



# ด่วนที่สุด

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (ฝ่ายบัญชี โทร. ๑๖๓๔)

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๕๕

วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

เรื่อง ส่งหลักฐานการดำเนินงานและรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุน  
ต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมปศุสัตว์

### เรื่องเดิม

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ระดับคะแนนที่ ๑-๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุน ต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ และจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) และส่งผลการดำเนินงานในระดับคะแนนที่ ๑-๒ ให้กรมบัญชีกลาง สำนักงานงบประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕ นั้น

### ข้อเท็จจริง

๑. กรมปศุสัตว์ ได้มีหนังสือที่ กษ ๐๖๐๓/๒๗๔๒๓ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๔ จัดส่งข้อมูลกิจกรรมย่อย สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ เพื่อให้กรมบัญชีกลางกำหนดรหัสกิจกรรมย่อยในระบบ GFMS

๒. กรมปศุสัตว์ ได้มีหนังสือด่วนที่สุด ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๒๘๔๕๔ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๕๔ ให้ทุกหน่วยงานสังกัดกรมปศุสัตว์ ตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อย ในระบบ GFMS และส่งรายงานผลการตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ให้กองคลังรวบรวมส่งกรมบัญชีกลางต่อไป และกองคลังได้รวบรวมรายงานผลการตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ จากหน่วยงานสังกัดกรมปศุสัตว์ ผ่านสำนัก/กองต้นสังกัดแล้ว

๓. กองคลัง ได้จัดทำรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดแล้ว (ตารางที่ ๑-๑๒) ประกอบด้วย

๓.๑ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ผลผลิตหลัก กิจกรรมย่อยและผลผลิตย่อยของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบรายงานที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๖)

/๓.๒ รายงานสรุป....

๓.๒ รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด(ตารางที่ ๗-๑๒) ประกอบด้วย

- สรุปผลการเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและกิจกรรมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ ในต้นทุน ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย

- การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในต้นทุน ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย

### ข้อสังเกต

มีหลายกิจกรรมที่มีผลเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ เพิ่มขึ้นสูงกว่า ๑๐๐% เช่น กิจกรรมโครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์) เพิ่มขึ้น ๑,๖๘๔.๖๒% และกิจกรรมตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ เพิ่มขึ้น ๙๘๑.๙๘% เป็นต้น

### ข้อพิจารณา

กองคลัง จึงได้ร่างหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง สำนักงานประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. เพื่อส่งหลักฐานการดำเนินงานและรายงานผลการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ขึ้นตอนที่ ๑-๒ ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ที่กรมบัญชีกลางกำหนด รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ ทั้งนี้เห็นควรให้ สำนัก/กอง ที่มีผลการเปรียบเทียบต้นทุนที่สูงมากกว่าปกติ เตรียมทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพลดต้นทุนผลผลิตต่อหน่วยต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

### ๑. เห็นชอบ

๑.๑ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ผลผลิตหลัก กิจกรรมย่อยและผลผลิตย่อยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

๑.๒ รายงานสรุปผลการเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและกิจกรรม ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

### ๒. ลงนาม ในหนังสือถึง

๒.๑ อธิบดีกรมบัญชีกลาง

๒.๒ ผู้อำนวยการสำนักงานประมาณ

๒.๓ เลขาธิการคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ

ณ บ. กค (พร้อมต้นฉบับ)

สน.ออกเลขที่กรม

26 ก.พ. 2559

(นางเย็นจิต ทององค์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวีระชาติ เขื่อนรัตน์)

รองอธิบดี รักษาการแทน

อธิบดีกรมปศุสัตว์

๑๕ ก.พ. 2559

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๓๙๗



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๔๐๐

๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง ส่งหลักฐานการดำเนินงานและรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๕๘ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

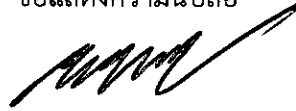
- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. สำเนาหนังสือกรมปศุสัตว์ด่วนที่สุด ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๒๘๔๕๕ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๕๘
  ๒. สำเนารายงานผลการตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMIS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ของหน่วยงานสังกัดกรมปศุสัตว์
  ๓. สำเนาหนังสือกรมปศุสัตว์ ที่ กษ ๐๖๐๓/๒๗๔๒๓ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๘
  ๔. รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘
  ๕. แผ่น CD บันทึกข้อมูลไฟล์ Excel
    - ข้อมูลแสดงการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMIS (KSB1)
    - รายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นการประเมินความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ โดยระดับคะแนนที่ ๑-๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ และจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) นั้น

/กรมปศุสัตว์...

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘  
พร้อมเอกสาร/หลักฐานที่แสดงถึงการดำเนินงาน รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย  
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวีรชาติ เชื้อนรัตน์)  
รองอธิบดี รักษาการแทน  
อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

  
25 ก.พ. 2559

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๓๙๔



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๔๐๐

๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ของกรมปศุสัตว์  
เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นการประเมินความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ โดยระดับคะแนนที่ ๑-๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ และจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) นั้น

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘  
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวีระชาติ เชื่อนรัตน์)  
รองอธิบดี รักษาการแทน  
อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

๒๖ ก.พ. ๒๕๕๙

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๓๙๙



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๔๐๐

๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ของกรมปศุสัตว์  
เรียน เลขาธิการคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นการประเมินความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ โดยระดับ  
คะแนนที่ ๑-๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘  
และจัดทำรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ.  
๒๕๕๗ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์  
ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ และ  
จัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) นั้น

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘  
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิรัชติ เชื้อนรัตน์)  
รองอธิบดี รักษาการแทน  
อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

ได้รับต้นฉบับวันที่ 26 ก.พ. ๕๙  
(ตัวบรรจง) ชื่อ วัฒนา

## รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

### ของกรมปศุสัตว์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

#### 1. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ส่วนใหญ่เปลี่ยนแปลงโดยต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 18 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 16 รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

##### กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1. เมืองเกษตรสีเขียว ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนฟาร์มที่เข้าร่วมกิจกรรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 แต่ฟาร์มส่วนใหญ่ที่เข้าร่วมโครงการเป็นฟาร์มขนาดใหญ่ จึงต้องใช้งบประมาณในการดำเนินงานมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
2. ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีจำนวนโรงงานที่ต้องตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้น ภาระงานจึงมีเพิ่มขึ้น รวมทั้งขั้นตอนในการออกตรวจติดตาม ตรวจต่ออายุสำหรับโรงงานเก่า และดูแล ให้คำแนะนำสำหรับโรงงานที่เพิ่มใหม่ เพื่อให้ได้ตามมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice หรือหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร) และ HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point มาตรฐานการผลิตที่มีมาตรการป้องกันอันตราย) โดยมีการออกตรวจปีละ 2 ครั้งต่อ 1 โรงงาน ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการตรวจรับรองฯ เพิ่มขึ้นด้วย
3. ยาสัตว์วัตถุอันตราย ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนโรงงานตามทะเบียนวัตถุอันตรายมีผู้มาขอจดทะเบียนเพิ่มไม่มากนัก โรงงานที่ต้องควบคุมดูแลส่วนใหญ่เป็นรายเดิมที่ต้องมีการติดตามเฝ้าระวังการใช้วัตถุอันตราย และแต่ละทะเบียนมีขั้นตอนการผลิตที่ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบโรงงานเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกใบสำคัญ/ใบอนุญาต และการออกตรวจติดตามอีกด้วย
4. พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเพิ่มหลักสูตรการจัดฝึกอบรม การแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตด้วย แต่มีเป้าหมายเป็นจำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรมที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพเพียงจำนวน 860 ราย
5. พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตเพื่อเพิ่มศักยภาพและพัฒนาสร้างความเข้มแข็งแต่ละกลุ่มเกษตรกรเพิ่มขึ้น
6. เกษตรกรภาคใต้รับบริการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น เช่น ค่าวัสดุการเกษตร ค่าเวชภัณฑ์ เป็นต้น
7. งานความร่วมมือระหว่างประเทศ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเนื้องานหรือภาระงานปรับเปลี่ยน มีขั้นตอนการประสานงาน การทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศด้วย

8. งานผลิตรกระบือ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมาตรการควบคุม ป้องกัน และกำจัดโรค วัณโรคในกระบือ ทำให้ไม่ได้ผสมพันธุ์ในแม่พันธุ์กระบือของศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ และสถานีวิจัย ทดสอบพันธุ์สัตว์ ในสังกัดกรมปศุสัตว์ ที่ยังไม่ปลอดโรค

9. พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการออกส่งเสริม ติดตาม และให้คำแนะนำด้านการผลิตเพิ่มขึ้น เพื่อพัฒนาแปลงผลิตของเกษตรกรให้เข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม)

10. พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากหากเมื่อเทียบกับต้นทุนของ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เป็นการมุ่งเน้นประเด็นการพัฒนาด้านเทคโนโลยี ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เป็นการมุ่งเน้นการพัฒนาอาหารสัตว์เป็นอาหารผสม TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสม สำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นมาจากการนำอาหารหยาบ และอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ซึ่งมีความจำเป็นต้องมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น

11. ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการดำเนินการคัดเลือกและขยายเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี เพิ่มขึ้นจากจำนวน 15 พันธุ์มาเป็นจำนวน 17 พันธุ์ และมีการดำเนินงานด้านเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อพืชอาหารสัตว์ มากขึ้น จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณค่าวัสดุทางวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น

12. โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการวิเคราะห์ตัวอย่างพืชอาหารสัตว์ และการวิเคราะห์อาหารสัตว์แต่ละตัวอย่างมีจำนวนรายการ หรือรายละเอียดที่ต้องวิเคราะห์ต่อ 1 ตัวอย่าง เพิ่มขึ้นจากเดิม

13. ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก

13.1) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กรมปศุสัตว์ได้รับรางวัลบริการภาครัฐแห่งชาติ รางวัล ความเป็นเลิศด้านการบริหารงานราชการแบบมีส่วนร่วม และรางวัลคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐระดับ ดีเด่น รวมทั้งสิ้น 8 รางวัล และสำนักงาน ก.พร. ได้เชิญให้กรมปศุสัตว์จัดนิทรรศการแสดงผลงานด้านการ พัฒนานองค์การในงานรับรางวัลฯ ประจำปี พ.ศ. 2558 ณ หอประชุมกองทัพเรือ เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2558 ซึ่งกรมปศุสัตว์ได้จัดสรรงบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดนิทรรศการ และจัดพิมพ์ สื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผลการดำเนินงานของกรมปศุสัตว์ ให้กลุ่มพัฒนาระบบบริหารดำเนินการ

13.2) บุคลากรกลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้รับการคัดเลือกให้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร "การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน" สำหรับนักบริหารระดับสูงรุ่นที่ 2 ซึ่งหลักสูตร ดังกล่าวนี้อาศัยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

14. ด้านงานสารบรรณ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก

14.1) สำนักงานเลขาธิการกรม กรมปศุสัตว์ มีการติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงาน ภูมิภาค เรื่องการจัดประชุมสัมมนาโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานเชิงรุกที่จะจัดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559



14.2) สำนัก/กอง ต่างๆ มีการติดตามผลงานการดำเนินงานตามโครงการของหน่วยงาน และแจ้งให้หน่วยงานส่วนภูมิภาครายงานผลการดำเนินงานกลับ

15. ด้านอำนวยการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก

15.1) มีการติดต่อประสานงานเกี่ยวกับโครงการสัมมนาที่จะจัดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เป็นโครงการสัมมนาเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานเชิงรุกของผู้ปฏิบัติงานในภูมิภาค จำนวน 4 โครงการ

15.2) มีการดำเนินการลงพื้นที่ในภูมิภาคเพื่อติดตามและประเมินผล ของคณะผู้บริหาร เพื่อให้การดำเนินงานในส่วนภูมิภาคและส่วนกลางมีความสอดคล้อง และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

16. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจัดโครงการฝึกอบรมใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 นั้น ได้มีการจัดโครงการโดยใช้สถานที่ของหน่วยงานภายนอกกรมปศุสัตว์ มากกว่าหน่วยงานของทางราชการ ทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจัดโครงการเพิ่มขึ้น ทั้งค่าเช่าสถานที่ ค่าที่พัก ค่าอาหาร และค่าวิทยากร

17. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กรมปศุสัตว์ได้รับจัดสรรโครงการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ จำนวน 3 โครงการ ประกอบด้วย

- 1) โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ทดแทน
- 2) โครงการพัฒนาระบบทะเบียนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์รายครัวเรือน
- 3) โครงการพัฒนาระบบภูมิสารสนเทศเขตเศรษฐกิจเพื่อการลงทุนด้านปศุสัตว์

สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กรมปศุสัตว์ได้รับจัดสรรงบประมาณโครงการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 โครงการ คือ โครงการพัฒนาระบบเชื่อมโยงข้อมูลระบบ National Single Window (NSW)

18. ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในประเทศที่เพิ่มขึ้น มีการจัดฝึกอบรมการสัมมนา Opportunity through Ericudship, การประชุมระหว่าง ประเทศ ASWGL, การประชุมสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง, การประชุมพระราชบัญญัติปศุสัตว์ที่ควารู้, การอบรมสัมมนาเตรียมความพร้อมสู่ AEC, การอบรมสัมมนา ASEAN, การรับรองและพิธีการ (รับรอง เจ้าหน้าที่ภูฏาน), การรับรองอธิบดีกรมปศุสัตว์เมียนมาร์, การเลี้ยงรับรองการประชุม 38th APHCA, การจัดประชุมโครงการประชุมนานาชาติด้านการศึกษาทางสัตวแพทย์ ครั้งที่ 4

กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1. คุณภาพอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนร้านขายอาหารสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จำนวน 841 แห่ง ทำให้จำนวนการออก ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับอาหารสัตว์มีจำนวนเพิ่มขึ้นด้วย และได้มีการเพิ่มผลงานคือจำนวนการรับรอง ฟาร์มปลอดสาร จำนวน 8,830 ฉบับซึ่งไม่ได้วางแผนงานไว้

2. เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง เน้นการส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์โดยการหาวิธี ช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร

3. พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากสนับสนุนการจัดกิจกรรมเน้นเพิ่มทักษะ การฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเองและบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ

4. งานวิจัยการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่รับผิดชอบลดลง ทั้งนี้โครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยเป็นจำนวนเงินไม่เท่ากัน

5. เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการพัฒนาด้านความรู้ และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกร นอกจากนี้ยังได้มีการนำเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 บางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ให้เกษตรกรไปแล้วแต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมเฉพาะรายที่ให้ความสนใจมาเข้ารับการฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องให้กับเกษตรกรรายที่ประสบผลสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงเป็นผลให้มีปริมาณงานในปีเพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

6. พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี จึงทำให้ต้นทุนรวมสูงและทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นตามงบประมาณที่ได้รับเพิ่มด้วย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ปริมาณงานลดลง เนื่องจากตัวชี้วัดเรื่องพัฒนากลุ่มเกษตรกรถูกปรับลดลง 100 โรงเรียน (กลุ่ม)

7. เกษตรกรรับการบริการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ามารับบริการด้านคลินิกปศุสัตว์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเรื่องของจำนวนเกษตรกรที่เข้ามาใช้บริการเป็นเรื่องที่ไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้ในส่วนของเงินงบประมาณที่ถูกตั้งไว้ ได้ถูกตั้งไว้ตามเป้าหมายของปริมาณงานคือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ตั้งเป้าหมายไว้ที่ 21,300 ราย และปริมาณเกษตรกรรับการบริการในปีนี้ก็ไม่ได้น้อยกว่าเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้เลย

8. ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการและใช้ประโยชน์แปลงพืชอาหารสัตว์มากกว่าการผลิตอาหารสัตว์ใช้เองที่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

9. การวิจัยและ พัฒนาการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่ได้รับการสนับสนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีปริมาณลดลงจากเดิมจำนวน 15 โครงการ ลดเหลือจำนวน 9 โครงการ และส่วนใหญ่เป็นโครงการวิจัยด้านพืชอาหารสัตว์ซึ่งมีต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินการต่ำกว่าการวิจัยทางด้านอาหารสัตว์

10. บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ กรมปศุสัตว์ ได้ร่วมกับหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม DHU (Dairy Herd Health Unit) ในการแก้ปัญหาด้านอาหารโคนม จึงได้มีการเพิ่มจำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์เพิ่มขึ้น

11. งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเก็บตัวอย่างของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เน้นวัดผลทางประสิทธิภาพของภูมิคุ้มกันของวัคซีนที่ใช้กับสัตว์ชนิดต่างๆ ซึ่งสัตว์แต่ละชนิดมีจำนวนรอบและระยะเวลาแต่ละรอบในการฉีดวัคซีนที่ไม่เท่ากัน โดยการฉีดวัคซีนให้กับสัตว์แต่ละรอบจะเก็บตัวอย่างตรวจวินิจฉัยและวัดผลของวัคซีนตามรอบที่ทำการฉีดวัคซีน สรุปผล และติดตามโรค

12. งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 โครงการวิจัยเป็นการวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ส่วนมากเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ที่ดำเนินการไปแล้วบ้าง โครงการใหม่บ้างแต่ไม่ใช่โครงการใหม่ทั้งหมด

13. งานสอบเทียบอุปกรณ์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก

13.1) เครื่องมือวิทยาศาสตร์บางส่วนดำเนินการสอบเทียบไม่ทันภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จึงเป็นเครื่องมือที่ยกมาสอบเทียบในงบประมาณ พ.ศ. 2558 เพิ่ม

13.2) เครื่องมือวิทยาศาสตร์บางส่วนหมดระยะเวลาประกัน จึงต้องมีการส่งเครื่องมือสอบเทียบเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพื่อรักษาสภาพเครื่องมือ

13.3) เครื่องมือวิทยาศาสตร์บางรายการมีการเปลี่ยนแปลงบริษัทที่ได้รับการว่าจ้าง และมีส่วนลดในการจ้างเหมา

14. วิเคราะห์ได้ออกซิน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก

14.1) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณไว้ใช้จัดซื้อวัสดุสารเคมีสำหรับวิเคราะห์ตัวอย่าง ซึ่งได้ดำเนินการจัดซื้อเรียบร้อยแล้วภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และได้ดำเนินการวิเคราะห์ตัวอย่างพร้อมรายงานผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไปแล้วจำนวน 51 ตัวอย่าง ทั้งนี้สาเหตุที่วิเคราะห์ได้เพียง 51 ตัวอย่างนั้นมีสาเหตุมาจากปัญหาที่ระบบไฟฟ้าเมนหลักที่ต่อเข้าระบบ HPLC (High Performance Liquid Chromatography) ซึ่งใช้เวลาในการซ่อมแซมนานเป็นเวลา 6 เดือน

14.2) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำหรับวัสดุสารเคมีที่เหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้ใช้ดำเนินการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างที่ค้างมาวิเคราะห์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 รวมทั้งวิเคราะห์ตัวอย่างที่ใช้ในการทดลองพัฒนาวิธีวิเคราะห์ และทดสอบความใช้ได้ของวิธีตามมาตรฐานสากลก่อนที่จะทำการวิเคราะห์ตัวอย่างจริง

15. ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก เนื่องจากใช้เทคนิคการผลิตและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ ผ่าน Social Media มากขึ้นกว่าในรูปแบบสื่อสิ่งพิมพ์

16. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กรมปศุสัตว์ได้มีการจ้างงานให้บริการเครือข่ายสารสนเทศและการสื่อสารของกรมปศุสัตว์ประจำปี

งบประมาณ พ.ศ. 2558 ลดลงเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการให้บริการเครือข่ายอินเทอร์เน็ต, ค่าบริการเชื่อมต่อ  
สโร. (สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)) กรมปศุสัตว์ พญาไท (MPLS-Fiber Optic)  
ความเร็ว 100 Mbps. และบริการ Access Node กรุงเทพมหานคร ความเร็ว 100 Mbps. ซึ่งยังมีความเร็ว  
สัญญาณเท่าเดิม และค่าบริการ Co-Location 42U (Full Rack) ทาง สโร. มีการยุติและยกเลิกการ  
ให้บริการดังกล่าว

## 2. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 16  
รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 16 รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1. ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มี  
จำนวนฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิตลดลง แต่ฟาร์มที่เข้าร่วมโครงการเป็นฟาร์มขนาดใหญ่ จึงทำให้ต้องใช้  
งบประมาณสำหรับฟาร์มที่มีขนาดใหญ่ขึ้นด้วย

2. ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนทะเบียนและใบอนุญาต  
ที่ต้องออกให้กับผู้ประกอบการมีการเพิ่มประเภทของใบอนุญาต คือประเภทตรวจรับรองฟาร์มสารเร่ง  
เนื้อแดง ทำให้ปริมาณงานและค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นตามไปด้วย เป็นผลมาจากมีการบังคับใช้กฎหมาย  
เพิ่มขึ้น ทำให้มีผู้มาขอออกใบอนุญาตเป็นจำนวนมาก

3. โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีจำนวนโรงงานที่ต้องตรวจ  
รับรองเพิ่มมากขึ้น ภาระงานจึงมีเพิ่มขึ้น รวมทั้งขั้นตอนในการออกตรวจติดตาม ตรวจต่ออายุสำหรับ  
โรงงานเก่า และดูแล ให้คำแนะนำสำหรับโรงงานที่เพิ่มใหม่ เพื่อให้ได้ตามมาตรฐาน GMP (Good  
Manufacturing Practice หรือหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร) และ HACCP (Hazard  
Analysis Critical Control Point มาตรฐานการผลิตที่มีมาตรการป้องกันอันตราย) ทำให้มีค่าใช้จ่ายใน  
การตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้นด้วย

4. เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์  
ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเพิ่มหลักสูตรการจัดฝึกอบรมการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ให้แก่  
เกษตรกรเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตด้วย แต่มีเป้าหมายเป็นจำนวนผู้เข้ารับการ  
ฝึกอบรมที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพเพียงจำนวน 860 ราย

5. องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากให้การสนับสนุน  
ปัจจัยการผลิตเพื่อเพิ่มศักยภาพและพัฒนาสร้างความเข้มแข็งแต่ละกลุ่มเกษตรกรเพิ่มขึ้น

6. เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากให้การสนับสนุนปัจจัย  
การผลิตให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น เช่น ค่าวัสดุการเกษตร ค่าเวชภัณฑ์ เป็นต้น

7. โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเนื้อหาหรือภาระงานปรับเปลี่ยน มีขั้นตอนการประสานงาน การทำงานเพื่อการทำงานที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศด้วย

8. โครงการวิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากภาระงานปรับเปลี่ยนตามนโยบายที่เร่งด่วน ซึ่งมีได้กำหนดไว้ในแผนขอใช้งบประมาณประจำปี

9. กระบือ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมาตรการควบคุม ป้องกัน และกำจัดโรค瘟โรคในกระบือ ทำให้ไม่ได้ผสมพันธุ์ในแม่พันธุ์กระบือของศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ และสถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ ในสังกัดกรมปศุสัตว์ ที่ยังไม่ปลอดโรค

10. เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการออกส่งเสริม ติดตาม ให้คำแนะนำด้านการผลิตเพิ่มขึ้น เพื่อการพัฒนาอาชีพเข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม)

11. เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีเป้าหมายเพิ่มผลผลิตขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และกิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยี มีการทดสอบสูตรอาหาร TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นจากการนำอาหารหยาบ และอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น

12. เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเพิ่มรูปแบบการเก็บรักษาเชื้อพันธุ์ขึ้น คือการเก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ในรูปแบบการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อนอกเหนือจากรูปแบบเดิมซึ่งเป็นการเก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชในรูปแบบของแปลงผลิต และเมล็ด

13. ทดสอบสาธิตพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากแปลงทดสอบสาธิตพืชอาหารสัตว์ของเดิมมีอายุหลายปีทำให้เสื่อมสภาพ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จึงได้มีการดำเนินการจัดทำแปลงปลูกชุดใหม่ และทำการปลูกพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีใหม่ รวมทั้งค่าใช้จ่ายจัดทำป้ายติดแปลงใหม่ด้วย

14. จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ กรมปศุสัตว์ ได้ร่วมกับหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม DHHU (Dairy Herd Health Unit) ในการแก้ปัญหาด้านอาหารโคนม จึงได้มีการเพิ่มจำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์

15. การผลิตเสบียงสัตว์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการปรับปรุงและขยายพื้นที่แปลงผลิตเพื่อเตรียมความพร้อมในการผลิตเสบียงสัตว์เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ

16. จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์ ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการวิเคราะห์ตัวอย่างพืชอาหารสัตว์ และการวิเคราะห์อาหารสัตว์ แต่ละตัวอย่างมีจำนวนรายการ หรือรายละเอียดที่ต้องวิเคราะห์ต่อ 1 ตัวอย่างเพิ่มมากขึ้นจากเดิม

### ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1. ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนร้านขายอาหารสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนเพิ่มขึ้นมากจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และต้องทำการออกตรวจปีละ 2 ครั้ง ต่อ 1 โรงงาน/ร้าน เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติเกี่ยวกับอาหารสัตว์ฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้
2. โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีจำนวนโรงงานที่ต้องตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้น ภาระงานจึงมีเพิ่มขึ้น รวมทั้งขั้นตอนในการออกตรวจติดตาม ตรวจต่ออายุสำหรับโรงงานเก่า และดูแล ให้คำแนะนำสำหรับโรงงานที่เพิ่มใหม่ เพื่อให้ได้ตามมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice หรือหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร) และ HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point มาตรฐานการผลิตที่มีมาตรการป้องกันอันตราย) ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้นด้วย
3. เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง เน้นการส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร
4. องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากสนับสนุนการจัดกิจกรรมเน้นเพิ่มทักษะ การฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเองและบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ
5. เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์ กรมปศุสัตว์ มีผลการดำเนินงาน และปริมาณผู้ให้ความสนใจเข้ารับการฝึกอบรมด้านผลิตภัณฑ์นมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557
6. ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่รับผิดชอบลดลง ทั้งนี้โครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยเป็นจำนวนเงินไม่เท่ากัน
7. เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้มีการพัฒนาด้านความรู้ และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกร นอกจากนี้ยังได้มีการนำเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 บางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ให้เกษตรกรไปแล้วแต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมเฉพาะรายที่ให้ความสนใจมาเข้ารับการฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องให้กับเกษตรกรรายที่ประสบผลสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงเป็นผลให้มีปริมาณงานในปีเพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

8. องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี จึงทำให้ต้นทุนรวมสูงและทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นตามงบประมาณที่ได้รับเพิ่มด้วย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ปริมาณงานลดลง เนื่องจากตัวชี้วัดเรื่องพัฒนากลุ่มเกษตรกรถูกปรับลดลง 100 โรงเรียน (กลุ่ม)

9. เกษตรกรได้รับการบริการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ามาใช้บริการด้านคลินิกปศุสัตว์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเรื่องของจำนวนเกษตรกรที่เข้ามาใช้บริการเป็นเรื่องที่ไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้ในส่วนของเงินงบประมาณที่ถูกตั้งไว้ได้ถูกตั้งไว้ตามเป้าหมายของปริมาณงานคือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ตั้งเป้าหมายไว้ที่ 21,300 รายและปริมาณเกษตรกรรับบริการในปีนี้ก็ไม่ได้น้อยกว่าเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้เลย

10. หนองพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มีการปรับลดการปรับปรุงพื้นที่โดยการใช้น้ำที่เดิมทำให้ค่าใช้จ่ายด้านวัสดุการเกษตร ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ ลดลงตามไปด้วย

11. ผักกอบรมเกษตรกรผู้นำ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้มีการปรับลดในด้านกิจกรรมการสาธิต

12. จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการและใช้ประโยชน์แปลงพืชอาหารสัตว์มากกว่าการผสมอาหารสัตว์ใช้เอง ที่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

13. ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่ได้รับการสนับสนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีปริมาณลดลงจากเดิมจำนวน 15 โครงการ ลดเหลือจำนวน 9 โครงการ และส่วนใหญ่เป็นโครงการวิจัยด้านพืชอาหารสัตว์ซึ่งมีต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินการต่ำกว่าการวิจัยทางด้านอาหารสัตว์

14. จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในการเก็บตัวอย่างของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เน้นวัดผลทางประสิทธิภาพของภูมิคุ้มกันของวัคซีนที่ใช้กับสัตว์ชนิดต่างๆ ซึ่งสัตว์แต่ละชนิดมีจำนวนรอบและระยะเวลาแต่ละรอบในการฉีดวัคซีนที่ไม่เท่ากัน โดยการฉีดวัคซีนให้กับสัตว์แต่ละรอบจะเก็บตัวอย่างตรวจวินิจฉัยและวัดผลของวัคซีนตามรอบที่ทำการฉีดวัคซีน สรุปผลและติดตามโรค

15. ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก

15.1) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณไว้ใช้จัดซื้อวัสดุสารเคมีสำหรับวิเคราะห์ตัวอย่าง ซึ่งได้ดำเนินการจัดซื้อเรียบร้อยแล้วภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และได้ดำเนินการวิเคราะห์ตัวอย่างพร้อมรายงานผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไปแล้วจำนวน 51 ตัวอย่าง ทั้งนี้สาเหตุที่วิเคราะห์ได้เพียง 51 ตัวอย่างนั้นมีสาเหตุมาจากปัญหาที่ระบบไฟฟ้าเมนหลักที่ต่อเข้าระบบ HPLC (High Performance Liquid Chromatography) ซึ่งใช้เวลาในการซ่อมแซมนานเป็นเวลา 6 เดือน

15.2) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำหรับวัสดุสารเคมีที่เหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้ใช้ดำเนินการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างที่ค้างมาวิเคราะห์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 รวมทั้งวิเคราะห์ตัวอย่างที่ใช้ในการทดลองพัฒนาวิธีวิเคราะห์ และทดสอบความใช้ได้ของวิธีตามมาตรฐานสากลก่อนที่จะทำการวิเคราะห์ตัวอย่างจริง

16. ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 โครงการวิจัยเป็นการวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ส่วนมากเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ที่ดำเนินการไปแล้วบ้าง โครงการใหม่บ้างแต่ไม่ใช่โครงการใหม่ทั้งหมด

### 3. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวน 3 กิจกรรม ดังนี้

#### 1. กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์

ตัวชี้วัด : จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการออกส่งเสริม ติดตาม ให้คำแนะนำด้านการผลิตอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการพัฒนาอาชีพเข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม) และมุ่งเน้นการพัฒนาเทคโนโลยี พัฒนาทดสอบสูตรอาหารสัตว์เป็นอาหารผสม TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นมาจากการนำอาหารหยาบและอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น รวมถึงมีการดำเนินการคัดเลือกและขยายเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีเพิ่มขึ้น จากจำนวน 15 พันธุ์มาเป็นจำนวน 17 พันธุ์ และมีการดำเนินงานด้านการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อพืชอาหารสัตว์มากขึ้น จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณค่าวัสดุวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น

#### 2. กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์

ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง การส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร และมีการฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาดมากขึ้น โดยให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตและวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองและบริการกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

#### 3. กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการพัฒนาความรู้ และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรและมีเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณก่อนบางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ไปแล้ว แต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้



เพิ่มเติมในรายที่ให้ความสนใจเข้ามาฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องกับเกษตรกรรายที่ประสบความสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงทำให้ปริมาณงานในปีปัจจุบันเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

#### 4. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวน 2 ผลผลิต ดังนี้

##### 1. ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์

ตัวชี้วัด : จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการออกส่งเสริม ติดตาม ให้คำแนะนำด้านการผลิตอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการพัฒนาอาชีพเข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม) และมุ่งเน้นการพัฒนาเทคโนโลยี พัฒนาทดสอบสูตรอาหารสัตว์เป็นอาหารผสม TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นจากการนำอาหารหยาบและอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น รวมถึงมีการดำเนินการคัดเลือกและขยายเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีเพิ่มขึ้น จากจำนวน 15 พันธุ์มาเป็นจำนวน 17 พันธุ์ และมีการดำเนินงานด้านการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อพืชอาหารสัตว์มากขึ้น จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณค่าวัสดุวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น

##### 2. ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ

2.1) ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง การส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร และมีการฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาดมากขึ้น โดยให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตและวัสดุ ลดลง โดยให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองและบริการกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

2.2) ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการพัฒนาความรู้ และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรและมีเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณก่อนบางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ไปแล้ว แต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมในรายที่ให้ความสนใจเข้ามาฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องกับเกษตรกรรายที่ประสบความสำเร็จในปีที่ผ่านมาจึงทำให้ปริมาณงานในปีปัจจุบันเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

(หน่วย : บาท)

| ประเภทค่าใช้จ่าย                          | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | รวม              |
|-------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| 1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร                      | 3,253,378,521.00 | 694,027.37      | 289,767,278.40 | 3,543,839,826.77 |
| 2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม               | 110,859,242.34   | 258,750.00      | 2,262,599.00   | 113,380,591.34   |
| 3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง                      | 177,045,784.51   | 275,490.00      | 1,470,824.65   | 178,792,099.16   |
| 4. ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค        | 1,675,986,236.46 | 4,353,202.76    | 57,177,537.94  | 1,737,516,977.16 |
| 5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย          | 290,582,074.28   | -               | -              | 290,582,074.28   |
| 6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน                  | 84,148,039.41    | -               | 13,056,000.00  | 97,204,039.41    |
| 7. ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ | 362,151.88       | 274,492.55      | 16.00          | 636,660.43       |
| 8. ค่าใช้จ่ายอื่น                         | 1,020,890.94     | 2,980,830.00    | 264,774.50     | 4,266,495.44     |
| รวมต้นทุนผลผลิต                           | 5,593,382,940.82 | 8,836,792.68    | 363,999,030.49 | 5,966,218,763.99 |

กรมปศุสัตว์

**ตารางที่ 1** รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

|                                                          |                |                         |
|----------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|
| ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS                                    |                | 8,141,657,132.34        |
| <b>หัก</b> ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต         |                |                         |
| บ้านอุปถัมภ์                                             | 348,275,753.82 |                         |
| บ้านอุปถัมภ์พิเศษ                                        | 940,896.10     |                         |
| เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์         | 3,236,962.40   |                         |
| เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์            | 48,372,801.58  |                         |
| เงินบำเหน็จ                                              | 17,165,598.30  |                         |
| เงินบำเหน็จตกทอด                                         | 23,028,143.19  |                         |
| เงินบำเหน็จดำรงชีพ                                       | 21,322,878.20  |                         |
| เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบ้านอุปถัมภ์ตาย                   | 1,142,391.45   |                         |
| บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง           | 59,003,289.53  |                         |
| บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์ อื่น                                 | 39,120.00      |                         |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร                                     | 5,474,096.50   |                         |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์   | 41,243,433.47  |                         |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์    | 16,753,490.26  |                         |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์ | 1,614,300.00   |                         |
| ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์  | 762,388.24     |                         |
| TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง          | 27,686,941.02  |                         |
| TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง             | 559,527,998.81 |                         |
| TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง           | 705,866,497.38 |                         |
| TE-ปรับเงินฝากคลัง                                       | 52,495,124.75  |                         |
| TE-ภายในกรมเดียวกัน                                      | 241,399,154.43 |                         |
| คชจผลิตส่งร/ดแผ่นดิน                                     | 87,108.92      | 2,175,438,368.35        |
| <b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>                                   |                | <b>5,966,218,763.99</b> |

