,000.00	268,855.00	292,042.80	1,770,695.58	-	-	2,349,593.38	13,211,582.88
สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต	7,919,054.81	207,905.79	8,126,960.60	6,500.00	131,890.00	171,026.79	2,611,885.11	-	10,941.89	2,932,243.79	11,059,204.39
สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี	21,440,254.74	230,260.70	21,670,515.44	126,000.00	290,290.00	993,770.81	3,532,539.08	-	-	4,942,599.89	26,613,115.33

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	8,367,501.67	238,282.90	8,605,784.57	17,920.00	177,450.00	240,353.00	1,866,958.01	-	8.00	2,302,689.01	10,908,473.58
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	17,081,086.44	490,534.64	17,571,621.08	53,600.00	147,850.00	903,193.00	2,436,292.42	-	-	3,540,935.42	21,112,556.50
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	24,829,841.61	1,158,416.65	25,988,258.26	168,060.00	1,191,348.00	1,232,659.96	9,449,494.42	-	-	12,041,562.38	38,029,820.64
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	10,237,470.86	1,714,282.30	11,951,753.16	-	2,699,136.00	1,008,380.00	15,186,188.26	-	21,120.00	18,914,824.26	30,866,577.42
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง	17,773,369.20	388,710.42	18,162,079.62	145,670.00	95,460.00	790,671.50	2,329,483.37	-	17.00	3,361,301.87	21,523,381.49
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	21,955,663.48	513,745.69	22,469,409.17	36,120.00	283,180.00	890,036.00	4,056,665.22	-	-	5,266,001.22	27,735,410.39
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	20,234,989.94	1,772,292.65	22,007,282.59	50,200.00	3,111,503.50	841,756.40	15,189,329.59	-	142,908.00	19,335,697.49	41,342,980.08
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	15,101,945.68	1,776,950.03	16,878,895.71	57,320.00	3,511,770.00	782,310.30	24,165,953.28	-	3,000.00	28,520,353.58	45,399,249.29
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส	26,781,863.27	2,463,625.43	29,245,488.70	67,840.00	2,401,922.00	826,856.00	18,401,590.80	-	2,440.00	21,700,648.80	50,946,137.50
ด่านกักสัตว์กรุงเทพมหานครทางน้ำ	1,391,505.81	297,413.29	1,688,919.10	279,900.00	12,269.00	351,499.00	1,621,207.08	-	-	2,264,875.08	3,953,794.18
ด่านกักสัตว์กรุงเทพมหานครทางอากาศ	743,617.84	-	743,617.84	59,070.00	1,500.00	66,256.00	1,598,879.85	-	-	1,725,705.85	2,469,323.69
ด่านกักสัตว์สระบุรี	194,881.00	165,402.51	360,283.51	39,140.00	-	447,500.00	879,001.24	-	-	1,365,641.24	1,725,924.75
ด่านกักสัตว์พระนครศรีอยุธยา	447,547.42	179,863.63	627,411.05	-	-	368,540.00	1,470,395.55	-	-	1,838,935.55	2,466,346.60
ด่านกักสัตว์สุพรรณบุรี	349,621.95	345,501.88	695,123.83	773,400.00	-	534,230.00	2,970,828.24	-	-	4,278,458.24	4,973,582.07
ด่านกักสัตว์อุดรธานี	549,010.89	271,786.06	820,796.95	89,000.00	-	138,321.00	2,914,584.69	-	-	3,141,905.69	3,962,702.64
ด่านกักสัตว์ขอนแก่น	541,620.89	230,185.86	771,806.75	1,858.70	-	184,785.00	1,707,776.45	-	-	1,894,420.15	2,666,226.90
ด่านกักสัตว์มหาสารคาม	577,132.24	242,222.47	819,354.71	306,200.00	-	126,730.00	2,037,003.56	-	-	2,469,933.56	3,289,288.27
ด่านกักสัตว์ลำพูน	171,542.95	130,471.34	302,014.29	-	-	103,408.00	858,418.61	-	-	961,826.61	1,263,840.90
ด่านกักสัตว์พิษณุโลก	755,748.36	355,109.32	1,110,857.68	-	-	179,820.00	4,813,474.78	-	-	4,993,294.78	6,104,152.46
ด่านกักสัตว์นครสวรรค์	685,102.36	195,583.03	880,685.39	-	-	189,940.00	2,154,835.15	-	-	2,344,775.15	3,225,460.54
ด่านกักสัตว์นครปฐม	556,470.79	228,653.77	785,124.56	-	-	92,640.00	1,778,495.67	-	-	1,871,135.67	2,656,260.23
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	79,907,405.78	28,674,309.00	108,581,714.78	1,812,750.00	4,072,270.40	2,397,234.16	88,234,760.82	-	3,376.96	96,520,392.34	205,102,107.12
ด่านกักสัตว์สุพรรณภูมิ	906,466.86	158,941.30	1,065,408.16	204,200.00	7,280.00	104,815.00	2,671,462.14	-	1,295.14	2,989,052.28	4,054,460.44
ด่านกักสัตว์ฉะเชิงเทรา	142,736.47	539,355.08	682,091.55	-	-	147,880.00	5,485,205.56	-	-	5,633,085.56	6,315,177.11
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์มหาสารคาม	1,389,619.73	664,986.72	2,054,606.45	142,600.00	-	139,108.40	6,610,934.22	-	-	6,892,642.62	8,947,249.07
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 3	3,865,034.73	833,913.93	4,698,948.66	-	123,400.00	198,469.00	1,314,988.57	-	-	1,636,857.57	6,335,806.23
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ	9,583,073.73	130,127.11	9,713,200.84	18,000.00	227,400.00	1,274,261.00	1,947,608.57	-	-	3,467,269.57	13,180,470.41
ด่านกักสัตว์สถานีบรรจุและแยกสินค้ากล่องลาดกระบัง	53,674.50	112,034.62	165,709.12	186,600.00	13,209.00	68,405.00	1,299,061.83	-	-	1,567,275.83	1,732,984.95
ด่านกักสัตว์ยโสธร	1,337,069.99	178,525.69	1,515,595.68	-	-	280,110.00	1,120,504.42	-	-	1,400,614.42	2,916,210.10
ศูนย์พัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	-	-	-	-	-	11,240.00	231,640.77	-	-	242,880.77	242,880.77
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	5,981,198.95	803,924.21	6,785,123.16	217,800.00	78,650.00	672,855.24	4,792,376.90	-	-	5,761,682.14	12,546,805.30

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
กองสารวัตรและกักกัน	2,145,322.76	453,908.79	2,599,231.55	147,680.00	139,499.81	1,982,647.64	1,266,926.93	-	-	3,536,754.38	6,135,985.93
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	1,611,690.49	41,694.48	1,653,384.97	49,320.00	699,551.00	437,786.51	798,126.93	-	351,000.00	2,335,784.44	3,989,169.41
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อ.ด่านซ้าย จ.เลย	578,940.00	-	578,940.00	39,600.00	52,000.00	68,080.00	1,713,258.50	-	-	1,872,938.50	2,451,878.50
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น	11,560,034.77	1,541,604.99	13,101,639.76	45,120.00	41,000.00	266,895.60	5,684,062.55	-	2.00	6,037,080.15	19,138,719.91
กองควบคุมอาหารและยาสัตว์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	4,354,769.91	480,238.05	4,835,007.96	-	14,290.00	64,937.00	2,992,896.18	-	3.00	3,072,126.18	7,907,134.14
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	12,270,497.51	3,006,563.71	15,277,061.22	152,150.00	31,350.00	646,639.00	16,656,401.30	-	-	17,486,540.30	32,763,601.52
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	13,325,958.22	3,046,416.71	16,372,374.93	265,280.00	-	464,443.00	14,011,172.23	-	-	14,740,895.23	31,113,270.16
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	12,640,743.58	3,428,916.97	16,069,660.55	51,360.00	940,344.00	582,785.00	13,316,919.50	-	-	14,891,408.50	30,961,069.05
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน											
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,831,961.97	33,024.67	2,864,986.64	51,090.00	1,653,673.99	2,670.00	353,612.91	-	108,753.00	2,169,799.90	5,034,786.54
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,240,991.04	43,068.93	2,284,059.97	-	23,660.00	387,295.00	151,828.17	-	1.00	562,784.17	2,846,844.14
สำนักงานเลขานุการกรม	16,561,558.66	1,315,350.65	17,876,909.31	786,100.00	9,276,896.28	2,616,578.03	4,162,320.53	2,017,317.97	2,869,932.74	21,729,145.55	39,606,054.86
กองการเจ้าหน้าที่	21,623,233.34	622,627.66	22,245,861.00	41,250.00	2,739,757.80	231,851.30	1,318,142.57	-	175,243.80	4,506,245.47	26,752,106.47
กองคลัง	26,848,512.70	1,433,654.90	28,282,167.60	922,970.00	2,091,497.26	91,809.18	1,760,129.18	-	426,812.00	5,293,217.62	33,575,385.22
สำนักกฎหมาย	7,791,900.87	22,069.42	7,813,970.29	9,540.00	545,370.20	143,166.29	313,672.53	-	1.00	1,011,750.02	8,825,720.31
กองแผนงาน	12,627,589.23	760,545.40	13,388,134.63	130,260.00	467,638.20	284,251.86	1,460,244.72	-	160,403.00	2,502,797.78	15,890,932.41