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                                                  | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                      |                |                | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |              | รวม            |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------|----------------|
|                                                              | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>จาก<br>การขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม            | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม          |                |
| <b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>                                       |                       |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                      |                |                |                       |                                        |              |                |
| สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ                                    | 71,431,204.59         | 3,065,874.88                 | 2,574,202.29      | 42,221,954.06                          | 15,459,463.23                         | -                         | 2,573.65                             | -              | 134,755,272.70 | 196,292.07            | -                                      | 196,292.07   | 134,951,564.77 |
| ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ | 7,313,642.37          | 133,055.00                   | 115,418.21        | 5,404,239.11                           | 2,486,879.56                          | -                         | -                                    | -              | 15,453,234.25  | 20,453.36             | -                                      | 20,453.36    | 15,473,687.61  |
| กลุ่มตรวจสอบชีววัตถุสำหรับสัตว์                              | 13,584,357.88         | 100,005.74                   | 142,426.80        | 10,804,454.89                          | 3,960,295.08                          | -                         | 2.00                                 | -              | 28,591,542.39  | 30,934.43             | -                                      | 30,934.43    | 28,622,476.82  |
| สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์                 | 120,223,447.25        | 12,404,265.53                | 6,378,039.01      | 9,236,933.21                           | 1,859,188.48                          | 1,400,000.00              | -                                    | -              | 151,501,873.48 | 212,651.12            | 4,640,575.98                           | 4,853,227.10 | 156,355,100.58 |
| กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์                               | 28,867,318.50         | 3,609,908.46                 | 2,671,827.57      | 5,853,997.12                           | 1,074,374.74                          | -                         | -                                    | -              | 42,077,426.39  | 93,068.83             | 1,084,610.74                           | 1,177,679.57 | 43,255,105.96  |
| ศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์                                 | 6,886,848.59          | 1,391,424.00                 | 638,792.00        | 3,978,439.34                           | 1,169,517.76                          | -                         | -                                    | -              | 14,065,021.69  | 8,856.31              | -                                      | 8,856.31     | 14,073,878.00  |
| สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์                                        | 21,890,163.37         | 711,905.77                   | 1,635,001.33      | 1,741,147.02                           | 506,777.98                            | -                         | -                                    | -              | 26,484,995.47  | 83,707.53             | 644,737.47                             | 728,445.00   | 27,213,440.47  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง                        | 22,083,710.82         | 29,000.00                    | 118,845.00        | 12,178,017.38                          | 1,019,254.18                          | -                         | -                                    | -              | 35,428,827.38  | 40,547.25             | -                                      | 40,547.25    | 35,469,374.63  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กบินทร์บุรี                     | 11,874,449.89         | -                            | 143,351.85        | 9,478,182.75                           | 501,374.97                            | -                         | 3.00                                 | -              | 21,997,362.46  | 27,537.72             | -                                      | 27,537.72    | 22,024,900.18  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี                           | 6,641,286.97          | -                            | 36,610.00         | 2,954,658.83                           | 841,057.80                            | -                         | 6.00                                 | -              | 10,473,619.60  | 10,740.55             | -                                      | 10,740.55    | 10,484,360.15  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สระแก้ว                            | 9,013,357.69          | 3,000.00                     | 221,047.46        | 8,139,477.61                           | 534,608.64                            | -                         | 2.00                                 | -              | 17,911,493.40  | 11,867.73             | -                                      | 11,867.73    | 17,923,361.13  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี                         | 6,438,735.13          | 44,064.00                    | 49,423.00         | 3,798,974.32                           | 1,006,213.84                          | -                         | 2,240.00                             | -              | 11,339,650.29  | 11,827.93             | -                                      | 11,827.93    | 11,351,478.22  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา                      | 9,736,261.13          | 32,108.00                    | 302,896.55        | 14,324,533.86                          | 1,006,842.73                          | -                         | 288,569.88                           | -              | 25,691,212.15  | 23,560.29             | -                                      | 23,560.29    | 25,714,772.44  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง                            | 7,422,235.37          | 120,638.00                   | 55,384.00         | 8,914,069.46                           | 805,206.04                            | -                         | -                                    | -              | 17,317,532.87  | 9,390.73              | -                                      | 9,390.73     | 17,326,923.60  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ลำพูนกลาง                       | 27,166,609.81         | 1,800.00                     | 135,624.00        | 11,671,939.90                          | 1,607,086.49                          | -                         | -                                    | -              | 40,583,060.20  | 36,318.11             | -                                      | 36,318.11    | 40,619,378.31  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ                            | 9,309,965.32          | -                            | 94,704.00         | 2,938,173.74                           | 171,801.55                            | -                         | -                                    | -              | 12,514,644.61  | 14,732.88             | -                                      | 14,732.88    | 12,529,377.49  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เลย                                | 5,611,860.03          | 10,500.00                    | 110,332.00        | 4,154,192.01                           | 275,591.68                            | -                         | 1.00                                 | -              | 10,162,476.72  | 10,239.00             | -                                      | 10,239.00    | 10,172,715.72  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์                        | 12,159,757.99         | -                            | 249,295.00        | 4,689,879.65                           | 660,523.45                            | -                         | -                                    | -              | 17,759,456.09  | 26,110.53             | -                                      | 26,110.53    | 17,785,566.62  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์                          | 9,827,452.59          | 9,000.00                     | 108,012.00        | 3,462,364.21                           | 609,710.81                            | -                         | 2.00                                 | -              | 14,016,541.61  | 13,382.69             | -                                      | 13,382.69    | 14,029,924.30  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ                           | 4,936,455.44          | -                            | 49,272.00         | 2,622,975.25                           | 332,229.70                            | -                         | -                                    | -              | 7,940,932.39   | 10,365.70             | -                                      | 10,365.70    | 7,951,298.09   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ                          | 12,994,631.40         | 439,388.80                   | 209,380.56        | 10,100,243.51                          | 209,875.77                            | -                         | -                                    | -              | 23,953,520.04  | 26,348.17             | -                                      | 26,348.17    | 23,979,868.21  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี                        | 11,334,663.37         | -                            | 284,116.00        | 7,790,381.18                           | 429,944.17                            | -                         | 3.00                                 | -              | 19,839,107.72  | 19,918.03             | -                                      | 19,918.03    | 19,859,025.75  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุดรธานี                           | 4,515,703.03          | 35,719.99                    | 66,888.10         | 1,712,262.32                           | 348,870.77                            | -                         | -                                    | -              | 6,679,444.21   | 10,493.84             | -                                      | 10,493.84    | 6,689,938.05   |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร                             | 10,404,437.51         | 16,880.00                    | 88,184.37         | 6,014,436.83                           | 185,282.00                            | -                         | -                                    | -              | 16,709,220.71  | 17,119.45             | -                                      | 17,119.45    | 16,726,340.16  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม                             | 4,845,387.29          | -                            | 234,589.24        | 1,716,584.20                           | 302,739.21                            | -                         | 1.00                                 | -              | 7,099,300.94   | 11,093.33             | -                                      | 11,093.33    | 7,110,394.27   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่                       | 19,769,902.04         | 37,230.54                    | 503,422.64        | 15,508,252.44                          | 3,028,940.11                          | -                         | -                                    | -              | 38,847,747.77  | 31,546.39             | -                                      | 31,546.39    | 38,879,294.16  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แพร่                               | 8,609,746.97          | -                            | 95,698.00         | 4,156,612.62                           | 402,210.49                            | -                         | -                                    | -              | 13,264,268.08  | 14,182.52             | -                                      | 14,182.52    | 13,278,450.60  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะเยา                              | 10,347,105.01         | -                            | 148,871.09        | 5,441,214.35                           | 584,654.80                            | -                         | -                                    | -              | 16,521,845.25  | 14,710.69             | -                                      | 14,710.69    | 16,536,555.94  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน                         | 6,815,394.28          | -                            | 117,166.00        | 2,576,868.38                           | 85,744.44                             | -                         | -                                    | -              | 9,595,173.10   | 10,468.02             | -                                      | 10,468.02    | 9,605,641.12   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก                             | 14,747,071.88         | -                            | 482,622.00        | 6,960,830.69                           | 899,853.71                            | -                         | -                                    | -              | 23,090,378.28  | 27,726.11             | -                                      | 27,726.11    | 23,118,104.39  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครสวรรค์                          | 10,332,978.50         | 40,303.00                    | 284,876.30        | 6,296,553.99                           | 396,750.17                            | -                         | 22,152.27                            | -              | 17,373,614.23  | 16,262.86             | -                                      | 16,262.86    | 17,389,877.09  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พิษณุโลก                           | 8,026,142.03          | -                            | 127,572.00        | 4,070,025.57                           | 722,318.29                            | -                         | -                                    | -              | 12,946,057.89  | 10,743.17             | -                                      | 10,743.17    | 12,956,801.06  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองคาย                         | 17,918,228.59         | -                            | 237,703.00        | 12,641,622.03                          | 3,175,634.46                          | -                         | 1.00                                 | -              | 33,973,189.08  | 31,330.18             | -                                      | 31,330.18    | 34,004,519.26  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี                         | 6,606,431.41          | -                            | 69,758.00         | 3,290,432.03                           | 751,366.87                            | -                         | -                                    | -              | 10,717,988.31  | 11,309.50             | -                                      | 11,309.50    | 10,729,297.81  |

| ศูนย์ต้นทุน                               | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                    |                |                | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |              | รวม            |
|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------------------------------|--------------|----------------|
|                                           | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>ค่าจำหน่าย<br>จากการ<br>ขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม            | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม          |                |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี | 17,662,786.06         | 29,000.00                    | 502,562.00        | 13,629,356.77                          | 485,365.64                            | -                         | -                                                  | -              | 32,309,070.47  | 34,288.40             | -                                      | 34,288.40    | 32,343,358.87  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช   | 7,964,582.89          | -                            | 88,448.00         | 4,157,622.66                           | 226,736.06                            | -                         | -                                                  | -              | 12,437,389.61  | 11,748.10             | -                                      | 11,748.10    | 12,449,137.71  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์กระบี่          | 6,816,802.46          | -                            | 120,016.00        | 2,360,793.99                           | 418,846.39                            | -                         | -                                                  | -              | 9,716,458.84   | 8,920.00              | -                                      | 8,920.00     | 9,725,378.84   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ยะลา         | 16,030,216.24         | 40,000.00                    | 508,127.78        | 8,957,016.52                           | 1,001,615.67                          | -                         | 1.00                                               | 50.00          | 26,537,027.21  | 30,983.42             | -                                      | 30,983.42    | 26,568,010.63  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เทพา            | 9,977,917.58          | -                            | 168,621.40        | 6,039,665.87                           | 1,108,266.71                          | -                         | 3.00                                               | -              | 17,294,474.56  | 17,037.05             | -                                      | 17,037.05    | 17,311,511.61  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ตรัง            | 6,721,700.28          | -                            | 142,776.00        | 2,140,559.93                           | 429,946.19                            | -                         | -                                                  | -              | 9,434,982.40   | 12,596.84             | -                                      | 12,596.84    | 9,447,579.24   |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปัตตานี         | 5,518,518.80          | -                            | 137,208.00        | 948,350.27                             | 587,701.57                            | -                         | -                                                  | -              | 7,191,778.64   | 11,519.65             | -                                      | 11,519.65    | 7,203,298.29   |
| สำนักพัฒนาอาหารสัตว์                      | 16,507,953.17         | 99,769.15                    | 1,073,240.11      | 2,405,033.55                           | 606,621.85                            | -                         | 3.00                                               | -              | 20,692,620.83  | 66,911.67             | 601,608.15                             | 668,519.82   | 21,361,140.65  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท        | 7,349,547.18          | 37,570.00                    | 202,506.00        | 4,161,393.85                           | 288,715.27                            | -                         | 3.00                                               | -              | 12,039,735.30  | 14,580.99             | -                                      | 14,580.99    | 12,054,316.29  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว       | 5,819,291.44          | 22,500.00                    | 221,930.00        | 2,882,189.91                           | 546,248.05                            | -                         | -                                                  | -              | 9,492,159.40   | 12,682.23             | -                                      | 12,682.23    | 9,504,841.63   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา    | 10,912,087.93         | 29,440.00                    | 179,126.00        | 8,630,991.53                           | 1,261,196.44                          | -                         | 10.00                                              | -              | 21,012,851.90  | 27,690.01             | -                                      | 27,690.01    | 21,040,541.91  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์             | 3,249,318.62          | 440.00                       | 33,476.00         | 2,985,955.07                           | 261,806.05                            | -                         | -                                                  | -              | 6,530,995.74   | 7,322.10              | -                                      | 7,322.10     | 6,538,317.84   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด              | 4,531,996.88          | -                            | 41,684.00         | 2,511,101.75                           | 244,579.17                            | -                         | 7,172.61                                           | -              | 7,336,534.41   | 11,520.49             | -                                      | 11,520.49    | 7,348,054.90   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด              | 7,124,765.87          | -                            | 57,585.00         | 2,880,661.07                           | 208,014.56                            | -                         | -                                                  | -              | 10,271,026.50  | 13,783.59             | -                                      | 13,783.59    | 10,284,810.09  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี              | 4,041,266.49          | -                            | 43,852.00         | 1,751,613.36                           | 205,842.61                            | -                         | -                                                  | -              | 6,042,574.46   | 12,851.56             | -                                      | 12,851.56    | 6,055,426.02   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เลย                   | 4,112,842.74          | 168,000.00                   | 45,762.00         | 2,477,658.75                           | 39,078.62                             | -                         | -                                                  | -              | 6,843,342.11   | 11,066.99             | -                                      | 11,066.99    | 6,854,409.10   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย               | 4,529,033.35          | -                            | 48,322.00         | 1,934,824.48                           | 174,002.07                            | -                         | -                                                  | -              | 6,686,181.90   | 10,313.67             | -                                      | 10,313.67    | 6,696,495.57   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม             | 7,129,150.78          | -                            | 93,194.92         | 4,072,812.88                           | 111,267.38                            | -                         | 3.00                                               | -              | 11,406,428.96  | 14,093.89             | -                                      | 14,093.89    | 11,420,522.85  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์             | 2,772,839.58          | -                            | 16,540.00         | 2,170,513.86                           | 139,844.67                            | -                         | -                                                  | -              | 5,099,738.11   | 6,395.47              | -                                      | 6,395.47     | 5,106,133.58   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร                | 3,564,373.15          | 19,810.00                    | 65,346.00         | 3,864,405.37                           | 387,682.13                            | -                         | -                                                  | -              | 7,901,616.65   | 8,944.13              | -                                      | 8,944.13     | 7,910,560.78   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม                | 5,063,776.81          | -                            | 132,916.00        | 1,748,090.97                           | 152,780.55                            | -                         | 4.00                                               | -              | 7,097,568.33   | 11,285.48             | -                                      | 11,285.48    | 7,108,853.81   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร              | 3,530,024.10          | -                            | 70,998.00         | 1,568,275.49                           | 380,748.16                            | -                         | -                                                  | -              | 5,550,045.75   | 8,446.97              | -                                      | 8,446.97     | 5,558,492.72   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง         | 7,288,447.57          | 43,286.00                    | 293,017.00        | 3,649,406.44                           | 403,210.55                            | -                         | 2.00                                               | -              | 11,677,369.56  | 18,912.53             | -                                      | 18,912.53    | 11,696,282.09  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์แพร่                  | 4,000,360.18          | 2,609.00                     | 67,758.00         | 1,687,920.34                           | 228,117.43                            | -                         | -                                                  | -              | 5,986,764.95   | 11,805.14             | -                                      | 11,805.14    | 5,998,570.09   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย               | 3,985,815.68          | 3,304.00                     | 76,139.00         | 2,347,602.85                           | 304,676.02                            | -                         | -                                                  | -              | 6,717,537.55   | 8,877.14              | -                                      | 8,877.14     | 6,726,414.69   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร                | 3,221,399.04          | 6,640.00                     | 160,976.00        | 2,700,496.67                           | 380,565.62                            | -                         | -                                                  | -              | 6,470,077.33   | 4,909.13              | -                                      | 4,909.13     | 6,474,986.46   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์             | 6,365,813.66          | 10,600.00                    | 249,840.00        | 3,063,027.37                           | 618,825.46                            | -                         | -                                                  | -              | 10,308,106.49  | 11,392.82             | -                                      | 11,392.82    | 10,319,499.31  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี      | 6,972,691.57          | 70,555.00                    | 203,449.10        | 3,617,159.62                           | 2,219,494.47                          | -                         | 3.00                                               | -              | 13,083,352.76  | 16,358.86             | -                                      | 16,358.86    | 13,099,711.62  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์       | 4,388,312.44          | 8,000.00                     | 52,646.00         | 2,970,915.23                           | 342,226.80                            | -                         | -                                                  | -              | 7,762,100.47   | 8,129.82              | -                                      | 8,129.82     | 7,770,230.29   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี  | 6,187,474.57          | 10,700.00                    | 204,856.49        | 3,018,135.51                           | 478,025.32                            | -                         | -                                                  | -              | 9,899,191.89   | 17,873.71             | -                                      | 17,873.71    | 9,917,065.60   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร                 | 5,090,865.31          | 37,010.00                    | 85,118.00         | 2,267,843.36                           | 457,314.28                            | -                         | -                                                  | -              | 7,938,150.95   | 11,602.08             | -                                      | 11,602.08    | 7,949,753.03   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช | 8,177,417.95          | 37,000.00                    | 155,440.00        | 2,888,291.41                           | 517,711.16                            | -                         | 1.00                                               | -              | 11,775,861.52  | 21,660.23             | -                                      | 21,660.23    | 11,797,521.75  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สตูล                  | 2,955,317.00          | 76,600.00                    | 102,723.00        | 3,923,825.26                           | 565,972.33                            | -                         | -                                                  | -              | 7,624,437.59   | 5,100.58              | -                                      | 5,100.58     | 7,629,538.17   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง                  | 2,553,512.54          | -                            | 41,468.00         | 1,572,680.12                           | 237,458.56                            | -                         | -                                                  | -              | 4,405,119.22   | 5,477.04              | -                                      | 5,477.04     | 4,410,596.26   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง                | 3,000,955.26          | 4,400.00                     | 65,929.56         | 1,678,579.68                           | 507,516.61                            | -                         | -                                                  | -              | 5,257,381.11   | 6,387.94              | -                                      | 6,387.94     | 5,263,769.05   |
| สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์       | 43,124,841.53         | 7,130,388.67                 | 3,633,722.95      | 213,728,919.01                         | 3,457,938.53                          | 222,000.00                | 30.00                                              | -              | 271,297,840.69 | 138,266.16            | 1,742,332.57                           | 1,880,598.73 | 273,178,439.42 |
| สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ    | 4,552,420.41          | -                            | 567,446.00        | 3,319,079.63                           | 100,782.00                            | -                         | -                                                  | -              | 8,539,728.04   | 10,635.32             | -                                      | 10,635.32    | 8,550,363.36   |
| ด่านกักสัตว์ลพบุรี                        | 3,000,516.73          | -                            | 526,160.00        | 2,134,206.47                           | 189,577.12                            | -                         | -                                                  | -              | 5,850,460.32   | 8,874.30              | -                                      | 8,874.30     | 5,859,334.62   |

| ศูนย์ต้นทุน                 | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                      |                |               | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |           | รวม           |
|-----------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------------------------------|-----------|---------------|
|                             | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>ค่าจ้างหน่วย<br>จากการ<br>ขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม       |               |
| ด้านกักสัตว์นครราชสีมา      | 3,998,462.98          | 3,000.00                     | 112,907.00        | 6,924,341.14                           | 677,617.14                            | -                         | -                                                    | -              | 11,716,328.26 | 8,307.03              | -                                      | 8,307.03  | 11,724,635.29 |
| ด้านกักสัตว์หนองคาย         | 2,557,029.32          | -                            | 171,877.00        | 3,495,819.24                           | 829,312.17                            | -                         | -                                                    | -              | 7,054,037.73  | 5,339.54              | -                                      | 5,339.54  | 7,059,377.27  |
| ด้านกักสัตว์มุกดาหาร        | 2,509,734.18          | -                            | 394,256.00        | 3,470,665.68                           | 235,410.42                            | -                         | -                                                    | -              | 6,610,066.28  | 6,884.38              | -                                      | 6,884.38  | 6,616,950.66  |
| ด้านกักสัตว์เชียงใหม่       | 4,916,022.33          | -                            | 252,483.00        | 2,746,628.27                           | 610,462.85                            | -                         | -                                                    | -              | 8,525,596.45  | 11,888.88             | -                                      | 11,888.88 | 8,537,485.33  |
| ด้านกักสัตว์แม่ฮ่องสอน      | 3,724,041.44          | -                            | 371,218.00        | 4,311,773.01                           | 779,564.60                            | -                         | -                                                    | -              | 9,186,597.05  | 10,045.45             | -                                      | 10,045.45 | 9,196,642.50  |
| ด้านกักสัตว์กำแพงเพชร       | 2,704,349.08          | -                            | 368,872.00        | 4,614,837.37                           | 397,990.31                            | -                         | 3.00                                                 | -              | 8,086,051.76  | 7,090.62              | -                                      | 7,090.62  | 8,093,142.38  |
| ด้านกักสัตว์ตาก             | 5,011,760.97          | -                            | 252,000.00        | 1,980,096.02                           | 915,236.82                            | -                         | -                                                    | -              | 8,159,093.81  | 16,304.12             | -                                      | 16,304.12 | 8,175,397.93  |
| ด้านกักสัตว์พิจิตร          | 1,552,612.32          | -                            | 286,880.00        | 2,281,796.49                           | 74,456.20                             | -                         | -                                                    | -              | 4,195,745.01  | 4,671.37              | -                                      | 4,671.37  | 4,200,416.38  |
| ด้านกักสัตว์เพชรบูรณ์       | 2,682,206.42          | 4,555.00                     | 245,930.00        | 2,699,264.21                           | 253,717.91                            | -                         | -                                                    | -              | 5,885,673.54  | 7,511.61              | -                                      | 7,511.61  | 5,893,185.15  |
| ด้านกักสัตว์เพชรบุรี        | 5,067,871.50          | -                            | 836,662.00        | 5,969,176.51                           | 1,631,930.09                          | -                         | -                                                    | -              | 13,505,640.10 | 11,259.96             | -                                      | 11,259.96 | 13,516,900.06 |
| ด้านกักสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ | 5,004,126.02          | -                            | 559,220.00        | 2,820,569.99                           | 699,824.12                            | -                         | -                                                    | -              | 9,083,740.13  | 14,068.31             | -                                      | 14,068.31 | 9,097,808.44  |
| ด้านกักสัตว์ภูเก็ต          | 2,644,819.62          | -                            | 230,662.20        | 829,532.49                             | 51,936.29                             | -                         | 2.00                                                 | -              | 3,756,952.60  | 6,620.59              | -                                      | 6,620.59  | 3,763,573.19  |
| ด้านกักสัตว์ชุมพร           | 6,068,929.15          | -                            | 406,467.00        | 5,266,634.94                           | 427,677.65                            | -                         | -                                                    | -              | 12,169,708.74 | 16,092.52             | -                                      | 16,092.52 | 12,185,801.26 |
| ด้านกักสัตว์สงขลา           | 4,544,641.26          | 29,364.00                    | 561,485.10        | 5,401,085.00                           | 1,365,097.20                          | -                         | 2.00                                                 | -              | 11,901,674.56 | 10,956.45             | -                                      | 10,956.45 | 11,912,631.01 |
| ด้านกักสัตว์สตูล            | 2,116,121.66          | -                            | 177,577.00        | 1,199,808.99                           | 166,949.99                            | -                         | -                                                    | -              | 3,660,457.64  | 4,075.56              | -                                      | 4,075.56  | 3,664,533.20  |
| ด้านกักสัตว์นราธิวาส        | 5,052,563.81          | 7,930.00                     | 245,612.72        | 1,222,030.77                           | 531,447.29                            | -                         | -                                                    | -              | 7,059,584.59  | 8,030.17              | -                                      | 8,030.17  | 7,067,614.76  |
| ด้านกักสัตว์ชลบุรี          | 2,840,081.98          | -                            | 3,059.00          | 2,401,484.54                           | 694,486.65                            | -                         | -                                                    | -              | 5,939,112.17  | 10,437.03             | -                                      | 10,437.03 | 5,949,549.20  |
| ด้านกักสัตว์จันทบุรี        | 2,029,300.11          | -                            | 78,080.00         | 1,363,563.99                           | 64,547.53                             | -                         | -                                                    | -              | 3,535,491.63  | 3,831.05              | -                                      | 3,831.05  | 3,539,322.68  |
| ด้านกักสัตว์ตราด            | 1,494,643.50          | -                            | 159,477.60        | 1,727,610.64                           | 149,814.74                            | -                         | -                                                    | -              | 3,531,546.48  | 4,169.55              | -                                      | 4,169.55  | 3,535,716.03  |
| ด้านกักสัตว์ปราจีนบุรี      | 2,507,448.81          | -                            | -                 | 2,120,798.76                           | 166,879.04                            | -                         | 3.00                                                 | -              | 4,795,129.61  | 4,538.39              | -                                      | 4,538.39  | 4,799,668.00  |
| ด้านกักสัตว์นครนายก         | 1,817,564.83          | -                            | 243,888.00        | 3,572,584.86                           | 51,500.51                             | -                         | -                                                    | -              | 5,685,538.20  | 2,987.85              | -                                      | 2,987.85  | 5,688,526.05  |
| ด้านกักสัตว์สระแก้ว         | 7,042,194.49          | -                            | 1,064,160.00      | 11,076,537.14                          | 2,027,612.91                          | -                         | -                                                    | -              | 21,210,504.54 | 13,400.66             | -                                      | 13,400.66 | 21,223,905.20 |
| ด้านกักสัตว์บุรีรัมย์       | 1,770,579.12          | -                            | 198,240.00        | 2,820,219.64                           | 501,459.64                            | -                         | 7.00                                                 | 200,990.00     | 5,491,495.40  | 3,306.04              | -                                      | 3,306.04  | 5,494,801.44  |
| ด้านกักสัตว์สุรินทร์        | 1,906,141.31          | -                            | 458,045.00        | 1,071,812.03                           | 63,707.01                             | -                         | 2.00                                                 | -              | 3,499,707.35  | 4,754.13              | -                                      | 4,754.13  | 3,504,461.48  |
| ด้านกักสัตว์ศรีสะเกษ        | 1,701,409.05          | -                            | 312,768.00        | 598,113.55                             | 106,164.05                            | -                         | 3.00                                                 | -              | 2,718,457.65  | 3,435.95              | -                                      | 3,435.95  | 2,721,893.60  |
| ด้านกักสัตว์อุบลราชธานี     | 2,606,217.69          | -                            | 364,348.00        | 2,806,187.76                           | 114,698.98                            | -                         | -                                                    | -              | 5,891,452.43  | 6,662.89              | -                                      | 6,662.89  | 5,898,115.32  |
| ด้านกักสัตว์นครพนม          | 1,916,112.97          | -                            | 103,104.02        | 1,042,551.98                           | 287,834.42                            | -                         | -                                                    | -              | 3,349,603.39  | 5,011.93              | -                                      | 5,011.93  | 3,354,615.32  |
| ด้านกักสัตว์เลย             | 2,492,733.09          | -                            | 71,630.44         | 1,461,679.55                           | 230,089.26                            | -                         | -                                                    | -              | 4,256,132.34  | 7,916.49              | -                                      | 7,916.49  | 4,264,048.83  |
| ด้านกักสัตว์ลำปาง           | 1,767,069.24          | -                            | 319,845.00        | 2,414,266.61                           | 229,137.63                            | -                         | -                                                    | -              | 4,730,318.48  | 4,325.15              | -                                      | 4,325.15  | 4,734,643.63  |
| ด้านกักสัตว์แพร่            | 1,662,391.80          | -                            | 337,620.00        | 1,693,631.02                           | 366,361.41                            | -                         | -                                                    | -              | 4,060,004.23  | 4,494.87              | -                                      | 4,494.87  | 4,064,499.10  |
| ด้านกักสัตว์น่าน            | 1,572,747.94          | -                            | 283,756.00        | 744,377.06                             | 273,268.00                            | -                         | -                                                    | -              | 2,874,149.00  | 4,873.81              | -                                      | 4,873.81  | 2,879,022.81  |
| ด้านกักสัตว์เชียงราย        | 2,413,387.97          | -                            | 372,960.00        | 3,057,108.13                           | 1,145,755.69                          | -                         | -                                                    | -              | 6,989,211.79  | 6,521.55              | -                                      | 6,521.55  | 6,995,733.34  |
| ด้านกักสัตว์อุดรดิตถ์       | 778,185.49            | 15,505.00                    | 116,160.00        | 1,901,173.01                           | 302,724.36                            | -                         | -                                                    | -              | 3,113,747.86  | 2,204.44              | -                                      | 2,204.44  | 3,115,952.30  |
| ด้านกักสัตว์พะเยา           | 1,650,716.56          | -                            | 254,400.00        | 477,536.37                             | 43,380.04                             | -                         | -                                                    | -              | 2,426,032.97  | 4,405.82              | -                                      | 4,405.82  | 2,430,438.79  |
| ด้านกักสัตว์กาญจนบุรี       | 4,648,048.38          | 28,000.00                    | 373,200.00        | 5,471,888.55                           | 798,092.56                            | -                         | -                                                    | -              | 11,319,229.49 | 12,180.79             | -                                      | 12,180.79 | 11,331,410.28 |
| ด้านกักสัตว์ราชบุรี         | 1,676,192.44          | 4,912.00                     | 285,256.00        | 1,856,979.39                           | 203,168.24                            | -                         | -                                                    | -              | 4,026,508.07  | 4,922.92              | -                                      | 4,922.92  | 4,031,430.99  |
| ด้านกักสัตว์ระนอง           | 1,378,996.83          | -                            | 189,604.00        | 632,969.11                             | 45,822.64                             | -                         | -                                                    | -              | 2,247,392.58  | 2,979.53              | -                                      | 2,979.53  | 2,250,372.11  |
| ด้านกักสัตว์ตรัง            | -                     | -                            | 72,252.00         | 177,747.07                             | -                                     | -                         | -                                                    | -              | 249,999.07    | 249.96                | -                                      | 249.96    | 250,249.03    |

| ศูนย์ต้นทุน                                                 | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                    |                |               | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |            | รวม           |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------------------------------|------------|---------------|
|                                                             | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>ค่าจำหน่าย<br>จากการ<br>ขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม        |               |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์                                 | 69,142,404.24         | 24,500.00                    | 86,906.14         | 758,601.98                             | 2,315,516.08                          | -                         | 1.00                                               | -              | 72,327,929.44 | 193,949.96            | -                                      | 193,949.96 | 72,521,879.40 |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์                         | 25,651,193.30         | 361,160.00                   | 2,911,464.66      | 30,026,465.92                          | 3,346,934.53                          | -                         | 2.00                                               | 7,746.26       | 62,304,966.67 | 75,635.13             | -                                      | 75,635.13  | 62,380,601.80 |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพกลาง                  | 5,381,601.93          | -                            | 103,390.00        | 4,756,606.90                           | 191,111.29                            | -                         | 1.00                                               | -              | 10,432,711.12 | 12,161.09             | -                                      | 12,161.09  | 10,444,872.21 |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อพ่อโคพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์             | 3,551,587.19          | -                            | 194,296.55        | 3,585,772.81                           | 797,777.15                            | -                         | 1.00                                               | 45,294.00      | 8,174,728.70  | 7,107.59              | -                                      | 7,107.59   | 8,181,836.29  |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ      | 6,327,130.80          | 1,200.00                     | 286,476.00        | 2,817,125.17                           | 935,080.33                            | -                         | -                                                  | -              | 10,367,012.30 | 15,123.94             | -                                      | 15,123.94  | 10,382,136.24 |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี                                | 2,310,355.69          | -                            | 29,093.00         | 1,063,589.69                           | 20,576.19                             | -                         | -                                                  | -              | 3,423,614.57  | 6,040.53              | -                                      | 6,040.53   | 3,429,655.10  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการย้ายฝากตัวอ่อน                | 4,629,222.69          | -                            | 412,933.75        | 6,420,970.49                           | 855,386.99                            | -                         | 6.00                                               | -              | 12,318,519.92 | 8,543.65              | -                                      | 8,543.65   | 12,327,063.57 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี              | 16,726,070.92         | 10,000.00                    | 1,072,780.00      | 7,034,618.00                           | 2,281,808.58                          | -                         | -                                                  | -              | 27,125,277.50 | 27,343.14             | -                                      | 27,343.14  | 27,152,620.64 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี               | 10,229,888.28         | -                            | 1,060,455.00      | 2,596,225.11                           | 401,523.69                            | -                         | -                                                  | -              | 14,288,092.08 | 19,998.09             | -                                      | 19,998.09  | 14,308,090.17 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา           | 9,382,976.99          | 17,670.00                    | 1,025,629.38      | 4,624,979.20                           | 626,225.17                            | -                         | -                                                  | -              | 15,677,480.74 | 18,171.78             | -                                      | 18,171.78  | 15,695,652.52 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น              | 12,515,120.62         | 5,200.00                     | 1,332,863.00      | 4,695,045.81                           | 1,007,849.27                          | -                         | -                                                  | -              | 19,556,078.70 | 24,579.39             | -                                      | 24,579.39  | 19,580,658.09 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่            | 14,084,386.65         | -                            | 1,271,538.00      | 4,236,949.04                           | 850,054.89                            | -                         | -                                                  | -              | 20,442,928.58 | 27,593.81             | -                                      | 27,593.81  | 20,470,522.39 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก             | 8,600,740.32          | 75,572.00                    | 864,844.00        | 2,745,074.47                           | 952,141.56                            | -                         | -                                                  | -              | 13,238,372.35 | 17,044.53             | -                                      | 17,044.53  | 13,255,416.88 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี              | 19,012,276.78         | -                            | 1,053,770.72      | 7,900,725.75                           | 427,012.03                            | -                         | 1.00                                               | -              | 28,393,786.28 | 39,194.38             | -                                      | 39,194.38  | 28,432,980.66 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี         | 9,012,446.35          | 15,175.00                    | 615,808.15        | 5,190,126.91                           | 914,304.61                            | -                         | -                                                  | 63,200.00      | 15,811,061.02 | 11,992.69             | -                                      | 11,992.69  | 15,823,053.71 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา                | 8,640,650.37          | -                            | 999,350.00        | 14,144,403.21                          | 2,715,228.21                          | -                         | 7.00                                               | 26,215.59      | 26,525,854.38 | 15,577.21             | -                                      | 15,577.21  | 26,541,431.59 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 1                                       | 17,896,861.09         | 2,285,491.00                 | 2,646,609.30      | 7,118,296.55                           | 876,778.40                            | -                         | -                                                  | -              | 30,824,036.34 | 60,544.37             | -                                      | 60,544.37  | 30,884,580.71 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 1                          | 3,169,358.93          | 626,040.00                   | 314,440.00        | 1,767,924.53                           | 171,954.29                            | -                         | -                                                  | -              | 6,049,717.75  | 11,118.84             | -                                      | 11,118.84  | 6,060,836.59  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 2                                       | 16,940,301.09         | 2,172,368.11                 | 1,355,929.86      | 6,587,328.69                           | 573,406.09                            | -                         | -                                                  | 41,000.00      | 27,670,333.84 | 60,761.25             | -                                      | 60,761.25  | 27,731,095.09 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 2                          | 6,151,231.99          | 158,403.00                   | 145,305.73        | 1,934,174.36                           | 213,692.00                            | -                         | -                                                  | 153,000.00     | 8,755,807.08  | 13,520.18             | -                                      | 13,520.18  | 8,769,327.26  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ         | 16,194,518.78         | 54,410.00                    | 511,205.20        | 26,091,128.24                          | 3,102,772.51                          | -                         | -                                                  | -              | 45,954,034.73 | 37,532.06             | -                                      | 37,532.06  | 45,991,566.79 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 3                                       | 19,256,458.87         | 1,911,787.00                 | 3,143,556.00      | 5,320,677.81                           | 980,433.59                            | -                         | 7.00                                               | -              | 30,612,920.27 | 63,804.50             | -                                      | 63,804.50  | 30,676,724.77 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 4                                       | 17,420,534.10         | 1,593,395.00                 | 3,939,243.00      | 5,810,037.11                           | 1,136,906.01                          | -                         | -                                                  | -              | 29,900,115.22 | 59,450.36             | -                                      | 59,450.36  | 29,959,565.58 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 4                          | 10,406,547.27         | 418,360.00                   | 377,546.00        | 2,160,422.02                           | 305,325.82                            | -                         | -                                                  | -              | 13,668,201.11 | 19,821.03             | -                                      | 19,821.03  | 13,688,022.14 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน) | 21,815,167.30         | 73,258.00                    | 565,608.46        | 12,129,124.60                          | 5,107,306.87                          | -                         | 26.00                                              | -              | 39,690,491.23 | 59,113.71             | -                                      | 59,113.71  | 39,749,604.94 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 5                                       | 19,883,414.89         | 3,341,257.38                 | 3,314,054.29      | 4,812,084.40                           | 1,985,603.09                          | -                         | 2.00                                               | -              | 33,336,416.05 | 65,295.40             | -                                      | 65,295.40  | 33,401,711.45 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 5                          | 4,628,755.94          | 794,902.00                   | 354,193.00        | 2,238,134.53                           | 1,048,639.77                          | -                         | 2.00                                               | 14,900.00      | 9,079,527.24  | 11,607.07             | -                                      | 11,607.07  | 9,091,134.31  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)              | 20,193,024.34         | 21,300.00                    | 700,910.18        | 10,724,380.71                          | 4,253,876.31                          | -                         | 4.00                                               | -              | 35,893,495.54 | 50,922.64             | -                                      | 50,922.64  | 35,944,418.18 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 6                                       | 15,618,761.77         | 884,833.12                   | 2,779,693.86      | 2,799,686.58                           | 2,414,122.70                          | 109,200.00                | -                                                  | -              | 24,606,298.03 | 54,198.36             | -                                      | 54,198.36  | 24,660,496.39 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 6                          | 6,599,490.64          | 207,820.00                   | 121,045.00        | 1,567,943.75                           | 503,725.34                            | -                         | -                                                  | 143,566.00     | 9,143,590.73  | 13,118.25             | -                                      | 13,118.25  | 9,156,708.98  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 7                                       | 18,777,756.62         | 2,494,446.50                 | 2,953,883.50      | 7,183,634.86                           | 938,782.07                            | -                         | 3.00                                               | -              | 32,348,506.55 | 60,023.96             | -                                      | 60,023.96  | 32,408,530.51 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 7                          | 7,111,009.36          | 185,543.00                   | 460,481.64        | 1,520,454.22                           | 203,748.78                            | -                         | -                                                  | -              | 9,481,237.00  | 9,507.93              | -                                      | 9,507.93   | 9,490,744.93  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 8                                       | 14,454,572.86         | 629,045.40                   | 2,203,009.00      | 6,370,634.30                           | 1,095,269.73                          | -                         | -                                                  | -              | 24,752,531.29 | 45,196.04             | -                                      | 45,196.04  | 24,797,727.33 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 8                          | 6,436,928.36          | 247,110.00                   | 400,344.00        | 1,891,942.26                           | 492,608.27                            | -                         | -                                                  | -              | 9,468,932.89  | 16,994.42             | -                                      | 16,994.42  | 9,485,927.31  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้                        | 23,827,436.76         | 399,720.00                   | 824,644.50        | 9,948,363.48                           | 3,480,997.84                          | -                         | 8.00                                               | -              | 38,481,170.58 | 68,369.99             | -                                      | 68,369.99  | 38,549,540.57 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 9                                       | 15,211,506.33         | 2,198,654.60                 | 1,130,598.22      | 6,569,102.61                           | 536,235.91                            | -                         | 1,005.56                                           | -              | 25,647,103.23 | 50,285.97             | -                                      | 50,285.97  | 25,697,389.20 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 9                          | 5,738,438.97          | 689,641.00                   | 411,557.00        | 3,407,023.33                           | 644,008.06                            | -                         | -                                                  | -              | 10,890,668.36 | 14,307.76             | -                                      | 14,307.76  | 10,904,976.12 |

| ศูนย์ต้นทุน                         | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                    |                |               | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |            | รวม           |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------------------------------|------------|---------------|
|                                     | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>ค่าจำหน่าย<br>จากการ<br>ขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม        |               |
| สำนักงานปลัดเขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร | 15,479,922.83         | 456,424.00                   | 438,365.95        | 3,752,221.30                           | 79,679.22                             | -                         | 21.00                                              | -              | 20,206,634.30 | 57,721.14             | -                                      | 57,721.14  | 20,264,355.44 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรปราการ      | 10,449,069.00         | 80,630.00                    | 297,004.00        | 2,277,858.06                           | 1,478,297.07                          | -                         | -                                                  | -              | 14,582,858.13 | 36,846.97             | -                                      | 36,846.97  | 14,619,705.10 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนนทบุรี          | 12,448,963.06         | 970,960.00                   | 488,164.00        | 2,660,378.11                           | 127,377.51                            | -                         | 7,047.42                                           | -              | 16,702,890.10 | 43,617.12             | -                                      | 43,617.12  | 16,746,507.22 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปทุมธานี         | 14,290,610.03         | 1,139,160.00                 | 503,160.00        | 2,031,906.12                           | 126,940.64                            | -                         | -                                                  | -              | 18,091,776.79 | 51,061.85             | -                                      | 51,061.85  | 18,142,838.64 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  | 21,160,574.19         | 1,369,060.00                 | 390,145.48        | 2,909,128.47                           | 459,407.01                            | -                         | 237,821.21                                         | -              | 26,526,136.36 | 80,764.05             | -                                      | 80,764.05  | 26,606,900.41 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอ่างทอง          | 16,991,169.45         | 471,831.00                   | 462,542.00        | 5,913,765.00                           | 385,829.68                            | -                         | 9.00                                               | -              | 24,225,146.13 | 53,238.72             | -                                      | 53,238.72  | 24,278,384.85 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี           | 29,034,339.84         | 783,696.00                   | 1,070,995.00      | 6,956,867.42                           | 281,735.04                            | -                         | -                                                  | -              | 38,127,633.30 | 83,565.05             | -                                      | 83,565.05  | 38,211,198.35 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสิงห์บุรี        | 13,654,279.03         | 290,325.00                   | 388,564.00        | 6,256,922.28                           | 591,658.44                            | -                         | 15.00                                              | 112,400.00     | 21,294,163.75 | 43,532.20             | -                                      | 43,532.20  | 21,337,695.95 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยนาท           | 18,169,403.66         | 534,655.00                   | 915,403.00        | 7,326,630.66                           | 199,161.71                            | 192,000.00                | -                                                  | -              | 27,337,254.03 | 59,170.34             | -                                      | 59,170.34  | 27,396,424.37 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระบุรี          | 23,573,330.11         | 483,545.00                   | 1,386,392.00      | 8,184,857.28                           | 431,604.38                            | -                         | -                                                  | -              | 34,059,728.77 | 81,278.99             | -                                      | 81,278.99  | 34,141,007.76 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี           | 18,857,864.26         | 340,820.00                   | 1,508,066.00      | 8,673,907.16                           | 351,851.44                            | -                         | 10.00                                              | -              | 29,732,518.86 | 66,163.91             | -                                      | 66,163.91  | 29,798,682.77 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง            | 16,905,508.94         | 228,890.00                   | 1,233,776.00      | 4,205,888.15                           | 444,514.60                            | -                         | -                                                  | -              | 23,018,577.69 | 57,469.41             | -                                      | 57,469.41  | 23,076,047.10 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดจันทบุรี         | 17,595,773.00         | 246,410.00                   | 622,907.00        | 3,933,404.76                           | 909,371.89                            | 2,412,600.00              | 2.00                                               | -              | 25,720,468.65 | 58,759.61             | -                                      | 58,759.61  | 25,779,228.26 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตราด             | 9,454,777.22          | 181,760.00                   | 374,302.00        | 2,301,674.19                           | 322,518.41                            | -                         | -                                                  | -              | 12,635,031.82 | 32,095.53             | -                                      | 32,095.53  | 12,667,127.35 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดฉะเชิงเทรา       | 21,970,406.90         | 688,300.00                   | 886,358.00        | 10,959,884.84                          | 402,374.11                            | -                         | -                                                  | 3,000.00       | 34,910,323.85 | 73,481.00             | -                                      | 73,481.00  | 34,983,804.85 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปราจีนบุรี       | 12,920,267.31         | 350,080.00                   | 615,421.00        | 7,006,461.62                           | 184,096.66                            | -                         | -                                                  | -              | 21,076,326.59 | 45,651.44             | -                                      | 45,651.44  | 21,121,978.03 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครนายก          | 12,869,806.80         | 291,842.00                   | 881,856.00        | 6,548,340.53                           | 447,291.31                            | -                         | 9.00                                               | -              | 21,039,145.64 | 42,774.39             | -                                      | 42,774.39  | 21,081,920.03 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระแก้ว          | 20,275,087.51         | 440,630.00                   | 896,536.00        | 7,664,488.35                           | 541,908.67                            | -                         | -                                                  | -              | 29,818,650.53 | 63,078.88             | -                                      | 63,078.88  | 29,881,729.41 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา       | 56,808,063.30         | 1,351,120.00                 | 1,627,400.00      | 18,878,311.10                          | 266,003.50                            | -                         | 5.00                                               | -              | 78,930,902.90 | 202,243.69            | -                                      | 202,243.69 | 79,133,146.59 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดบุรีรัมย์        | 37,733,892.97         | 491,730.00                   | 3,441,289.00      | 12,139,429.22                          | 695,584.39                            | 763,213.00                | 38.00                                              | -              | 55,265,176.58 | 131,421.97            | -                                      | 131,421.97 | 55,396,598.55 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุรินทร์         | 31,121,236.19         | -                            | 1,470,487.00      | 4,773,020.95                           | 471,329.77                            | 1,980,000.00              | -                                                  | -              | 39,816,073.91 | 113,608.36            | -                                      | 113,608.36 | 39,929,682.27 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ         | 36,091,950.32         | 390,705.00                   | 1,806,714.00      | 10,640,187.13                          | 305,133.36                            | 3,220,000.00              | 1.00                                               | -              | 52,454,690.81 | 128,195.82            | -                                      | 128,195.82 | 52,582,886.63 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลราชธานี      | 40,446,505.92         | 574,910.00                   | 1,308,630.00      | 12,153,638.70                          | 352,606.06                            | 160,000.00                | 28.00                                              | -              | 54,996,318.68 | 140,355.72            | -                                      | 140,355.72 | 55,136,674.40 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยโสธร            | 23,648,614.84         | 429,180.00                   | 1,441,090.00      | 4,938,132.38                           | 293,911.77                            | 809,180.00                | 7.00                                               | -              | 31,560,115.99 | 82,832.83             | -                                      | 82,832.83  | 31,642,948.82 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยภูมิ          | 29,902,831.78         | 462,290.00                   | 1,031,512.00      | 6,213,114.25                           | 505,743.99                            | 405,836.00                | -                                                  | 3,000.00       | 38,524,328.02 | 102,786.36            | -                                      | 102,786.36 | 38,627,114.38 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอำนาจเจริญ       | 16,182,230.50         | 137,435.00                   | 629,192.00        | 5,544,237.68                           | 427,972.34                            | 6,876.00                  | -                                                  | -              | 22,927,943.52 | 55,209.68             | -                                      | 55,209.68  | 22,983,153.20 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู      | 15,893,410.53         | 336,576.00                   | 611,952.00        | 2,406,231.23                           | 551,896.33                            | 191,487.00                | -                                                  | -              | 19,991,553.09 | 55,356.55             | -                                      | 55,356.55  | 20,046,909.64 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลแสน          | 42,613,744.19         | 523,105.12                   | 2,374,486.01      | 7,731,218.82                           | 562,011.14                            | 402.81                    | 22.00                                              | 3,000.00       | 53,807,990.09 | 159,042.12            | -                                      | 159,042.12 | 53,967,032.21 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี         | 34,768,307.85         | 429,720.00                   | 722,913.00        | 8,239,192.00                           | 223,689.49                            | 564,896.00                | -                                                  | 3,000.00       | 44,951,718.34 | 133,147.32            | -                                      | 133,147.32 | 45,084,865.66 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเลย              | 24,489,510.69         | 463,310.00                   | 695,461.00        | 5,561,482.52                           | 538,437.06                            | 136,000.00                | -                                                  | -              | 31,884,201.27 | 87,036.89             | -                                      | 87,036.89  | 31,971,238.16 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย          | 16,474,263.44         | 269,400.00                   | 1,196,024.00      | 3,254,726.47                           | 578,503.44                            | 2,507,418.00              | 8.00                                               | -              | 24,280,343.35 | 58,547.78             | -                                      | 58,547.78  | 24,338,891.13 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม        | 30,741,285.66         | 907,100.00                   | 1,662,422.00      | 6,639,038.50                           | 867,244.20                            | 878,474.00                | 1.00                                               | 123,000.00     | 41,818,565.36 | 111,520.05            | -                                      | 111,520.05 | 41,930,085.41 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด         | 31,564,906.22         | 541,700.00                   | 2,086,694.70      | 6,032,524.02                           | 817,601.32                            | 1,144,000.00              | -                                                  | -              | 42,187,426.26 | 121,464.77            | -                                      | 121,464.77 | 42,308,891.03 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์        | 29,797,400.03         | 357,850.00                   | 1,760,545.00      | 8,130,680.78                           | 309,716.61                            | 320,000.00                | 19.00                                              | -              | 40,676,211.42 | 115,207.59            | -                                      | 115,207.59 | 40,791,419.01 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร           | 39,315,561.79         | 629,393.00                   | 993,705.41        | 6,898,945.01                           | 447,641.46                            | -                         | -                                                  | -              | 48,285,246.67 | 133,341.20            | -                                      | 133,341.20 | 48,418,587.87 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม           | 22,299,079.58         | 1,357,090.00                 | 1,981,171.58      | 5,459,398.53                           | 465,320.16                            | 1,080,000.00              | -                                                  | -              | 32,642,059.85 | 84,058.56             | -                                      | 84,058.56  | 32,726,118.41 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร         | 17,414,843.04         | 409,200.00                   | 674,563.00        | 3,957,759.74                           | 465,725.59                            | -                         | -                                                  | -              | 22,922,091.37 | 57,298.24             | -                                      | 57,298.24  | 22,979,389.61 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่        | 42,688,771.17         | 830,170.00                   | 3,424,966.17      | 9,695,529.18                           | 1,127,850.92                          | 10,026,000.00             | 18.00                                              | 2,123,440.00   | 69,916,745.44 | 143,493.97            | -                                      | 143,493.97 | 70,060,239.41 |



| ศูนย์ต้นทุน                        | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                    |                |               | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |            | รวม           |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------------------------------|------------|---------------|
|                                    | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>ค่าจำหน่าย<br>จากการ<br>ขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม        |               |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน           | 17,046,473.18         | 246,910.00                   | 1,041,633.00      | 4,188,586.62                           | 138,980.80                            | 276,000.00                | -                                                  | -              | 22,938,583.60 | 59,843.38             | -                                      | 59,843.38  | 22,998,426.98 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง           | 24,488,209.35         | 604,010.00                   | 687,731.00        | 2,932,711.98                           | 363,949.60                            | 116,000.00                | 5.00                                               | 3,000.00       | 29,195,616.93 | 91,231.15             | -                                      | 91,231.15  | 29,286,848.08 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุตรดิตถ์       | 15,767,169.09         | 378,695.00                   | 524,617.10        | 4,690,485.87                           | 253,271.62                            | -                         | -                                                  | -              | 21,614,238.68 | 54,573.49             | -                                      | 54,573.49  | 21,668,812.17 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่            | 16,175,098.23         | 4,250.00                     | 208,682.00        | 2,859,426.60                           | 148,282.45                            | 116,000.00                | 10.00                                              | 214,985.00     | 19,726,734.28 | 53,834.85             | -                                      | 53,834.85  | 19,780,569.13 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน            | 21,364,017.83         | 467,680.00                   | 703,979.00        | 7,509,232.48                           | 411,865.49                            | 254,015.00                | 11.00                                              | -              | 30,710,800.80 | 81,310.03             | -                                      | 81,310.03  | 30,792,110.83 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา           | 19,111,520.62         | 501,623.00                   | 589,780.00        | 2,501,973.19                           | 247,764.86                            | 160,000.00                | 5.00                                               | -              | 23,112,666.67 | 74,540.47             | -                                      | 74,540.47  | 23,187,207.14 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย        | 31,529,804.57         | 887,016.00                   | 1,660,591.50      | 10,362,998.82                          | 609,212.37                            | 161,836.00                | 23.00                                              | -              | 45,211,482.26 | 103,580.94            | -                                      | 103,580.94 | 45,315,063.20 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน      | 12,418,168.17         | 479,251.00                   | 1,296,256.00      | 5,406,028.14                           | 875,089.74                            | -                         | -                                                  | -              | 20,474,793.05 | 40,754.18             | -                                      | 40,754.18  | 20,515,547.23 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์       | 28,001,096.32         | 644,645.00                   | 992,551.46        | 9,469,459.46                           | 129,875.92                            | 160,000.00                | 6,141.24                                           | -              | 39,403,769.40 | 82,097.84             | -                                      | 82,097.84  | 39,485,867.24 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี       | 16,392,734.59         | 339,838.00                   | 396,868.00        | 5,024,145.53                           | 327,924.67                            | 1,405,548.00              | 9.00                                               | -              | 23,887,067.79 | 53,648.86             | -                                      | 53,648.86  | 23,940,716.65 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร       | 22,422,754.89         | 266,800.00                   | 770,646.00        | 9,274,972.21                           | 536,056.13                            | -                         | 13.00                                              | 3,000.00       | 33,274,242.23 | 67,497.08             | -                                      | 67,497.08  | 33,341,739.31 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตาก             | 21,888,608.42         | 699,860.00                   | 770,618.00        | 11,379,789.34                          | 560,244.58                            | -                         | -                                                  | 101,370.00     | 35,400,490.34 | 68,779.65             | -                                      | 68,779.65  | 35,469,269.99 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย         | 23,883,974.21         | 335,545.00                   | 855,361.65        | 6,049,148.27                           | 302,686.04                            | -                         | -                                                  | -              | 31,426,715.17 | 70,719.71             | -                                      | 70,719.71  | 31,497,434.88 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก        | 25,312,129.00         | 500,268.00                   | 778,367.00        | 7,355,894.70                           | 332,872.63                            | 200,000.00                | 13.00                                              | -              | 34,479,544.33 | 78,721.00             | -                                      | 78,721.00  | 34,558,265.33 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร          | 19,616,272.62         | 418,650.00                   | 373,236.00        | 3,597,434.09                           | 309,139.52                            | -                         | 12,645.10                                          | -              | 24,327,377.33 | 60,681.57             | -                                      | 60,681.57  | 24,388,058.90 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์       | 23,517,830.79         | 574,085.00                   | 885,425.00        | 2,971,587.29                           | 766,898.42                            | 362.00                    | 21.00                                              | -              | 28,716,209.50 | 77,931.28             | -                                      | 77,931.28  | 28,794,140.78 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง           | 27,058,825.69         | 525,108.00                   | 1,116,690.00      | 3,713,630.77                           | 469,782.17                            | 26,148,903.00             | 7.00                                               | 3,000.00       | 59,035,946.63 | 85,111.21             | -                                      | 85,111.21  | 59,121,057.84 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี       | 22,967,826.26         | 533,170.00                   | 1,357,555.00      | 3,729,042.32                           | 549,992.40                            | -                         | -                                                  | -              | 29,137,585.98 | 74,771.43             | -                                      | 74,771.43  | 29,212,357.41 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี      | 27,816,551.30         | 678,857.00                   | 854,749.00        | 7,472,200.82                           | 307,262.82                            | -                         | 11.00                                              | 363,400.00     | 37,493,031.94 | 85,248.35             | -                                      | 85,248.35  | 37,578,280.29 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม          | 22,847,617.84         | 387,079.00                   | 587,868.60        | 4,210,075.88                           | 142,951.10                            | -                         | 8.00                                               | 3,000.00       | 28,178,600.42 | 63,913.12             | -                                      | 63,913.12  | 28,242,513.54 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร       | 7,747,663.20          | 312,842.00                   | 285,740.25        | 1,826,957.28                           | 193,573.92                            | -                         | 3.00                                               | -              | 10,366,779.65 | 25,607.34             | -                                      | 25,607.34  | 10,392,386.99 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม     | 6,032,384.78          | 261,471.05                   | 91,200.00         | 1,129,752.68                           | 30,346.00                             | -                         | 4.00                                               | -              | 7,545,158.51  | 22,649.36             | -                                      | 22,649.36  | 7,567,807.87  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี        | 25,372,796.37         | 783,475.00                   | 741,088.00        | 11,448,071.70                          | 295,826.63                            | -                         | 9.00                                               | -              | 38,641,266.70 | 78,256.45             | -                                      | 78,256.45  | 38,719,523.15 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ | 22,757,347.24         | 270,785.00                   | 909,541.92        | 4,945,302.70                           | 501,565.03                            | -                         | 17.00                                              | -              | 29,384,558.89 | 75,919.08             | -                                      | 75,919.08  | 29,460,477.97 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช   | 33,513,929.87         | 443,510.00                   | 1,228,309.00      | 7,673,889.17                           | 1,794,362.75                          | -                         | -                                                  | -              | 44,654,000.79 | 117,208.27            | -                                      | 117,208.27 | 44,771,209.06 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่          | 14,052,651.74         | 307,580.00                   | 375,802.39        | 1,091,078.38                           | 171,538.18                            | -                         | -                                                  | -              | 15,998,650.69 | 51,063.18             | -                                      | 51,063.18  | 16,049,713.87 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา           | 11,382,849.44         | 233,160.00                   | 503,483.50        | 1,432,771.11                           | 250,088.39                            | -                         | 9.00                                               | 3,000.00       | 13,805,361.44 | 40,183.11             | -                                      | 40,183.11  | 13,845,544.55 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดภูเก็ต          | 7,259,122.15          | 78,300.00                    | 292,034.00        | 2,374,760.29                           | 365,147.30                            | -                         | -                                                  | -              | 10,369,363.74 | 25,628.08             | -                                      | 25,628.08  | 10,394,991.82 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุราษฎร์ธานี    | 25,855,002.71         | 346,152.00                   | 903,580.44        | 3,973,263.64                           | 149,078.88                            | -                         | -                                                  | -              | 31,227,077.67 | 87,581.76             | -                                      | 87,581.76  | 31,314,659.43 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระนอง           | 8,366,035.66          | 235,445.00                   | 259,541.00        | 1,223,920.04                           | 150,342.46                            | -                         | -                                                  | -              | 10,235,284.16 | 27,819.07             | -                                      | 27,819.07  | 10,263,103.23 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชุมพร           | 18,084,684.77         | 205,595.00                   | 703,995.00        | 2,637,210.69                           | 412,541.92                            | -                         | -                                                  | -              | 22,044,027.38 | 58,559.05             | -                                      | 58,559.05  | 22,102,586.43 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสงขลา           | 28,153,875.88         | 867,230.00                   | 1,213,303.48      | 12,285,762.06                          | 1,567,919.78                          | -                         | -                                                  | -              | 44,088,091.20 | 94,725.35             | -                                      | 94,725.35  | 44,182,816.55 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสตูล            | 10,196,515.28         | 374,724.00                   | 869,020.00        | 5,787,918.95                           | 1,567,395.63                          | -                         | -                                                  | -              | 18,795,573.86 | 40,438.41             | -                                      | 40,438.41  | 18,836,012.27 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตรัง            | 19,108,787.66         | 317,420.00                   | 726,935.00        | 2,861,836.68                           | 328,592.24                            | -                         | 18.00                                              | -              | 23,343,589.58 | 68,473.77             | -                                      | 68,473.77  | 23,412,063.35 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพัทลุง          | 22,206,222.71         | 508,175.00                   | 829,152.45        | 4,052,582.94                           | 362,189.22                            | 312,000.00                | -                                                  | -              | 28,270,322.32 | 78,197.02             | -                                      | 78,197.02  | 28,348,519.34 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปัตตานี         | 21,767,932.54         | 957,848.10                   | 936,104.00        | 20,136,648.66                          | 1,649,960.05                          | -                         | -                                                  | 5,000.00       | 45,453,493.35 | 73,868.81             | -                                      | 73,868.81  | 45,527,362.16 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยะลา            | 16,745,052.45         | 1,039,801.00                 | 916,363.09        | 20,650,266.71                          | 1,531,493.19                          | -                         | -                                                  | -              | 40,882,976.44 | 54,382.05             | -                                      | 54,382.05  | 40,937,358.49 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนราธิวาส        | 30,644,788.22         | 926,634.34                   | 791,234.00        | 22,865,467.13                          | 2,739,500.28                          | -                         | -                                                  | 1,378.00       | 57,969,001.97 | 72,499.67             | -                                      | 72,499.67  | 58,041,501.64 |

| ศูนย์ต้นทุน                                                   | ค่าใช้จ่ายทางตรง      |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                    |                |                | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม     |                                        |            | รวม            |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------------------------------|------------|----------------|
|                                                               | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าใช้จ่าย<br>ด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคา<br>และ<br>ค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่าย<br>ค่าจำหน่าย<br>จากการ<br>ขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม            | ค่าใช้จ่าย<br>บุคลากร | ค่าตอบแทน<br>ใช้สอย และ<br>สาธารณูปโภค | รวม        |                |
| ด้านกักสัตว์ทำเรื่องกรุงเทพ                                   | 5,285,204.70          | 10,801.00                    | 221,509.11        | 1,861,676.83                           | 662,777.91                            | -                         | -                                                  | -              | 8,041,969.55   | 15,721.85             | -                                      | 15,721.85  | 8,057,691.40   |
| ด้านกักสัตว์ทำอากาศยานดอนเมือง                                | 2,213,407.67          | 6,856.00                     | -                 | 1,507,478.85                           | 7,762.02                              | -                         | -                                                  | -              | 3,735,504.54   | 8,957.93              | -                                      | 8,957.93   | 3,744,462.47   |
| ด้านกักสัตว์สระบุรี                                           | 1,315,633.10          | -                            | 199,680.00        | 1,816,957.96                           | 237,843.06                            | -                         | -                                                  | -              | 3,570,114.12   | 3,605.44              | -                                      | 3,605.44   | 3,573,719.56   |
| ด้านกักสัตว์พระนครศรีอยุธยา                                   | 1,377,299.60          | -                            | 311,600.00        | 1,596,991.96                           | 248,949.38                            | -                         | -                                                  | -              | 3,534,840.94   | 2,693.90              | -                                      | 2,693.90   | 3,537,534.84   |
| ด้านกักสัตว์สุพรรณบุรี                                        | 2,509,698.40          | -                            | 394,347.00        | 4,894,705.03                           | 951,970.95                            | -                         | 29,918.89                                          | -              | 8,780,640.27   | 4,022.43              | -                                      | 4,022.43   | 8,784,662.70   |
| ด้านกักสัตว์อุตรธานี                                          | 1,723,208.29          | -                            | 140,839.64        | 2,846,354.11                           | 318,672.32                            | -                         | -                                                  | -              | 5,029,074.36   | 4,487.13              | -                                      | 4,487.13   | 5,033,561.49   |
| ด้านกักสัตว์ขอนแก่น                                           | 1,808,345.92          | -                            | 60,550.00         | 1,848,685.65                           | 212,153.85                            | -                         | -                                                  | -              | 3,929,735.42   | 2,860.99              | -                                      | 2,860.99   | 3,932,596.41   |
| ด้านกักสัตว์มหาสารคาม                                         | 2,179,425.11          | -                            | -                 | 2,345,215.98                           | 595,139.17                            | -                         | -                                                  | -              | 5,119,780.26   | 4,699.93              | -                                      | 4,699.93   | 5,124,480.19   |
| ด้านกักสัตว์ลำพูน                                             | 623,918.55            | -                            | 145,080.00        | 855,444.30                             | 200,608.93                            | -                         | -                                                  | -              | 1,825,051.78   | 1,588.41              | -                                      | 1,588.41   | 1,826,640.19   |
| ด้านกักสัตว์พิษณุโลก                                          | 923,953.00            | -                            | 260,180.00        | 5,396,941.55                           | 413,239.76                            | -                         | -                                                  | -              | 6,994,314.31   | 624.89                | -                                      | 624.89     | 6,994,939.20   |
| ด้านกักสัตว์นครสวรรค์                                         | 1,728,334.87          | -                            | 413,716.00        | 1,889,644.94                           | 223,399.51                            | -                         | -                                                  | -              | 4,255,095.32   | 4,811.15              | -                                      | 4,811.15   | 4,259,906.47   |
| ด้านกักสัตว์นครปฐม                                            | 1,304,334.08          | -                            | 62,640.00         | 2,371,548.12                           | 809,496.76                            | -                         | -                                                  | -              | 4,548,018.96   | 3,594.07              | -                                      | 3,594.07   | 4,551,613.03   |
| ด้านกักสัตว์ทำอากาศยานนานาชาติสมุย                            | -                     | -                            | 33,448.00         | 96,545.00                              | -                                     | -                         | -                                                  | -              | 129,993.00     | 124.98                | -                                      | 124.98     | 130,117.98     |
| ด้านกักสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช                              | -                     | -                            | 5,380.00          | 94,620.00                              | -                                     | -                         | -                                                  | -              | 100,000.00     | 249.96                | -                                      | 249.96     | 100,249.96     |
| สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์                              | 97,079,220.91         | 2,606,097.75                 | 1,579,532.53      | 95,998,968.96                          | 56,641,745.00                         | -                         | -                                                  | 5,000.00       | 253,910,565.15 | 143,467.94            | -                                      | 143,467.94 | 254,054,033.09 |
| ด้านกักสัตว์ทำอากาศยานสุวรรณภูมิ                              | 6,011,425.38          | 62,061.00                    | 161,230.00        | 3,890,645.38                           | 616,382.69                            | -                         | -                                                  | -              | 10,741,744.45  | 20,805.91             | -                                      | 20,805.91  | 10,762,550.36  |
| ด้านกักสัตว์ฉะเชิงเทรา                                        | 1,335,151.08          | -                            | 73,640.00         | 5,798,401.01                           | 1,027,625.82                          | -                         | -                                                  | -              | 8,234,817.91   | 4,373.91              | -                                      | 4,373.91   | 8,239,191.82   |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์มหาสารคาม                           | 2,701,158.59          | -                            | 79,644.50         | 5,744,639.25                           | 1,082,374.14                          | -                         | 1.00                                               | -              | 9,607,817.48   | 2,002.90              | -                                      | 2,002.90   | 9,609,820.38   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 3                            | 4,095,246.65          | 231,400.00                   | 178,554.00        | 1,939,088.56                           | 808,431.86                            | -                         | -                                                  | -              | 7,252,721.07   | 8,336.07              | -                                      | 8,336.07   | 7,261,057.14   |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ                                 | 9,811,350.96          | -                            | 418,572.00        | 2,831,897.18                           | 364,055.41                            | 241,945.00                | -                                                  | 20,000.00      | 13,687,820.55  | 36,444.82             | -                                      | 36,444.82  | 13,724,265.37  |
| ด้านกักสัตว์ลาดกระบัง                                         | 2,531,204.16          | 12,677.00                    | 53,435.00         | 1,715,953.38                           | 425,826.14                            | -                         | -                                                  | -              | 4,739,095.68   | 7,183.34              | -                                      | 7,183.34   | 4,746,279.02   |
| ด้านกักสัตว์ไสย                                               | 1,231,217.39          | -                            | 304,560.00        | 1,633,547.11                           | 232,267.23                            | -                         | -                                                  | -              | 3,401,591.73   | 2,371.92              | -                                      | 2,371.92   | 3,403,963.65   |
| ศูนย์พัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์           | 2,990,331.76          | -                            | 112,110.00        | 6,278,065.95                           | 355,875.29                            | -                         | -                                                  | -              | 9,736,383.00   | 1,999.64              | -                                      | 1,999.64   | 9,738,382.64   |
| ศูนย์วิจัยกรมส่งเสริมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี            | 7,249,426.44          | 180,000.00                   | 693,915.00        | 5,089,191.03                           | 1,403,666.63                          | -                         | -                                                  | -              | 14,616,199.10  | 15,197.49             | -                                      | 15,197.49  | 14,631,396.59  |
| กองสารวัตรและกักกัน                                           | 10,280,837.56         | 1,251,178.93                 | 2,294,199.78      | 5,452,481.43                           | 10,280,069.40                         | -                         | 7.00                                               | 99,724.00      | 29,658,498.10  | 29,172.95             | -                                      | 29,172.95  | 29,687,671.05  |
| กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ                               | 7,265,210.41          | 1,771,508.34                 | 1,232,913.50      | 7,460,504.18                           | 3,227,024.04                          | -                         | 7.00                                               | 264,774.50     | 21,221,941.97  | 23,194.64             | 353,614.69                             | 376,809.33 | 21,598,751.30  |
| ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอคำชะอี จังหวัดเลย        | 3,935,087.42          | 71,100.00                    | 124,877.29        | 2,383,764.08                           | 542,152.92                            | -                         | 3.00                                               | -              | 7,056,984.71   | 6,355.68              | -                                      | 6,355.68   | 7,063,340.39   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น                           | 11,258,666.29         | 11,200.00                    | 231,857.68        | 4,944,676.13                           | 1,711,123.64                          | -                         | -                                                  | -              | 18,157,523.74  | 31,801.60             | -                                      | 31,801.60  | 18,189,325.34  |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์                                      | 17,530,775.16         | 5,570,156.35                 | 4,511,786.26      | 5,817,455.76                           | 296,602.41                            | -                         | -                                                  | -              | 33,726,775.94  | 58,950.65             | -                                      | 58,950.65  | 33,785,726.59  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี                                 | 4,811,791.56          | -                            | 128,065.00        | 3,354,012.36                           | 528,769.03                            | -                         | -                                                  | -              | 8,822,637.95   | 8,421.49              | -                                      | 8,421.49   | 8,831,059.44   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) | 14,887,586.06         | 82,957.00                    | 455,544.00        | 24,329,385.87                          | 3,724,670.24                          | -                         | -                                                  | -              | 43,480,143.17  | 31,271.43             | -                                      | 31,271.43  | 43,511,414.60  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)                | 138,340.00            | 116,614.00                   | 234,971.55        | 1,707,342.93                           | 225,445.11                            | -                         | -                                                  | -              | 2,422,713.59   | -                     | -                                      | -          | 2,422,713.59   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)              | 15,797,997.85         | 193,130.00                   | 323,753.34        | 13,628,317.68                          | 3,715,948.18                          | -                         | -                                                  | -              | 33,659,147.05  | 35,358.68             | -                                      | 35,358.68  | 33,694,505.73  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ           | 14,811,717.15         | 82,408.00                    | 102,348.00        | 16,963,858.51                          | 4,436,086.64                          | -                         | -                                                  | -              | 36,396,418.30  | 32,129.72             | -                                      | 32,129.72  | 36,428,548.02  |
| ด้านกักสัตว์ชัยนาท                                            | -                     | -                            | -                 | -                                      | -                                     | -                         | -                                                  | -              | -              | -                     | -                                      | -          | -              |
| <b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>                                    |                       |                              |                   |                                        |                                       |                           |                                                    |                |                |                       |                                        |            |                |
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                                          | 3,627,804.02          | 172,555.06                   | 211,875.88        | 582,723.67                             | 37,872.86                             | -                         | 5.00                                               | -              | 4,632,836.49   | 12,249.08             | 160,633.86                             | 172,882.94 | 4,805,719.43   |

| ศูนย์ต้นทุน                              | ค่าใช้จ่ายทางตรง  |                          |                   |                                |                               |                       |                                        |                |                  | ค่าใช้จ่ายทางอ้อม |                                |               | รวม              |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|--------------------------------|---------------|------------------|
|                                          | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทนใช้สอย และสาธารณูปโภค | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม              | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าตอบแทนใช้สอย และสาธารณูปโภค | รวม           |                  |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน                        | 3,146,202.15      | 45,500.00                | 361,660.00        | 132,071.92                     | 49,762.65                     | -                     | 1,866.04                               | -              | 3,737,062.76     | 11,018.73         | 160,633.86                     | 171,652.59    | 3,908,715.35     |
| สำนักงานเลขานุการกรม                     | 24,445,815.08     | 4,515,276.23             | 3,941,842.85      | 27,414,388.63                  | 1,133,808.74                  | 37,425,000.00         | -                                      | 95,658.00      | 98,971,789.53    | 79,500.26         | 1,283,969.83                   | 1,363,470.09  | 100,335,259.62   |
| กองการเจ้าหน้าที่                        | 22,957,656.99     | 2,105,372.08             | 780,857.20        | 1,428,712.12                   | 436,027.28                    | -                     | 16,852.56                              | -              | 27,725,478.23    | 90,775.63         | 849,601.64                     | 940,377.27    | 28,665,855.50    |
| กองคลัง                                  | 28,917,503.94     | 249,426.53               | 54,835.00         | 2,111,411.97                   | 1,432,791.49                  | -                     | 14.00                                  | -              | 32,765,982.93    | 96,060.06         | 1,192,434.00                   | 1,288,494.06  | 34,054,476.99    |
| สำนักกฎหมาย                              | 8,584,460.54      | 347,329.46               | 94,203.29         | 424,829.26                     | 37,987.92                     | -                     | -                                      | -              | 9,488,810.47     | 32,540.39         | 311,586.41                     | 344,126.80    | 9,832,937.27     |
| กองแผนงาน                                | 14,476,183.97     | 515,901.10               | 304,995.70        | 1,793,595.77                   | 652,911.29                    | -                     | 10.00                                  | -              | 17,743,597.83    | 40,774.93         | 623,172.82                     | 663,947.75    | 18,407,545.58    |
| ศูนย์สารสนเทศ                            | 9,591,532.25      | 686,128.00               | 161,228.00        | 17,926,491.55                  | 16,118,618.57                 | -                     | 21.00                                  | -              | 44,484,019.37    | 35,530.89         | 418,308.64                     | 453,839.53    | 44,937,858.90    |
| กองความร่วมมือด้านการปกครองระหว่างประเทศ | 7,927,978.37      | 2,183,246.26             | 1,631,618.08      | 1,046,775.14                   | 360,669.75                    | 1,696,847.60          | -                                      | 13,404.09      | 14,860,539.29    | 31,797.50         | 288,920.74                     | 320,718.24    | 15,181,257.53    |
| รวมต้นทุนผลิต                            | 3,533,635,015.09  | 113,380,591.34           | 178,792,099.16    | 1,723,160,235.76               | 290,582,074.28                | 97,204,039.41         | 636,660.43                             | 4,266,495.44   | 5,941,657,210.91 | 10,204,811.68     | 14,356,741.40                  | 24,561,553.08 | 5,966,218,763.99 |