ศูนย์สารสนเทศ	8,609,341.26	11,359,959.76	19,969,301.02	-	2,044,613.66	30,815.00	13,619,606.04	-	636,983.00	16,332,017.70	36,301,318.72
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	6,590,060.33	33,035.02	6,623,095.35	28,000.00	1,362,576.07	169,913.20	1,893,338.81	-	207,562.56	3,661,390.64	10,284,485.99
รวมต้นทุนผลผลิต	3,184,208,927.43	231,560,831.79	3,415,769,759.22	21,489,628.70	123,422,107.83	188,616,048.19	1,687,998,101.17	15,041,817.97	35,113,697.88	2,071,681,401.74	5,487,451,160.96

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร										
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้อ้อย และสารารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม				
67,694,290.51	17,725,857.75	85,420,148.26	629,180.00	2,153,162.57	2,637,819.23	40,175,568.56	-	16.00	45,595,746.36	131,015,894.62	8.55%	-8.29%	2.03%
6,791,813.66	2,979,441.99	9,771,255.65	50,800.00	92,695.00	118,651.51	5,473,290.89	-	-	5,735,437.40	15,506,693.05	16.55%	-14.30%	2.85%
11,583,419.48	7,358,686.38	18,942,105.86	228,080.00	100,014.00	101,628.71	10,276,998.18	-	-	10,706,720.89	29,648,826.75	-2.72%	-34.70%	-17.34%
120,239,338.04	2,070,253.09	122,309,591.13	395,540.00	11,087,687.68	7,582,987.16	20,576,677.66	1,400,000.00	4,910,477.36	45,953,369.86	168,262,960.99	-3.45%	-36.84%	-15.63%
29,774,422.74	1,302,423.96	31,076,846.70	93,420.00	899,061.06	2,994,390.39	5,926,588.51	-	-	9,913,459.96	40,990,306.66	-22.08%	-65.97%	-40.60%
6,678,353.25	1,166,994.43	7,845,347.68	10,480.00	131,933.36	389,642.00	3,304,665.65	-	-	3,836,721.01	11,682,068.69	20.75%	63.40%	32.07%
20,204,732.51	491,777.76	20,696,510.27	52,140.00	2,978,618.48	1,601,539.34	1,859,334.97	-	-	6,491,632.79	27,188,143.06	11.47%	-19.92%	1.93%
21,816,881.93	1,108,325.56	22,925,207.49	-	-	230,663.00	12,000,018.53	-	5.00	12,230,686.53	35,155,894.02	0.49%	-17.70%	-6.69%
10,693,343.75	716,481.30	11,409,825.05	102,800.00	-	115,079.00	7,697,366.73	-	-	7,915,245.73	19,325,070.78	8.83%	-31.88%	-12.57%
6,758,054.44	1,006,698.51	7,764,752.95	-	-	98,273.00	3,835,636.53	-	-	3,933,909.53	11,698,662.48	1.74%	9.27%	4.15%
8,139,730.45	622,522.35	8,762,252.80	12,200.00	12,500.00	142,465.72	6,994,936.19	-	1.00	7,162,102.91	15,924,355.71	1.70%	-0.12%	0.87%
5,340,590.19	1,082,624.56	6,423,214.75	117,400.00	24,438.00	77,337.00	2,681,877.35	-	-	2,901,052.35	9,324,267.10	6.44%	-1.92%	3.69%
9,583,397.49	1,146,387.87	10,729,785.36	180,000.00	-	246,930.07	15,560,408.24	-	81,444.95	16,068,783.26	26,798,568.62	3.44%	-3.02%	-0.53%
7,623,643.08	741,572.37	8,365,215.45	305,760.00	-	60,620.00	10,075,742.22	-	1.00	10,442,123.22	18,807,338.67	5.60%	-5.37%	-0.78%
26,957,674.01	1,803,347.07	28,761,021.08	154,800.00	3,600.00	125,195.00	12,671,013.77	-	-	12,954,608.77	41,715,629.85	0.87%	-24.65%	-8.73%
9,117,613.61	256,646.73	9,374,260.34	73,200.00	-	162,025.00	2,629,805.62	-	5.00	2,865,035.62	12,239,295.96	5.79%	73.45%	16.42%
5,046,705.97	315,567.61	5,362,273.58	82,600.00	-	182,328.00	2,881,797.54	-	-	3,146,725.54	8,508,999.12	6.44%	-25.15%	-7.93%
12,601,875.74	665,329.93	13,267,205.67	-	2,500.00	203,515.00	3,859,584.63	-	7.00	4,065,606.63	17,332,812.30	-0.69%	-26.84%	-8.37%
9,594,161.87	628,390.89	10,222,552.76	110,000.00	9,000.00	147,795.20	5,320,331.72	-	2.00	5,587,128.92	15,809,681.68	5.82%	16.03%	9.22%
4,467,371.68	408,341.84	4,875,713.52	50,000.00	-	30,086.00	2,679,002.44	-	1.00	2,759,089.44	7,634,802.96	-3.22%	-1.79%	-2.71%
12,894,107.12	136,968.78	13,031,075.90	34,560.00	4,500.00	255,159.00	7,973,933.89	-	1.00	8,268,153.89	21,299,229.79	-8.58%	-2.60%	-6.35%
11,311,270.25	635,869.94	11,947,140.19	220,620.00	307,831.00	190,410.00	7,139,002.64	-	3.00	7,857,866.64	19,805,006.83	1.71%	20.79%	8.51%
5,225,376.32	353,903.61	5,579,279.93	-	-	227,701.91	1,730,910.25	-	1.00	1,958,613.16	7,537,893.09	8.98%	-15.00%	1.54%
10,655,844.07	295,770.52	10,951,614.59	-	169,200.00	157,123.28	5,805,973.57	-	4.00	6,132,300.85	17,083,915.44	-3.36%	10.48%	1.19%
4,539,596.53	378,572.41	4,918,168.94	-	-	200,270.00	1,307,712.01	-	-	1,507,982.01	6,426,150.95	10.81%	-35.85%	-5.34%
19,367,330.34	3,087,402.38	22,454,732.72	72,000.00	1,500.00	501,365.00	12,395,479.18	-	1.00	12,970,345.18	35,425,077.90	4.67%	-16.75%	-4.34%
8,255,592.24	412,234.60	8,667,826.84	-	-	100,187.00	3,376,603.08	-	2.00	3,476,792.08	12,144,618.92	-0.70%	-14.95%	-5.24%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร										
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้อสย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม				
9,557,137.87	593,631.35	10,150,769.22	-	-	200,135.00	4,918,264.64	-	2.00	5,118,401.64	15,269,170.86	3.98%	10.20%	5.99%
5,830,585.78	130,389.97	5,960,975.75	59,000.00	-	100,975.00	2,613,561.48	-	-	2,773,536.48	8,734,512.23	-2.51%	-4.68%	-3.21%
14,519,836.21	960,085.52	15,479,921.73	191,200.00	-	314,479.00	6,816,097.07	-	1.00	7,321,777.07	22,801,698.80	-3.22%	1.18%	-1.85%
9,759,050.54	434,268.46	10,193,319.00	-	-	208,811.40	5,817,767.00	-	1.00	6,026,579.40	16,219,898.40	3.93%	-17.97%	-5.45%
7,795,254.54	720,189.20	8,515,443.74	-	11,336.00	172,203.90	3,537,334.68	-	1.00	3,720,875.58	12,236,319.32	5.00%	2.59%	4.26%
17,318,273.35	3,053,015.52	20,371,288.87	301,200.00	-	376,076.00	10,792,400.66	-	25.00	11,469,701.66	31,840,990.53	3.87%	-8.84%	-1.10%
6,489,176.17	805,371.38	7,294,547.55	-	-	55,636.00	3,189,302.94	-	-	3,244,938.94	10,539,486.49	6.52%	-29.56%	-7.99%
18,267,997.32	363,535.10	18,631,532.42	173,800.00	-	555,626.00	10,305,142.09	-	-	11,034,568.09	29,666,100.51	4.79%	-0.53%	2.74%
7,992,021.51	228,933.41	8,220,954.92	-	-	234,929.00	3,473,674.19	-	1.00	3,708,604.19	11,929,559.11	4.40%	9.36%	5.90%
6,830,503.31	504,988.98	7,335,492.29	15,900.00	-	156,639.00	2,498,533.51	-	1.00	2,671,073.51	10,006,565.80	4.34%	-5.05%	1.66%
14,828,432.65	1,306,840.24	16,135,272.89	271,950.00	64,603.00	321,016.00	7,531,367.94	-	291.00	8,189,227.94	24,324,500.83	9.25%	-5.51%	3.79%
9,299,786.32	1,299,679.59	10,599,465.91	254,400.00	38,000.00	195,378.11	6,641,290.80	-	7.00	7,129,075.91	17,728,541.82	4.04%	1.88%	3.16%
6,106,354.62	436,365.30	6,542,719.92	-	-	176,798.00	2,594,397.20	-	-	2,771,195.20	9,313,915.12	8.12%	7.22%	7.85%
5,803,332.24	684,151.22	6,487,483.46	-	-	169,834.00	798,500.01	-	13,500.00	981,834.01	7,469,317.47	1.19%	-55.32%	-13.24%
16,398,093.21	697,088.44	17,095,181.65	-	139,191.00	1,622,833.17	2,720,293.38	-	-	4,482,317.55	21,577,499.20	2.19%	-77.98%	-41.82%
7,792,608.94	467,588.16	8,260,197.10	37,200.00	-	120,530.00	2,932,255.98	-	1.00	3,089,986.98	11,350,184.08	8.03%	-12.70%	1.47%
5,729,666.25	573,542.43	6,303,208.68	-	9,000.00	187,498.00	2,816,757.98	-	2.00	3,013,257.98	9,316,466.66	7.65%	-25.77%	-6.03%
11,919,873.32	1,250,439.35	13,170,312.67	-	-	214,838.00	6,776,152.99	12,652.75	-	7,003,643.74	20,173,956.41	0.53%	-14.36%	-5.20%
3,213,498.53	224,943.66	3,438,442.19	-	3,458.00	34,960.00	2,281,787.45	-	3,762.69	2,323,968.14	5,762,410.33	6.62%	-4.54%	1.82%
4,968,589.23	151,043.23	5,119,632.46	-	-	113,305.00	1,934,181.95	-	-	2,047,486.95	7,167,119.41	18.94%	2.20%	13.62%
7,322,978.14	231,033.48	7,554,011.62	-	764.00	85,746.00	2,258,371.16	-	-	2,344,881.16	9,898,892.78	-3.50%	-6.57%	-4.25%
4,586,710.20	180,551.59	4,767,261.79	-	-	74,237.00	1,813,733.65	-	3,363.24	1,891,333.89	6,658,595.68	-3.57%	-21.69%	-9.52%
4,180,197.87	30,619.63	4,210,817.50	-	-	56,130.00	1,920,388.46	-	-	1,976,518.46	6,187,335.96	-10.32%	2.29%	-6.64%
4,511,547.06	169,031.11	4,680,578.17	-	-	126,671.75	1,158,585.26	-	-	1,285,257.01	5,965,835.18	-5.31%	-28.64%	-11.54%
6,400,749.24	119,063.57	6,519,812.81	-	-	141,482.00	4,823,845.63	-	-	4,965,327.63	11,485,140.44	4.32%	-13.42%	-4.17%
2,753,771.74	115,263.62	2,869,035.36	-	-	89,464.00	1,667,048.93	-	-	1,756,512.93	4,625,548.29	8.37%	-9.06%	1.02%
3,396,971.19	301,419.36	3,698,390.55	-	-	158,750.00	3,283,865.87	-	3,842.98	3,446,458.85	7,144,849.40	-1.06%	-3.61%	-2.31%
4,660,445.62	43,942.21	4,704,387.83	-	-	144,868.00	1,618,012.32	-	-	1,762,880.32	6,467,268.15	7.91%	-15.01%	0.52%
3,682,193.68	629,692.67	4,311,886.35	-	-	46,728.00	1,460,278.97	-	-	1,507,006.97	5,818,893.32	2.34%	10.65%	4.37%
7,291,944.55	528,897.89	7,820,842.44	-	78,000.00	342,682.58	3,161,826.45	-	2.00	3,582,511.03	11,403,353.47	1.18%	-1.73%	0.25%
4,038,670.67	235,420.02	4,274,090.69	-	-	101,300.00	1,610,784.42	-	-	1,712,084.42	5,986,175.11	8.81%	-10.82%	2.37%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร										
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้อาศัย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ต้นทุนรวม			
4,435,764.80	282,473.74	4,718,238.54	-	-	90,023.00	1,529,665.15	-	-	1,619,688.15	6,337,926.69	-0.58%	-26.12%	-8.65%
3,609,243.77	281,828.63	3,891,072.40	-	-	86,910.00	1,398,529.42	-	2.00	1,485,441.42	5,376,513.82	12.89%	-29.62%	-3.25%
6,315,558.89	602,818.29	6,918,377.18	20,640.00	-	115,860.00	2,038,060.82	-	4,017.43	2,178,578.25	9,096,955.43	7.73%	-53.71%	-18.25%
6,568,982.16	1,132,090.97	7,701,073.13	-	26,345.00	172,710.00	3,316,421.62	-	-	3,515,476.62	11,216,549.75	13.57%	1.13%	9.36%
4,060,920.54	350,108.37	4,411,028.91	-	-	94,180.00	2,276,173.24	-	1.00	2,370,354.24	6,781,383.15	5.55%	-9.60%	-0.29%
5,786,697.30	483,604.50	6,270,301.80	-	5,000.00	196,825.77	2,948,466.56	-	113,793.39	3,264,085.72	9,534,387.52	6.09%	9.71%	7.30%
4,624,681.80	480,206.19	5,104,887.99	-	6,662.00	96,389.10	1,937,777.09	-	-	2,040,828.19	7,145,716.18	0.57%	-12.10%	-3.41%
7,982,439.27	654,468.35	8,636,907.62	-	259,310.00	248,546.00	3,181,343.97	-	2.00	3,689,201.97	12,326,109.59	0.27%	-18.52%	-6.21%
3,202,087.18	709,279.44	3,911,366.62	-	121,250.00	111,086.61	3,570,915.31	-	3.00	3,803,254.92	7,714,621.54	10.36%	-27.56%	-12.28%
2,497,626.00	237,458.60	2,735,084.60	-	-	67,262.00	1,682,702.27	-	2.00	1,749,966.27	4,485,050.87	7.90%	-19.64%	-4.83%
2,787,386.49	509,024.49	3,296,410.98	-	-	89,513.00	1,594,009.88	-	1.00	1,683,523.88	4,979,934.86	10.78%	-18.95%	-1.44%
35,037,847.06	16,585,548.94	51,623,396.00	408,700.00	5,765,403.42	7,311,493.87	189,098,779.31	218,500.00	52,430.00	202,855,306.60	254,478,702.60	9.61%	-25.68%	-20.49%
4,195,287.64	119,921.64	4,315,209.28	112,140.00	-	530,190.00	3,013,094.62	-	2.00	3,655,426.62	7,970,635.90	0.70%	24.14%	10.25%
2,616,016.32	317,585.68	2,933,602.00	-	-	97,440.00	1,897,680.68	-	-	1,995,120.68	4,928,722.68	-0.62%	-5.09%	-2.48%
3,895,822.97	792,771.69	4,688,594.66	251,940.00	-	151,905.00	6,372,958.42	-	-	6,776,803.42	11,465,398.08	-26.56%	-7.83%	-16.54%
2,676,215.54	820,391.30	3,496,606.84	-	-	212,860.00	3,907,311.58	-	-	4,120,171.58	7,616,778.42	-2.30%	-0.44%	-1.30%
2,567,772.95	252,529.38	2,820,302.33	-	-	397,777.00	4,066,343.57	-	294,928.36	4,759,048.93	7,579,351.26	17.77%	56.26%	39.32%
4,584,009.26	547,597.29	5,131,606.55	154,580.00	-	341,341.00	872,424.61	-	-	1,368,345.61	6,499,952.16	3.70%	-39.51%	-9.85%
3,543,745.75	769,572.29	4,313,318.04	-	-	316,450.00	3,407,851.66	-	-	3,724,301.66	8,037,619.70	11.24%	12.19%	11.68%
2,107,832.65	438,853.90	2,546,686.55	-	-	207,480.00	2,390,169.95	-	1.00	2,597,650.95	5,144,337.50	-33.08%	-47.41%	-41.17%
4,397,594.12	883,986.82	5,281,580.94	-	-	100,000.00	1,808,169.80	-	-	1,908,169.80	7,189,750.74	9.70%	-18.11%	0.63%
1,450,315.26	82,858.36	1,533,173.62	-	-	88,780.00	2,017,425.15	-	-	2,106,205.15	3,639,378.77	5.83%	-25.76%	-15.08%
2,233,366.04	321,305.96	2,554,672.00	9,920.00	7,960.00	145,985.00	2,086,417.44	-	-	2,250,282.44	4,804,954.44	7.41%	-15.44%	-4.65%
5,950,895.11	1,627,179.35	7,578,074.46	-	-	641,785.00	6,741,549.93	-	1.00	7,383,335.93	14,961,410.39	-1.08%	20.04%	8.33%
4,265,312.68	776,058.65	5,041,371.33	-	-	560,856.00	2,651,091.16	-	4.00	3,211,951.16	8,253,322.49	9.27%	2.37%	6.48%
2,412,593.98	93,056.48	2,505,650.46	88,953.00	-	272,677.00	839,530.41	-	-	1,201,160.41	3,706,810.87	4.67%	38.02%	13.56%
4,417,884.96	466,735.08	4,884,620.04	-	-	354,460.00	3,579,465.24	-	2,816.21	3,936,741.45	8,821,361.49	-6.07%	-5.24%	-5.70%
3,787,192.87	1,410,198.55	5,197,391.42	128,645.00	356,947.00	326,856.00	6,008,799.16	-	2.00	6,821,249.16	12,018,640.58	19.00%	162.96%	72.64%
2,275,157.62	182,992.43	2,458,150.05	-	-	112,422.20	628,361.22	-	-	740,783.42	3,198,933.47	-23.49%	4.89%	-18.37%
5,314,579.43	858,958.80	6,173,538.23	-	37,821.10	148,222.02	1,360,831.18	-	-	1,546,874.30	7,720,412.53	23.93%	-49.54%	-4.06%
2,402,104.26	881,157.60	3,283,261.86	113,400.00	-	403,059.00	1,620,848.68	-	-	2,137,307.68	5,420,569.54	-14.59%	-53.74%	-35.96%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร										
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้อสย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ต้นทุนรวม			
1,889,781.67	173,353.51	2,063,135.18	-	-	62,160.00	1,169,381.65	-	-	1,231,541.65	3,294,676.83	7.07%	-22.91%	-6.52%
1,337,373.48	163,046.28	1,500,419.76	-	-	80,220.00	1,528,517.25	-	-	1,608,737.25	3,109,157.01	4.54%	-15.26%	-6.74%
1,834,647.97	304,307.02	2,138,954.99	-	-	9,328.00	2,245,333.27	-	-	2,254,661.27	4,393,616.26	14.19%	20.81%	17.49%
1,325,685.73	275,521.08	1,601,206.81	-	-	336,480.00	2,064,263.42	-	-	2,400,743.42	4,001,950.23	16.30%	-6.95%	1.14%
4,833,174.49	1,979,096.33	6,812,270.82	-	-	651,120.00	7,814,829.07	-	-	8,465,949.07	15,278,219.89	19.91%	-4.63%	4.94%
1,590,181.66	247,666.65	1,837,848.31	-	-	78,300.00	2,394,663.04	-	-	2,472,963.04	4,310,811.35	9.37%	5.27%	6.98%
1,730,786.78	72,640.88	1,803,427.66	-	-	97,020.00	1,027,075.74	-	1,669.85	1,125,765.59	2,929,193.25	6.92%	42.89%	18.37%
1,551,803.52	114,076.21	1,665,879.73	-	-	116,387.00	1,092,827.44	-	3.00	1,209,217.44	2,875,097.17	10.34%	74.90%	30.62%
2,532,643.44	69,186.81	2,601,830.25	-	-	435,056.00	3,005,565.56	-	-	3,440,621.56	6,042,451.81	-3.04%	40.55%	17.76%
1,785,008.40	179,416.19	1,964,424.59	-	-	105,656.84	1,561,735.16	-	-	1,667,392.00	3,631,816.59	29.78%	57.42%	41.16%
1,952,817.41	79,349.33	2,032,166.74	-	-	105,311.56	1,371,728.44	-	3.00	1,477,043.00	3,509,209.74	102.42%	31.71%	65.11%
1,268,397.94	237,845.73	1,506,243.67	-	-	331,522.00	1,623,896.50	-	-	1,955,418.50	3,461,662.17	-21.87%	-1.46%	-11.52%
1,555,295.56	374,978.36	1,930,273.92	-	22,840.00	167,240.00	2,107,978.59	-	1.00	2,298,059.59	4,228,333.51	10.85%	70.65%	36.93%
1,497,462.51	312,603.54	1,810,066.05	-	-	273,753.00	1,336,291.26	-	-	1,610,044.26	3,420,110.31	26.73%	53.34%	38.00%
2,268,826.56	940,081.92	3,208,908.48	-	-	196,400.00	3,145,155.28	-	-	3,341,555.28	6,550,463.76	17.73%	-12.81%	-0.12%
768,954.47	293,514.96	1,062,469.43	-	-	143,040.00	1,390,731.07	-	-	1,533,771.07	2,596,240.50	-10.78%	24.67%	7.24%
1,528,856.00	52,198.36	1,581,054.36	-	-	416,504.00	664,502.08	-	-	1,081,006.08	2,662,060.44	28.79%	59.03%	39.57%
4,009,080.78	865,017.31	4,874,098.09	-	-	226,624.00	3,040,007.56	-	8.00	3,266,639.56	8,140,737.65	32.66%	-6.08%	13.82%
1,579,538.41	219,233.36	1,798,771.77	-	-	96,000.00	1,024,023.32	-	-	1,120,023.32	2,918,795.09	6.50%	10.89%	8.14%
1,313,186.10	52,545.55	1,365,731.65	-	-	155,887.00	608,386.52	-	-	764,273.52	2,130,005.17	-11.35%	-28.70%	-18.47%