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมย่อย                          | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก           |                |                 |               |               |                |         |               |                |
| งานชันสูตรโรคสัตว์                   | 188,726,361.79 | 314,500.92      | 12,954,703.46 | 10,341,798.43 | 212,337,364.60 | 989,981 | ตัวอย่าง      | 214.49         |
| วิจัยและพัฒนาสุขภาพ                  | 16,594,202.49  | 27,653.22       | 1,139,072.31  | 909,326.58    | 18,670,254.60  | 13      | เรื่อง        | 1,436,173.43   |
| งานตรวจสอบชีววัตถุ                   | 27,147,188.90  | 45,239.13       | 1,863,458.71  | 1,487,607.52  | 30,543,494.26  | 2,388   | รายการ        | 12,790.41      |
| แก้ไขปัญหาโรคใช้หวัดนก               | 6,499,286.50   | 10,830.66       | 446,129.14    | 356,146.91    | 7,312,393.21   | 1       | โครงการ       | 7,312,393.21   |
| ตรวจมาตรฐานฟาร์ม                     | 245,710,229.68 | 409,461.04      | 16,866,234.96 | 13,464,391.74 | 276,450,317.42 | 21,515  | ฟาร์ม         | 12,849.19      |
| ตรวจสอบผลิตภัณฑ์                     | 104,761,564.73 | 174,578.73      | 7,191,125.78  | 5,740,708.26  | 117,867,977.50 | 272     | โรง           | 433,338.15     |
| ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)               | 123,809,358.97 | 206,320.71      | 8,498,619.46  | 6,784,486.39  | 139,298,785.53 | 2,775   | โรง           | 50,197.76      |
| พัฒนาสิ่งแวดล้อม                     | 78,227,118.61  | 130,360.70      | 5,369,727.44  | 4,286,677.73  | 88,013,884.48  | 938     | แห่ง          | 93,831.43      |
| จัดทำตัวอย่าง                        | 94,722,795.04  | 157,849.73      | 6,502,036.65  | 5,190,605.30  | 106,573,286.72 | 19,167  | ตัวอย่าง      | 5,560.25       |
| ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก                | 15,276,385.18  | 25,457.16       | 1,048,613.65  | 837,113.03    | 17,187,569.02  | 100     | คอมพาร์ทเมนต์ | 171,875.69     |
| ตรวจมาตรฐานฮาลาล                     | 55,094,864.88  | 91,812.22       | 3,781,865.08  | 3,019,080.01  | 61,987,622.19  | 285     | แห่ง          | 217,500.43     |
| เมืองเกษตรสีเขียว                    | 8,412,365.63   | 14,018.69       | 577,448.22    | 460,979.53    | 9,464,812.07   | 18      | แห่ง          | 525,822.89     |
| วิจัยปศุสัตว์ (สพส)                  | 6,795,180.38   | 11,323.75       | 466,440.12    | 372,361.26    | 7,645,305.51   | 1       | เรื่อง        | 7,645,305.51   |
| คุณภาพอาหารสัตว์                     | 69,645,654.74  | 116,060.22      | 4,780,671.85  | 3,816,431.97  | 78,358,818.78  | 74,112  | ฉบับ          | 1,057.30       |
| ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส) | 33,856,699.26  | 56,420.11       | 2,324,018.20  | 1,855,274.25  | 38,092,411.82  | 313     | โรงงาน        | 121,701.00     |
| ยาสัตว์วัตถุอันตราย                  | 6,651,348.16   | 11,084.06       | 456,567.07    | 364,479.56    | 7,483,478.85   | 251     | ฉบับ          | 29,814.66      |
| จัดทำตัวอย่าง (อยส)                  | 42,289,020.06  | 70,472.06       | 2,902,836.20  | 2,317,347.28  | 47,579,675.60  | 68,493  | ตัวอย่าง      | 694.66         |
| เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)           | 185,031,757.55 | 308,344.08      | 12,701,095.52 | 10,139,342.07 | 208,180,539.22 | 29,900  | ราย           | 6,962.56       |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)              | 30,899,076.81  | 51,491.42       | 2,120,998.75  | 1,693,202.90  | 34,764,769.88  | 1,192   | กลุ่ม         | 29,165.08      |
| พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์               | 15,866,267.28  | 26,440.16       | 1,089,104.81  | 869,437.30    | 17,851,249.55  | 860     | ราย           | 20,757.27      |
| พัฒนาผลิตภัณฑ์นม                     | 3,300,362.21   | 5,499.85        | 226,546.06    | 180,852.75    | 3,713,260.87   | 860     | ราย           | 4,317.75       |
| เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด           | 62,007,663.71  | 103,331.97      | 4,256,378.85  | 3,397,886.51  | 69,765,261.04  | 15,140  | ราย           | 4,608.01       |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้              | 6,103,523.75   | 10,171.15       | 418,962.88    | 334,459.96    | 6,867,117.74   | 1,132   | กลุ่ม         | 6,066.36       |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ         | 29,078,047.42  | 48,456.78       | 1,995,998.22  | 1,593,414.41  | 32,715,916.83  | 19,140  | ราย           | 1,709.30       |
| งานความร่วมมือระหว่างประเทศ          | 1,949,790.83   | 3,249.21        | 133,839.08    | 106,844.34    | 2,193,723.46   | 2       | หลักสูตร      | 1,096,861.73   |

| กิจกรรมย่อย                                               | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|----------|----------------|
| งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์                                   | 4,031,565.62   | 6,718.36        | 276,737.90    | 220,921.12    | 4,535,943.00   | 12      | เรื่อง   | 377,995.25     |
| งานพัฒนาระบบโคนม                                          | 24,810,004.73  | 41,344.35       | 1,703,027.87  | 1,359,534.86  | 27,913,911.81  | 300     | ฟาร์ม    | 93,046.37      |
| งานวิจัยการปศุสัตว์                                       | 4,617,658.23   | 7,695.04        | 316,968.93    | 253,037.73    | 5,195,359.93   | 4       | เรื่อง   | 1,298,839.98   |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนา (ปราดเปรื่อง)                       | 91,440,503.53  | 152,380.00      | 6,276,731.01  | 5,010,742.78  | 102,880,357.32 | 30,000  | ราย      | 3,429.35       |
| งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์                       | 16,848,466.50  | 28,076.94       | 1,156,525.70  | 923,259.70    | 18,956,328.84  | 30      | ราย      | 631,877.63     |
| งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์                        | 18,900,283.11  | 31,496.16       | 1,297,368.11  | 1,035,694.84  | 21,264,842.22  | 50      | ฟาร์ม    | 425,296.84     |
| ถ่ายทอดความรู้ให้แก่เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) | 11,916,674.14  | 19,858.41       | 817,993.72    | 653,008.09    | 13,407,534.36  | 50      | ราย      | 268,150.69     |
| เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)                                | 153,185,497.31 | 255,274.24      | 10,515,079.47 | 8,394,235.55  | 172,350,086.57 | 21,480  | ราย      | 8,023.75       |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)                                   | 31,255,113.71  | 52,084.74       | 2,145,438.11  | 1,712,712.96  | 35,165,349.52  | 500     | กลุ่ม    | 70,330.70      |
| เกษตรกรรับบริการบริการ                                    | 35,983,803.41  | 59,964.81       | 2,470,028.55  | 1,971,834.98  | 40,485,631.75  | 32,183  | ราย      | 1,257.98       |
| งานผลิตโคนม TF                                            | 22,575,858.33  | 37,621.28       | 1,549,669.84  | 1,237,108.45  | 25,400,257.90  | 175     | ตัว      | 145,144.33     |
| งานผลิตโคนม TMZ                                           | 13,803,150.23  | 23,002.10       | 947,486.70    | 756,382.93    | 15,530,021.96  | 155     | ตัว      | 100,193.69     |
| งานผลิตโคนม SW                                            | 4,159,644.66   | 6,931.79        | 285,529.60    | 227,939.58    | 4,680,045.63   | 42      | ตัว      | 111,429.66     |
| งานผลิตโคบาร์มัน                                          | 35,642,009.41  | 59,395.22       | 2,446,566.86  | 1,953,105.41  | 40,101,076.90  | 589     | ตัว      | 68,083.32      |
| งานผลิตโคพื้นเมือง                                        | 53,592,740.22  | 89,309.02       | 3,678,755.05  | 2,936,766.82  | 60,297,571.11  | 914     | ตัว      | 65,971.08      |
| งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี                                | 17,853,973.35  | 29,752.55       | 1,225,546.49  | 978,359.32    | 20,087,631.71  | 234     | ตัว      | 85,844.58      |
| งานผลิตโคพันธุ์ตาก                                        | 13,549,680.85  | 22,579.71       | 930,087.86    | 742,493.35    | 15,244,841.77  | 319     | ตัว      | 47,789.47      |
| งานผลิตโคหาลิมะ                                           | 1,207,244.72   | 2,011.80        | 82,868.64     | 66,154.41     | 1,358,279.57   | 28      | ตัว      | 48,509.98      |
| งานผลิตกระบือ                                             | 20,386,894.39  | 33,973.51       | 1,399,413.25  | 1,117,157.93  | 22,937,439.08  | 82      | ตัว      | 279,724.87     |
| งานผลิตสุกร                                               | 69,858,882.19  | 116,415.55      | 4,795,308.37  | 3,828,116.38  | 78,598,722.49  | 13,426  | ตัว      | 5,854.22       |
| งานผลิตแพะ                                                | 28,949,578.51  | 48,242.70       | 1,987,179.75  | 1,586,374.59  | 32,571,375.55  | 1,329   | ตัว      | 24,508.18      |
| งานผลิตแกะ                                                | 23,073,318.30  | 38,450.27       | 1,583,816.87  | 1,264,368.19  | 25,959,953.63  | 650     | ตัว      | 39,938.39      |
| งานผลิตกวาง                                               | 6,140,850.87   | 10,233.35       | 421,525.12    | 336,505.41    | 6,909,114.75   | 134     | ตัว      | 51,560.56      |
| งานผลิตไก่พื้นเมือง                                       | 17,134,774.91  | 28,554.05       | 1,176,178.70  | 938,948.79    | 19,278,456.45  | 369,712 | ตัว      | 52.14          |
| งานผลิตเป็ดเทศ                                            | 35,558,946.53  | 59,256.81       | 2,440,865.19  | 1,948,553.74  | 40,007,622.27  | 394,463 | ตัว      | 101.42         |
| งานผลิตเป็ดไข่                                            | 20,353,951.98  | 33,918.61       | 1,397,151.99  | 1,115,352.77  | 22,900,375.35  | 383,599 | ตัว      | 59.70          |
| งานผลิตไก่วง                                              | 2,630,137.41   | 4,382.96        | 180,539.96    | 144,125.87    | 2,959,186.20   | 15,101  | ตัว      | 195.96         |
| งานผลิตห่าน                                               | 824,237.93     | 1,373.54        | 56,577.99     | 45,166.47     | 927,355.93     | 7,734   | ตัว      | 119.91         |
| งานผลิตนกกระทา                                            | 1,341,660.35   | 2,235.79        | 92,095.31     | 73,520.10     | 1,509,511.55   | 39,262  | ตัว      | 38.45          |

| กิจกรรมย่อย                                                                                              | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ       | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|
| งานสนับสนุนสัตว์ปีก                                                                                      | 870,453.79     | 1,450.56        | 59,750.37     | 47,699.00     | 979,353.72     | 117,189      | ตัว      | 8.36           |
| งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ                                                                                  | 7,343,402.09   | 12,237.33       | 504,071.59    | 402,402.63    | 8,262,113.64   | 117          | ตัว      | 70,616.36      |
| งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์                                                         | 145,286,991.11 | 242,111.87      | 9,972,903.99  | 7,961,414.41  | 163,463,421.38 | 480          | ฟาร์ม    | 340,548.79     |
| งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ                                                           | 729,753.31     | 1,216.09        | 50,092.30     | 39,988.91     | 821,050.61     | 18,000       | ข้อมูล   | 45.61          |
| งานวิจัยปศุสัตว์ (สพพ)                                                                                   | 33,787,607.08  | 56,304.98       | 2,319,275.52  | 1,851,488.14  | 38,014,675.72  | 10           | เรื่อง   | 3,801,467.57   |
| งานหลากหลายทางชีวภาพ                                                                                     | 657,259.36     | 1,095.28        | 45,116.11     | 36,016.41     | 739,487.16     | 20           | ชนิด     | 36,974.36      |
| งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย                                                                                  | 360,211.54     | 600.27          | 24,725.92     | 19,738.82     | 405,276.55     | 10           | ชนิด     | 40,527.66      |
| งานผลิตไก่ไร้ดไทย                                                                                        | 41,689,156.91  | 69,472.43       | 2,861,659.92  | 2,284,476.07  | 46,904,765.33  | 537,568      | ตัว      | 87.25          |
| งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์                                                                | 864,690.19     | 1,440.95        | 59,354.74     | 47,383.17     | 972,869.05     | 1            | ระบบ     | 972,869.05     |
| งานผลิตพ่อพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม                                                             | 2,532,900.09   | 4,220.92        | 173,865.32    | 138,797.48    | 2,849,783.81   | 40           | ตัว      | 71,244.60      |
| งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น                                                                    | 12,833,859.45  | 21,386.84       | 880,951.88    | 703,267.88    | 14,439,466.05  | 1            | ระบบ     | 14,439,466.05  |
| งานโครงการ 1 หมู่บ้าน 1 พ่อพันธุ์ดี                                                                      | 2,862,180.65   | 4,769.65        | 196,468.06    | 156,841.34    | 3,220,259.70   | 40           | หมู่บ้าน | 80,506.49      |
| ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                                                  | 163,509,003.18 | 272,477.73      | 11,223,713.68 | 8,959,941.46  | 183,965,136.05 | 5,297,928.10 | กิโลกรัม | 34.72          |
| พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                                        | 6,346,206.44   | 10,575.56       | 435,621.30    | 347,758.45    | 7,140,161.75   | 2,527        | ราย      | 2,825.55       |
| พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์                                                                                 | 8,237,340.93   | 13,727.02       | 565,434.04    | 451,388.56    | 9,267,890.55   | 39           | เรื่อง   | 237,638.22     |
| ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์                                                                   | 28,464,982.80  | 47,435.15       | 1,953,915.75  | 1,559,819.79  | 32,026,153.49  | 96           | หมู่บ้าน | 333,605.77     |
| การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์                                                                              | 4,917,671.29   | 8,195.00        | 337,562.66    | 269,477.80    | 5,532,906.75   | 9            | เรื่อง   | 614,767.42     |
| พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์                                                                           | 27,432,076.23  | 45,713.87       | 1,883,014.17  | 1,503,218.73  | 30,864,023.00  | 5,898,374    | กิโลกรัม | 5.23           |
| ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์                                              | 5,323,934.74   | 8,872.01        | 365,449.72    | 291,740.16    | 5,989,996.63   | 410          | พันธุ์   | 14,609.75      |
| บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์                                                                          | 5,048,621.82   | 8,413.22        | 346,551.47    | 276,653.61    | 5,680,240.12   | 4,649        | ตัวอย่าง | 1,221.82       |
| โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ                                                    | 1,077,008.00   | 1,794.77        | 73,928.83     | 59,017.72     | 1,211,749.32   | 50,000       | กิโลกรัม | 24.23          |
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์) | 10,914.52      | 18.19           | 749.20        | 598.09        | 12,280.00      | 10           | ตัวอย่าง | 1,228.00       |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์มาตรฐานอินทรีย์                                                                      | 2,341,242.29   | 3,901.54        | 160,709.40    | 128,295.03    | 2,634,148.26   | 5            | ระบบ     | 526,829.65     |
| พัฒนาพืชอาหารสัตว์ในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)                                                         | 4,805,065.84   | 8,007.35        | 329,833.11    | 263,307.26    | 5,406,213.56   | 9,405        | ไร่      | 574.82         |
| ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม                                                                          | 6,400,329.87   | 10,665.76       | 439,336.48    | 350,724.30    | 7,201,056.41   | 180          | ฟาร์ม    | 40,005.87      |
| ลดต้นทุนการผลิตสุกรโดยใช้หญ้าเนเปียร์ปากช่อง 1 หมักเสริมในอาหารสุกร                                      | 4,208,760.09   | 7,013.64        | 288,901.02    | 230,631.00    | 4,735,305.75   | 187          | ฟาร์ม    | 25,322.49      |
| ส่งเสริมการปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงโคเนื้อเพื่อสร้างรายได้ใหม่ (Zoning)                                   | 2,551,616.01   | 4,252.11        | 175,150.03    | 139,823.07    | 2,870,841.22   | 963          | ไร่      | 2,981.14       |

| กิจกรรมย่อย                                           | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ      | หน่วยนับ              | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|-----------------------|----------------|
| งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์                              | 595,288,844.97 | 992,012.38      | 40,862,285.40 | 32,620,547.47 | 669,763,690.22 | 28,044,198  | ตัว                   | 23.88          |
| งานรักษาพยาบาลสัตว์                                   | 81,226,901.20  | 135,359.65      | 5,575,640.88  | 4,451,059.36  | 91,388,961.09  | 2,795,810   | ตัว                   | 32.69          |
| งานควบคุมแก้ไขโรคใช้หัวตนก                            | 420,525,375.56 | 700,779.77      | 28,866,033.79 | 23,043,885.48 | 473,136,074.60 | 2,756,585   | แห่ง                  | 171.64         |
| งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ                  | 39,132,778.91  | 65,212.38       | 2,686,183.01  | 2,144,392.06  | 44,028,566.36  | 33,559      | ตัวอย่าง              | 1,311.97       |
| งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม                           | 14,626,039.99  | 24,373.40       | 1,003,972.15  | 801,475.51    | 16,455,861.05  | 1,272,861   | กิโลกรัม              | 12.93          |
| งานพัฒนาสุขภาพโคเนื้อ                                 | 7,726,379.10   | 12,875.54       | 530,360.20    | 423,388.94    | 8,693,003.78   | 32,283      | ตัวอย่าง              | 269.27         |
| งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์                             | 310,133,790.53 | 516,818.96      | 21,288,447.73 | 16,994,664.22 | 348,933,721.44 | 4,868,910   | ครั้ง                 | 71.67          |
| งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์                              | 75,707,937.38  | 126,162.64      | 5,196,803.82  | 4,148,632.02  | 85,179,535.86  | 729,223,410 | ครั้ง                 | 0.12           |
| งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ    | 417,365,609.98 | 695,514.21      | 28,649,138.68 | 22,870,737.13 | 469,581,000.00 | 513,866     | ตัว                   | 913.82         |
| งานผลิตโคเนื้อไทยแบล็ค                                | 8,081,489.05   | 13,467.31       | 554,735.93    | 442,848.20    | 9,092,540.49   | 121         | ตัว                   | 75,144.96      |
| งานผลิตพ่อโคนมทรอปิคอล                                | 10,470,687.68  | 17,448.76       | 718,737.18    | 573,771.15    | 11,780,644.77  | 37          | ตัว                   | 318,395.80     |
| งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ                               | 9,229,252.95   | 15,379.98       | 633,521.64    | 505,743.21    | 10,383,897.78  | 20          | เรื่อง                | 519,194.89     |
| งานกระจายกระบือพันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ            | 19,724,038.99  | 32,868.90       | 1,353,913.01  | 1,080,834.88  | 22,191,655.78  | 24,126      | ตัว                   | 919.82         |
| งานความหลากหลายทางชีวภาพ - Semen Bank                 | 1,136,570.08   | 1,894.02        | 78,017.34     | 62,281.60     | 1,278,763.04   | 5,204       | โด๊ส                  | 245.73         |
| งานผสมเทียมโคเนื้อคุณภาพในเขตเศรษฐกิจพิเศษ            | 25,772,130.77  | 42,947.68       | 1,769,070.88  | 1,412,257.30  | 28,996,406.63  | 31,018      | ตัว                   | 934.83         |
| งานจัดตั้งศูนย์ทดสอบและประเมินพันธุ์กรรมโคนมแห่งชาติ  | 944,921.12     | 1,574.65        | 64,862.02     | 51,779.65     | 1,063,137.44   | 72          | ตัวอย่าง              | 14,765.80      |
| งานพัฒนาระบบฐานข้อมูลโคนม (Real Time)                 | 346,643.42     | 577.66          | 23,794.57     | 18,995.31     | 390,010.96     | 1           | ระบบ                  | 390,010.96     |
| งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง                              | 170,717,422.17 | 284,490.12      | 11,718,519.65 | 9,354,947.30  | 192,075,379.24 | 297,535     | ตัวอย่าง              | 645.56         |
| งานสอบเทียบอุปกรณ์                                    | 21,412,152.64  | 35,682.04       | 1,469,789.83  | 1,173,339.88  | 24,090,964.39  | 1,852       | ชิ้น                  | 13,008.08      |
| งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์                                 | 28,700,588.24  | 47,827.77       | 1,970,088.37  | 1,572,730.46  | 32,291,234.84  | 183         | รายการ                | 176,454.84     |
| งานตรวจรับรองส่งออก                                   | 17,115,070.69  | 28,521.22       | 1,174,826.15  | 937,869.04    | 19,256,287.10  | 41,931      | ตัวอย่าง              | 459.24         |
| ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ     | 12,366,034.41  | 20,607.24       | 848,839.07    | 677,632.07    | 13,913,112.79  | 59          | แห่ง                  | 235,815.47     |
| วิเคราะห์ไดออกซิน                                     | 23,269,417.93  | 38,777.06       | 1,597,277.70  | 1,275,114.02  | 26,180,586.71  | 215         | ตัวอย่าง              | 121,770.17     |
| <b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>                 |                |                 |               |               |                |             |                       |                |
| ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ                             | 4,271,344.07   | 7,117.93        | 293,196.96    | 234,060.47    | 4,805,719.43   | 1           | ด้าน                  | 4,805,719.43   |
| ด้านการตรวจสอบภายใน                                   | 3,474,082.99   | 5,789.35        | 238,470.74    | 190,372.27    | 3,908,715.35   | 1,995       | จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน | 1,959.26       |
| ด้านงานสารบรรณ                                        | 18,616,512.22  | 31,023.28       | 1,277,889.28  | 1,020,144.80  | 20,945,569.58  | 137,414     | จำนวนหนังสือเข้า-ออก  | 152.43         |
| ด้านอำนวยการ                                          | 68,622,603.22  | 114,355.36      | 4,710,446.74  | 3,760,370.96  | 77,207,776.28  | 3,370       | เรื่อง                | 22,910.32      |
| ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์ | 1,939,294.32   | 3,231.72        | 133,118.57    | 106,269.15    | 2,181,913.76   | 1,432       | เรื่อง                | 1,523.68       |

| กิจกรรมย่อย                          | เงินในงบประมาณ          | เงินนอกงบประมาณ     | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ  | หน่วยนับ                       | ต้นทุนต่อหน่วย |
|--------------------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------|--------------------------------|----------------|
| ด้านบริหารบุคลากร                    | 23,048,307.16           | 38,408.59           | 1,582,100.04          | 1,262,997.63          | 25,931,813.42           | 10,752  | จำนวนบุคลากร                   | 2,411.81       |
| ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล               | 2,430,028.35            | 4,049.49            | 166,803.92            | 133,160.32            | 2,734,042.08            | 103,280 | จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม         | 26.47          |
| ด้านการเงินและบัญชี                  | 21,503,777.62           | 35,834.73           | 1,476,079.23          | 1,178,360.73          | 24,194,052.31           | 29,826  | จำนวนเอกสารรายการ              | 811.17         |
| ด้านการพัสดุ                         | 6,333,020.40            | 10,553.59           | 434,716.17            | 347,035.89            | 7,125,326.05            | 3,640   | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง | 1,957.51       |
| ด้านยานพาหนะ                         | 2,430,967.42            | 4,051.06            | 166,868.38            | 133,211.78            | 2,735,098.64            | 85,279  | กิโลเมตร                       | 32.07          |
| ด้านกฎหมาย                           | 8,739,556.88            | 14,563.94           | 599,907.54            | 478,908.91            | 9,832,937.27            | 3,715   | เรื่อง                         | 2,646.82       |
| ด้านแผนงาน                           | 14,233,128.23           | 23,718.64           | 977,001.59            | 779,944.79            | 16,013,793.25           | 1       | ด้าน                           | 16,013,793.25  |
| ด้านพัฒนาห้องสมุด                    | 2,127,577.35            | 3,545.48            | 146,042.84            | 116,586.66            | 2,393,752.33            | 14,710  | ราย                            | 162.73         |
| ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร   | 34,204,194.59           | 56,999.19           | 2,347,871.24          | 1,874,316.25          | 38,483,381.27           | 1,073   | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์        | 35,865.22      |
| ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ | 5,736,767.44            | 9,559.97            | 393,787.71            | 314,362.51            | 6,454,477.63            | 1       | ระบบ                           | 6,454,477.63   |
| ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ               | 13,493,166.91           | 22,485.54           | 926,208.58            | 739,396.50            | 15,181,257.53           | 3,130   | เรื่อง                         | 4,850.24       |
| <b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>               | <b>5,302,800,866.54</b> | <b>8,836,792.68</b> | <b>363,999,030.49</b> | <b>290,582,074.28</b> | <b>5,966,218,763.99</b> |         |                                |                |



กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตย่อย                                                                  | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|
| จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                                       | 199,591,257.66 | 332,606.60      | 13,700,500.19 | 10,937,171.34 | 224,561,535.79 | 989,981 | ตัวอย่าง      | 226.83         |
| ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์                                                   | 17,958,483.43  | 29,926.71       | 1,232,720.35  | 984,086.24    | 20,205,216.73  | 13      | เรื่อง        | 1,554,247.44   |
| ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ                                                  | 25,515,769.74  | 42,520.47       | 1,751,473.55  | 1,398,209.26  | 28,707,973.02  | 2,480   | รายการ        | 11,575.80      |
| โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนให้สัตว์                                          | 6,795,576.47   | 11,324.41       | 466,467.31    | 372,382.96    | 7,645,751.15   | 1       | โครงการ       | 7,645,751.15   |
| ฟาร์มที่ตรวจรับรอง                                                          | 267,016,317.38 | 444,966.34      | 18,328,744.20 | 14,631,919.49 | 300,421,947.41 | 21,399  | ฟาร์ม         | 14,039.06      |
| ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ                                                       | 46,401,412.90  | 77,325.11       | 3,185,122.30  | 2,542,697.56  | 52,206,557.87  | 879     | ฟาร์ม         | 59,393.13      |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)                                                | 18,981,956.68  | 31,632.27       | 1,302,974.41  | 1,040,170.37  | 21,356,733.73  | 681     | โรง           | 31,360.84      |
| โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                                         | 114,022,747.05 | 190,011.92      | 7,826,839.14  | 6,248,201.13  | 128,287,799.24 | 1,956   | โรง           | 65,586.81      |
| โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง                                  | 7,008,492.31   | 11,679.23       | 481,082.44    | 384,050.29    | 7,885,304.27   | 345     | โรง           | 22,855.95      |
| คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง                                                      | 5,742,198.09   | 9,569.02        | 394,160.48    | 314,660.10    | 6,460,587.69   | 84      | คอมพาร์ทเมนต์ | 76,911.76      |
| ตัวอย่างที่ส่งตรวจ                                                          | 110,630,777.72 | 184,359.41      | 7,594,004.91  | 6,062,328.51  | 124,471,470.55 | 19,167  | ตัวอย่าง      | 6,494.05       |
| โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ                                                 | 54,294,429.86  | 90,478.34       | 3,726,920.99  | 2,975,217.90  | 61,087,047.09  | 256     | แห่ง          | 238,621.28     |
| ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต                                                   | 8,576,274.33   | 14,291.84       | 588,699.37    | 469,961.37    | 9,649,226.91   | 18      | ฟาร์ม         | 536,068.16     |
| วิจัยปศุสัตว์                                                               | 7,104,959.57   | 11,839.98       | 487,704.23    | 389,336.49    | 7,993,840.27   | 1       | เรื่อง        | 7,993,840.27   |
| ใบรับรองสุขอนามัย                                                           | 109,806,161.68 | 182,985.24      | 7,537,400.97  | 6,017,141.32  | 123,543,689.21 | 44,183  | ฉบับ          | 2,796.18       |
| ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)                                                      | 33,640,457.52  | 56,059.76       | 2,309,174.76  | 1,843,424.67  | 37,849,116.71  | 74,112  | ฉบับ          | 510.70         |
| ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ                           | 46,134,778.94  | 76,880.78       | 3,166,819.81  | 2,528,086.59  | 51,906,566.12  | 43,110  | ครั้ง         | 1,204.05       |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)                                                | 1,076,951.65   | 1,794.68        | 73,924.96     | 59,014.63     | 1,211,685.92   | 574     | โรง           | 2,110.95       |
| โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง                                               | 34,323,209.39  | 57,197.53       | 2,356,040.75  | 1,880,838.00  | 38,617,285.67  | 313     | โรง           | 123,377.91     |
| ตัวอย่างที่ส่งตรวจ                                                          | 44,216,895.12  | 73,684.75       | 3,035,170.92  | 2,422,990.69  | 49,748,741.48  | 68,493  | ตัวอย่าง      | 726.33         |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)                                        | 193,466,999.39 | 322,400.90      | 13,280,114.04 | 10,601,575.17 | 217,671,089.50 | 33,739  | ราย           | 6,451.62       |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)                                  | 32,307,706.28  | 53,838.81       | 2,217,691.00  | 1,770,392.77  | 36,349,628.86  | 1,192   | กลุ่ม         | 30,494.66      |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ | 16,589,579.88  | 27,645.52       | 1,138,755.00  | 909,073.27    | 18,665,053.67  | 894     | ราย           | 20,878.14      |
| เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม                                     | 3,450,819.38   | 5,750.58        | 236,873.86    | 189,097.47    | 3,882,541.29   | 1,481   | ราย           | 2,621.57       |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้                                        | 64,834,473.79  | 108,042.68      | 4,450,418.98  | 3,552,789.62  | 72,945,725.07  | 15,140  | ราย           | 4,818.08       |