68,462,866.65	2,315,516.08	70,778,382.73	-	4,980.00	63,256.21	663,327.22	-	10.00	731,573.43	71,509,956.16	4.26%	-3.50%	4.17%
23,680,355.60	3,633,624.38	27,313,979.98	171,660.00	378,499.45	2,139,722.46	26,060,982.07	72,600.00	-	28,823,463.98	56,137,443.96	0.77%	-18.82%	-10.34%
4,710,186.76	350,660.54	5,060,847.30	212,180.00	-	110,866.00	4,134,733.29	-	-	4,457,779.29	9,518,626.59	1.17%	4.43%	2.67%
3,308,198.23	800,573.48	4,108,771.71	139,440.00	-	158,945.80	3,050,172.05	-	-	3,348,557.85	7,457,329.56	19.65%	-21.88%	-3.40%
5,662,573.12	607,675.27	6,270,248.39	156,960.00	-	144,208.00	2,546,558.13	-	1.00	2,847,727.13	9,117,975.52	5.84%	-17.09%	-2.58%
1,855,166.95	22,805.68	1,877,972.63	83,700.00	-	15,330.00	772,087.32	-	-	871,117.32	2,749,089.95	-19.80%	-19.43%	-19.68%
4,541,359.84	825,236.02	5,366,595.86	248,220.00	535.00	504,149.55	5,849,671.93	-	6.00	6,602,582.48	11,969,178.34	14.19%	-2.97%	4.04%
15,499,188.65	769,801.11	16,268,989.76	68,880.00	33,680.00	1,864,079.84	6,306,263.08	-	7.00	8,272,909.92	24,541,899.68	3.77%	-41.19%	-17.49%
9,556,336.41	367,328.58	9,923,664.99	13,800.00	-	849,578.00	1,613,771.42	-	-	2,477,149.42	12,400,814.41	7.72%	-4.83%	4.96%
8,825,574.92	458,300.81	9,283,875.73	-	-	838,065.03	3,513,380.99	-	-	4,351,446.02	13,635,321.75	7.20%	-18.29%	-2.51%
11,540,567.17	703,403.34	12,243,970.51	-	3,900.00	1,088,053.00	2,699,580.04	-	-	3,791,533.04	16,035,503.55	7.05%	-18.48%	-0.33%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557										ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร										
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม				
13,793,751.20	789,859.54	14,583,610.74	35,700.00	-	1,291,338.99	2,350,012.33	-	5.00	3,677,056.32	18,260,667.06	8.41%	-17.18%	2.06%
7,814,734.86	429,378.95	8,244,113.81	-	67,593.26	561,406.00	1,355,133.58	-	-	1,984,132.84	10,228,246.65	6.82%	-11.88%	2.60%
17,228,796.36	376,225.89	17,605,022.25	130,320.00	-	807,805.50	4,443,132.33	-	2.00	5,381,259.83	22,986,282.08	7.21%	-7.66%	3.32%
8,219,973.29	789,258.67	9,009,231.96	123,400.00	17,735.00	506,753.05	3,046,954.51	-	-	3,694,842.56	12,704,074.52	13.59%	32.87%	18.60%
7,625,001.31	2,924,995.12	10,549,996.43	55,600.00	132,600.00	708,429.00	8,916,200.56	-	86,385.00	9,899,214.56	20,449,210.99	11.57%	-11.98%	-1.22%
15,634,655.87	780,204.05	16,414,859.92	-	1,699,468.00	2,390,774.10	6,784,760.59	-	2.00	10,875,004.69	27,289,864.61	7.08%	-3.32%	2.68%
2,669,209.74	136,063.89	2,805,273.63	16,000.00	453,050.00	200,535.00	1,342,294.97	-	-	2,011,879.97	4,817,153.60	-0.87%	-33.67%	-17.84%
15,948,013.87	560,180.29	16,508,194.16	-	1,344,048.00	1,308,051.00	6,803,002.48	-	36,005.00	9,491,106.48	25,999,300.64	7.91%	3.42%	6.22%
5,529,489.41	170,054.78	5,699,544.19	4,200.00	122,760.95	121,942.20	1,777,487.50	-	-	2,026,390.65	7,725,934.84	6.58%	-12.74%	0.73%
14,448,538.71	2,972,641.92	17,421,180.63	1,064,300.00	61,250.00	322,756.40	23,954,006.04	-	-	25,402,312.44	42,823,493.07	6.62%	8.05%	7.47%
17,018,326.81	889,152.50	17,907,479.31	-	2,285,483.00	2,181,841.00	8,544,042.42	-	40,000.00	13,051,366.42	30,958,845.73	5.67%	50.03%	20.72%
15,933,916.15	824,664.55	16,758,580.70	34,800.00	2,422,881.00	3,991,777.00	3,872,366.23	-	7.00	10,321,831.23	27,080,411.93	6.14%	-36.81%	-15.70%
10,559,675.96	261,512.94	10,821,188.90	-	901,680.00	448,642.68	1,908,066.26	-	-	3,258,388.94	14,079,577.84	-2.56%	28.64%	3.24%
20,221,678.82	5,506,954.69	25,728,633.51	50,080.00	146,108.00	489,973.89	12,320,989.10	-	-	13,007,150.99	38,735,784.50	11.53%	19.64%	14.13%
17,738,995.44	1,606,414.36	19,345,409.80	120,600.00	1,661,173.25	2,736,344.13	3,703,249.02	-	-	8,221,366.40	27,566,776.20	6.46%	36.92%	14.03%
4,360,703.34	1,129,655.95	5,490,359.29	22,680.00	112,760.00	360,014.00	2,707,952.90	-	109,700.00	3,313,106.90	8,803,466.19	9.86%	7.03%	8.78%
20,176,000.58	4,333,645.19	24,509,645.77	147,120.00	134,200.00	806,083.60	8,424,075.84	-	1.00	9,511,480.44	34,021,126.21	8.68%	-14.74%	0.93%
13,749,266.56	2,477,730.39	16,226,996.95	11,780.00	1,458,659.00	1,835,167.75	2,869,353.21	106,433.00	-	6,281,392.96	22,508,389.91	-3.95%	3.63%	-1.95%
6,990,165.92	486,026.41	7,476,192.33	-	-	116,002.00	1,671,313.48	-	125,891.00	1,913,206.48	9,389,398.81	4.83%	4.95%	4.85%
16,573,530.00	611,610.19	17,185,140.19	-	2,240,682.10	2,029,051.26	5,353,357.74	-	-	9,623,091.10	26,808,231.29	1.18%	57.40%	16.06%
6,792,981.17	180,619.95	6,973,601.12	-	250,127.00	299,487.00	1,318,126.35	-	-	1,867,740.35	8,841,341.47	0.14%	2.91%	0.72%
14,167,742.68	867,815.03	15,035,557.71	3,480.00	1,105,321.50	1,339,321.50	2,940,125.85	-	3.00	5,388,251.85	20,423,809.56	9.05%	-3.61%	5.40%
6,647,198.22	533,437.07	7,180,635.29	15,000.00	321,200.00	512,860.00	1,628,816.94	-	-	2,477,876.94	9,658,512.23	7.15%	-14.23%	0.71%
22,374,512.46	3,224,554.25	25,599,066.71	479,480.00	50,000.00	765,189.45	9,091,443.88	-	4.00	10,386,117.33	35,985,184.04	9.30%	-3.62%	5.23%
14,361,821.62	675,443.91	15,037,265.53	243,760.00	1,549,607.30	1,383,941.53	8,137,446.61	-	74,001.00	11,388,756.44	26,426,021.97	9.48%	31.30%	17.93%
5,654,429.92	797,790.32	6,452,220.24	-	841,130.00	398,731.00	4,521,940.57	-	-	5,761,801.57	12,214,021.81	3.01%	19.09%	10.02%
15,941,021.15	145,861.20	16,086,882.35	-	283,257.00	613,196.31	2,733,628.08	-	4.00	3,630,085.39	19,716,967.74	7.25%	-4.85%	4.80%
11,190,501.26	1,472,663.12	12,663,164.38	-	150,560.00	215,706.58	984,579.70	-	-	1,350,846.28	14,014,010.66	-27.01%	-75.09%	-38.46%
12,190,354.73	134,303.77	12,324,658.50	-	147,722.00	486,173.04	2,412,011.01	-	1.00	3,045,907.05	15,370,565.55	9.08%	5.87%	8.42%
13,982,108.90	150,062.11	14,132,171.01	-	114,040.00	369,248.23	1,648,936.42	-	6,135.56	2,138,360.21	16,270,531.22	6.02%	-24.25%	0.73%
19,920,452.82	446,219.50	20,366,672.32	-	315,600.00	528,759.00	2,582,481.83	-	1.00	3,426,841.83	23,793,514.15	6.42%	-40.28%	-4.35%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557										ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนรวม				
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น					รวม
16,404,929.21	608,327.73	17,013,256.94	-	295,950.00	501,621.00	6,744,630.46	-	3.00	7,542,204.46	24,555,461.40	9.51%	24.26%	13.66%
27,284,430.29	259,746.42	27,544,176.71	426,482.00	634,758.00	1,340,445.00	4,349,555.24	-	-	6,751,240.24	34,295,416.95	6.96%	-7.37%	3.80%
13,190,923.32	555,488.58	13,746,411.90	-	179,439.00	808,129.00	3,712,357.45	-	6.00	4,699,931.45	18,446,343.35	9.85%	85.26%	22.57%
16,264,489.28	201,713.31	16,466,202.59	-	248,412.00	487,026.00	2,477,681.50	-	-	3,213,119.50	19,679,322.09	-1.39%	-14.46%	-3.79%
22,398,609.55	451,348.03	22,849,957.58	95,480.00	288,230.00	2,105,008.92	3,221,444.26	-	28.00	5,710,191.18	28,560,148.76	5.46%	-27.97%	-3.50%
18,206,719.19	497,788.89	18,704,508.08	-	335,560.00	1,517,111.50	5,372,923.23	-	29.00	7,225,623.73	25,930,131.81	7.97%	1.41%	6.06%
16,382,690.90	545,016.58	16,927,707.48	9,000.00	202,550.00	2,104,328.00	3,787,891.59	-	-	6,103,769.59	23,031,477.07	6.02%	-6.12%	2.51%
17,577,734.18	1,051,960.80	18,629,694.98	35,640.00	129,205.00	2,115,454.60	4,057,987.33	-	3.00	6,338,289.93	24,967,984.91	9.30%	6.95%	8.70%
9,056,657.00	301,786.16	9,358,443.16	-	137,870.00	468,555.00	1,972,336.95	-	3.00	2,578,764.95	11,937,208.11	8.16%	1.15%	6.57%
21,180,659.91	500,873.73	21,681,533.64	-	126,950.00	1,727,615.00	6,051,442.52	-	3,000.00	7,909,007.52	29,590,541.16	4.94%	8.41%	5.85%
13,361,254.49	179,937.09	13,541,191.58	-	187,120.00	518,311.00	5,592,941.25	-	-	6,298,372.25	19,839,563.83	10.26%	17.13%	12.35%
11,713,967.46	455,872.84	12,169,840.30	227,650.00	220,400.00	1,554,750.00	5,027,914.93	-	2.00	7,030,716.93	19,200,557.23	6.37%	51.55%	19.41%
18,780,523.40	696,989.89	19,477,513.29	-	529,700.00	603,089.25	6,566,632.40	-	-	7,699,421.65	27,176,934.94	9.01%	-63.05%	-29.78%
54,878,850.31	223,389.29	55,102,239.60	75,600.00	1,674,770.00	2,826,804.04	11,091,365.97	-	3,000.00	15,671,540.01	70,773,779.61	7.07%	-12.31%	2.08%
36,162,659.54	864,867.47	37,027,527.01	-	3,520,200.00	5,597,686.00	9,571,333.47	-	14.00	18,689,233.47	55,716,760.48	8.95%	-4.00%	4.23%
30,927,281.75	575,687.58	31,502,969.33	-	1,070.00	1,009,027.00	4,291,432.77	-	-	5,301,529.77	36,804,499.10	6.58%	-16.37%	2.53%
34,443,699.19	390,572.14	34,834,271.33	119,760.00	1,433,000.00	1,595,348.00	5,682,379.62	9,202.00	2.00	8,839,691.62	43,673,962.95	7.67%	-8.65%	3.91%
39,719,186.07	315,637.27	40,034,823.34	1,005,400.00	845,700.00	4,573,641.02	7,407,557.08	-	-	13,832,298.10	53,867,121.44	6.94%	14.81%	8.86%
22,456,383.43	411,943.97	22,868,327.40	-	33,450.00	1,135,710.00	4,107,056.92	-	3,001.00	5,279,217.92	28,147,545.32	2.89%	0.51%	2.44%
29,659,439.09	358,629.01	30,018,068.10	29,630.00	468,420.00	930,347.00	5,203,050.81	-	8,000.00	6,639,447.81	36,657,515.91	8.92%	5.51%	8.29%
15,230,243.42	408,108.74	15,638,352.16	-	466,100.00	913,543.00	5,130,508.41	-	-	6,510,151.41	22,148,503.57	5.82%	7.23%	6.23%
15,764,525.62	411,819.01	16,176,344.63	-	466,984.00	386,371.00	2,080,673.53	-	-	2,934,028.53	19,110,373.16	10.63%	-91.94%	-62.54%
42,122,169.30	688,471.64	42,810,640.94	102,890.00	652,600.00	4,358,405.00	7,572,714.69	-	3,012.00	12,689,621.69	55,500,262.63	4.98%	16.54%	7.42%
33,498,955.96	314,627.77	33,813,583.73	-	730,570.00	424,734.51	7,067,227.72	-	3,004.00	8,225,536.23	42,039,119.96	3.90%	11.95%	5.39%
23,987,770.57	750,248.73	24,738,019.30	-	417,382.00	1,249,048.00	3,163,118.75	-	12.00	4,829,560.75	29,567,580.05	-2.87%	-20.82%	-6.34%
16,924,602.33	587,399.77	17,512,002.10	-	885,350.00	1,453,200.00	4,923,830.88	-	2.00	7,262,382.88	24,774,384.98	3.64%	33.05%	10.82%
30,603,355.98	957,756.78	31,561,112.76	112,600.00	1,459,855.00	2,392,391.00	5,803,132.95	-	3,000.00	9,770,978.95	41,332,091.71	6.05%	15.11%	8.06%
32,594,442.99	864,474.90	33,458,917.89	-	843,620.00	2,382,112.00	6,040,623.92	-	-	9,266,355.92	42,725,273.81	6.17%	-8.78%	2.53%
29,040,070.59	206,912.11	29,246,982.70	168,800.00	845,345.00	1,413,283.00	6,078,896.62	-	5,835.34	8,512,159.96	37,759,142.66	5.91%	5.86%	5.90%
35,627,233.62	426,370.27	36,053,603.89	132,000.00	931,958.00	675,940.00	14,013,121.62	-	-	15,753,019.62	51,806,623.51	8.34%	51.85%	18.68%
21,552,531.67	466,240.16	22,018,771.83	184,215.16	506,400.00	3,489,478.22	3,984,567.29	-	-	8,164,660.67	30,183,432.50	7.07%	3.62%	6.12%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร										
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ต้นทุนรวม			
16,554,468.28	361,089.03	16,915,557.31	-	382,780.00	2,034,290.00	2,890,684.46	-	-	5,307,754.46	22,223,311.77	7.71%	-12.01%	2.24%
41,579,264.46	1,123,638.72	42,702,903.18	-	915,400.00	2,912,491.00	7,699,556.07	-	3,569.76	11,531,016.83	54,233,920.01	7.83%	-31.31%	-3.82%
16,753,666.67	132,251.34	16,885,918.01	70,120.00	330,100.00	823,037.50	3,400,309.16	-	-	4,623,566.66	21,509,484.67	4.73%	-10.67%	0.99%
24,128,809.77	933,725.29	25,062,535.06	90,080.00	396,975.00	813,404.00	2,728,875.53	-	3,020.00	4,032,354.53	29,094,889.59	9.48%	-5.62%	7.11%
15,085,015.86	210,617.65	15,295,633.51	136,580.00	217,136.00	505,636.00	2,335,805.85	-	-	3,195,157.85	18,490,791.36	8.43%	-31.63%	-1.54%
14,703,553.20	255,161.27	14,958,714.47	-	112,045.00	365,360.00	2,319,067.37	-	333,434.00	3,129,906.37	18,088,620.84	0.97%	25.03%	4.45%
20,789,276.93	430,900.74	21,220,177.67	12,000.00	571,992.00	489,214.50	5,385,275.20	-	5.00	6,458,486.70	27,678,664.37	10.07%	-23.89%	-0.31%
17,464,774.81	237,552.27	17,702,327.08	30,000.00	625,501.00	752,780.00	2,083,582.01	-	-	3,491,863.01	21,194,190.09	4.22%	-23.78%	-1.73%
28,884,921.33	639,589.57	29,524,510.90	54,000.00	1,029,255.00	941,826.00	5,854,032.27	-	-	7,879,113.27	37,403,624.17	8.31%	-14.79%	2.46%
13,108,659.68	988,495.88	14,097,155.56	67,300.00	403,020.00	3,695,027.00	4,031,263.54	-	10.00	8,196,620.54	22,293,776.10	16.35%	11.02%	14.33%
26,239,742.61	218,148.05	26,457,890.66	35,400.00	327,849.00	726,748.00	5,509,779.93	-	-	6,599,776.93	33,057,667.59	3.72%	-21.64%	-2.57%
16,173,680.44	429,816.54	16,603,496.98	40,320.00	347,300.00	513,735.00	5,161,382.63	-	1.00	6,062,738.63	22,666,235.61	3.24%	-12.55%	-1.52%
21,193,786.34	632,039.47	21,825,825.81	55,470.00	188,120.00	1,078,427.00	2,927,432.14	-	3,002.00	4,252,451.14	26,078,276.95	9.85%	-25.21%	2.05%
21,702,816.30	725,127.27	22,427,943.57	47,880.00	735,768.00	875,656.00	8,907,303.37	-	-	10,566,607.37	32,994,550.94	-0.44%	-2.58%	-1.13%
23,485,304.87	399,112.38	23,884,417.25	56,130.00	371,310.00	555,560.00	4,619,441.55	-	3,485.34	5,605,926.89	29,490,344.14	3.54%	-9.62%	0.75%
24,428,322.25	349,143.30	24,777,465.55	89,730.00	520,940.00	569,587.00	5,423,456.98	-	3.00	6,603,716.98	31,381,182.53	4.59%	-26.38%	-3.91%
18,553,655.40	413,139.34	18,966,794.74	17,880.00	115,962.00	173,661.90	4,605,268.28	-	-	4,912,772.18	23,879,566.92	6.44%	-45.31%	-10.90%
22,178,941.08	779,123.91	22,958,064.99	84,950.00	376,420.00	889,568.20	2,834,380.40	-	-	4,185,318.60	27,143,383.59	1.33%	-17.14%	-2.03%
26,875,003.41	563,152.45	27,438,155.86	60,000.00	623,927.00	2,475,545.00	2,853,861.17	-	3,002.00	6,016,335.17	33,454,491.03	6.64%	-3.08%	4.75%
20,866,236.33	396,699.85	21,262,936.18	121,200.00	370,720.00	1,551,051.00	4,683,591.19	-	-	6,726,562.19	27,989,498.37	7.14%	-78.92%	-45.91%
26,785,268.64	297,053.86	27,082,322.50	36,200.00	452,910.00	657,394.00	3,206,491.01	-	-	4,352,995.01	31,435,317.51	8.40%	-25.54%	1.97%
21,899,696.02	269,931.75	22,169,627.77	42,000.00	291,390.00	584,313.00	3,817,202.17	-	2.00	4,734,907.17	26,904,534.94	3.68%	-2.24%	2.59%
6,705,233.97	190,703.96	6,895,937.93	-	80,600.00	194,246.00	1,066,728.61	-	5,833.67	1,347,408.28	8,243,346.21	-2.90%	-9.26%	-4.00%
6,441,145.77	33,134.04	6,474,279.81	-	158,032.40	77,040.00	961,760.55	-	1.00	1,196,833.95	7,671,113.76	0.59%	-19.91%	-3.28%
24,324,444.49	459,168.83	24,783,613.32	86,580.00	279,168.00	524,045.30	5,311,977.48	-	286,650.00	6,488,420.78	31,272,034.10	1.59%	14.73%	4.06%
22,293,815.71	437,943.57	22,731,759.28	363,600.00	318,980.00	911,972.60	4,597,542.65	-	5,066.30	6,197,161.55	28,928,920.83	4.24%	11.84%	5.78%
32,347,055.64	1,896,456.07	34,243,511.71	37,440.00	871,080.00	2,214,581.60	8,076,829.22	-	-	11,199,930.82	45,443,442.53	0.86%	16.22%	4.25%
13,367,408.74	167,994.86	13,535,403.60	21,720.00	315,065.00	506,584.30	1,136,101.09	-	-	1,979,470.39	15,514,873.99	14.90%	-11.79%	10.63%
11,376,572.66	132,365.46	11,508,938.12	31,560.00	205,638.09	577,869.67	2,061,798.67	-	1.00	2,876,867.43	14,385,805.55	5.96%	22.44%	8.89%
8,573,101.15	238,783.90	8,811,885.05	24,780.00	109,000.00	133,309.00	3,658,184.13	-	250,981.89	4,176,255.02	12,988,140.07	8.43%	42.43%	17.44%
24,121,318.97	244,333.95	24,365,652.92	87,360.00	614,832.50	1,089,074.00	3,046,650.17	-	-	4,837,916.67	29,203,569.59	12.44%	-2.12%	9.73%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม				
7,983,966.48	266,729.82	8,250,696.30	47,600.00	143,890.00	256,384.00	1,200,171.48	-	-	1,648,045.48	9,898,741.78	-4.13%	-28.43%	-9.26%
17,811,320.93	538,474.84	18,349,795.77	92,100.00	212,355.00	902,097.00	2,312,588.60	-	-	3,519,140.60	21,868,936.37	4.43%	-0.62%	3.58%