| ผลผลิตย่อย                                                                  | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|----------|----------------|
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา                                     | 6,381,771.65   | 10,634.83       | 438,062.60    | 349,707.35    | 7,180,176.43   | 1,148     | กลุ่ม    | 6,254.51       |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ                                                | 30,403,659.66  | 50,665.84       | 2,086,991.93  | 1,666,055.11  | 34,207,372.54  | 22,155    | ราย      | 1,544.00       |
| โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ                                             | 2,038,678.05   | 3,397.33        | 139,940.54    | 111,715.17    | 2,293,731.09   | 2         | หลักสูตร | 1,146,865.55   |
| โครงการวิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์                                         | 4,215,356.94   | 7,024.63        | 289,353.85    | 230,992.49    | 4,742,727.91   | 12        | เรื่อง   | 395,227.33     |
| ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา                                                  | 25,941,045.11  | 43,229.16       | 1,780,665.64  | 1,421,513.44  | 29,186,453.35  | 313       | ฟาร์ม    | 93,247.45      |
| ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์                                        | 4,828,168.37   | 8,045.85        | 331,418.93    | 264,573.24    | 5,432,206.39   | 4         | เรื่อง   | 1,358,051.60   |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรื่อง                                  | 95,609,100.17  | 159,326.71      | 6,562,875.10  | 5,239,172.91  | 107,570,474.89 | 30,416    | ราย      | 3,536.64       |
| เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้                                          | 17,616,555.68  | 29,356.91       | 1,209,249.48  | 965,349.33    | 19,820,511.40  | 28        | ราย      | 707,875.41     |
| ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์                 | 19,761,910.66  | 32,932.01       | 1,356,512.63  | 1,082,910.17  | 22,234,265.47  | 71        | ราย      | 313,158.67     |
| เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้               | 12,459,932.38  | 20,763.71       | 855,284.49    | 682,777.48    | 14,018,758.06  | 50        | ราย      | 280,375.16     |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)                                        | 160,168,929.42 | 266,911.71      | 10,994,441.71 | 8,776,912.60  | 180,207,195.44 | 21,480    | ราย      | 8,389.53       |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)                                  | 32,679,974.22  | 54,459.17       | 2,243,244.51  | 1,790,792.25  | 36,768,470.15  | 500       | กลุ่ม    | 73,536.94      |
| เกษตรกรได้รับการบริการ                                                      | 37,624,235.79  | 62,698.48       | 2,582,632.40  | 2,061,727.15  | 42,331,293.82  | 32,183    | ราย      | 1,315.33       |
| โคนม                                                                        | 43,205,066.11  | 71,998.59       | 2,965,716.15  | 2,367,544.64  | 48,610,325.49  | 372       | ตัว      | 130,672.92     |
| โคเนื้อ                                                                     | 138,077,093.61 | 230,097.01      | 9,477,996.53  | 7,566,327.55  | 155,351,514.70 | 2,201     | ตัว      | 70,582.24      |
| กระบือ                                                                      | 20,386,894.39  | 33,973.51       | 1,399,413.25  | 1,117,157.93  | 22,937,439.08  | 82        | ตัว      | 279,724.87     |
| สุกร                                                                        | 70,747,686.48  | 117,896.68      | 4,856,318.38  | 3,876,820.95  | 79,598,722.49  | 13,426    | ตัว      | 5,928.70       |
| สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก                                                   | 58,163,747.68  | 96,926.32       | 3,992,521.74  | 3,187,248.19  | 65,440,443.93  | 2,113     | ตัว      | 30,970.39      |
| สัตว์ปีก                                                                    | 132,846,579.96 | 221,380.68      | 9,118,959.49  | 7,279,706.67  | 149,466,626.80 | 1,864,628 | ตัว      | 80.16          |
| ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์                                  | 34,676,411.38  | 57,786.11       | 2,380,285.52  | 1,900,192.71  | 39,014,675.72  | 10        | เรื่อง   | 3,901,467.57   |
| แหล่งพันธุ์กรรมสัตว์ แหล่งพันธุ์กรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์ที่ศึกษาวิจัย | 746,139.79     | 1,243.40        | 51,217.11     | 40,886.86     | 839,487.16     | 20        | ชนิด     | 41,974.36      |
| ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์                                      | 148,042,284.43 | 246,703.39      | 10,162,035.00 | 8,112,398.56  | 166,563,421.38 | 480       | แห่ง     | 347,007.13     |
| สัตว์เลี้ยงไทย                                                              | 360,211.54     | 600.27          | 24,725.92     | 19,738.82     | 405,276.55     | 10        | ชนิด     | 40,527.66      |
| ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ                                | 771,833.62     | 1,286.21        | 52,980.81     | 42,294.83     | 868,395.47     | 1         | ศูนย์    | 868,395.47     |
| การเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์                                          | 864,690.19     | 1,440.95        | 59,354.74     | 47,383.17     | 972,869.05     | 1         | ระบบ     | 972,869.05     |
| พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                                  | 2,621,780.52   | 4,369.04        | 179,966.32    | 143,667.93    | 2,949,783.81   | 40        | ตัว      | 73,744.60      |
| ขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น                                          | 13,189,381.17  | 21,979.30       | 905,355.88    | 722,749.70    | 14,839,466.05  | 1         | ระบบ     | 14,839,466.05  |
| โครงการ 1 หมู่บ้าน 1 พ่อพันธุ์ดี                                            | 2,862,180.65   | 4,769.65        | 196,468.06    | 156,841.34    | 3,220,259.70   | 40        | หมู่บ้าน | 80,506.49      |
| เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                             | 145,318,604.45 | 242,164.55      | 9,975,074.02  | 7,963,146.76  | 163,498,989.78 | 96,493.10 | กิโลกรัม | 1,694.41       |

| ผลผลิตย่อย                                                                         | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ      | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|----------|----------------|
| หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                                     | 25,644,459.61  | 42,734.92       | 1,760,307.18  | 1,405,261.19  | 28,852,762.90  | 5,201,435   | กิโลกรัม | 5.55           |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์                                        | 6,635,517.78   | 11,057.68       | 455,480.43    | 363,612.10    | 7,465,667.99   | 2,527       | ราย      | 2,954.36       |
| เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์                                                            | 8,612,865.46   | 14,352.81       | 591,211.09    | 471,966.49    | 9,690,395.85   | 39          | เรื่อง   | 248,471.69     |
| ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ                                                                | 4,464,396.99   | 7,439.64        | 306,448.65    | 244,639.35    | 5,022,924.63   | 1,000       | ราย      | 5,022.92       |
| จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์                                    | 25,298,249.62  | 42,157.98       | 1,736,542.36  | 1,386,289.63  | 28,463,239.59  | 96          | หมู่บ้าน | 296,492.08     |
| ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์                                                  | 5,141,858.46   | 8,568.59        | 352,951.49    | 281,762.78    | 5,785,141.32   | 9           | เรื่อง   | 642,793.48     |
| หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าผสมถั่วแห้ง/หญ้าหมัก/อาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต                | 25,814,386.63  | 43,018.09       | 1,771,971.44  | 1,414,572.83  | 29,043,948.99  | 4,037,889   | กิโลกรัม | 7.19           |
| หญ้าสดที่ผลิต                                                                      | 2,868,265.18   | 4,779.79        | 196,885.72    | 157,174.75    | 3,227,105.44   | 1,860,485   | กิโลกรัม | 1.73           |
| เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                  | 2,783,321.34   | 4,638.23        | 191,054.93    | 152,520.03    | 3,131,534.53   | 410         | พันธุ์   | 7,637.89       |
| ทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี                                                | 1,669,992.81   | 2,782.94        | 114,632.96    | 91,512.01     | 1,878,920.72   | 29          | แปลง     | 64,790.37      |
| ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี                                                   | 1,113,328.54   | 1,855.29        | 76,421.97     | 61,008.01     | 1,252,613.81   | 17          | พันธุ์   | 73,683.17      |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์                                                 | 5,278,778.78   | 8,796.76        | 362,350.09    | 289,265.71    | 5,939,191.34   | 4,649       | ตัวอย่าง | 1,277.52       |
| การผลิตเสบียงสัตว์                                                                 | 1,126,106.72   | 1,876.59        | 77,299.10     | 61,708.23     | 1,266,990.64   | 50,000      | กิโลกรัม | 25.34          |
| จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์                                       | 11,412.09      | 19.02           | 783.36        | 625.35        | 12,839.82      | 10          | ตัวอย่าง | 1,283.98       |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์อินทรีย์                                                       | 2,447,975.02   | 4,079.40        | 168,035.83    | 134,143.76    | 2,754,234.01   | 5           | ระบบ     | 550,846.80     |
| พื้นที่ปลูกพืชอาหารสัตว์ในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)                             | 5,024,119.55   | 8,372.39        | 344,869.57    | 275,310.93    | 5,652,672.44   | 9,405       | ไร่      | 601.03         |
| ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม                                                    | 6,692,108.60   | 11,151.99       | 459,364.99    | 366,713.14    | 7,529,338.72   | 180         | ฟาร์ม    | 41,829.66      |
| ฟาร์มสุกรที่ลดต้นทุนการผลิตโดยใช้หญ้าเนเปียร์ปากช่อง 1 หมักเสริมในอาหารสุกรระยะขุน | 4,400,629.37   | 7,333.38        | 302,071.46    | 241,145.02    | 4,951,179.23   | 187         | ฟาร์ม    | 26,476.89      |
| พื้นที่ปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงโคนเนื้อเพื่อสร้างรายได้ใหม่                         | 2,667,939.27   | 4,445.96        | 183,134.79    | 146,197.32    | 3,001,717.34   | 963         | ไร่      | 3,117.05       |
| สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค                                                 | 622,426,918.18 | 1,037,236.32    | 42,725,118.38 | 34,107,655.46 | 700,296,928.34 | 28,044,198  | ตัว      | 24.97          |
| สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล                                                       | 84,929,879.36  | 141,530.44      | 5,829,823.62  | 4,653,974.59  | 95,555,208.01  | 2,795,810   | ตัว      | 34.18          |
| พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคใช้หวัดนก                                                  | 439,696,318.40 | 732,726.97      | 30,181,980.74 | 24,094,411.89 | 494,705,438.00 | 2,756,585   | แห่ง     | 179.46         |
| จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                                            | 40,916,767.02  | 68,185.28       | 2,808,640.92  | 2,242,150.78  | 46,035,744.00  | 33,559      | ตัวอย่าง | 1,371.79       |
| ปริมาณน้ำนม                                                                        | 15,292,813.02  | 25,484.54       | 1,049,741.31  | 838,013.23    | 17,206,052.10  | 1,272,861   | กิโลกรัม | 13.52          |
| จำนวนตัวอย่างในการตรวจโรค                                                          | 8,078,609.85   | 13,462.51       | 554,538.30    | 442,690.43    | 9,089,301.09   | 32,283      | ตัวอย่าง | 281.55         |
| จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์                                             | 324,272,193.40 | 540,379.74      | 22,258,947.11 | 17,769,418.26 | 364,840,938.51 | 4,868,910   | ครั้ง    | 74.93          |
| จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์                                            | 79,159,316.60  | 131,914.15      | 5,433,716.11  | 4,337,760.17  | 89,062,707.03  | 729,223,410 | ครั้ง    | 0.12           |
| ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์                                                     | 212,493,950.79 | 354,108.15      | 14,586,177.01 | 11,644,211.15 | 239,078,447.10 | 298,644     | ตัวอย่าง | 800.55         |

| ผลผลิตย่อย                                                                                | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ  | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|---------|----------|----------------|
| วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอข่ายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ | 34,830,765.77    | 58,043.34       | 2,390,880.84   | 1,908,650.99   | 39,188,340.94    | 96      | วิธี     | 408,211.88     |
| ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์                                                                | 17,961,565.91    | 29,931.85       | 1,232,931.94   | 984,255.15     | 20,208,684.85    | 41,931  | ตัวอย่าง | 481.95         |
| ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน                                                     | 12,977,646.78    | 21,626.45       | 890,821.84     | 711,147.12     | 14,601,242.19    | 59      | แห่ง     | 247,478.68     |
| ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน                                                             | 24,420,301.33    | 40,694.94       | 1,676,277.54   | 1,338,179.95   | 27,475,453.76    | 215     | ตัวอย่าง | 127,792.81     |
| จำนวนบุคคลที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                          | 449,994,109.24   | 749,887.61      | 30,888,849.80  | 24,658,708.66  | 506,291,555.31   | 513,866 | ตัว      | 985.26         |
| จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ                                                                    | 14,868,725.57    | 24,777.82       | 1,020,630.76   | 814,774.16     | 16,728,908.31    | 37      | ตัว      | 452,132.66     |
| จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ                                                                    | 8,414,224.90     | 14,021.79       | 577,575.85     | 461,081.41     | 9,466,903.95     | 121     | ตัว      | 78,238.88      |
| ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์                                                                 | 9,649,996.84     | 16,081.13       | 662,402.68     | 528,799.05     | 10,857,279.70    | 20      | เรื่อง   | 542,863.99     |
| จำนวนกระบือที่ได้รับการผสมเทียม                                                           | 14,492,104.63    | 24,150.20       | 994,778.45     | 794,136.15     | 16,305,169.43    | 24,126  | ตัว      | 675.83         |
| จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม                                                          | 15,702,222.23    | 26,166.79       | 1,077,844.30   | 860,447.98     | 17,666,681.30    | 31,018  | ตัว      | 569.56         |
| จำนวนน้ำเชื้อฯ ที่จัดเก็บ                                                                 | 1,136,570.08     | 1,894.02        | 78,017.34      | 62,281.60      | 1,278,763.04     | 5,204   | โดส      | 245.73         |
| จำนวนตัวอย่างจีโนมที่ได้รับการตรวจ                                                        | 944,921.12       | 1,574.65        | 64,862.02      | 51,779.65      | 1,063,137.44     | 72      | ตัวอย่าง | 14,765.80      |
| จำนวนระบบที่ได้รับการพัฒนา                                                                | 346,643.42       | 577.66          | 23,794.57      | 18,995.31      | 390,010.96       | 1       | ระบบ     | 390,010.96     |
| รวมต้นทุนผลิต                                                                             | 5,302,800,866.54 | 8,836,792.68    | 363,999,030.49 | 290,582,074.28 | 5,966,218,763.99 |         |          |                |

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมหลัก                                                                                   |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------|---------------|----------------|
|                                                                                               | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ     | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์                    |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์                                                        | 65,302,205.79    | 108,822.12      | 4,482,525.41  | 3,578,420.33  | 73,471,973.65    | 44,474     | ตัวอย่าง      | 1,652.02       |
| กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์                                                      |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน                          | 768,756,339.33   | 1,281,085.33    | 52,769,577.67 | 42,126,192.80 | 864,933,195.13   | 55,486     | แห่ง          | 15,588.31      |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด             | 410,032,547.23   | 683,294.11      | 28,145,776.81 | 22,468,901.08 | 461,330,519.23   | 391,269    | ตัวอย่าง      | 1,179.06       |
| จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                                              | 37,419,266.84    | 62,356.92       | 2,568,562.76  | 2,050,495.29  | 42,100,681.81    | 100        | คอมพาร์ทเมนต์ | 421,006.82     |
| จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย                                 | 39,132,778.91    | 65,212.38       | 2,686,183.01  | 2,144,392.06  | 44,028,566.36    | 408        | ฟาร์ม         | 107,913.15     |
| กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคไข้หวัดนก                                |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                | 573,079,323.52   | 955,001.57      | 39,337,761.95 | 31,403,513.49 | 644,775,600.53   | 2,756,585  | แห่ง          | 233.90         |
| กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์                                            |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                      | 55,989,066.08    | 93,302.35       | 3,843,245.53  | 3,068,080.32  | 62,993,694.28    | 196        | แห่ง          | 321,396.40     |
| จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                                   | 116,550,165.86   | 194,223.71      | 8,000,328.21  | 6,386,698.24  | 131,131,416.02   | 60         | แห่ง          | 2,185,523.60   |
| โครงการหลวง                                                                                   |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                              | 12,252,654.44    | 20,418.30       | 841,056.35    | 671,419.09    | 13,785,548.18    | 1,923      | ราย           | 7,168.77       |
| กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์                                                   |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์                                            | 97,189,234.87    | 161,959.90      | 6,671,339.95  | 5,325,760.89  | 109,348,295.61   | 15,140     | ครัวเรือน     | 7,222.48       |
| กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว                                                                      |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero wate                                               | 6,721,859.86     | 11,201.57       | 461,407.19    | 368,343.45    | 7,562,812.07     | 18         | ฟาร์ม         | 420,156.23     |
| กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง                                                                |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart O | 91,440,503.53    | 152,380.00      | 6,276,731.01  | 5,010,742.78  | 102,880,357.32   | 30,416     | ราย           | 3,382.44       |
| กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์                                                               |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนโครงการวิจัย                                                                             | 58,609,888.65    | 97,669.79       | 4,023,146.10  | 3,211,695.75  | 65,942,400.29    | 57         | โครงการ       | 1,156,884.22   |
| กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์                                                               |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้                                                                  | 1,114,785,310.45 | 1,857,721.40    | 76,521,970.64 | 61,087,835.66 | 1,254,252,838.15 | 2,160,500  | ตัว           | 580.54         |
| กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์                                                                        |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์                                                                      | 267,750,520.52   | 446,189.83      | 18,379,141.96 | 14,672,152.25 | 301,248,004.56   | 59,679,000 | กิโลกรัม      | 5.05           |
| กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขจัดศัตรูโรคสัตว์                                     |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |

| กิจกรรมหลัก                                                                 |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|------------|----------|----------------|
|                                                                             | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ     | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์                         | 137,609,816.92   | 229,318.33      | 9,445,921.35   | 7,540,721.79   | 154,825,778.39   | 30,840,008 | ตัว      | 5.02           |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                  | 863,198,590.67   | 1,438,467.55    | 59,252,357.02  | 47,301,424.91  | 971,190,840.15   | 17,045,200 | ตัว      | 56.98          |
| กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์                        |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์ | 334,268,727.69   | 557,038.35      | 22,945,137.08  | 18,317,206.83  | 376,088,109.95   | 33,739     | ราย      | 11,146.98      |
| กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                              |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ               | 118,238,430.88   | 197,037.10      | 8,116,215.43   | 6,479,211.53   | 133,030,894.94   | 18,207     | ราย      | 7,306.58       |
| กิจกรรมคลินิกเกษตรกรเคลื่อนที่                                              |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์                                | 35,973,146.65    | 59,947.04       | 2,469,297.05   | 1,971,251.01   | 40,473,641.75    | 32,116     | ราย      | 1,260.23       |
| กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์                                        |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                            | 38,089,991.91    | 63,474.64       | 2,614,603.20   | 2,087,249.57   | 42,855,319.32    | 71         | ฟาร์ม    | 603,596.05     |
| กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                  |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                  | 45,942,205.80    | 76,559.87       | 3,153,601.05   | 2,517,534.00   | 51,689,900.72    | 3          | ระบบ     | 17,229,966.91  |
| กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม        |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                             | 11,916,674.13    | 19,858.41       | 817,993.73     | 653,008.09     | 13,407,534.36    | 50         | ราย      | 268,150.69     |
| กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตสินค้าเกษตรที่เพาะปลูกในพื้นที่ไม่เหมาะสม          |                  |                 |                |                |                  |            |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ   | 2,551,616.01     | 4,252.11        | 175,150.03     | 139,823.07     | 2,870,841.22     | 1,223      | ราย      | 2,347.38       |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                           | 5,302,800,866.54 | 8,836,792.68    | 363,999,030.49 | 290,582,074.28 | 5,966,218,763.99 |            |          |                |

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตหลัก                                                                                          | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ     | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------|---------------|----------------|
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์                          |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์                                                              | 65,302,205.79    | 108,822.12      | 4,482,525.41  | 3,578,420.33  | 73,471,973.65    | 44,474     | ตัวอย่าง      | 1,652.02       |
| โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน                                                             |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน                                | 768,756,339.33   | 1,281,085.33    | 52,769,577.67 | 42,126,192.80 | 864,933,195.13   | 55,486     | แห่ง          | 15,588.31      |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                   | 410,032,547.23   | 683,294.11      | 28,145,776.81 | 22,468,901.08 | 461,330,519.23   | 391,269    | ตัวอย่าง      | 1,179.06       |
| จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                                                    | 37,419,266.84    | 62,356.92       | 2,568,562.76  | 2,050,495.29  | 42,100,681.81    | 100        | คอมพาร์ทเมนต์ | 421,006.82     |
| จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย                                       | 39,132,778.91    | 65,212.38       | 2,686,183.01  | 2,144,392.06  | 44,028,566.36    | 408        | ฟาร์ม         | 107,913.15     |
| จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                            | 55,989,066.08    | 93,302.35       | 3,843,245.54  | 3,068,080.31  | 62,993,694.28    | 196        | แห่ง          | 321,396.40     |
| จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                                         | 116,550,165.86   | 194,223.71      | 8,000,328.21  | 6,386,698.24  | 131,131,416.02   | 60         | แห่ง          | 2,185,523.60   |
| โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง                                                                      |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                                    | 12,252,654.44    | 20,418.30       | 841,056.35    | 671,419.09    | 13,785,548.18    | 1,923      | ราย           | 7,168.77       |
| โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้                                               |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์                                                  | 97,189,234.87    | 161,959.90      | 6,671,339.95  | 5,325,760.89  | 109,348,295.61   | 15,140     | ครัวเรือน     | 7,222.48       |
| โครงการเมืองเกษตรสีเขียว                                                                            |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero wate                                                      | 6,721,859.86     | 11,201.57       | 461,407.19    | 368,343.45    | 7,562,812.07     | 18         | ฟาร์ม         | 420,156.23     |
| โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)                                                       |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer | 91,440,503.53    | 152,380.00      | 6,276,731.01  | 5,010,742.78  | 102,880,357.32   | 30,416     | ราย           | 3,382.44       |
| ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์                                                                       |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้                                                                        | 1,114,785,310.45 | 1,857,721.40    | 76,521,970.64 | 61,087,835.66 | 1,254,252,838.15 | 2,160,500  | ตัว           | 580.54         |
| จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์                                                                            | 267,750,520.52   | 446,189.83      | 18,379,141.96 | 14,672,152.25 | 301,248,004.56   | 59,679,000 | กิโลกรัม      | 5.05           |
| ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์                                                                           |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                      | 573,079,323.52   | 955,001.57      | 39,337,761.95 | 31,403,513.49 | 644,775,600.53   | 2,756,585  | แห่ง          | 233.90         |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์                                                 | 137,609,816.92   | 229,318.33      | 9,445,921.35  | 7,540,721.79  | 154,825,778.39   | 30,840,008 | ตัว           | 5.02           |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                                          | 863,198,590.67   | 1,438,467.55    | 59,252,357.02 | 47,301,424.91 | 971,190,840.15   | 17,045,200 | ตัว           | 56.98          |
| ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ                                                       |                  |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์                         | 334,268,727.69   | 557,038.35      | 22,945,137.08 | 18,317,206.83 | 376,088,109.95   | 33,739     | ราย           | 11,146.98      |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                                       | 118,238,430.88   | 197,037.10      | 8,116,215.43  | 6,479,211.53  | 133,030,894.94   | 18,207     | ราย           | 7,306.58       |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์                                                        | 35,973,146.65    | 59,947.04       | 2,469,297.05  | 1,971,251.01  | 40,473,641.75    | 32,116     | ราย           | 1,260.23       |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                                                    | 38,089,991.91    | 63,474.64       | 2,614,603.20  | 2,087,249.57  | 42,855,319.32    | 71         | ฟาร์ม         | 603,596.05     |

| ผลผลิตหลัก                                                                | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--------|----------|----------------|
| ผลผลิตวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์                                           |                  |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนโครงการวิจัย                                                         | 58,609,888.65    | 97,669.79       | 4,023,146.10   | 3,211,695.75   | 65,942,400.29    | 57     | โครงการ  | 1,156,884.22   |
| โครงการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                |                  |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                | 45,942,205.80    | 76,559.87       | 3,153,601.05   | 2,517,534.00   | 51,689,900.72    | 3      | ระบบ     | 17,229,966.91  |
| โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ              |                  |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                           | 11,916,674.13    | 19,858.41       | 817,993.72     | 653,008.10     | 13,407,534.36    | 50     | ราย      | 268,150.69     |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ | 2,551,616.01     | 4,252.11        | 175,150.03     | 139,823.07     | 2,870,841.22     | 1,223  | ราย      | 2,347.38       |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                         | 5,302,800,866.54 | 8,836,792.68    | 363,999,030.49 | 290,582,074.28 | 5,966,218,763.99 |        |          |                |



กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

| กิจกรรมย่อย                          | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |               |               |                |         |               |                |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|
|                                      | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 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         |
| 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      |
| แก้ไขปัญหาโรคใช้หวัดนก               | 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      |
| 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       |
| ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก                | 16,855,116.91                                             | 16,307.05       | 957,098.85    | 1,012,246.72  | 18,840,769.53  | 110     | คอมพาร์ทเมนต์ | 171,279.72     |
| 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     |
| วิจัยปศุสัตว์ (สพส)                  |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |
| 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      |
| จัดหาตัวอย่าง (อยส)                  |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |
| 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      |
| พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์               | 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     |

| กิจกรรมย่อย                                               | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |              |               |                |         |          |                |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|--------------|---------------|----------------|---------|----------|----------------|
|                                                           | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 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     |
| 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 (ปราดเบรื่อง)                       | 106,125,481.46                                            | 102,674.64      | 6,026,216.09 | 6,373,445.62  | 118,627,817.81 | 30,126  | ราย      | 3,937.72       |
| งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์                       |                                                           |                 |              |               |                |         |          |                |
| งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์                        |                                                           |                 |              |               |                |         |          |                |
| ถ่ายทอดความรู้ให้แก่เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) |                                                           |                 |              |               |                |         |          |                |
| 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      |
| เกษตรกรรับการบริการ                                       | 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 SW                                            | 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      |
| งานผลิตโคท่าจิมะ                                          | 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          |
| งานผลิตเปิดเทศ                                            | 37,399,405.17                                             | 36,183.31       | 2,123,683.15 | 2,246,049.41  | 41,805,321.04  | 393,268 | ตัว      | 106.30         |
| งานผลิตเปิดไข่                                            | 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      |

| กิจกรรมย่อย                                                                                              | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |              |               |                |           |          |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|--------------|---------------|----------------|-----------|----------|----------------|
|                                                                                                          | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง       | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 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          |
| งานวิจัยปศุสัตว์ (สพพ)                                                                                   | 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        | ชนิด     | 35,110.08      |
| งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย                                                                                  | 181,399.79                                                | 175.50          | 10,300.58    | 10,894.11     | 202,769.98     | 6         | ชนิด     | 33,795.00      |
| 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          |
| งานผลิตไก่ไร้ดไทย                                                                                        |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์                                                                |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| งานผลิตฟอพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม                                                              |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น                                                                    |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| งานโครงการ 1 หมู่บ้าน 1 ฟอพันธุ์ดี                                                                       |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| 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          |
| พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                                        | 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          |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์มาตรฐานอินทรีย์                                                                      |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| พัฒนาพืชอาหารสัตว์ในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)                                                         |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |
| ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม                                                                          |                                                           |                 |              |               |                |           |          |                |

| กิจกรรมย่อย                                                            | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |               |               |                |             |                       |                |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|-----------------------|----------------|
|                                                                        | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ      | หน่วยนับ              | ต้นทุนต่อหน่วย |
| ลดต้นทุนการผลิตสุกรโดยใช้หญ้าเนเปียร์ปากช่อง 1 หมักเสริมในอาหารสุกร    |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| ส่งเสริมการปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงโคเนื้อเพื่อสร้างรายได้ใหม่ (Zoning) |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| 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          |
| งานรักษายาบาลสัตว์                                                     | 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          |
| งานควบคุมแก้ไขโรคใช้หัวदनก                                             | 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       |
| งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม                                            |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| งานพัฒนาสุขภาพโคเนื้อ                                                  |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| 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      |
| งานผลิตพ้อโคนมพรอป็อคอล                                                | 10,548,753.00                                             | 10,205.74       | 598,999.07    | 633,513.30    | 11,791,471.11  | 30          | ตัว                   | 393,049.04     |
| งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ                                                | 8,546,296.02                                              | 8,268.40        | 485,291.81    | 513,254.23    | 9,553,110.46   | 11          | เรื่อง                | 868,464.59     |
| งานกระจายกระบือพันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                             | 16,132,617.99                                             | 15,608.04       | 916,072.57    | 968,856.51    | 18,033,155.11  | 23,150      | ตัว                   | 778.97         |
| งานความหลากหลายทางชีวภาพ - Semen Bank                                  |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| งานผสมเทียมโคเนื้อคุณภาพในเขตเศรษฐกิจพิเศษ                             |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| งานจัดตั้งศูนย์ทดสอบและประเมินพันธุ์กรรมโคนมแห่งชาติ                   |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| งานพัฒนาระบบฐานข้อมูลโคนม (Real Time)                                  |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |
| 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     |
| 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   |
| 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       |
| ด้านงานสารบรรณ                                                         | 5,840,454.06                                              | 5,650.54        | 331,643.61    | 350,752.87    | 6,528,501.08   | 115,630     | จำนวนหนังสือเข้า-ออก  | 56.46          |

| กิจกรรมย่อย                                           | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |                |                |                  |         |                                |                |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|---------|--------------------------------|----------------|
|                                                       | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ  | หน่วยนับ                       | ต้นทุนต่อหน่วย |
| ด้านอำนวยการ                                          | 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   |
| ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ                                | 11,342,632.29                                             | 10,973.81       | 644,078.62     | 681,190.31     | 12,678,875.03    | 3,567   | เรื่อง                         | 3,554.49       |
| รวมต้นทุนผลผลิต                                       | 4,934,719,505.08                                          | 4,774,259.43    | 280,212,496.23 | 296,358,291.84 | 5,516,064,552.58 |         |                                |                |

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

| กิจกรรมย่อย                          | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |         |               |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                      | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก              |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |                           |                          |                                |
| งานชันสูตรโรคสัตว์                   | 188,726,361.79                                            | 314,500.92      | 12,954,703.46 | 10,341,798.43 | 212,337,364.60 | 989,981 | ตัวอย่าง      | 214.49         | 6.13%                     | 1.99%                    | 4.06%                          |
| วิจัยและพัฒนาสุขภาพ                  | 16,594,202.49                                             | 27,653.22       | 1,139,072.31  | 909,326.58    | 18,670,254.60  | 13      | เรื่อง        | 1,436,173.43   | 8.15%                     | -7.14%                   | 16.47%                         |
| งานตรวจสอบชีววัตถุ                   | 27,147,188.90                                             | 45,239.13       | 1,863,458.71  | 1,487,607.52  | 30,543,494.26  | 2,388   | รายการ        | 12,790.41      | 12.97%                    | 2.71%                    | 9.99%                          |
| แก้ไขปัญหาโรคใช้หวัดนก               | 6,499,286.50                                              | 10,830.66       | 446,129.14    | 356,146.91    | 7,312,393.21   | 1       | โครงการ       | 7,312,393.21   | 2.39%                     | 0.00%                    | 2.39%                          |
| ตรวจมาตรฐานฟาร์ม                     | 245,710,229.68                                            | 409,461.04      | 16,866,234.96 | 13,464,391.74 | 276,450,317.42 | 21,515  | ฟาร์ม         | 12,849.19      | 11.07%                    | -4.23%                   | 15.98%                         |
| ตรวจสอบผลิตภัณฑ์                     | 104,761,564.73                                            | 174,578.73      | 7,191,125.78  | 5,740,708.26  | 117,867,977.50 | 272     | โรง           | 433,338.15     | -1.50%                    | -1.45%                   | -0.05%                         |
| ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)               | 123,809,358.97                                            | 206,320.71      | 8,498,619.46  | 6,784,486.39  | 139,298,785.53 | 2,775   | โรง           | 50,197.76      | 9.25%                     | 18.59%                   | -7.88%                         |
| พัฒนาสิ่งแวดล้อม                     | 78,227,118.61                                             | 130,360.70      | 5,369,727.44  | 4,286,677.73  | 88,013,884.48  | 938     | แห่ง          | 93,831.43      | 18.24%                    | 0.00%                    | 18.24%                         |
| จัดหาตัวอย่าง                        | 94,722,795.04                                             | 157,849.73      | 6,502,036.65  | 5,190,605.30  | 106,573,286.72 | 19,167  | ตัวอย่าง      | 5,560.25       | 1.89%                     | 7.23%                    | -4.98%                         |
| ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก                | 15,276,385.18                                             | 25,457.16       | 1,048,613.65  | 837,113.03    | 17,187,569.02  | 100     | คอมพาร์ทเมนต์ | 171,875.69     | -8.77%                    | -9.09%                   | 0.35%                          |
| ตรวจมาตรฐานฮาลาล                     | 55,094,864.88                                             | 91,812.22       | 3,781,865.08  | 3,019,080.01  | 61,987,622.19  | 285     | แห่ง          | 217,500.43     | 22.40%                    | 14.00%                   | 7.37%                          |
| วิจัยปศุสัตว์ (สพส)                  | 6,795,180.38                                              | 11,323.75       | 466,440.12    | 372,361.26    | 7,645,305.51   | 1       | เรื่อง        | 7,645,305.51   |                           |                          |                                |
| เมืองเกษตรสีเขียว                    | 8,412,365.63                                              | 14,018.69       | 577,448.22    | 460,979.53    | 9,464,812.07   | 18      | แห่ง          | 525,822.89     | 19.24%                    | -18.18%                  | 45.73%                         |
| คุณภาพอาหารสัตว์                     | 69,645,654.74                                             | 116,060.22      | 4,780,671.85  | 3,816,431.97  | 78,358,818.78  | 74,112  | ฉบับ          | 1,057.30       | -29.26%                   | 24.96%                   | -43.39%                        |
| ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส) | 33,856,699.26                                             | 56,420.11       | 2,324,018.20  | 1,855,274.25  | 38,092,411.82  | 313     | โรงงาน        | 121,701.00     | 1,212.63%                 | 21.32%                   | 981.98%                        |
| ยาสัตว์วัตถุอันตราย                  | 6,651,348.16                                              | 11,084.06       | 456,567.07    | 364,479.56    | 7,483,478.85   | 251     | ฉบับ          | 29,814.66      | 12.18%                    | -32.89%                  | 67.15%                         |
| จัดหาตัวอย่าง (อยส)                  | 42,289,020.06                                             | 70,472.06       | 2,902,836.20  | 2,317,347.28  | 47,579,675.60  | 68,493  | ตัวอย่าง      | 694.66         |                           |                          |                                |
| เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)           | 185,031,757.55                                            | 308,344.08      | 12,701,095.52 | 10,139,342.07 | 208,180,539.22 | 29,900  | ราย           | 6,962.56       | 6.30%                     | 38.99%                   | -23.52%                        |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)              | 30,899,076.81                                             | 51,491.42       | 2,120,998.75  | 1,693,202.90  | 34,764,769.88  | 1,192   | กลุ่ม         | 29,165.08      | -22.79%                   | 0.00%                    | -22.79%                        |
| พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์               | 15,866,267.28                                             | 26,440.16       | 1,089,104.81  | 869,437.30    | 17,851,249.55  | 860     | ราย           | 20,757.27      | 26.26%                    | -32.50%                  | 87.04%                         |
| พัฒนาผลิตภัณฑ์นม                     | 3,300,362.21                                              | 5,499.85        | 226,546.06    | 180,852.75    | 3,713,260.87   | 860     | ราย           | 4,317.75       | -6.11%                    | -14.00%                  | 9.17%                          |
| เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด           | 62,007,663.71                                             | 103,331.97      | 4,256,378.85  | 3,397,886.51  | 69,765,261.04  | 15,140  | ราย           | 4,608.01       | -13.55%                   | -0.28%                   | -13.31%                        |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้              | 6,103,523.75                                              | 10,171.15       | 418,962.88    | 334,459.96    | 6,867,117.74   | 1,132   | กลุ่ม         | 6,066.36       | 281.02%                   | 1.71%                    | 274.63%                        |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ         | 29,078,047.42                                             | 48,456.78       | 1,995,998.22  | 1,593,414.41  | 32,715,916.83  | 19,140  | ราย           | 1,709.30       | 122.03%                   | 9.97%                    | 101.90%                        |
| งานความร่วมมือระหว่างประเทศ          | 1,949,790.83                                              | 3,249.21        | 133,839.08    | 106,844.34    | 2,193,723.46   | 2       | หลักสูตร      | 1,096,861.73   | 60.24%                    | 0.00%                    | 60.24%                         |