27,176,252.44	1,392,467.90	28,568,720.34	104,120.00	1,519,221.27	1,083,357.34	8,759,349.62	-	4,785.60	11,470,833.83	40,039,554.17	9.93%	-4.74%	5.28%
10,165,224.12	2,026,812.61	12,192,036.73	-	490,960.00	931,702.80	6,096,142.19	-	3,000.00	7,521,804.99	19,713,841.72	2.01%	-60.23%	-36.13%
18,629,437.35	440,191.57	19,069,628.92	169,680.00	438,046.00	1,667,355.00	1,855,649.38	-	5.00	4,130,735.38	23,200,364.30	5.00%	22.89%	7.79%
22,923,337.91	594,006.30	23,517,344.21	11,760.00	521,940.00	1,208,533.00	10,272,851.33	-	-	12,015,084.33	35,532,428.54	4.66%	128.16%	28.11%
21,647,290.91	2,090,561.73	23,737,852.64	-	2,482,880.00	977,353.70	15,790,339.06	-	-	19,250,572.76	42,988,425.40	7.86%	-0.44%	3.98%
16,472,608.66	2,092,459.58	18,565,068.24	49,980.00	4,316,968.00	1,458,066.00	21,070,347.13	-	8,000.00	26,903,361.13	45,468,429.37	9.99%	-5.67%	0.15%
28,617,414.26	2,855,140.40	31,472,554.66	67,770.00	2,416,608.25	510,768.00	16,936,409.73	-	501,430.00	20,432,985.98	51,905,540.64	7.62%	-5.84%	1.88%
4,403,441.11	634,851.57	5,038,292.68	288,600.00	4,852.00	241,285.60	1,719,107.00	-	30,292.00	2,284,136.60	7,322,429.28	198.31%	0.85%	85.20%
1,988,602.36	3,962.98	1,992,565.34	75,271.00	6,998.00	119,561.00	1,381,986.75	-	1.00	1,583,817.75	3,576,383.09	167.96%	-8.22%	44.83%
822,940.64	201,465.04	1,024,405.68	118,240.00	-	399,600.00	790,234.25	-	-	1,308,074.25	2,332,479.93	184.33%	-4.22%	35.14%
896,248.09	257,712.15	1,153,960.24	209,760.00	-	227,800.00	1,704,867.52	-	-	2,142,427.52	3,296,387.76	83.92%	16.50%	33.65%
1,100,757.95	687,588.21	1,788,346.16	1,127,160.00	-	539,018.00	3,721,476.70	-	-	5,387,654.70	7,176,000.86	157.27%	25.93%	44.28%
1,355,278.91	336,404.24	1,691,683.15	130,000.00	15,705.00	143,883.10	3,030,274.65	-	-	3,319,862.75	5,011,545.90	106.10%	5.66%	26.47%
1,050,132.68	224,252.23	1,274,384.91	254,600.00	-	158,860.00	1,563,786.25	-	-	1,977,246.25	3,251,631.16	65.12%	4.37%	21.96%
1,434,622.01	613,824.24	2,048,446.25	462,400.00	-	1,500.00	1,973,032.81	-	-	2,436,932.81	4,485,379.06	150.01%	-1.34%	36.36%
392,766.38	209,504.96	602,271.34	21,480.00	-	125,715.00	843,407.26	-	-	990,602.26	1,592,873.60	99.42%	2.99%	26.03%
840,399.78	432,484.23	1,272,884.01	-	-	233,170.00	3,903,841.77	-	-	4,137,011.77	5,409,895.78	14.59%	-17.15%	-11.37%
1,555,807.37	438,010.28	1,993,817.65	-	-	206,585.00	2,783,689.28	-	-	2,990,274.28	4,984,091.93	126.39%	27.53%	54.52%
1,187,864.77	639,512.15	1,827,376.92	-	-	33,640.00	2,195,883.58	-	1.00	2,229,524.58	4,056,901.50	132.75%	19.15%	52.73%
88,053,672.95	57,065,697.94	145,119,370.89	2,079,430.00	2,406,548.47	1,872,359.98	88,587,334.58	-	647.58	94,946,320.61	240,065,691.50	33.65%	-1.63%	17.05%
5,133,141.83	452,772.14	5,585,913.97	436,220.00	26,014.50	189,297.50	3,504,993.79	-	-	4,156,525.79	9,742,439.76	424.30%	39.06%	140.29%
878,659.31	904,090.31	1,782,749.62	-	-	910,200.00	4,850,848.25	-	-	5,761,048.25	7,543,797.87	161.37%	2.27%	19.46%
1,564,263.55	766,472.75	2,330,736.30	142,300.00	-	61,149.00	5,632,918.25	-	-	5,836,367.25	8,167,103.55	13.44%	-15.32%	-8.72%
4,232,501.65	783,736.00	5,016,237.65	-	153,450.00	94,885.00	1,171,588.84	-	4.00	1,419,927.84	6,436,165.49	6.75%	-13.25%	1.58%
10,416,085.96	285,235.43	10,701,321.39	18,000.00	11,700.00	1,993,280.00	2,766,726.11	-	-	4,789,706.11	15,491,027.50	10.17%	38.14%	17.53%
2,343,935.44	460,632.74	2,804,568.18	200,000.00	10,017.55	87,965.00	1,642,575.88	-	-	1,940,558.43	4,745,126.61	1,592.46%	23.82%	173.81%
1,133,118.84	250,587.09	1,383,705.93	-	-	319,000.00	1,329,115.04	-	5.00	1,648,120.04	3,031,825.97	-8.70%	17.67%	3.96%
2,588,604.33	255,657.22	2,844,261.55	220,500.00	-	91,385.21	7,094,274.79	-	-	7,406,160.00	10,250,421.55	#DIV/0!	2,949.30%	4,120.35%
6,300,098.15	1,027,726.76	7,327,824.91	163,600.00	-	497,224.65	2,603,543.46	-	-	3,264,368.11	10,592,193.02	8.00%	-43.34%	-15.58%

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557											ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้น้อย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม				
8,828,053.06	4,162,377.56	12,990,430.62	181,580.00	1,496,732.19	3,077,177.23	3,777,260.61	-	-	8,532,750.03	21,523,180.65	399.78%	141.26%	250.77%
6,583,465.68	193,517.97	6,776,983.65	31,500.00	2,126,551.44	1,574,419.50	6,998,820.86	-	-	10,731,291.80	17,508,275.45	309.89%	359.43%	338.90%
3,375,717.59	474,361.95	3,850,079.54	60,000.00	52,000.00	140,774.00	3,258,734.06	-	-	3,511,508.06	7,361,587.60	565.02%	87.49%	200.24%
11,003,811.13	1,853,592.58	12,857,403.71	-	140,870.00	229,497.32	4,355,924.35	-	3,537.17	4,729,828.84	17,587,232.55	-1.86%	-21.65%	-8.11%
10,298,119.54	114,067.85	10,412,187.39	439,580.00	2,567,988.98	2,768,222.96	3,068,766.97	-	414,640.00	9,259,198.91	19,671,386.30			
4,571,460.06	548,859.61	5,120,319.67	-	316,500.00	90,266.00	3,166,742.79	-	6.00	3,573,514.79	8,693,834.46	5.90%	16.32%	9.95%
13,352,692.03	3,480,008.70	16,832,700.73	196,400.00	37,634.00	453,047.00	17,736,111.62	-	7.00	18,423,199.62	35,255,900.35	10.18%	5.36%	7.61%
-	50,316.34	50,316.34	32,075.00	-	53,508.55	2,600,852.88	-	-	2,686,436.43	2,736,752.77			
14,419,274.70	3,478,355.70	17,897,630.40	114,620.00	110,700.00	578,660.30	10,781,524.58	-	-	11,585,504.88	29,483,135.28	9.32%	-21.41%	-5.24%
13,992,279.61	4,303,605.24	18,295,884.85	49,140.00	62,649.00	129,558.00	13,907,627.13	-	642.23	14,149,616.36	32,445,501.21	13.85%	-4.98%	4.79%
2,884,580.03	50,062.62	2,934,642.65	39,840.00	315,982.00	64,256.01	414,440.79	-	-	834,518.80	3,769,161.45	2.43%	-61.54%	-25.14%
2,232,598.34	51,799.08	2,284,397.42	1,300.00	25,425.00	293,625.00	162,144.19	-	3.00	482,497.19	2,766,894.61	0.01%	-14.27%	-2.81%
22,106,986.05	1,131,446.56	23,238,432.61	849,870.00	13,830,140.61	4,207,022.16	4,740,923.95	2,292,190.74	1,095,683.00	27,015,830.46	50,254,263.07	29.99%	24.33%	26.89%
22,167,001.22	634,813.64	22,801,814.86	26,660.00	2,080,582.49	193,977.95	1,689,052.31	-	-	3,990,272.75	26,792,087.61	2.50%	-11.45%	0.15%
24,722,489.65	1,530,102.99	26,252,592.64	964,790.00	1,135,569.95	155,040.00	1,716,986.00	-	814.19	3,973,200.14	30,225,792.78	-7.18%	-24.94%	-9.98%
8,125,278.22	35,342.08	8,160,620.30	-	332,172.30	193,460.86	226,787.77	-	1.00	752,421.93	8,913,042.23	4.44%	-25.63%	0.99%
13,559,407.15	924,116.04	14,483,523.19	112,200.00	727,041.35	332,953.37	1,401,858.91	-	9,093.41	2,583,147.04	17,066,670.23	8.18%	3.21%	7.40%
9,452,448.74	8,949,579.19	18,402,027.93	23,250.00	1,843,901.54	149,218.90	15,219,699.45	-	1.00	17,236,070.89	35,638,098.82	-7.85%	5.54%	-1.83%
6,641,928.40	178,892.72	6,820,821.12	64,960.00	2,775,709.45	1,866,351.40	925,391.53	-	38,400.00	5,670,812.38	12,491,633.50	2.99%	54.88%	21.46%
3,364,858,483.83	296,358,291.84	3,661,216,775.67	23,426,051.16	123,258,860.81	198,826,221.50	1,469,976,895.86	4,111,578.49	9,005,662.50	1,828,605,270.32	5,489,822,045.99	7.19%	-11.73%	0.04%

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน			
สำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากหน่วยงานในสังกัดได้แก่ กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ ได้แยกหน่วยงานออกไป ทำให้ค่าใช้จ่ายบางส่วนช่วงปลายปีไปเบิกจ่ายในศูนย์ต้นทุนใหม่ มีผลทำให้ค่าใช้จ่ายของสำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ลดลง ได้แก่ ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าวัสดุ ค่าจ้างเหมา เป็นต้น และในปีงบประมาณ 2556 และมีค่าใช้จ่ายของโครงการที่สิ้นสุดไปแล้วในปีงบประมาณก่อน อาทิ การจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษาวิเคราะห์โครงสร้างการผลิต การตลาด และโครงสร้างต้นทุนการผลิต ไชไก่ สุกร ไก่เนื้อ และค่าใช้จ่ายด้านประชาสัมพันธ์โครงการถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านการผลิตปศุสัตว์ ไปสู่เกษตรกรรายย่อย และโครงการต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ความรู้สู่เกษตรกร
ศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงเพิ่มขึ้น เนื่องจากอัตราบุคลากรเพิ่มขึ้นและจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ และค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พักเพิ่มขึ้นเนื่องจาก ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นจากการดำเนินงานตามโครงการ ประชาสัมพันธ์รณรงค์การเลี้ยงและการบริโภคแพะ โครงการประชุมสัมมนาเรื่องการปรับปรุงกระบวนการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สัตว์ และค่าวัสดุเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับปรุงภูมิทัศน์ของศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์ในปีงบประมาณ 2557
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรเงินงบรายจ่ายอื่น เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมให้แก่กองทุนสงเคราะห์เกษตรกร โครงการแก้ไขปัญหาลัตพันธุ์ยุวาลันตลาด ปี พ.ศ. 2550 จึงมีผลทำให้ต้นทุนในปีงบประมาณ 2557 ลดลง
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากมีการกันเงินเหลือในปี ทำให้มียอดเบิกจ่ายลดลง จากค่าจ้างเหมาบริการ งานมหกรรมปศุสัตว์แห่งชาติ โครงการประชาสัมพันธ์เชิงรุกเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับโรคใช้หัวदनกและโรคระบาดอื่น ๆ ในสัตว์ปีก โครงการประชาสัมพันธ์งานป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าโลก และค่าประชาสัมพันธ์พื้นที่ปลอดโรค รวมถึงค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และวัสดุเวชภัณฑ์
ด่านกักสัตว์มุกดาหาร	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ปีงบ.57 ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับมอบหมายให้เป็นหัวหน้ากลุ่มด่านกักสัตว์ที่4 มีหน้าที่ต้องรับผิดชอบและติดตามงานของด่านฯภายในกลุ่ม 4 จึงทำให้ยอดเงินค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพิ่มมากขึ้น รวมถึงค่าใช้จ่ายซ่อมแซมยานพาหนะและการจัดซื้อวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของด่านจึงเพิ่มมากขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์กำแพงเพชร	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรลดลง เนื่องจากข้าราชการไปปฏิบัติงานที่หน่วยงานอื่น และค่าวัสดุลดลงเนื่องจากมีการโอนวัสดุเวชภัณฑ์ยาฆ่าเชื้อให้หน่วยงานอื่นภายในพื้นที่เพื่อใช้ในการกิจกรรมรณรงค์การพ่นยาฆ่าเชื้อ เพื่อควบคุมป้องกันการเกิดโรคระบาดสัตว์ภายในพื้นที่เขต 6
ด่านกักสัตว์สงขลา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากในปีงบประมาณ 2557 ได้รับโอนเงินงบประมาณ ของศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ตอนล่างมาเบิกจ่ายที่ด่านกักสัตว์สงขลาทำให้ต้นทุนเพิ่มสูงขึ้น
ด่านกักสัตว์ชลบุรี	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	ในปีงบประมาณ 2557 มีการจ้างเหมาพนักงานลดลง และเนื่องจากปีงบประมาณ 2556 มีรายการค่าใช้จ่ายอื่น จากการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินเพื่อย้ายคืนผู้ประกอบการนำเข้าซากสัตว์แช่แข็ง จึงมีผลทำให้ต้นทุนทางตรงลดลงในปีงบประมาณ 2557
ด่านกักสัตว์ศรีสะเกษ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากในปีงบประมาณ 2557 ได้รับมอบหมายงานตามนโยบายจากกองสารวัตรและกักกันเพิ่มขึ้น และมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมยานพาหนะ เนื่องจากยานพาหนะมีสภาพการใช้งานที่ไม่ดีเท่าที่ควร มีอายุการใช้งานค่อนข้างมากรวมทั้งใช้ตระเวนออกหาข่าวเพื่อป้องกันโรคใช้หัวदनกตามแนวชายแดนเพิ่มขึ้นกว่าเดิม จึงเป็นเหตุให้ค่าใช้จ่ายผันแปรเพิ่มสูงขึ้น
ด่านกักสัตว์นครพนม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากในปีงบประมาณ 2557 มีข้าราชการเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ราย และมีการปรับฐานเงินเดือนของพนักงานราชการ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น และค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 ค่าใช้จ่ายบางส่วนได้จ่ายจากเงินกองทุนช่วยเหลือสุนัขจังหวัดนครพนม ส่วนในปีงบประมาณ 2557 ใช้จ่ายจากเงินงบประมาณทั้งหมดจึงทำให้ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น
ด่านกักสัตว์เลย	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร เนื่องจากการปรับอัตราเงินเดือนประจำปี และได้รับโอนวัสดุเพิ่มขึ้นเพื่อใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจ
ด่านกักสัตว์แพร่	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากมีการะกิกการออกปฏิบัติงานชุดเฉพาะกิจเพิ่มมากขึ้นเนื่องจากเกิดโรคระบาดสัตว์ในพื้นที่ปศุสัตว์เขต5 จึงทำให้มีการเบิกจ่ายค่าเชื้อเพลิงและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มมากขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์น่าน	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นจากการปรับฐานเงินเดือนพนักงานราชการตามนโยบายของรัฐบาล และมีการจัดซื้อครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ 2557 และค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานในพื้นที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เนื่องจากได้รับภารกิจในการตรวจสอบลาดตระเวนการลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ในพื้นที่จังหวัดน่าน ค่าจ้างเหมาซ่อมแซมปรับปรุงสิ่งก่อสร้างของสำนักงาน และมีการติดตั้งอินเตอร์เน็ตที่จุดตรวจสัตว์-ซากสัตว์เพิ่มขึ้น 1 จุด สำหรับตรวจสอบเอกสารใบอนุญาตเคลื่อนย้ายสัตว์-ซากสัตว์ภายในราชอาณาจักรจึงทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)			
ด่านกักสัตว์พะเยา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานในการตั้งจุดตรวจเขตติดต่อ เพื่อตรวจผู้ลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ที่ไม่มีใบอนุญาตฯ และการพ่นทำลายฆ่าเชื้อรถขนย้ายสัตว์เพื่อป้องกันโรคเข้ามาในเขตพื้นที่ และค่าวัสดุที่เพิ่มขึ้นเนื่องจาก การจัดซื้อนํ้ายาฆ่าเชื้อ เพื่อพ่นทำลายฆ่าเชื้อโรค ตลาดนัดโคกระบือ ฟาร์มสุกร ฟาร์มไก่ พ่นทำลายฆ่าเชื้อรถขนย้ายสัตว์เพื่อป้องกันโรคเข้ามาในเขตพื้นที่ และแจกจ่ายเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นได้แก่ โครงการพัฒนาเจ้าหน้าที่ผู้ Smart officer โครงการประชุมสัมมนาการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์รายชนิดสัตว์และ Zoning ด้านปศุสัตว์ โครงการสร้างวัฒนธรรมเชิงจริยธรรมในองค์กรกรมปศุสัตว์ โครงการหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม และมีการขึ้นทะเบียนครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์จากการสำรวจครุภัณฑ์ ในปีงบประมาณ 2557
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 มีการรับรู้ครุภัณฑ์จากการรับบริจาคสินทรัพย์จากองค์การบริหารส่วนจังหวัด จึงทำให้การบันทึกรับรู้ค่าเสื่อมราคาสูงกว่าในปีปัจจุบัน จึงมีผลทำให้ ต้นทุนทางตรงลดลงในปีงบประมาณ 2557
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณ ค่าวัสดุ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และได้รับโอนวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานจากสำนักงานปศุสัตว์เขต และการเบิกจ่ายค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายเดินทางเพิ่มขึ้น จากภาระกิจการปฏิบัติงานในพื้นที่จังหวัดสิงห์บุรี และมีการจัดซื้อครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ในปีงบประมาณ 2557
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากมีการปรับแผนการเดินทางไปราชการทั้งในพื้นที่และนอกพื้นที่เพื่อความรวดเร็วในการทำงานและเป็นการประหยัดงบประมาณ รวมถึงได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีก่อน
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับงบกลาง เพื่อดำเนินโครงการต่าง ๆ และเสร็จสิ้นแล้ว ในปีงบประมาณ 2557 ไม่มีโครงการเพิ่มเติมจึงมีผลให้ค่าใช้จ่ายลดลงในปีปัจจุบัน
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากโครงการต่าง ๆ ที่ได้รับงบประมาณ 2556 ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว และไม่ได้รับงบประมาณเพิ่มเติม จึงมีผลทำให้ต้นทุนทางตรงลดลงจากปีก่อน
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณตามแผนงานแก้ไขปัญหาและพัฒนาจังหวัดชายแดนภาคใต้ โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้ในปีงบประมาณ 2557
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น ในงบดำเนินงาน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดงานวันเกษตรแห่งชาติ ในปีงบประมาณ 2557
ด่านกักสัตว์กรุงเทพมหานครทางน้ำ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ และการตัดค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์กรุงเทพมหานครทางอากาศ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ในปีงบประมาณ 2557 ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าใช้จ่ายบุคลากร จากการปรับอัตราค่าตอบแทนและเงินเดือนประจำปี และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรต่าง ๆ
ด่านกักสัตว์สระบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากร การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ เงินเดือนข้าราชการ และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากการซื้อครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์
ด่านกักสัตว์พระนครศรีอยุธยา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากร การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ และเงินเดือนข้าราชการ
ด่านกักสัตว์สุพรรณบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากร การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อปฏิบัติงานตามภารกิจในพื้นที่ รวมถึงค่าวัสดุที่ใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์อุดรธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากร การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ และเงินเดือนข้าราชการ และมีการรับโอนครุภัณฑ์ยานพาหนะระหว่างหน่วยงาน ทำให้ค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์ขอนแก่น	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากร การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ และเงินเดือนข้าราชการ
ด่านกักสัตว์มหาสารคาม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากร การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ และมีจัดซื้อและรับโอน ครุภัณฑ์ยานพาหนะในปีงบประมาณ 2557 จึงทำให้ค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น
ด่านกักสัตว์ลำพูน	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปีของพนักงานราชการ และการตัดค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์ยานพาหนะและครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ ที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์นครสวรรค์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และมีค่าเสื่อมราคายานพาหนะเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานในพื้นที่ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เนื่องจากการให้บริการกักขังเป็นจุดตรวจเข้มแข็ง ในการเคลื่อนย้ายสัตว์-ซากสัตว์ และชุดเฉพาะกิจลาดตระเวนการลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ในพื้นที่ และมีการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ และซ่อมแซมสิ่งก่อสร้าง และบำรุงรักษายานพาหนะซึ่งมีอายุการใช้งานหลายปี ให้พร้อมใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการตั้งจุดตรวจฯ 24 ชั่วโมง จึงมีผลทำให้ค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)			
ด้านกักสัตว์นครปฐม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และค่าครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งเพิ่มขึ้น เนื่องจากจัดซื้อปลายปีงบประมาณ 2556 ทำให้ในปีงบประมาณ 2557 มีการตัดค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น จึงมีผลทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด้านกักสัตว์สุวรรณภูมิ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนและเงินเดือนประจำปี และค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2556 และการรับรู้ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในปีงบประมาณ 2557
ด้านกักสัตว์สถานีบรรจุและแยกสินค้าคลองลาดกระบัง	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และมีการจ้างเหมาบริการเพิ่มขึ้น เพื่อปฏิบัติงานเก็บตัวอย่างและทดสอบโรคสัตว์ ในปีงบประมาณ 2557
ศูนย์พัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจาก ศูนย์พัฒนาบุคลากรฯ เพิ่งได้รับการจัดตั้งเป็นศูนย์ต้นทุนในไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2556 จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายเพียง 3 เดือน เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ 2557 จึงทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นมาก
กองสารวัตรและกักกัน	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	กองสารวัตรได้แยกออกจากสำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ ในปีงบประมาณ 2557 และย้ายสำนักงานใหม่ และมีการจัดซื้อครุภัณฑ์สำนักงาน ทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น และมีการจัดฝึกอบรม เพื่อซ่อมความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ต่าง ๆตามภารกิจ ให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน และมีการจ้างเหมาบุคลากรในการปฏิบัติงานเก็บตัวอย่างการทดสอบโรคเพื่อตรวจคัดกรองโรคสัตว์
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ ได้รับจัดสรรงบประมาณและเบิกจ่ายภายใต้สังกัดของ สำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์ ทำให้มีการเบิกจ่ายโดยใช้ศูนย์ต้นทุนของตนเองในช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 ซึ่งได้รับจัดสรรงบประมาณทั้งปี จึงมีผลให้ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ 2557 เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ และการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ต้นทุนทางตรงลดลง	เหตุผล	เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 นายกรัฐมนตรีได้ประกาศยุทธศาสตร์และแผนงานเชิงรุกของรัฐบาลในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งมอบนโยบาย และกำหนดให้ส่วนราชการและจังหวัดจัดทำข้อเสนอการเปลี่ยนแปลงเพื่อสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด ซึ่งกรมปศุสัตว์ได้รับการอนุมัติงบประมาณสนับสนุนการดำเนินการจากสำนักงาน ก.พ.ร. (เงินกู้เพื่อปรับโครงสร้างทางเศรษฐกิจ (SLA) ตามแผนปฏิรูประบบบริหารภาครัฐ) เพื่อใช้ในการจัดฝึกอบรมกระบวนการควบคุมคุณภาพสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก โดยดำเนินการนำร่องในพื้นที่สำนักงานปศุสัตว์เขต 1 และ 3 (จังหวัดสระบุรี ลพบุรี นครราชสีมา บุรีรัมย์) จึงส่งผลให้ต้นทุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงมาก
สำนักงานเลขานุการกรม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ 2557 มีการบรรจุข้าราชการ และพนักงานราชการเพิ่มขึ้น และ ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น เพื่อดำเนินการโครงการในปีงบประมาณ 2557 ได้แก่ โครงการเสริมสร้างความสุขในการทำงานปีงบประมาณ 2557 โครงการขับเคลื่อนสรุปผลสำเร็จในการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณปี 2557 และชี้แจงแผนงานปี 2558 โครงการคนภูมิภาคกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนการปฏิบัติงานกรมปศุสัตว์ รุ่นที่ 1-4 และโครงการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการปฏิบัติงานของสำนักงานเลขานุการกรม
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เหตุผล	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ 2557 เนื่องจากโครงการฝึกอบรมหลายโครงการ ได้แก่ หลักสูตร การพัฒนาสมรรถนะและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรสังกัดกรป. และการเป็นเจ้าภาพในการประชุมคณะกรรมการพัฒนาปศุสัตว์ลาว ครั้งที่ 11 การประชุมทวิภาคีด้านกักกันสัตว์ไทย-ลาว ครั้งที่ 4 การประชุมทวิภาคี-รัสเซีย-ไทย การประชุมเพื่อกระชับความสัมพันธ์และเสริมสร้างความร่วมมือในระดับทวิภาคีและดูงานด้านปศุสัตว์ ณ สหภาพเมียนมาร์ รวมทั้งมีการจ้างพนักงานขับรถยนต์เพิ่ม 1 อัตรา เนื่องจากมีการรับรองชาวต่างชาติและติดตามเจ้าหน้าที่ไปตรวจโรงงานรับรองเพื่อการส่งออกสินค้าปศุสัตว์กับประเทศคู่ค้ามากยิ่งขึ้น และค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการปฏิบัติงานตามภารกิจที่เพิ่มขึ้น

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	10,901,587.36	-	10,901,587.36	12,006,791.65	-	12,006,791.65	10.14%	-	10.14%
ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	4,559,072.40	11,114,734.03	15,673,806.43	4,994,516.70	9,241,198.24	14,235,714.94	9.55%	-16.86%	-9.18%
รวม	15,460,659.76	11,114,734.03	26,575,393.79	17,001,308.35	9,241,198.24	26,242,506.59	19.69%	-16.86%	0.96%