| กิจกรรมย่อย                                            | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |         |          |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|----------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                        | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์                                | 4,031,565.62                                              | 6,718.36        | 276,737.90    | 220,921.12    | 4,535,943.00   | 12      | เรื่อง   | 377,995.25     | 29.92%                    | 9.09%                    | 19.10%                         |
| งานพัฒนาระบบโคนม                                       | 24,810,004.73                                             | 41,344.35       | 1,703,027.87  | 1,359,534.86  | 27,913,911.81  | 300     | ฟาร์ม    | 93,046.37      | -13.18%                   | -3.54%                   | -9.99%                         |
| งานวิจัยการปศุสัตว์                                    | 4,617,658.23                                              | 7,695.04        | 316,968.93    | 253,037.73    | 5,195,359.93   | 4       | เรื่อง   | 1,298,839.98   | -79.34%                   | -55.56%                  | -53.51%                        |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนา (ปราดเบรื่อง)                    | 91,440,503.53                                             | 152,380.00      | 6,276,731.01  | 5,010,742.78  | 102,880,357.32 | 30,000  | ราย      | 3,429.35       | -13.27%                   | -0.42%                   | -12.91%                        |
| งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์                    | 16,848,466.50                                             | 28,076.94       | 1,156,525.70  | 923,259.70    | 18,956,328.84  | 30      | ราย      | 631,877.63     |                           |                          |                                |
| งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์                     | 18,900,283.11                                             | 31,496.16       | 1,297,368.11  | 1,035,694.84  | 21,264,842.22  | 50      | ฟาร์ม    | 425,296.84     |                           |                          |                                |
| ถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) | 11,916,674.14                                             | 19,858.41       | 817,993.72    | 653,008.09    | 13,407,534.36  | 50      | ราย      | 268,150.69     |                           |                          |                                |
| เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)                             | 153,185,497.31                                            | 255,274.24      | 10,515,079.47 | 8,394,235.55  | 172,350,086.57 | 21,480  | ราย      | 8,023.75       | -11.85%                   | 22.34%                   | -27.95%                        |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)                                | 31,255,113.71                                             | 52,084.74       | 2,145,438.11  | 1,712,712.96  | 35,165,349.52  | 500     | กลุ่ม    | 70,330.70      | -42.67%                   | -18.83%                  | -29.37%                        |
| เกษตรกรรับบริการ                                       | 35,983,803.41                                             | 59,964.81       | 2,470,028.55  | 1,971,834.98  | 40,485,631.75  | 32,183  | ราย      | 1,257.98       | -41.53%                   | -15.39%                  | -30.90%                        |
| งานผลิตโคนม TF                                         | 22,575,858.33                                             | 37,621.28       | 1,549,669.84  | 1,237,108.45  | 25,400,257.90  | 175     | ตัว      | 145,144.33     | -4.47%                    | -15.46%                  | 13.00%                         |
| งานผลิตโคนม TMZ                                        | 13,803,150.23                                             | 23,002.10       | 947,486.70    | 756,382.93    | 15,530,021.96  | 155     | ตัว      | 100,193.69     | 38.35%                    | 17.42%                   | 17.82%                         |
| งานผลิตโคนม SW                                         | 4,159,644.66                                              | 6,931.79        | 285,529.60    | 227,939.58    | 4,680,045.63   | 42      | ตัว      | 111,429.66     | -46.39%                   | -54.35%                  | 17.42%                         |
| งานผลิตโคบาร์มัน                                       | 35,642,009.41                                             | 59,395.22       | 2,446,566.86  | 1,953,105.41  | 40,101,076.90  | 589     | ตัว      | 68,083.32      | -0.29%                    | -14.76%                  | 16.98%                         |
| งานผลิตโคพื้นเมือง                                     | 53,592,740.22                                             | 89,309.02       | 3,678,755.05  | 2,936,766.82  | 60,297,571.11  | 914     | ตัว      | 65,971.08      | 47.59%                    | 25.38%                   | 17.71%                         |
| งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี                             | 17,853,973.35                                             | 29,752.55       | 1,225,546.49  | 978,359.32    | 20,087,631.71  | 234     | ตัว      | 85,844.58      | 6.43%                     | 6.36%                    | 0.06%                          |
| งานผลิตโคพันธุ์ตาก                                     | 13,549,680.85                                             | 22,579.71       | 930,087.86    | 742,493.35    | 15,244,841.77  | 319     | ตัว      | 47,789.47      | 39.55%                    | 16.42%                   | 19.86%                         |
| งานผลิตโคท่าจิมะ                                       | 1,207,244.72                                              | 2,011.80        | 82,868.64     | 66,154.41     | 1,358,279.57   | 28      | ตัว      | 48,509.98      | -54.72%                   | -48.15%                  | -12.68%                        |
| งานผลิตกระบือ                                          | 20,386,894.39                                             | 33,973.51       | 1,399,413.25  | 1,117,157.93  | 22,937,439.08  | 82      | ตัว      | 279,724.87     | -18.98%                   | -50.90%                  | 65.00%                         |
| งานผลิตสุกร                                            | 69,858,882.19                                             | 116,415.55      | 4,795,308.37  | 3,828,116.38  | 78,598,722.49  | 13,426  | ตัว      | 5,854.22       | -20.03%                   | -33.26%                  | 19.82%                         |
| งานผลิตแพะ                                             | 28,949,578.51                                             | 48,242.70       | 1,987,179.75  | 1,586,374.59  | 32,571,375.55  | 1,329   | ตัว      | 24,508.18      | 16.81%                    | -2.28%                   | 19.54%                         |
| งานผลิตแกะ                                             | 23,073,318.30                                             | 38,450.27       | 1,583,816.87  | 1,264,368.19  | 25,959,953.63  | 650     | ตัว      | 39,938.39      | 19.51%                    | 0.31%                    | 19.14%                         |
| งานผลิตกวาง                                            | 6,140,850.87                                              | 10,233.35       | 421,525.12    | 336,505.41    | 6,909,114.75   | 134     | ตัว      | 51,560.56      | 39.71%                    | 28.85%                   | 8.43%                          |
| งานผลิตไก่พื้นเมือง                                    | 17,134,774.91                                             | 28,554.05       | 1,176,178.70  | 938,948.79    | 19,278,456.45  | 369,712 | ตัว      | 52.14          | 29.00%                    | 13.11%                   | 14.05%                         |
| งานผลิตเปิดเทศ                                         | 35,558,946.53                                             | 59,256.81       | 2,440,865.19  | 1,948,553.74  | 40,007,622.27  | 394,463 | ตัว      | 101.42         | -4.30%                    | 0.30%                    | -4.59%                         |
| งานผลิตเปิดไข่                                         | 20,353,951.98                                             | 33,918.61       | 1,397,151.99  | 1,115,352.77  | 22,900,375.35  | 383,599 | ตัว      | 59.70          | 15.96%                    | -2.78%                   | 19.29%                         |
| งานผลิตไก่วง                                           | 2,630,137.41                                              | 4,382.96        | 180,539.96    | 144,125.87    | 2,959,186.20   | 15,101  | ตัว      | 195.96         | 20.61%                    | 7.51%                    | 12.18%                         |
| งานผลิตห่าน                                            | 824,237.93                                                | 1,373.54        | 56,577.99     | 45,166.47     | 927,355.93     | 7,734   | ตัว      | 119.91         | 50.17%                    | 52.24%                   | -1.36%                         |
| งานผลิตนกกระทา                                         | 1,341,660.35                                              | 2,235.79        | 92,095.31     | 73,520.10     | 1,509,511.55   | 39,262  | ตัว      | 38.45          | 1.76%                     | -9.56%                   | 12.51%                         |
| งานสนับสนุนสัตว์ปีก                                    | 870,453.79                                                | 1,450.56        | 59,750.37     | 47,699.00     | 979,353.72     | 117,189 | ตัว      | 8.36           | 11.54%                    | -6.04%                   | 18.71%                         |
| งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ                                | 7,343,402.09                                              | 12,237.33       | 504,071.59    | 402,402.63    | 8,262,113.64   | 117     | ตัว      | 70,616.36      | -35.58%                   | -41.50%                  | 10.13%                         |

| กิจกรรมย่อย                                                                                                  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |              |          |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                              | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ       | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์กรรมปศุสัตว์                                                              | 145,286,991.11                                            | 242,111.87      | 9,972,903.99  | 7,961,414.41  | 163,463,421.38 | 480          | ฟาร์ม    | 340,548.79     | 17.54%                    | 14.29%                   | 2.85%                          |
| งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ                                                               | 729,753.31                                                | 1,216.09        | 50,092.30     | 39,988.91     | 821,050.61     | 18,000       | ข้อมูล   | 45.61          | 14.02%                    | 0.00%                    | 14.02%                         |
| งานวิจัยปศุสัตว์ (สพพ)                                                                                       | 33,787,607.08                                             | 56,304.98       | 2,319,275.52  | 1,851,488.14  | 38,014,675.72  | 10           | เรื่อง   | 3,801,467.57   | 6.61%                     | -9.09%                   | 17.28%                         |
| งานหลากหลายทางชีวภาพ                                                                                         | 657,259.36                                                | 1,095.28        | 45,116.11     | 36,016.41     | 739,487.16     | 20           | ชนิด     | 36,974.36      | 5.31%                     | 0.00%                    | 5.31%                          |
| งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย                                                                                      | 360,211.54                                                | 600.27          | 24,725.92     | 19,738.82     | 405,276.55     | 10           | ชนิด     | 40,527.66      | 99.87%                    | 66.67%                   | 19.92%                         |
| งานผลิตไก่ไข่ไทยปศุสัตว์                                                                                     |                                                           |                 |               |               |                |              |          |                |                           |                          |                                |
| งานผลิตไก่โรตไทย                                                                                             | 41,689,156.91                                             | 69,472.43       | 2,861,659.92  | 2,284,476.07  | 46,904,765.33  | 537,568      | ตัว      | 87.25          |                           |                          |                                |
| งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์                                                                    | 864,690.19                                                | 1,440.95        | 59,354.74     | 47,383.17     | 972,869.05     | 1            | ระบบ     | 972,869.05     |                           |                          |                                |
| งานผลิตฟอพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม                                                                  | 2,532,900.09                                              | 4,220.92        | 173,865.32    | 138,797.48    | 2,849,783.81   | 40           | ตัว      | 71,244.60      |                           |                          |                                |
| งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น                                                                        | 12,833,859.45                                             | 21,386.84       | 880,951.88    | 703,267.88    | 14,439,466.05  | 1            | ระบบ     | 14,439,466.05  |                           |                          |                                |
| งานโครงการ 1 หมู่บ้าน 1 ฟอพันธุ์ดี                                                                           | 2,862,180.65                                              | 4,769.65        | 196,468.06    | 156,841.34    | 3,220,259.70   | 40           | หมู่บ้าน | 80,506.49      |                           |                          |                                |
| ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                                                      | 163,509,003.18                                            | 272,477.73      | 11,223,713.68 | 8,959,941.46  | 183,965,136.05 | 5,297,928.10 | กิโลกรัม | 34.72          | -2.16%                    | 3.37%                    | -5.35%                         |
| พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                                            | 6,346,206.44                                              | 10,575.56       | 435,621.30    | 347,758.45    | 7,140,161.75   | 2,527        | ราย      | 2,825.55       | 62.29%                    | -12.10%                  | 84.64%                         |
| พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์                                                                                     | 8,237,340.93                                              | 13,727.02       | 565,434.04    | 451,388.56    | 9,267,890.55   | 39           | เรื่อง   | 237,638.22     | 62.12%                    | 0.00%                    | 62.12%                         |
| แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง                                                                                  |                                                           |                 |               |               |                |              |          |                |                           |                          |                                |
| ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์                                                                       | 28,464,982.80                                             | 47,435.15       | 1,953,915.75  | 1,559,819.79  | 32,026,153.49  | 96           | หมู่บ้าน | 333,605.77     | -33.80%                   | -4.00%                   | -31.04%                        |
| การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์                                                                                  | 4,917,671.29                                              | 8,195.00        | 337,562.66    | 269,477.80    | 5,532,906.75   | 9            | เรื่อง   | 614,767.42     | -56.87%                   | -40.00%                  | -28.12%                        |
| พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์                                                                               | 27,432,076.23                                             | 45,713.87       | 1,883,014.17  | 1,503,218.73  | 30,864,023.00  | 5,898,374    | กิโลกรัม | 5.23           | 18.23%                    | -0.78%                   | 19.16%                         |
| ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ<br>พืชอาหารสัตว์                                              | 5,323,934.74                                              | 8,872.01        | 365,449.72    | 291,740.16    | 5,989,996.63   | 410          | พันธุ์   | 14,609.75      | 32.65%                    | 0.00%                    | 32.65%                         |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการส่งออกในเขตปลอดโรค<br>ปากและเท้าเปื่อย                                     |                                                           |                 |               |               |                |              |          |                |                           |                          |                                |
| บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์                                                                              | 5,048,621.82                                              | 8,413.22        | 346,551.47    | 276,653.61    | 5,680,240.12   | 4,649        | ตัวอย่าง | 1,221.82       | -4.94%                    | 59.49%                   | -40.40%                        |
| โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อลดโลกร้อน                                                                        |                                                           |                 |               |               |                |              |          |                |                           |                          |                                |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับการผลิตพลังงานทดแทน                                                           |                                                           |                 |               |               |                |              |          |                |                           |                          |                                |
| โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ                                                        | 1,077,008.00                                              | 1,794.77        | 73,928.83     | 59,017.72     | 1,211,749.32   | 50,000       | กิโลกรัม | 24.23          | -13.71%                   | 0.00%                    | -13.71%                        |
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจ<br>อาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์) | 10,914.52                                                 | 18.19           | 749.20        | 598.09        | 12,280.00      | 10           | ตัวอย่าง | 1,228.00       | -64.31%                   | -98.00%                  | 1,684.62%                      |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์มาตรฐานอินทรีย์                                                                          | 2,341,242.29                                              | 3,901.54        | 160,709.40    | 128,295.03    | 2,634,148.26   | 5            | ระบบ     | 526,829.65     |                           |                          |                                |
| พัฒนาพืชอาหารสัตว์ในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)                                                             | 4,805,065.84                                              | 8,007.35        | 329,833.11    | 263,307.26    | 5,406,213.56   | 9,405        | ไร่      | 574.82         |                           |                          |                                |
| ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม                                                                              | 6,400,329.87                                              | 10,665.76       | 439,336.48    | 350,724.30    | 7,201,056.41   | 180          | ฟาร์ม    | 40,005.87      |                           |                          |                                |



| กิจกรรมย่อย                                                            | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |             |                       |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|-----------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                        | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ      | หน่วยนับ              | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| ลดต้นทุนการผลิตสุกรโดยใช้หญ้าเนเปียร์ปากช่อง 1 หมักเสริมในอาหารสุกร    | 4,208,760.09                                              | 7,013.64        | 288,901.02    | 230,631.00    | 4,735,305.75   | 187         | ฟาร์ม                 | 25,322.49      |                           |                          |                                |
| ส่งเสริมการปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงโคเนื้อเพื่อสร้างรายได้ใหม่ (Zoning) | 2,551,616.01                                              | 4,252.11        | 175,150.03    | 139,823.07    | 2,870,841.22   | 963         | ไร่                   | 2,981.14       |                           |                          |                                |
| งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์                                               | 595,288,844.97                                            | 992,012.38      | 40,862,285.40 | 32,620,547.47 | 669,763,690.22 | 28,044,198  | ตัว                   | 23.88          | 23.80%                    | 20.70%                   | 2.57%                          |
| งานรักษาพยาบาลสัตว์                                                    | 81,226,901.20                                             | 135,359.65      | 5,575,640.88  | 4,451,059.36  | 91,388,961.09  | 2,795,810   | ตัว                   | 32.69          | -13.77%                   | -8.18%                   | -6.08%                         |
| งานควบคุมแก้ไขโรคใช้หัวตันก                                            | 420,525,375.56                                            | 700,779.77      | 28,866,033.79 | 23,043,885.48 | 473,136,074.60 | 2,756,585   | แพ่ง                  | 171.64         | -8.23%                    | -18.65%                  | 12.81%                         |
| งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ                                   | 39,132,778.91                                             | 65,212.38       | 2,686,183.01  | 2,144,392.06  | 44,028,566.36  | 33,559      | ตัวอย่าง              | 1,311.97       | -14.65%                   | 54.49%                   | -44.75%                        |
| งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม                                            | 14,626,039.99                                             | 24,373.40       | 1,003,972.15  | 801,475.51    | 16,455,861.05  | 1,272,861   | กิโลกรัม              | 12.93          |                           |                          |                                |
| งานพัฒนาสุขภาพโคเนื้อ                                                  | 7,726,379.10                                              | 12,875.54       | 530,360.20    | 423,388.94    | 8,693,003.78   | 32,283      | ตัวอย่าง              | 269.27         |                           |                          |                                |
| งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์                                              | 310,133,790.53                                            | 516,818.96      | 21,288,447.73 | 16,994,664.22 | 348,933,721.44 | 4,868,910   | ครั้ง                 | 71.67          | 7.68%                     | 15.79%                   | -7.00%                         |
| งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์                                               | 75,707,937.38                                             | 126,162.64      | 5,196,803.82  | 4,148,632.02  | 85,179,535.86  | 729,223,410 | ครั้ง                 | 0.12           | 341.21%                   | 331.92%                  | 2.15%                          |
| งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                     | 417,365,609.98                                            | 695,514.21      | 28,649,138.68 | 22,870,737.13 | 469,581,000.00 | 513,866     | ตัว                   | 913.82         | 0.00%                     | 1.62%                    | -1.59%                         |
| งานผลิตโคเนื้อไทยแบล็ค                                                 | 8,081,489.05                                              | 13,467.31       | 554,735.93    | 442,848.20    | 9,092,540.49   | 121         | ตัว                   | 75,144.96      | 5.44%                     | 5.22%                    | 0.21%                          |
| งานผลิตพ้อโคนมหรือปิคอล                                                | 10,470,687.68                                             | 17,448.76       | 718,737.18    | 573,771.15    | 11,780,644.77  | 37          | ตัว                   | 318,395.80     | -0.09%                    | 23.33%                   | -18.99%                        |
| งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ                                                | 9,229,252.95                                              | 15,379.98       | 633,521.64    | 505,743.21    | 10,383,897.78  | 20          | เรื่อง                | 519,194.89     | 8.70%                     | 81.82%                   | -40.22%                        |
| งานกระจายกระบือพันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                             | 19,724,038.99                                             | 32,868.90       | 1,353,913.01  | 1,080,834.88  | 22,191,655.78  | 24,126      | ตัว                   | 919.82         | 23.06%                    | 4.22%                    | 18.08%                         |
| งานความหลากหลายทางชีวภาพ - Semen Bank                                  | 1,136,570.08                                              | 1,894.02        | 78,017.34     | 62,281.60     | 1,278,763.04   | 5,204       | โด๊ส                  | 245.73         |                           |                          |                                |
| งานผสมเทียมโคเนื้อคุณภาพในเขตเศรษฐกิจพิเศษ                             | 25,772,130.77                                             | 42,947.68       | 1,769,070.88  | 1,412,257.30  | 28,996,406.63  | 31,018      | ตัว                   | 934.83         |                           |                          |                                |
| งานจัดตั้งศูนย์ทดสอบและประเมินพันธุ์กรรมโคนมแห่งชาติ                   | 944,921.12                                                | 1,574.65        | 64,862.02     | 51,779.65     | 1,063,137.44   | 72          | ตัวอย่าง              | 14,765.80      |                           |                          |                                |
| งานพัฒนาระบบฐานข้อมูลโคนม (Real Time)                                  | 346,643.42                                                | 577.66          | 23,794.57     | 18,995.31     | 390,010.96     | 1           | ระบบ                  | 390,010.96     |                           |                          |                                |
| งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง                                               | 170,717,422.17                                            | 284,490.12      | 11,718,519.65 | 9,354,947.30  | 192,075,379.24 | 297,535     | ตัวอย่าง              | 645.56         | 2.71%                     | -9.03%                   | 12.91%                         |
| งานสอบเทียบอุปกรณ์                                                     | 21,412,152.64                                             | 35,682.04       | 1,469,789.83  | 1,173,339.88  | 24,090,964.39  | 1,852       | ชิ้น                  | 13,008.08      | -4.94%                    | 37.80%                   | -31.02%                        |
| งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์                                                  | 28,700,588.24                                             | 47,827.77       | 1,970,088.37  | 1,572,730.46  | 32,291,234.84  | 183         | รายการ                | 176,454.84     | -1.85%                    | 11.59%                   | -12.04%                        |
| งานตรวจรับรองส่งออก                                                    | 17,115,070.69                                             | 28,521.22       | 1,174,826.15  | 937,869.04    | 19,256,287.10  | 41,931      | ตัวอย่าง              | 459.24         | 8.06%                     | 23.26%                   | -12.33%                        |
| ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ                      | 12,366,034.41                                             | 20,607.24       | 848,839.07    | 677,632.07    | 13,913,112.79  | 59          | แพ่ง                  | 235,815.47     | -7.26%                    | 5.36%                    | -11.98%                        |
| วิเคราะห์ไดออกซิน                                                      | 23,269,417.93                                             | 38,777.06       | 1,597,277.70  | 1,275,114.02  | 26,180,586.71  | 215         | ตัวอย่าง              | 121,770.17     | 11.15%                    | 321.57%                  | -73.63%                        |
| กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน                                            |                                                           |                 |               |               |                |             |                       |                |                           |                          |                                |
| ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ                                              | 4,271,344.07                                              | 7,117.93        | 293,196.96    | 234,060.47    | 4,805,719.43   | 1           | ด้าน                  | 4,805,719.43   | 22.23%                    | 0.00%                    | 22.23%                         |
| ด้านการตรวจสอบภายใน                                                    | 3,474,082.99                                              | 5,789.35        | 238,470.74    | 190,372.27    | 3,908,715.35   | 1,995       | จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน | 1,959.26       | 34.06%                    | 13.80%                   | 17.80%                         |
| ด้านงานสารบรรณ                                                         | 18,616,512.22                                             | 31,023.28       | 1,277,889.28  | 1,020,144.80  | 20,945,569.58  | 137,414     | จำนวนหนังสือเข้า-ออก  | 152.43         | 220.83%                   | 18.84%                   | 169.97%                        |

| กิจกรรมย่อย                                           | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |                |                |                  |         |                                |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|---------|--------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                       | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ  | หน่วยนับ                       | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| ด้านอำนวยการ                                          | 68,622,603.22                                             | 114,355.36      | 4,710,446.74   | 3,760,370.96   | 77,207,776.28    | 3,370   | เรื่อง                         | 22,910.32      | 88.22%                    | 0.60%                    | 87.10%                         |
| ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์ | 1,939,294.32                                              | 3,231.72        | 133,118.57     | 106,269.15     | 2,181,913.76     | 1,432   | เรื่อง                         | 1,523.68       | -44.51%                   | -20.44%                  | -30.26%                        |
| ด้านบริหารบุคลากร                                     | 23,048,307.16                                             | 38,408.59       | 1,582,100.04   | 1,262,997.63   | 25,931,813.42    | 10,752  | จำนวนบุคลากร                   | 2,411.81       | 1.13%                     | 0.49%                    | 0.64%                          |
| ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล                                | 2,430,028.35                                              | 4,049.49        | 166,803.92     | 133,160.32     | 2,734,042.08     | 103,280 | จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม         | 26.47          | 31.66%                    | -72.71%                  | 382.50%                        |
| ด้านการเงินและบัญชี                                   | 21,503,777.62                                             | 35,834.73       | 1,476,079.23   | 1,178,360.73   | 24,194,052.31    | 29,826  | จำนวนเอกสารรายการ              | 811.17         | -5.84%                    | 11.77%                   | -15.75%                        |
| ด้านการพัสดุ                                          | 6,333,020.40                                              | 10,553.59       | 434,716.17     | 347,035.89     | 7,125,326.05     | 3,640   | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง | 1,957.51       | 163.22%                   | 183.93%                  | -7.29%                         |
| ด้านยานพาหนะ                                          | 2,430,967.42                                              | 4,051.06        | 166,868.38     | 133,211.78     | 2,735,098.64     | 85,279  | กิโลเมตร                       | 32.07          | -12.44%                   | -18.10%                  | 6.92%                          |
| ด้านกฎหมาย                                            | 8,739,556.88                                              | 14,563.94       | 599,907.54     | 478,908.91     | 9,832,937.27     | 3,715   | เรื่อง                         | 2,646.82       | 6.19%                     | 11.60%                   | -4.85%                         |
| ด้านแผนงาน                                            | 14,233,128.23                                             | 23,718.64       | 977,001.59     | 779,944.79     | 16,013,793.25    | 1       | ด้าน                           | 16,013,793.25  | 3.36%                     | 0.00%                    | 3.36%                          |
| ด้านพัฒนาห้องสมุด                                     | 2,127,577.35                                              | 3,545.48        | 146,042.84     | 116,586.66     | 2,393,752.33     | 14,710  | ราย                            | 162.73         | 6.36%                     | 11.06%                   | -4.24%                         |
| ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                    | 34,204,194.59                                             | 56,999.19       | 2,347,871.24   | 1,874,316.25   | 38,483,381.27    | 1,073   | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์        | 35,865.22      | 41.69%                    | 5.61%                    | 34.16%                         |
| ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์                  | 5,736,767.44                                              | 9,559.97        | 393,787.71     | 314,362.51     | 6,454,477.63     | 1       | ระบบ                           | 6,454,477.63   | -27.77%                   | 0.00%                    | -27.77%                        |
| ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ                                | 13,493,166.91                                             | 22,485.54       | 926,208.58     | 739,396.50     | 15,181,257.53    | 3,130   | เรื่อง                         | 4,850.24       | 19.74%                    | -12.25%                  | 36.45%                         |
| รวมต้นทุนผลผลิต                                       | 5,302,800,866.54                                          | 8,836,792.68    | 363,999,030.49 | 290,582,074.28 | 5,966,218,763.99 |         |                                |                |                           |                          |                                |

หมายเหตุ

แถบสีเทา หมายถึงไม่มีการเปรียบเทียบ เนื่องจากมีกิจกรรมย่อยเพียงปีเดียว

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| กิจกรรมย่อย                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| เมืองเกษตรสีเขียว                    | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 45.73% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนฟาร์มที่เข้าร่วมกิจกรรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 แต่ฟาร์มส่วนใหญ่ที่เข้าร่วมโครงการเป็นฟาร์มขนาดใหญ่ จึงต้องใช้งบประมาณในการดำเนินงานมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                  |
| คุณภาพอาหารสัตว์                     | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 43.39% เนื่องจากจำนวนร้านขายอาหารสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จำนวน 841 แห่ง ทำให้จำนวนการออกใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับอาหารสัตว์มีจำนวนเพิ่มขึ้นด้วย และได้มีการเพิ่มผลงานคือจำนวนการรับรองฟาร์มปลอดสาร จำนวน 8,830 ฉบับ ซึ่งไม่ได้วางแผนงานไว้                                                                                                                                                                                                    |
| ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส) | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 981.98% เนื่องจากมีจำนวนโรงงานที่ต้องตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้น ภาระงานจึงมีเพิ่มขึ้น รวมทั้งขั้นตอนในการออกตรวจติดตาม ตรวจสอบอายุสำหรับโรงงานเก่า และดูแล ให้คำแนะนำสำหรับโรงงานที่เพิ่มใหม่ เพื่อให้ได้ตามมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice หรือหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร) และ HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point มาตรฐานการผลิตที่มีมาตรการป้องกันอันตราย) โดยมีการออกตรวจปีละ 2 ครั้งต่อ 1 โรงงาน ทำให้ให้ค่าใช้จ่ายในการตรวจรับรองฯเพิ่มมากขึ้นด้วย |
| ยาสัตว์วัตถุอันตราย                  | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 67.15% เนื่องจากจำนวนโรงงานตามทะเบียนวัตถุอันตรายมีผู้มาขอจดทะเบียนเพิ่มไม่มากนัก โรงงานที่ต้องควบคุมดูแลส่วนใหญ่เป็นรายเดิมที่ต้องมีการติดตาม เฝ้าระวังการใช้วัตถุอันตราย และแต่ละทะเบียนมีขั้นตอนการผลิตที่ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบโรงงานเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการออกใบสำคัญ/ใบอนุญาต และการออกตรวจติดตามอีกด้วย                                                                                               |
| เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)           | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 23.52% เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง เน้นการส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)              | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 22.79% เนื่องจากสนับสนุนการจัดกิจกรรมเน้นเพิ่มทักษะ การฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเองและบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 87.04% เนื่องจากมีการเพิ่มหลักสูตรการจัดฝึกอบรมการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตด้วย แต่มีเป้าหมายเป็นจำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรมที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพเพียงจำนวน 860 ราย                                                                                                                                                                                                                                            |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้              | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 274.63% เนื่องจากให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตเพื่อเพิ่มศักยภาพและพัฒนาสร้างความเข้มแข็งแต่ละกลุ่มเกษตรกรเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ         | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 101.90% เนื่องจากให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น เช่น ค่าวัสดุการเกษตร ค่าเวชภัณฑ์ เป็นต้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| งานความร่วมมือระหว่างประเทศ          | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 60.24% เนื่องจากเนื้องานหรือภาระงานปรับเพิ่มขึ้น มีขั้นตอนการประสานงาน การทำงานเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศด้วย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| งานวิจัยการปลูกสัตว์                   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 53.51% เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่รับผิดชอบลดลง ทั้งนี้โครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยเป็นจำนวนเงินไม่เท่ากัน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)             | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 27.95% เนื่องจากกิจกรรมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการพัฒนาด้านความรู้ และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกร นอกจากนี้ยังได้มีการนำเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 บางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ให้เกษตรกรไปแล้วแต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมเฉพาะรายที่ให้ความสนใจมาเข้ารับการฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องให้กับเกษตรกรรายที่ประสบผลสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงเป็นผลให้มีปริมาณงานในปีนี้เพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |
| พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)                | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 29.37% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี จึงทำให้ต้นทุนรวมสูงและทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นตามงบประมาณที่ได้รับเพิ่มเติมด้วย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ปริมาณงานลดลง เนื่องจากตัวชี้วัดเรื่องพัฒนากลุ่มเกษตรกรถูกปรับลดลง 100 โรงเรียน (กลุ่ม)                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| เกษตรกรรับบริการ                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.90% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ามาใช้บริการด้านคลินิกปศุสัตว์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเรื่องของจำนวนเกษตรกรที่เข้ามาใช้บริการเป็นเรื่องที่ไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้ในส่วนของเงินงบประมาณที่ถูกตั้งไว้ ได้ถูกตั้งไว้ตามเป้าหมายของปริมาณงานคือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ตั้งเป้าหมายไว้ที่ 21,300 รายและปริมาณเกษตรกรรับบริการในปีก็ไม่ได้น้อยกว่าเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้เลย                                                                                                                                                                                                                         |
| งานผลิตกระบือ                          | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 65.00% เนื่องจากมาตรการควบคุม ป้องกัน และกำจัดโรคควั่นโรคในกระบือ ทำให้ไม่ได้ผสมพันธุ์ในแม่พันธุ์กระบือของศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์และสถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ ในสังกัดกรมปศุสัตว์ ที่ยังไม่ปลอดโรค                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์      | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 84.64% เนื่องจากมีการออกส่งเสริม ติดตาม และให้คำแนะนำด้านการผลิตเพิ่มขึ้น เพื่อพัฒนาแปลงผลิตของเกษตรกรให้เข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 62.12% เนื่องจากหากเมื่อเทียบกับต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เป็นการมุ่งเน้นประเด็นการพัฒนาด้านเทคโนโลยี ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เป็นการมุ่งเน้นการพัฒนาอาหารสัตว์เป็นอาหารผสม TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นมาจากการนำอาหารหยาบ และอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ซึ่งมีความจำเป็นต้องมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์ | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 31.04% เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการและใช้ประโยชน์แปลงพืชอาหารสัตว์มากกว่าการผสมอาหารสัตว์ใช้เองที่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| การวิจัยและพัฒนาการปลูกสัตว์           | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 28.12% เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่ได้รับการสนับสนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีปริมาณลดลงจากเดิมจำนวน 15 โครงการ ลดเหลือจำนวน 9 โครงการ และส่วนใหญ่เป็นโครงการวิจัยด้านพืชอาหารสัตว์ซึ่งมีต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินการต่ำกว่าการวิจัยทางด้านอาหารสัตว์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์                                                                          | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 32.65% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการดำเนินการคัดเลือกและขยายเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีเพิ่มขึ้นจากจำนวน 15 พันธุ์มาเป็นจำนวน 17 พันธุ์ และมีการดำเนินงานด้านเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อพืชอาหารสัตว์มากขึ้น จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณค่าวัสดุทางวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์                                                                                                      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 40.40% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ กรมปศุสัตว์ ได้ร่วมกับหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม DHHU (Dairy Herd Health Unit) ในการแก้ปัญหาด้านอาหารโคนม จึงได้มีการเพิ่มจำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์เพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (วิเคราะห์ตัวอย่างอาหารสัตว์)                             | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 1,684.62% เนื่องจากการวิเคราะห์ตัวอย่างพืชอาหารสัตว์ และการวิเคราะห์อาหารสัตว์ แต่ละตัวอย่างมีจำนวนรายการ หรือรายละเอียดที่ต้องวิเคราะห์ต่อ 1 ตัวอย่างเพิ่มมากขึ้นจากเดิม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ                                                                                                 | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 44.75% เนื่องจากในการเก็บตัวอย่างของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เน้นวัดผลทางประสิทธิภาพของภูมิคุ้มกันของวัคซีนที่ใช้กับสัตว์ชนิดต่างๆ ซึ่งสัตว์แต่ละชนิดมีจำนวนรอบและระยะเวลาแต่ละรอบในการฉีดวัคซีนที่ไม่เท่ากัน โดยการฉีดวัคซีนให้กับสัตว์แต่ละรอบจะเก็บตัวอย่างตรวจวินิจฉัยและวัดผลของวัคซีนตามรอบที่ทำการฉีดวัคซีน สรุปลผล และติดตามโรค                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ                                                                                                              | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 40.22% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 โครงการวิจัยเป็นการวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ส่วนมากเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ที่ดำเนินการไปแล้วบ้าง โครงการใหม่บ้างแต่ไม่ใช่โครงการใหม่ทั้งหมด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| งานสอบเทียบอุปกรณ์                                                                                                                   | <p>ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 31.02% เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. เครื่องมือวิทยาศาสตร์บางส่วนดำเนินการสอบเทียบไม่ทันภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จึงเป็นเครื่องมือที่ยกมาสอบเทียบในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เพิ่ม</li> <li>2. เครื่องมือวิทยาศาสตร์บางส่วนหมดระยะเวลาประกัน จึงต้องมีการส่งเครื่องมือสอบเทียบเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพื่อรักษาสภาพเครื่องมือ</li> <li>3. เครื่องมือวิทยาศาสตร์บางรายการมีการเปลี่ยนแปลงบริษัทที่ได้รับการว่าจ้าง และมีส่วนลดในการจ้างเหมา</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| วิเคราะห์ไดออกซิน                                                                                                                    | <p>ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 73.63% เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณไว้ใช้จัดซื้อวัสดุสารเคมีสำหรับวิเคราะห์ตัวอย่าง ซึ่งได้ดำเนินการจัดซื้อเรียบร้อยแล้วภายในปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และได้ดำเนินการวิเคราะห์ตัวอย่างพร้อมรายงานผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไปแล้วจำนวน 51 ตัวอย่าง ทั้งนี้สาเหตุที่วิเคราะห์ได้เพียง 51 ตัวอย่างนั้นมีสาเหตุมาจากปัญหาที่ระบบไฟฟ้าเมนหลักที่ต่อเข้าระบบ HPLC (High Performance Liquid Chromatography) ซึ่งใช้เวลาในการซ่อมแซมนานเป็นเวลา 6 เดือน</li> <li>2. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำหรับวัสดุสารเคมีที่เหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้ใช้ดำเนินการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างที่ค้างมาวิเคราะห์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 รวมทั้งวิเคราะห์ตัวอย่างที่ใช้ในการทดลองพัฒนาวิธีวิเคราะห์ และทดสอบความใช้ได้ของวิธีตามมาตรฐานสากลก่อนที่จะทำการวิเคราะห์ตัวอย่างจริง</li> </ol> |

| การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ                                                                                                            | <p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 22.23% เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กรมปศุสัตว์ได้รับรางวัลบริการภาครัฐแห่งชาติ รางวัลความเป็นเลิศด้านการบริหารงานราชการแบบมีส่วนร่วม และรางวัลคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐระดับดีเด่น รวมทั้งสิ้น 8 รางวัล และสำนักงาน ก.พร. ได้เชิญให้กรมปศุสัตว์จัดนิทรรศการแสดงผลงานด้านการพัฒนาองค์การในงานรับรางวัลฯ ประจำปี พ.ศ. 2558 ณ หอประชุมกองทัพเรือ เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2558 ซึ่งกรมปศุสัตว์ได้จัดสรรงบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดนิทรรศการ และจัดพิมพ์สื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผลการดำเนินงานของกรมปศุสัตว์ ให้กลุ่มพัฒนาระบบบริหารดำเนินการ</li> <li>บุคลากรกลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้รับการคัดเลือกให้เข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร "การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน" สำหรับนักบริหารระดับสูงรุ่นที่ 2 ซึ่งหลักสูตรดังกล่าวมีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม</li> </ol> |
| ด้านงานสารบรรณ                                                                                                                       | <p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 169.97% เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>สำนักงานเลขาธิการกรม กรมปศุสัตว์ มีการติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานภูมิภาค เรื่องการจัดประชุมสัมมนาโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานเชิงรุกที่จะจัดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559</li> <li>สำนัก/กอง ต่างๆ มีการติดตามผลงานการดำเนินงานตามโครงการของหน่วยงานและแจ้งให้หน่วยงานส่วนภูมิภาครายงานผลการดำเนินงานกลับ</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ด้านอำนวยการ                                                                                                                         | <p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 87.10% เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>มีการติดต่อประสานงานเกี่ยวกับโครงการสัมมนาที่จะจัดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เป็นโครงการสัมมนาเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานเชิงรุกของผู้ปฏิบัติงานในภูมิภาค จำนวน 4 โครงการ</li> <li>มีการดำเนินการลงพื้นที่ในภูมิภาคเพื่อติดตามและประเมินผล ของคณะผู้บริหาร เพื่อให้การดำเนินงานในส่วนภูมิภาคและส่วนกลางมีความสอดคล้อง และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ด้านประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและนโยบายของกรมปศุสัตว์                                                                                | <p>ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.26% เนื่องจากใช้เทคนิคการผลิตและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ ผ่าน Social Media มากขึ้นกว่าในรูปแบบสื่อสิ่งพิมพ์</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล                                                                                                               | <p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 382.50% เนื่องจากการจัดโครงการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 นั้น ได้มีการจัดโครงการโดยใช้สถานที่ของหน่วยงานภายนอกกรมปศุสัตว์มากกว่าหน่วยงานของทางราชการ ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจัดโครงการเพิ่มขึ้น ทั้งค่าเช่าสถานที่ ค่าที่พัก ค่าอาหาร และค่าวิทยากร</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                                                                                   | <p>ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 34.16% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กรมปศุสัตว์ได้รับจัดสรรโครงการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ จำนวน 3 โครงการ ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ทดแทน</li> <li>โครงการพัฒนาระบบทะเบียนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์รายครัวเรือน</li> <li>โครงการพัฒนาระบบภูมิสารสนเทศเขตเศรษฐกิจเพื่อการลงทุนด้านปศุสัตว์</li> </ol> <p>สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กรมปศุสัตว์ได้รับจัดสรรงบประมาณโครงการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 โครงการ คือ โครงการพัฒนาระบบเชื่อมโยงข้อมูลระบบ National Single Window (NSW)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 27.77% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กรมปศุสัตว์ได้มีการจ้างงานให้บริการเครือข่ายสารสนเทศและการสื่อสารของกรมปศุสัตว์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ลดลงเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการให้บริการเครือข่ายอินเทอร์เน็ต, ค่าบริการเชื่อมต่อ สรอ. (สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)) กรมปศุสัตว์ พญาไท (MPLS.-Fiber Optic) ความเร็ว 100 Mbps. และบริการ Access Node กรุงเทพมหานคร ความเร็ว 100 Mbps. ซึ่งยังมีความเร็วสัญญาณเท่าเดิม และค่าบริการ Co-Location 42U (Full Rack) ทาง สรอ. มีการยุติและยกเลิกการให้บริการดังกล่าว |
| ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 36.45% เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในประเทศที่เพิ่มขึ้น มีการจัดฝึกอบรมการสัมมนา Opportunity through Ericudship, การประชุมระหว่างประเทศ ASWGL, การประชุมสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง, การประชุมพระราชบัญญัติปศุสัตว์ที่ควารู้, การอบรมสัมมนาเตรียมความพร้อมสู่ AEC, การอบรมสัมมนา ASEAN, การรับรองและพิธีการ (รับรองเจ้าหน้าที่ภูฏาน), การรับรองอธิบดีกรมปศุสัตว์เมียนมาร์, การเลี้ยงรับรองการประชุม 38th APHCA, การจัดประชุมโครงการประชุมนานาชาติด้านการศึกษาทางสัตวแพทย์ ครั้งที่ 4                               |

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

**ตารางที่ 8** เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตย่อย                                                                  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |               |               |                |         |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|
|                                                                             | 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      | 212.8          |
| ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์                                                   | 16,776,443.33                                             | 16,230.93       | 952,631.47    | 1,007,521.92  | 18,752,827.65  | 14      | เรื่อง        | 1,339,487.6    |
| ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ                                                  | 25,065,586.22                                             | 24,250.54       | 1,423,321.12  | 1,505,332.63  | 28,018,490.51  | 2,325   | รายการ        | 12,050.9       |
| โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้หัวตนก                                         | 6,475,181.44                                              | 6,264.63        | 367,685.90    | 388,871.89    | 7,238,003.86   | 1       | โครงการ       | 7,238,003.8    |
| 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          | 3,298.8        |
| ฟาร์มที่ตรวจรับรอง                                                          | 235,123,662.98                                            | 227,478.25      | 13,351,232.72 | 14,120,528.45 | 262,822,902.40 | 22,436  | ฟาร์ม         | 11,714.3       |
| ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ                                                       | 54,397,752.23                                             | 52,628.92       | 3,088,915.17  | 3,266,897.93  | 60,806,194.25  | 898     | ฟาร์ม         | 67,712.9       |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)                                                | 12,371,165.94                                             | 11,968.90       | 702,482.74    | 742,959.68    | 13,828,577.26  | 433     | โรง           | 31,936.6       |
| โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                                         | 101,421,862.60                                            | 98,123.97       | 5,759,126.38  | 6,090,966.25  | 113,370,079.20 | 1,651   | โรง           | 68,667.5       |
| โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง                                  | 6,793,051.92                                              | 6,572.17        | 385,735.81    | 407,961.84    | 7,593,321.74   | 359     | โรง           | 21,151.3       |
| คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง                                                      | 6,439,507.84                                              | 6,230.11        | 365,660.21    | 386,729.49    | 7,198,127.65   | 110     | คอมพาร์ทเมนต์ | 65,437.5       |
| จำนวนเรื่องที่ให้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร                                | 408,776.62                                                | 395.48          | 23,211.92     | 24,549.39     | 456,933.41     | 5       | เรื่อง        | 91,386.6       |
| ตัวอย่างที่ส่งตรวจ                                                          | 96,973,182.14                                             | 93,819.94       | 5,506,513.07  | 5,823,797.40  | 108,397,312.55 | 17,874  | ตัวอย่าง      | 6,064.5        |
| โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ                                                 | 46,951,210.86                                             | 45,424.52       | 2,666,071.70  | 2,819,690.28  | 52,482,397.36  | 250     | แห่ง          | 209,929.5      |
| วิจัยปศุสัตว์                                                               |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |
| ใบรับรองสุขอนามัย                                                           |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |
| ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต                                                   | 7,359,225.19                                              | 7,119.93        | 417,885.32    | 441,963.81    | 8,226,194.25   | 22      | ฟาร์ม         | 373,917.9      |
| ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)                                                      | 13,243,402.68                                             | 12,812.77       | 752,011.72    | 795,342.52    | 14,803,569.69  | 59,683  | ฉบับ          | 248.0          |
| 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         | 1,895.6        |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)                                                | 807,134.24                                                | 780.89          | 45,832.21     | 48,473.05     | 902,220.39     | 258     | โรง           | 3,496.9        |
| โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง                                               | 5,959,144.37                                              | 5,765.37        | 338,383.31    | 357,880.90    | 6,661,173.95   | 258     | โรง           | 25,818.5       |
| ตัวอย่างที่ส่งตรวจ                                                          |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)                                        | 181,570,789.03                                            | 175,666.73      | 10,310,293.01 | 10,904,370.32 | 202,961,119.09 | 21,513  | ราย           | 9,434.3        |
| 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         | 39,147.6       |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ | 13,108,065.57                                             | 12,681.84       | 744,326.76    | 787,214.73    | 14,652,288.90  | 1,274   | ราย           | 11,501.0       |
| เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม                                     | 3,666,698.84                                              | 3,547.47        | 208,209.37    | 220,206.36    | 4,098,662.04   | 1,000   | ราย           | 4,098.6        |



| ผลผลิตย่อย                                                                      | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |               |               |                |           |          |                |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|----------|----------------|
|                                                                                 | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 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         |
| โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ                                                 | 1,269,264.16                                              | 1,227.99        | 72,073.74     | 76,226.61     | 1,418,792.50   | 2         | หลักสูตร | 709,396.25     |
| โครงการวิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์                                             | 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                                      | 109,980,560.32                                            | 106,404.37      | 6,245,122.40  | 6,604,965.28  | 122,937,052.37 | 30,126    | ราย      | 4,080.76       |
| เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้                                              |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์                     |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้                   |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| 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                                                          | 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 แหล่งพันธุ์กรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์<br>ที่ศึกษาวิจัย | 651,015.28                                                | 629.85          | 36,967.17     | 39,097.21     | 727,709.51     | 20        | ชนิด     | 36,385.48      |
| ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์                                          | 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      |
| ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ                                    | 667,596.44                                                | 645.89          | 37,908.71     | 40,093.01     | 746,244.05     | 1         | ศูนย์    | 746,244.05     |
| การเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์                                              |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                                      |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| ขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น                                              |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| โครงการ 1 หมู่บ้าน 1 พ่อพันธุ์ดี                                                |                                                           |                 |               |               |                |           |          |                |
| 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           |

| ผลผลิตย่อย                                                                         | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |               |               |                |             |          |                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|----------|----------------|
|                                                                                    | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ      | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| 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/ถั่วแห้ง/หญ้าผสมถั่วแห้ง/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           |
| 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       |
| ทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี                                                | 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          |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์อินทรีย์                                                       |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| พื้นที่ปลูกพืชอาหารสัตว์ในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)                             |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม                                                    |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| ฟาร์มสุกรที่ลดต้นทุนการผลิตโดยใช้หญ้าเนเปียร์ปากช่อง 1 หมักเสริมในอาหารสุกรระยะขุน |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| พื้นที่ปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงโคนเนื้อเพื่อสร้างรายได้ใหม่                         |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| 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          |
| 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         |
| 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       |
| ปริมาณน้ำนม                                                                        |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| จำนวนตัวอย่างในการตรวจโรค                                                          |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |
| 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         |

| ผลผลิตย่อย                                                                                    | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |                |                |                  |         |          |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|---------|----------|----------------|
|                                                                                               | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ  | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายที่ได้รับ<br>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     |
| 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     |
| 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     |
| จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ                                        | 432,167,022.78                                            | 418,114.44      | 24,540,118.26  | 25,954,115.64  | 483,079,371.12   | 505,685 | ตัว      | 955.30         |
| จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ                                                                        | 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     |
| จำนวนกระบือที่ได้รับการผสมเทียม                                                               | 16,132,617.99                                             | 15,608.04       | 916,072.57     | 968,856.51     | 18,033,155.11    | 23,150  | ตัว      | 778.97         |
| จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม                                                              |                                                           |                 |                |                |                  |         |          |                |
| จำนวนน้ำเชื้อฯ ที่จัดเก็บ                                                                     |                                                           |                 |                |                |                  |         |          |                |
| จำนวนตัวอย่างจีโนมที่ได้รับการตรวจ                                                            |                                                           |                 |                |                |                  |         |          |                |
| จำนวนระบบที่ได้รับการพัฒนา                                                                    |                                                           |                 |                |                |                  |         |          |                |
| รวมต้นทุนผลผลิต                                                                               | 4,934,719,505.08                                          | 4,774,259.43    | 280,212,496.23 | 296,358,291.84 | 5,516,064,552.58 |         |          |                |

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตาม

| ผลผลิตย่อย                                                                  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |         |               |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------|---------------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                             | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ  | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                                       | 199,591,257.66                                            | 332,606.60      | 13,700,500.19 | 10,937,171.34 | 224,561,535.79 | 989,981 | ตัวอย่าง      | 226.83         | 8.67%                     | 1.99%                    | 6.55%                          |
| ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์                                                   | 17,958,483.43                                             | 29,926.71       | 1,232,720.35  | 984,086.24    | 20,205,216.73  | 13      | เรื่อง        | 1,554,247.44   | 7.74%                     | -7.14%                   | 16.03%                         |
| ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ                                                  | 25,515,769.74                                             | 42,520.47       | 1,751,473.55  | 1,398,209.26  | 28,707,973.02  | 2,480   | รายการ        | 11,575.80      | 2.46%                     | 6.67%                    | -3.94%                         |
| โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้หัวตันก                                        | 6,795,576.47                                              | 11,324.41       | 466,467.31    | 372,382.96    | 7,645,751.15   | 1       | โครงการ       | 7,645,751.15   | 5.63%                     | 0.00%                    | 5.63%                          |
| ใบอนุญาต ทะเบียน (สพส)                                                      |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |                           |                          |                                |
| ฟาร์มที่ตรวจรับรอง                                                          | 267,016,317.38                                            | 444,966.34      | 18,328,744.20 | 14,631,919.49 | 300,421,947.41 | 21,399  | ฟาร์ม         | 14,039.06      | 14.31%                    | -4.62%                   | 19.85%                         |
| ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ                                                       | 46,401,412.90                                             | 77,325.11       | 3,185,122.30  | 2,542,697.56  | 52,206,557.87  | 879     | ฟาร์ม         | 59,393.13      | -14.14%                   | -2.12%                   | -12.29%                        |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)                                                | 18,981,956.68                                             | 31,632.27       | 1,302,974.41  | 1,040,170.37  | 21,356,733.73  | 681     | โรง           | 31,360.84      | 54.44%                    | 57.27%                   | -1.80%                         |
| โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง                                         | 114,022,747.05                                            | 190,011.92      | 7,826,839.14  | 6,248,201.13  | 128,287,799.24 | 1,956   | โรง           | 65,586.81      | 13.16%                    | 18.47%                   | -4.49%                         |
| โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง                                  | 7,008,492.31                                              | 11,679.23       | 481,082.44    | 384,050.29    | 7,885,304.27   | 345     | โรง           | 22,855.95      | 3.85%                     | -3.90%                   | 8.06%                          |
| คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง                                                      | 5,742,198.09                                              | 9,569.02        | 394,160.48    | 314,660.10    | 6,460,587.69   | 84      | คอมพาร์ทเมนต์ | 76,911.76      | -10.25%                   | -23.64%                  | 17.53%                         |
| จำนวนเรื่องที่ทำให้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร                              |                                                           |                 |               |               |                |         |               |                |                           |                          |                                |
| ตัวอย่างที่ส่งตรวจ                                                          | 110,630,777.72                                            | 184,359.41      | 7,594,004.91  | 6,062,328.51  | 124,471,470.55 | 19,167  | ตัวอย่าง      | 6,494.05       | 14.83%                    | 7.23%                    | 7.08%                          |
| โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ                                                 | 54,294,429.86                                             | 90,478.34       | 3,726,920.99  | 2,975,217.90  | 61,087,047.09  | 256     | แห่ง          | 238,621.28     | 16.40%                    | 2.40%                    | 13.67%                         |
| วิจัยปศุสัตว์                                                               | 7,104,959.57                                              | 11,839.98       | 487,704.23    | 389,336.49    | 7,993,840.27   | 1       | เรื่อง        | 7,993,840.27   |                           |                          |                                |
| ใบรับรองสุขอนามัย                                                           | 109,806,161.68                                            | 182,985.24      | 7,537,400.97  | 6,017,141.32  | 123,543,689.21 | 44,183  | ฉบับ          | 2,796.18       |                           |                          |                                |
| ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต                                                   | 8,576,274.33                                              | 14,291.84       | 588,699.37    | 469,961.37    | 9,649,226.91   | 18      | ฟาร์ม         | 536,068.16     | 17.30%                    | -18.18%                  | 43.37%                         |
| ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)                                                      | 33,640,457.52                                             | 56,059.76       | 2,309,174.76  | 1,843,424.67  | 37,849,116.71  | 74,112  | ฉบับ          | 510.70         | 155.68%                   | 24.18%                   | 105.90%                        |
| ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ                           | 46,134,778.94                                             | 76,880.78       | 3,166,819.81  | 2,528,086.59  | 51,906,566.12  | 43,110  | ครั้ง         | 1,204.05       | -33.09%                   | 5.34%                    | -36.48%                        |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)                                                | 1,076,951.65                                              | 1,794.68        | 73,924.96     | 59,014.63     | 1,211,685.92   | 574     | โรง           | 2,110.95       | 34.30%                    | 122.48%                  | -39.63%                        |
| โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง                                               | 34,323,209.39                                             | 57,197.53       | 2,356,040.75  | 1,880,838.00  | 38,617,285.67  | 313     | โรง           | 123,377.91     | 479.74%                   | 21.32%                   | 377.87%                        |
| ตัวอย่างที่ส่งตรวจ                                                          | 44,216,895.12                                             | 73,684.75       | 3,035,170.92  | 2,422,990.69  | 49,748,741.48  | 68,493  | ตัวอย่าง      | 726.33         |                           |                          |                                |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)                                        | 193,466,999.39                                            | 322,400.90      | 13,280,114.04 | 10,601,575.17 | 217,671,089.50 | 33,739  | ราย           | 6,451.62       | 7.25%                     | 56.83%                   | -31.62%                        |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)                                  | 32,307,706.28                                             | 53,838.81       | 2,217,691.00  | 1,770,392.77  | 36,349,628.86  | 1,192   | กลุ่ม         | 30,494.66      | -22.10%                   | 0.00%                    | -22.10%                        |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ | 16,589,579.88                                             | 27,645.52       | 1,138,755.00  | 909,073.27    | 18,665,053.67  | 894     | ราย           | 20,878.14      | 27.39%                    | -29.83%                  | 81.53%                         |
| เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม                                     | 3,450,819.38                                              | 5,750.58        | 236,873.86    | 189,097.47    | 3,882,541.29   | 1,481   | ราย           | 2,621.57       | -5.27%                    | 48.10%                   | -36.04%                        |

| ผลผลิตย่อย                                                                      | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |           |          |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-----------|----------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                                 | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้                                            | 64,834,473.79                                             | 108,042.68      | 4,450,418.98  | 3,552,789.62  | 72,945,725.07  | 15,140    | ราย      | 4,818.08       | -12.78%                   | -0.28%                   | -12.53%                        |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา                                         | 6,381,771.65                                              | 10,634.83       | 438,062.60    | 349,707.35    | 7,180,176.43   | 1,148     | กลุ่ม    | 6,254.51       | 284.43%                   | 3.14%                    | 272.71%                        |
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ                                                    | 30,403,659.66                                             | 50,665.84       | 2,086,991.93  | 1,666,055.11  | 34,207,372.54  | 22,155    | ราย      | 1,544.00       | 124.01%                   | 27.29%                   | 75.99%                         |
| โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ                                                 | 2,038,678.05                                              | 3,397.33        | 139,940.54    | 111,715.17    | 2,293,731.09   | 2         | หลักสูตร | 1,146,865.55   | 61.67%                    | 0.00%                    | 61.67%                         |
| โครงการวิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์                                             | 4,215,356.94                                              | 7,024.63        | 289,353.85    | 230,992.49    | 4,742,727.91   | 12        | เรื่อง   | 395,227.33     | 31.08%                    | 9.09%                    | 20.16%                         |
| ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา                                                      | 25,941,045.11                                             | 43,229.16       | 1,780,665.64  | 1,421,513.44  | 29,186,453.35  | 313       | ฟาร์ม    | 93,247.45      | -12.40%                   | 0.64%                    | -12.96%                        |
| ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์                                            | 4,828,168.37                                              | 8,045.85        | 331,418.93    | 264,573.24    | 5,432,206.39   | 4         | เรื่อง   | 1,358,051.60   | -79.16%                   | -55.56%                  | -53.10%                        |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรี๊อง                                      | 95,609,100.17                                             | 159,326.71      | 6,562,875.10  | 5,239,172.91  | 107,570,474.89 | 30,416    | ราย      | 3,536.64       | -12.50%                   | 0.96%                    | -13.33%                        |
| เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้                                           | 17,616,555.68                                             | 29,356.91       | 1,209,249.48  | 965,349.33    | 19,820,511.40  | 28        | ราย      | 707,875.41     |                           |                          |                                |
| ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์                     | 19,761,910.66                                             | 32,932.01       | 1,356,512.63  | 1,082,910.17  | 22,234,265.47  | 71        | ราย      | 313,158.67     |                           |                          |                                |
| เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้                   | 12,459,932.38                                             | 20,763.71       | 855,284.49    | 682,777.48    | 14,018,758.06  | 50        | ราย      | 280,375.16     |                           |                          |                                |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)                                            | 160,168,929.42                                            | 266,911.71      | 10,994,441.71 | 8,776,912.60  | 180,207,195.44 | 21,480    | ราย      | 8,389.53       | -11.07%                   | 22.34%                   | -27.30%                        |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)                                      | 32,679,974.22                                             | 54,459.17       | 2,243,244.51  | 1,790,792.25  | 36,768,470.15  | 500       | กลุ่ม    | 73,536.94      | -42.16%                   | -18.83%                  | -28.74%                        |
| เกษตรกรได้รับการบริการ                                                          | 37,624,235.79                                             | 62,698.48       | 2,582,632.40  | 2,061,727.15  | 42,331,293.82  | 32,183    | ราย      | 1,315.33       | -41.01%                   | -15.39%                  | -30.28%                        |
| โคนม                                                                            | 43,205,066.11                                             | 71,998.59       | 2,965,716.15  | 2,367,544.64  | 48,610,325.49  | 372       | ตัว      | 130,672.92     | 0.78%                     | -13.69%                  | 16.76%                         |
| โคนเื้อ                                                                         | 138,077,093.61                                            | 230,097.01      | 9,477,996.53  | 7,566,327.55  | 155,351,514.70 | 2,201     | ตัว      | 70,582.24      | 18.32%                    | 1.52%                    | 16.55%                         |
| กระบือ                                                                          | 20,386,894.39                                             | 33,973.51       | 1,399,413.25  | 1,117,157.93  | 22,937,439.08  | 82        | ตัว      | 279,724.87     | -21.82%                   | -50.90%                  | 59.22%                         |
| สุกร                                                                            | 70,747,686.48                                             | 117,896.68      | 4,856,318.38  | 3,876,820.95  | 79,598,722.49  | 13,426    | ตัว      | 5,928.70       | -21.85%                   | -33.26%                  | 17.09%                         |
| สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก                                                       | 58,163,747.68                                             | 96,926.32       | 3,992,521.74  | 3,187,248.19  | 65,440,443.93  | 2,113     | ตัว      | 30,970.39      | 15.76%                    | 0.05%                    | 15.70%                         |
| สัตว์ปีก                                                                        | 132,846,579.96                                            | 221,380.68      | 9,118,959.49  | 7,279,706.67  | 149,466,626.80 | 1,864,628 | ตัว      | 80.16          | 15.44%                    | 1.88%                    | 13.30%                         |
| ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์                                      | 34,676,411.38                                             | 57,786.11       | 2,380,285.52  | 1,900,192.71  | 39,014,675.72  | 10        | เรื่อง   | 3,901,467.57   | 5.58%                     | -9.09%                   | 16.14%                         |
| แหล่งพันธุ์กรรมสัตว์ แหล่งพันธุ์กรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์<br>ที่ศึกษาวิจัย | 746,139.79                                                | 1,243.40        | 51,217.11     | 40,886.86     | 839,487.16     | 20        | ชนิด     | 41,974.36      | 15.36%                    | 0.00%                    | 15.36%                         |
| ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์                                          | 148,042,284.43                                            | 246,703.39      | 10,162,035.00 | 8,112,398.56  | 166,563,421.38 | 480       | แห่ง     | 347,007.13     | 15.57%                    | 14.29%                   | 1.12%                          |
| สัตว์เลี้ยงไทย                                                                  | 360,211.54                                                | 600.27          | 24,725.92     | 19,738.82     | 405,276.55     | 10        | ชนิด     | 40,527.66      | 92.86%                    | 66.67%                   | 15.72%                         |
| ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ                                    | 771,833.62                                                | 1,286.21        | 52,980.81     | 42,294.83     | 868,395.47     | 1         | ศูนย์    | 868,395.47     | 16.37%                    | 0.00%                    | 16.37%                         |
| การเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์                                              | 864,690.19                                                | 1,440.95        | 59,354.74     | 47,383.17     | 972,869.05     | 1         | ระบบ     | 972,869.05     |                           |                          |                                |
| พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม                                                      | 2,621,780.52                                              | 4,369.04        | 179,966.32    | 143,667.93    | 2,949,783.81   | 40        | ตัว      | 73,744.60      |                           |                          |                                |
| ขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น                                              | 13,189,381.17                                             | 21,979.30       | 905,355.88    | 722,749.70    | 14,839,466.05  | 1         | ระบบ     | 14,839,466.05  |                           |                          |                                |
| โครงการ 1 หมู่บ้าน 1 พ่อพันธุ์ดี                                                | 2,862,180.65                                              | 4,769.65        | 196,468.06    | 156,841.34    | 3,220,259.70   | 40        | หมู่บ้าน | 80,506.49      |                           |                          |                                |
| เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                                 | 145,318,604.45                                            | 242,164.55      | 9,975,074.02  | 7,963,146.76  | 163,498,989.78 | 96,493.10 | กิโลกรัม | 1,694.41       | 11.87%                    | 8.26%                    | 3.34%                          |
| หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต                                                  | 25,644,459.61                                             | 42,734.92       | 1,760,307.18  | 1,405,261.19  | 28,852,762.90  | 5,201,435 | กิโลกรัม | 5.55           | -40.77%                   | 3.28%                    | -42.65%                        |

| ผลผลิตย่อย                                                                         | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                |             |          |                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|----------|----------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                                    | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ      | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์                                        | 6,635,517.78                                              | 11,057.68       | 455,480.43    | 363,612.10    | 7,465,667.99   | 2,527       | ราย      | 2,954.36       | 63.74%                    | -1.06%                   | 65.49%                         |
| เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์                                                            | 8,612,865.46                                              | 14,352.81       | 591,211.09    | 471,966.49    | 9,690,395.85   | 39          | เรื่อง   | 248,471.69     | 63.57%                    | 5.41%                    | 55.18%                         |
| เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม                                                         |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |                           |                          |                                |
| ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ                                                                | 4,464,396.99                                              | 7,439.64        | 306,448.65    | 244,639.35    | 5,022,924.63   | 1,000       | ราย      | 5,022.92       | -33.20%                   | 0.00%                    | -33.20%                        |
| จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์                                    | 25,298,249.62                                             | 42,157.98       | 1,736,542.36  | 1,386,289.63  | 28,463,239.59  | 96          | หมู่บ้าน | 296,492.08     | -33.20%                   | -3.03%                   | -31.12%                        |
| ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์                                                  | 5,141,858.46                                              | 8,568.59        | 352,951.49    | 281,762.78    | 5,785,141.32   | 9           | เรื่อง   | 642,793.48     | -56.49%                   | -40.00%                  | -27.48%                        |
| หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าผสมถั่วแห้ง/หญ้าหมัก/อาหารผสมเสร็จหมักที่ผลิต                | 25,814,386.63                                             | 43,018.09       | 1,771,971.44  | 1,414,572.83  | 29,043,948.99  | 4,037,889   | กิโลกรัม | 7.19           | 29.35%                    | 7.79%                    | 20.00%                         |
| หญ้าสดที่ผลิต                                                                      | 2,868,265.18                                              | 4,779.79        | 196,885.72    | 157,174.75    | 3,227,105.44   | 1,860,485   | กิโลกรัม | 1.73           | -29.83%                   | -15.38%                  | -17.08%                        |
| เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์                                                  | 2,783,321.34                                              | 4,638.23        | 191,054.93    | 152,520.03    | 3,131,534.53   | 410         | พันธุ์   | 7,637.89       | 33.84%                    | -1.20%                   | 35.47%                         |
| ทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี                                                | 1,669,992.81                                              | 2,782.94        | 114,632.96    | 91,512.01     | 1,878,920.72   | 29          | แปลง     | 64,790.37      | 33.84%                    | 0.00%                    | 33.84%                         |
| ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี                                                   | 1,113,328.54                                              | 1,855.29        | 76,421.97     | 61,008.01     | 1,252,613.81   | 17          | พันธุ์   | 73,683.17      | 33.84%                    | 21.43%                   | 10.22%                         |
| เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)                                         |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |                           |                          |                                |
| เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลังงานทดแทน)                                   |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |                           |                          |                                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์                                                 | 5,278,778.78                                              | 8,796.76        | 362,350.09    | 289,265.71    | 5,939,191.34   | 4,649       | ตัวอย่าง | 1,277.52       | -4.09%                    | -31.61%                  | 40.24%                         |
| ผลงานการจัดการอาหารสัตว์ลดโลกร้อน                                                  |                                                           |                 |               |               |                |             |          |                |                           |                          |                                |
| การผลิตเสบียงสัตว์                                                                 | 1,126,106.72                                              | 1,876.59        | 77,299.10     | 61,708.23     | 1,266,990.64   | 50,000      | กิโลกรัม | 25.34          | -12.93%                   | -38.09%                  | 40.63%                         |
| จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์                                       | 11,412.09                                                 | 19.02           | 783.36        | 625.35        | 12,839.82      | 10          | ตัวอย่าง | 1,283.98       | -63.99%                   | -98.26%                  | 1,970.66%                      |
| การผลิตพืชอาหารสัตว์อินทรีย์                                                       | 2,447,975.02                                              | 4,079.40        | 168,035.83    | 134,143.76    | 2,754,234.01   | 5           | ระบบ     | 550,846.80     |                           |                          |                                |
| พื้นที่ปลูกพืชอาหารสัตว์ในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)                             | 5,024,119.55                                              | 8,372.39        | 344,869.57    | 275,310.93    | 5,652,672.44   | 9,405       | ไร่      | 601.03         |                           |                          |                                |
| ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม                                                    | 6,692,108.60                                              | 11,151.99       | 459,364.99    | 366,713.14    | 7,529,338.72   | 180         | ฟาร์ม    | 41,829.66      |                           |                          |                                |
| ฟาร์มสุกรที่ลดต้นทุนการผลิตโดยใช้หญ้าเนเปียร์ปากช่อง 1 หมักเสริมในอาหารสุกรระยะขุน | 4,400,629.37                                              | 7,333.38        | 302,071.46    | 241,145.02    | 4,951,179.23   | 187         | ฟาร์ม    | 26,476.89      |                           |                          |                                |
| พื้นที่ปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงโคเนื้อเพื่อสร้างรายได้ใหม่                          | 2,667,939.27                                              | 4,445.96        | 183,134.79    | 146,197.32    | 3,001,717.34   | 963         | ไร่      | 3,117.05       |                           |                          |                                |
| สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค                                                 | 622,426,918.18                                            | 1,037,236.32    | 42,725,118.38 | 34,107,655.46 | 700,296,928.34 | 28,044,198  | ตัว      | 24.97          | 24.91%                    | 20.70%                   | 3.49%                          |
| สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล                                                       | 84,929,879.36                                             | 141,530.44      | 5,829,823.62  | 4,653,974.59  | 95,555,208.01  | 2,795,810   | ตัว      | 34.18          | -13.00%                   | -8.18%                   | -5.24%                         |
| พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคใช้หวัดนก                                                  | 439,696,318.40                                            | 732,726.97      | 30,181,980.74 | 24,094,411.89 | 494,705,438.00 | 2,756,585   | แห่ง     | 179.46         | -7.41%                    | -18.65%                  | 13.82%                         |
| จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์                                            | 40,916,767.02                                             | 68,185.28       | 2,808,640.92  | 2,242,150.78  | 46,035,744.00  | 33,559      | ตัวอย่าง | 1,371.79       | -13.89%                   | 54.49%                   | -44.26%                        |
| ปริมาณน้ำมัน                                                                       | 15,292,813.02                                             | 25,484.54       | 1,049,741.31  | 838,013.23    | 17,206,052.10  | 1,272,861   | กิโลกรัม | 13.52          |                           |                          |                                |
| จำนวนตัวอย่างในการตรวจโรค                                                          | 8,078,609.85                                              | 13,462.51       | 554,538.30    | 442,690.43    | 9,089,301.09   | 32,283      | ตัวอย่าง | 281.55         |                           |                          |                                |
| จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์                                             | 324,272,193.40                                            | 540,379.74      | 22,258,947.11 | 17,769,418.26 | 364,840,938.51 | 4,868,910   | ครั้ง    | 74.93          | 8.64%                     | 15.79%                   | -6.17%                         |
| จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์                                            | 79,159,316.60                                             | 131,914.15      | 5,433,716.11  | 4,337,760.17  | 89,062,707.03  | 729,223,410 | ครั้ง    | 0.12           | 345.16%                   | 331.92%                  | 3.06%                          |
| ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์                                                     | 212,493,950.79                                            | 354,108.15      | 14,586,177.01 | 11,644,211.15 | 239,078,447.10 | 298,644     | ตัวอย่าง | 800.55         | 3.77%                     | -8.98%                   | 14.01%                         |



กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ผลผลิตย่อย                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิต                                                   | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 43.37% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนฟาร์มที่ได้จัดทำระบบสาธิตลดลง แต่ฟาร์มที่เข้าร่วมโครงการเป็นฟาร์มขนาดใหญ่ จึงทำให้ต้องใช้งบประมาณสำหรับฟาร์มที่มีขนาดใหญ่ขึ้นด้วย                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)                                                      | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 105.90% เนื่องจากจำนวนทะเบียนและใบอนุญาตที่ต้องออกให้กับผู้ประกอบการมีการเพิ่มประเภทของใบอนุญาต คือประเภทตรวจรับรองฟาร์มสารเร่งเนื้อแดง ทำให้ปริมาณงานและค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นตามไปด้วย เป็นผลมาจากมีการบังคับใช้กฎหมายเพิ่มขึ้น ทำให้มีผู้มาขอออกใบอนุญาตเป็นจำนวนมาก                                                                                                                                                                      |
| ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ. ควบคุมฯ                          | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 36.48% เนื่องจากจำนวนร้านขายอาหารสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีจำนวนเพิ่มขึ้นมากจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และต้องทำการออกตรวจปีละ 2 ครั้ง ต่อ 1 โรงงาน/ร้าน เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติเกี่ยวกับอาหารสัตว์ฉบับใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้                                                                                                                                                                                                        |
| โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)                                                | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 39.63% เนื่องจากมีจำนวนโรงงานที่ต้องตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้น ภาระงานจึงมีเพิ่มขึ้น รวมทั้งขั้นตอนในการออกตรวจติดตาม ตรวจต่ออายุสำหรับโรงงานเก่า และดูแล ให้คำแนะนำสำหรับโรงงานที่เพิ่มใหม่ เพื่อให้ได้ตามมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice หรือหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร) และ HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point มาตรฐานการผลิตที่มีมาตรการป้องกันอันตราย) ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้นด้วย       |
| โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง                                               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 377.87% เนื่องจากมีจำนวนโรงงานที่ต้องตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้น ภาระงานจึงมีเพิ่มขึ้น รวมทั้งขั้นตอนในการออกตรวจติดตาม ตรวจต่ออายุสำหรับโรงงานเก่า และดูแล ให้คำแนะนำสำหรับโรงงานที่เพิ่มใหม่ เพื่อให้ได้ตามมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice หรือหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตอาหาร) และ HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point มาตรฐานการผลิตที่มีมาตรการป้องกันอันตราย) ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการตรวจรับรองเพิ่มมากขึ้นด้วย |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)                                        | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 31.62% เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง เน้นการส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)                                  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 22.10% เนื่องจากสนับสนุนการจัดกิจกรรมเน้นเพิ่มทักษะ การฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาด มากขึ้นและตลอดปี ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มพึ่งพาตนเองและบริหารกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพ                                                                                                                                                                                                                                |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 81.53% เนื่องจากมีการเพิ่มหลักสูตรการจัดฝึกอบรมการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตด้วย แต่มีเป้าหมายเป็นจำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรมที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพเพียงจำนวน 860 ราย                                                                                                                                                                                                  |
| เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม                                     | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 36.04% เนื่องจากศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์ กรมปศุสัตว์ มีผลการดำเนินงาน และปริมาณผู้ให้ความสนใจเข้ารับการฝึกอบรมด้านผลิตภัณฑ์นมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา                                     | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 272.71% เนื่องจากให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตเพื่อเพิ่มศักยภาพและพัฒนาสร้างความเข้มแข็งแต่ละกลุ่มเกษตรกรเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ                | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 75.99% เนื่องจากการสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้น เช่น ค่าวัสดุการเกษตร ค่าเวชภัณฑ์ เป็นต้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ             | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 61.67% เนื่องจากเนื่องานหรือภาระงานปรับเพิ่มขึ้น มีขั้นตอนการประสานงาน การทำงานเพื่อการทำงานที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศด้วย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| โครงการวิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์         | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 20.16% เนื่องจากภาระงานปรับเพิ่มขึ้น ตามนโยบายที่เร่งด่วน ซึ่งมีได้กำหนดไว้ในแผนขอใช้งบประมาณประจำปี                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์        | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 53.10% เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่รับผิดชอบลดลง ทั้งนี้โครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยเป็นจำนวนเงินไม่เท่ากัน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)        | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 27.30% เนื่องจากกิจกรรมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้มีการพัฒนาด้านความรู้ และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกร นอกจากนี้ยังได้มีการนำเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 บางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ให้เกษตรกรไปแล้วแต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติม เฉพาะรายที่ให้ความสนใจมาเข้ารับการศึกษาอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตให้แก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องให้กับเกษตรกรรายที่ประสบผลสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงเป็นผลให้มีปริมาณงานในปีนี้เพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |
| องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)  | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 28.74% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดารได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี จึงทำให้ต้นทุนรวมสูงและทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นตามงบประมาณที่ได้รับเพิ่มด้วย ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ปริมาณงานลดลง เนื่องจากตัวชี้วัดเรื่องพัฒนากลุ่มเกษตรกรถูกปรับลดลง 100 โรงเรียน (กลุ่ม)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| เกษตรกรได้รับการบริการ                      | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.28% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ารับบริการด้านคลินิกปศุสัตว์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเรื่องของจำนวนเกษตรกรที่เข้ามาใช้บริการเป็นเรื่องที่ไม่สามารถควบคุมได้ ทั้งนี้ในส่วนของเงินงบประมาณที่ถูกตั้งไว้ ได้ถูกตั้งไว้ตามเป้าหมายของปริมาณงาน คือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ตั้งเป้าหมายไว้ที่ 21,300 รายและปริมาณเกษตรกรรับบริการในปีนี้ก็ไม่ได้้นน้อยกว่าเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้เลย                                                                                                                                                                                                                              |
| กระบือ                                      | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 59.22% เนื่องจากมาตรการควบคุม ป้องกัน และกำจัดโรคควมโรคในกระบือ ทำให้ไม่ได้ผสมพันธุ์ในแม่พันธุ์กระบือของศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ และสถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ ในสังกัดกรมปศุสัตว์ ที่ยังไม่ปลอดโรค                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| หน่วยพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต             | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 42.65% เนื่องจากได้มีการปรับลดการปรับปรุงพื้นที่โดยการใช้พื้นที่เดิมทำให้ค่าใช้จ่ายด้านวัสดุการเกษตร ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ ลดลงตามไปด้วย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 65.49% เนื่องจากมีการออกส่งเสริม ติดตาม ให้คำแนะนำด้านการผลิตเพิ่มขึ้น เพื่อการพัฒนาอาชีพเข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์                     | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 55.18% เนื่องจากในการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีเป้าหมายเพิ่มผลผลิตขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และกิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยี มีการทดสอบสูตรอาหาร TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นมาจากการนำอาหารหยาบ และอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ                             | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 33.20% เนื่องจากกิจกรรมที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้มีการปรับลดในด้านกิจกรรมการสาธิต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์ | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 31.12% เนื่องจากเนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จะมุ่งเน้นการจัดการและใช้ประโยชน์แปลงพืชอาหารสัตว์มากกว่าการผสมอาหารสัตว์ใช้เอง ที่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์               | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 27.48% เนื่องจากจำนวนโครงการวิจัยที่ได้รับการสนับสนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีปริมาณลดลงจากเดิมจำนวน 15 โครงการ ลดเหลือจำนวน 9 โครงการ และส่วนใหญ่เป็นโครงการวิจัยด้านพืชอาหารสัตว์ซึ่งมีต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินการต่ำกว่าการวิจัยทางด้านอาหารสัตว์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์               | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 35.47% เนื่องจากมีการเพิ่มรูปแบบการเก็บรักษาเชื้อพันธุ์ขึ้น คือการเก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ในรูปแบบการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อนอกเหนือจากรูปแบบเดิมซึ่งเป็นการเก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชในรูปแบบของแปลงผลิต และเมล็ด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| ทดสอบสาธิตพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี                 | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 33.84% เนื่องจากแปลงทดสอบสาธิตพืชอาหารสัตว์ของเดิมมีอายุหลายปีทำให้เสื่อมสภาพ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จึงได้มีการดำเนินการจัดทำแปลงปลูกชุดใหม่ และทำการปลูกพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีใหม่ รวมทั้งค่าใช้จ่ายจัดทำป้ายติดแปลงใหม่ด้วย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์              | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 40.24% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ กรมปศุสัตว์ ได้ร่วมกับหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม DHHU (Dairy Herd Health Unit) ในการแก้ปัญหาด้านอาหารโคนม จึงได้มีการเพิ่มจำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| การผลิตเสบียงสัตว์                              | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 40.63% เนื่องจากมีการปรับปรุงและขยายพื้นที่แปลงผลิต เพื่อเตรียมความพร้อมในการผลิตเสบียงสัตว์เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| จำนวนตัวอย่างอาหารสัตว์ที่ได้รับการวิเคราะห์    | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 1,970.66% เนื่องจากการวิเคราะห์ตัวอย่างพืชอาหารสัตว์ และการวิเคราะห์อาหารสัตว์ แต่ละตัวอย่างมีจำนวนรายการ หรือรายละเอียดที่ต้องวิเคราะห์ต่อ 1 ตัวอย่างเพิ่มมากขึ้นจากเดิม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์         | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 44.26% เนื่องจากในการเก็บตัวอย่างของปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เน้นวัดผลทางประสิทธิภาพของภูมิคุ้มกันของวัคซีนที่ใช้กับสัตว์ชนิดต่างๆ ซึ่งสัตว์แต่ละชนิดมีจำนวนรอบและระยะเวลาแต่ละรอบในการฉีดวัคซีนที่ไม่เท่ากัน โดยการฉีดวัคซีนให้กับสัตว์แต่ละรอบจะเก็บตัวอย่างตรวจวินิจฉัยและวัดผลของวัคซีนตามรอบที่ทำการฉีดวัคซีน สรุปผล และติดตามโรค                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกซิน                   | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 73.30% เนื่องจาก<br>1. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับงบประมาณไว้ใช้จัดซื้อวัสดุสารเคมีสำหรับวิเคราะห์ตัวอย่าง ซึ่งได้ดำเนินการจัดซื้อเรียบร้อยแล้วภายในปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และได้ดำเนินการวิเคราะห์ตัวอย่างพร้อมรายงานผลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไปแล้วจำนวน 51 ตัวอย่าง ทั้งนี้สาเหตุที่วิเคราะห์ได้เพียง 51 ตัวอย่างนั้นมีสาเหตุมาจากปัญหาที่ระบบไฟฟ้าเมนหลักที่ต่อเข้าระบบ HPLC (High Performance Liquid Chromatography) ซึ่งใช้เวลาในการซ่อมแซมนานเป็นเวลา 6 เดือน<br>2. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำหรับวัสดุสารเคมีที่เหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้ใช้ดำเนินการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างที่ค้างมาวิเคราะห์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 รวมทั้งวิเคราะห์ตัวอย่างที่ใช้ในการทดลองพัฒนายาวิเคราะห์ และทดสอบความใช้ได้ของวิธีตามมาตรฐานสากลก่อนที่จะทำการวิเคราะห์ตัวอย่างจริง |
| ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์                       | ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 39.76% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 โครงการวิจัยเป็นการวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ส่วนมากเป็นโครงการต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ที่ดำเนินการไปแล้วบ้าง โครงการใหม่บ้างแต่ไม่ใช่โครงการใหม่ทั้งหมด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

| กิจกรรมหลัก                                                                                         | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ด.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |               |               |                  |            |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------|---------------|----------------|
|                                                                                                     | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ     | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
| <b>โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์</b>                   |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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       |
| <b>กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์</b>                                                     |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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     |
| <b>กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคใช้หวัดนก</b>                               |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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         |
| <b>กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์</b>                                           |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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   |
| <b>โครงการหลวง</b>                                                                                  |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                                    | 9,723,977.36                                              | 9,407.79        | 552,165.12    | 583,980.77    | 10,869,531.04    | 1,422      | ราย           | 7,643.83       |
| <b>กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์</b>                                                  |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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       |
| <b>กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว</b>                                                                     |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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     |
| <b>กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราชญ์</b>                                                                    |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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       |
| <b>กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์</b>                                                              |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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   |
| <b>กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์</b>                                                              |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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         |
| <b>กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์</b>                                                                       |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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           |
| <b>กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์</b>                                      |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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      |
| 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       |
| กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์                                         |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                             |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                   |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                   |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม         |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                              |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตสินค้าเกษตรที่เพาะปลูกในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม        |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                            | 4,934,719,505.08                                          | 4,774,259.43    | 280,212,496.23 | 296,358,291.84 | 5,516,064,552.58 |        |          |                |

หมายเหตุ



แถบสีเทา หมายถึงไม่มีการเปรียบเทียบ เนื่องจากไม่มีกิจกรรมหลักในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

| กิจกรรมหลัก                                                                                         | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ด.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                  |            |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------|---------------|----------------|
|                                                                                                     | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ     | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
| <b>โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์</b>                   |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์                                                              | 65,302,205.79                                             | 108,822.12      | 4,482,525.41  | 3,578,420.33  | 73,471,973.65    | 44,474     | ตัวอย่าง      | 1,652.02       |
| <b>กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์</b>                                                     |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน                                | 768,756,339.33                                            | 1,281,085.33    | 52,769,577.67 | 42,126,192.80 | 864,933,195.13   | 55,486     | แห่ง          | 15,588.31      |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                   | 410,032,547.23                                            | 683,294.11      | 28,145,776.81 | 22,468,901.08 | 461,330,519.23   | 391,269    | ตัวอย่าง      | 1,179.06       |
| จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                                                    | 37,419,266.84                                             | 62,356.92       | 2,568,562.76  | 2,050,495.29  | 42,100,681.81    | 100        | คอมพาร์ทเมนต์ | 421,006.82     |
| จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย                                       | 39,132,778.91                                             | 65,212.38       | 2,686,183.01  | 2,144,392.06  | 44,028,566.36    | 408        | ฟาร์ม         | 107,913.15     |
| <b>กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคใช้หวัดนก</b>                               |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                      | 573,079,323.52                                            | 955,001.57      | 39,337,761.95 | 31,403,513.49 | 644,775,600.53   | 2,756,585  | แห่ง          | 233.90         |
| <b>กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์</b>                                           |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                            | 55,989,066.08                                             | 93,302.35       | 3,843,245.53  | 3,068,080.32  | 62,993,694.28    | 196        | แห่ง          | 321,396.40     |
| จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                                         | 116,550,165.86                                            | 194,223.71      | 8,000,328.21  | 6,386,698.24  | 131,131,416.02   | 60         | แห่ง          | 2,185,523.60   |
| <b>โครงการหลวง</b>                                                                                  |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                                    | 12,252,654.44                                             | 20,418.30       | 841,056.35    | 671,419.09    | 13,785,548.18    | 1,923      | ราย           | 7,168.77       |
| <b>กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์</b>                                                  |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนครัวเรือนตามผลการประชุมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์                                                   | 97,189,234.87                                             | 161,959.90      | 6,671,339.95  | 5,325,760.89  | 109,348,295.61   | 15,140     | ครัวเรือน     | 7,222.48       |
| <b>กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว</b>                                                                     |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero wate                                                     | 6,721,859.86                                              | 11,201.57       | 461,407.19    | 368,343.45    | 7,562,812.07     | 18         | ฟาร์ม         | 420,156.23     |
| <b>กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราชญ์</b>                                                                    |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer | 91,440,503.53                                             | 152,380.00      | 6,276,731.01  | 5,010,742.78  | 102,880,357.32   | 30,416     | ราย           | 3,382.44       |
| <b>กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์</b>                                                              |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนโครงการวิจัย                                                                                   | 58,609,888.65                                             | 97,669.79       | 4,023,146.10  | 3,211,695.75  | 65,942,400.29    | 57         | โครงการ       | 1,156,884.22   |
| <b>กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์</b>                                                              |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้                                                                        | 1,114,785,310.45                                          | 1,857,721.40    | 76,521,970.64 | 61,087,835.66 | 1,254,252,838.15 | 2,160,500  | ตัว           | 580.54         |
| <b>กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์</b>                                                                       |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์                                                                            | 267,750,520.52                                            | 446,189.83      | 18,379,141.96 | 14,672,152.25 | 301,248,004.56   | 59,679,000 | กิโลกรัม      | 5.05           |
| <b>กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและชันสูตรโรคสัตว์</b>                                      |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์                                                 | 137,609,816.92                                            | 229,318.33      | 9,445,921.35  | 7,540,721.79  | 154,825,778.39   | 30,840,008 | ตัว           | 5.02           |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                                    | 863,198,590.67                                            | 1,438,467.55    | 59,252,357.02 | 47,301,424.91 | 971,190,840.15   | 17,045,200 | ตัว           | 56.98          |

| กิจกรรมหลัก                                                                  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------|----------|----------------|
|                                                                              | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ     | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม               | ปริมาณ | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| <b>กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์</b>                  |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์  | 334,268,727.69                                            | 557,038.35          | 22,945,137.08         | 18,317,206.83         | 376,088,109.95          | 33,739 | ราย      | 11,146.98      |
| <b>กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ</b>                        |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                | 118,238,430.88                                            | 197,037.10          | 8,116,215.43          | 6,479,211.53          | 133,030,894.94          | 18,207 | ราย      | 7,306.58       |
| <b>กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่</b>                                          |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์                                 | 35,973,146.65                                             | 59,947.04           | 2,469,297.05          | 1,971,251.01          | 40,473,641.75           | 32,116 | ราย      | 1,260.23       |
| <b>กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์</b>                                  |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                             | 38,089,991.91                                             | 63,474.64           | 2,614,603.20          | 2,087,249.57          | 42,855,319.32           | 71     | ฟาร์ม    | 603,596.05     |
| <b>กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</b>                            |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                   | 45,942,205.80                                             | 76,559.87           | 3,153,601.05          | 2,517,534.00          | 51,689,900.72           | 3      | ระบบ     | 17,229,966.91  |
| <b>กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม</b>  |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                              | 11,916,674.13                                             | 19,858.41           | 817,993.73            | 653,008.09            | 13,407,534.36           | 50     | ราย      | 268,150.69     |
| <b>กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตสินค้าเกษตรที่เพาะปลูกในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม</b> |                                                           |                     |                       |                       |                         |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ | 2,551,616.01                                              | 4,252.11            | 175,150.03            | 139,823.07            | 2,870,841.22            | 1,223  | ราย      | 2,347.38       |
| <b>รวมต้นทุนทั้งสิ้น</b>                                                     | <b>5,302,800,866.54</b>                                   | <b>8,836,792.68</b> | <b>363,999,030.49</b> | <b>290,582,074.28</b> | <b>5,966,218,763.99</b> |        |          |                |

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมหลัก                                                                                         | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                     | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| <b>โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์</b>                   |                           |                          |                                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์                                                              | -6.40%                    | -3.26%                   | -3.25%                         |
| <b>กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์</b>                                                     |                           |                          |                                |
| จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน                                | 17.46%                    | -0.69%                   | 18.28%                         |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                   | 12.80%                    | 8.38%                    | 4.08%                          |
| จำนวนคอมพิวเตอร์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                                                      | -18.39%                   | -9.09%                   | -10.23%                        |
| จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดภัยโรคปากและเท้าเปื่อย                                    | 30.10%                    | 25.54%                   | 3.63%                          |
| <b>กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคใช้หวัดนก</b>                               |                           |                          |                                |
| จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                      | -3.77%                    | -18.65%                  | 18.29%                         |
| <b>กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์</b>                                           |                           |                          |                                |
| จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                            | 201.37%                   | 211.11%                  | -3.13%                         |
| จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                                         | 123.67%                   | 172.73%                  | -17.99%                        |
| <b>โครงการหลวง</b>                                                                                  |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                                    | 26.83%                    | 35.23%                   | -6.21%                         |
| <b>กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์</b>                                                  |                           |                          |                                |
| จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์                                                  | 12.45%                    | -0.28%                   | 12.77%                         |
| <b>กิจกรรมเมืองเกษตรสีเขียว</b>                                                                     |                           |                          |                                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วม โครงการ Zero waste                                                    | -4.65%                    | -18.18%                  | 16.54%                         |
| <b>กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง</b>                                                               |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer | -13.38%                   | -1.04%                   | -12.47%                        |
| <b>กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์</b>                                                              |                           |                          |                                |
| จำนวนโครงการวิจัย                                                                                   | -20.02%                   | -16.18%                  | -4.58%                         |
| <b>กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์</b>                                                              |                           |                          |                                |
| จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้                                                                        | 5.95%                     | 0.93%                    | 4.97%                          |
| <b>กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์</b>                                                                       |                           |                          |                                |
| จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์                                                                            | 11.47%                    | -7.53%                   | 20.54%                         |
| <b>กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขั้นสุดโรคสัตว์</b>                                      |                           |                          |                                |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์                                                 | 4.11%                     | 17.35%                   | -11.28%                        |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                                          | 17.69%                    | 19.38%                   | -1.41%                         |

| กิจกรรมหลัก                                                                  | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                              | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์                         |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์  | -20.84%                   | -0.72%                   | -20.27%                        |
| กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                               |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                | -29.64%                   | 23.47%                   | -43.01%                        |
| กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่                                                 |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์                                 | -15.24%                   | -15.56%                  | 0.39%                          |
| กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์                                         |                           |                          |                                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                             |                           |                          |                                |
| กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                   |                           |                          |                                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                   |                           |                          |                                |
| กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม         |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                              |                           |                          |                                |
| กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตสินค้าเกษตรที่เพาะปลูกในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม        |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ |                           |                          |                                |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                            |                           |                          |                                |



กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลัก

กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์

จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการออกส่งเสริม ติดตาม ให้คำแนะนำด้านการผลิตอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการพัฒนาอาชีพเข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม) และมุ่งเน้นการพัฒนาเทคโนโลยี พัฒนาทดสอบสูตรอาหารสัตว์ เป็นอาหารผสม TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นมาจากการนำอาหารหยาบและอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น รวมถึงมีการดำเนินการคัดเลือกและขยายเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีเพิ่มขึ้น จากจำนวน 15 พันธุ์มาเป็นจำนวน 17 พันธุ์ และมีการดำเนินงานด้านการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อพืชอาหารสัตว์มากขึ้น จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณค่าวัสดุวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น

กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง การส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร และมีการฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาดมากขึ้น โดยให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองและบริการกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการพัฒนาความรู้และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรและมีเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณก่อนบางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ไปแล้ว แต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมในรายที่ให้ความสนใจเข้ามาฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องกับเกษตรกรรายที่ประสบความสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงทำให้ปริมาณงานในปีปัจจุบันเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

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       |
| 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     |
| 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                                                                       |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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                                                                           |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| 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         |
| 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       |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                                                    |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |

| ผลผลิตหลัก                                                                | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57) |                 |                |                |                  |        |          |                |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--------|----------|----------------|
|                                                                           | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| ผลผลิตวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์                                           |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| 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   |
| โครงการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ              |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                           |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                         | 4,860,960,746.12                                          | 4,702,899.05    | 276,024,188.07 | 291,928,654.09 | 5,516,064,552.58 |        |          |                |

หมายเหตุ



แถบสีเทา หมายถึงไม่มีการเปรียบเทียบ เนื่องจากไม่มีผลผลิตหลักในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

| ผลผลิตหลัก                                                                                          | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |               |               |                  |            |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------|---------------|----------------|
|                                                                                                     | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ     | หน่วยนับ      | ต้นทุนต่อหน่วย |
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์                          |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์                                                              | 65,302,205.79                                             | 108,822.12      | 4,482,525.41  | 3,578,420.33  | 73,471,973.65    | 44,474     | ตัวอย่าง      | 1,652.02       |
| โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน                                                             |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน                                | 768,756,339.33                                            | 1,281,085.33    | 52,769,577.67 | 42,126,192.80 | 864,933,195.13   | 55,486     | แห่ง          | 15,588.31      |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                   | 410,032,547.23                                            | 683,294.11      | 28,145,776.81 | 22,468,901.08 | 461,330,519.23   | 391,269    | ตัวอย่าง      | 1,179.06       |
| จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                                                    | 37,419,266.84                                             | 62,356.92       | 2,568,562.76  | 2,050,495.29  | 42,100,681.81    | 100        | คอมพาร์ทเมนต์ | 421,006.82     |
| จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย                                       | 39,132,778.91                                             | 65,212.38       | 2,686,183.01  | 2,144,392.06  | 44,028,566.36    | 408        | ฟาร์ม         | 107,913.15     |
| จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                            | 55,989,066.08                                             | 93,302.35       | 3,843,245.54  | 3,068,080.31  | 62,993,694.28    | 196        | แห่ง          | 321,396.40     |
| จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                                         | 116,550,165.86                                            | 194,223.71      | 8,000,328.21  | 6,386,698.24  | 131,131,416.02   | 60         | แห่ง          | 2,185,523.60   |
| โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง                                                                      |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                                    | 12,252,654.44                                             | 20,418.30       | 841,056.35    | 671,419.09    | 13,785,548.18    | 1,923      | ราย           | 7,168.77       |
| โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้                                               |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์                                                  | 97,189,234.87                                             | 161,959.90      | 6,671,339.95  | 5,325,760.89  | 109,348,295.61   | 15,140     | ครัวเรือน     | 7,222.48       |
| โครงการเมืองเกษตรสีเขียว                                                                            |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero wate                                                      | 6,721,859.86                                              | 11,201.57       | 461,407.19    | 368,343.45    | 7,562,812.07     | 18         | ฟาร์ม         | 420,156.23     |
| โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)                                                       |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer | 91,440,503.53                                             | 152,380.00      | 6,276,731.01  | 5,010,742.78  | 102,880,357.32   | 30,416     | ราย           | 3,382.44       |
| ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์                                                                       |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้                                                                        | 1,114,785,310.45                                          | 1,857,721.40    | 76,521,970.64 | 61,087,835.66 | 1,254,252,838.15 | 2,160,500  | ตัว           | 580.54         |
| จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์                                                                            | 267,750,520.52                                            | 446,189.83      | 18,379,141.96 | 14,672,152.25 | 301,248,004.56   | 59,679,000 | กิโลกรัม      | 5.05           |
| ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์                                                                           |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                      | 573,079,323.52                                            | 955,001.57      | 39,337,761.95 | 31,403,513.49 | 644,775,600.53   | 2,756,585  | แห่ง          | 233.90         |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์                                                 | 137,609,816.92                                            | 229,318.33      | 9,445,921.35  | 7,540,721.79  | 154,825,778.39   | 30,840,008 | ตัว           | 5.02           |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                                          | 863,198,590.67                                            | 1,438,467.55    | 59,252,357.02 | 47,301,424.91 | 971,190,840.15   | 17,045,200 | ตัว           | 56.98          |
| ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ                                                    |                                                           |                 |               |               |                  |            |               |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์                         | 334,268,727.69                                            | 557,038.35      | 22,945,137.08 | 18,317,206.83 | 376,088,109.95   | 33,739     | ราย           | 11,146.98      |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                                 | 118,238,430.88                                            | 197,037.10      | 8,116,215.43  | 6,479,211.53  | 133,030,894.94   | 18,207     | ราย           | 7,306.58       |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์                                                        | 35,973,146.65                                             | 59,947.04       | 2,469,297.05  | 1,971,251.01  | 40,473,641.75    | 32,116     | ราย           | 1,260.23       |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                                                    | 38,089,991.91                                             | 63,474.64       | 2,614,603.20  | 2,087,249.57  | 42,855,319.32    | 71         | ฟาร์ม         | 603,596.05     |

| ผลผลิตหลัก                                                                | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค. 57 - ก.ย. 58) |                 |                |                |                  |        |          |                |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|--------|----------|----------------|
|                                                                           | เงินในงบประมาณ                                            | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม        | ปริมาณ | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
| ผลผลิตวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์                                           |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนโครงการวิจัย                                                         | 58,609,888.65                                             | 97,669.79       | 4,023,146.10   | 3,211,695.75   | 65,942,400.29    | 57     | โครงการ  | 1,156,884.22   |
| โครงการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                | 45,942,205.80                                             | 76,559.87       | 3,153,601.05   | 2,517,534.00   | 51,689,900.72    | 3      | ระบบ     | 17,229,966.91  |
| โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ              |                                                           |                 |                |                |                  |        |          |                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                           | 11,916,674.13                                             | 19,858.41       | 817,993.72     | 653,008.10     | 13,407,534.36    | 50     | ราย      | 268,150.69     |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ | 2,551,616.01                                              | 4,252.11        | 175,150.03     | 139,823.07     | 2,870,841.22     | 1,223  | ราย      | 2,347.38       |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                         | 5,302,800,866.54                                          | 8,836,792.68    | 363,999,030.49 | 290,582,074.28 | 5,966,218,763.99 |        |          |                |

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

| ผลผลิตหลัก                                                                                          | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                     | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์                          |                           |                          |                                |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์                                                              | -6.40%                    | -3.26%                   | -3.25%                         |
| โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน                                                             |                           |                          |                                |
| จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน                                | 17.46%                    | -0.69%                   | 18.28%                         |
| จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                   | 12.80%                    | 8.38%                    | 4.08%                          |
| จำนวนคอมพิวเตอร์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน                                                      | -18.39%                   | -9.09%                   | -10.23%                        |
| จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย                                       | 30.10%                    | 25.54%                   | 3.63%                          |
| จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                            | 201.37%                   | 211.11%                  | -3.13%                         |
| จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล                                         | 123.67%                   | 172.73%                  | -17.99%                        |
| โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง                                                                      |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์                                                    | 26.83%                    | 35.23%                   | -6.21%                         |
| โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้                                               |                           |                          |                                |
| จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์                                                  | 12.45%                    | -0.28%                   | 12.77%                         |
| โครงการเมืองเกษตรสีเขียว                                                                            |                           |                          |                                |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่เข้าร่วมโครงการ Zero waste                                                     | -4.65%                    | -18.18%                  | 16.54%                         |
| โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)                                                       |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer และ Smart Officer | -13.38%                   | -1.04%                   | -12.47%                        |
| ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์                                                                       |                           |                          |                                |
| จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้                                                                        | 5.95%                     | 0.93%                    | 4.97%                          |
| จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์                                                                            | 11.47%                    | -7.53%                   | 20.54%                         |
| ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์                                                                           |                           |                          |                                |
| จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                      | -3.77%                    | -18.65%                  | 18.29%                         |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์                                                 | 4.11%                     | 17.35%                   | -11.28%                        |
| จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด                                          | 17.69%                    | 19.38%                   | -1.41%                         |
| ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ                                                       |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์                         | -20.84%                   | -0.72%                   | -20.27%                        |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ                                       | -29.64%                   | 23.47%                   | -43.01%                        |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์                                                        | -15.24%                   | -15.56%                  | 0.39%                          |
| จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง                                                    |                           |                          |                                |

| ผลผลิตหลัก                                                                | ผลการเปรียบเทียบ          |                          |                                |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                                                                           | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| ผลผลิตวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์                                           |                           |                          |                                |
| จำนวนโครงการวิจัย                                                         | -20.02%                   | -16.18%                  | -4.58%                         |
| โครงการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                                |                           |                          |                                |
| จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ                                                |                           |                          |                                |
| โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ              |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต                           |                           |                          |                                |
| จำนวนเกษตรกรที่ปรับเปลี่ยนการปลูกพืชในพื้นที่ไม่เหมาะสมเพื่อเลี้ยงโคเนื้อ |                           |                          |                                |
| รวมต้นทุนทั้งสิ้น                                                         |                           |                          |                                |

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลัก

ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์

จำนวนผลผลิตฟักอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการออกส่งเสริม ติดตาม ให้คำแนะนำด้านการผลิตอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการพัฒนาอาชีพเข้าสู่มาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices การปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีและเหมาะสม) และมุ่งเน้นการพัฒนาเทคโนโลยี พัฒนาทดสอบสูตรอาหารสัตว์ เป็นอาหารผสม TMR (Total mixed ration หรืออาหารผสมสำเร็จรูปที่ผลิตขึ้นมาจากการนำอาหารหยาบและอาหารข้นมาผสมกันในอัตราส่วนที่เหมาะสม) ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น รวมถึงมีการดำเนินการคัดเลือกและขยายเชื้อพันธุ์ฟักอาหารสัตว์พันธุ์ดีเพิ่มขึ้น จากจำนวน 15 พันธุ์มาเป็นจำนวน 17 พันธุ์ และมีการดำเนินงานด้านการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อฟักอาหารสัตว์มากขึ้น จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณค่าวัสดุวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น

ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มุ่งเน้นการจัดการเพิ่มทักษะให้กับเกษตรกรโดยตรง การส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ โดยการหาวิธีช่วยลดต้นทุนการผลิตให้กับเกษตรกร และมีการฝึกปฏิบัติด้านการผลิต การแปรรูป การตลาดมากขึ้น โดยให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิต และวัสดุลดลง โดยให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองและบริการกลุ่มอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการพัฒนาความรู้และให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรและมีเกษตรกรรายเดิมในปีงบประมาณก่อนบางส่วนที่ได้รับการส่งเสริมความรู้ไปแล้ว แต่ไม่ประสบผลสำเร็จ ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการฟื้นฟูและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมในรายที่ให้ความสนใจเข้ามาฝึกอบรม เสริมความรู้ด้านการเลี้ยงสัตว์และเทคโนโลยีอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ได้ให้การสนับสนุนปัจจัยการผลิตแก่เกษตรกรรายเดิมดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่องกับเกษตรกรรายที่ประสบความสำเร็จในปีที่ผ่านมา จึงทำให้ปริมาณงานในปีปัจจุบันเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง



กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                                                  | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |                |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |                |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                              | ต้นทุนคงที่                       |               |                | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |               | ต้นทุนรวม      |
|                                                              | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |                |
| ศูนย์ต้นทุนหลัก                                              |                                   |               |                |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |                |
| สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ                                    | 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 |
| ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ | 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  |
| กลุ่มตรวจสอบชีววัตถุสำหรับสัตว์                              | 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  |
| สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์                 | 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 |
| กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์                               | 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  |
| ศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์                                 | 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  |
| สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์                                        | 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  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ทับกวาง                         | 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  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กบินทร์บุรี                     | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี                           | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สระแก้ว                            | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี                         | 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   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา                      | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง                            | 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  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ลำพูนกลาง                       | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ                            | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เลย                                | 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   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์                        | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์                          | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ                           | 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   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ                          | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี                        | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุดรธานี                           | 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   |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร                             | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม                             | 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   |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่                       | 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  |

| ศูนย์ต้นทุน                               | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |               |                   |                              |                   |                                     |                           |                |               |               |
|-------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
|                                           | ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                     |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |
|                                           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แพร์            | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะเยา           | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน      | 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  |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก          | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครสวรรค์       | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พิษณุโลก        | 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 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว      | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี      | 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 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช   | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์กระบี่          | 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 |
| ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ยะลา         | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เทพา            | 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 |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ตรัง            | 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  |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปัตตานี         | 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  |
| สำนักพัฒนาอาหารสัตว์                      | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท        | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว       | 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  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา    | 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 |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์              | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์ยโสธร                  | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด               | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี               | 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  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เลย                   | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย                | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม              | 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 |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์              | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร                 | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม                 | 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  |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร               | 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  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง         | 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 |

| ศูนย์ต้นทุน                              | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |               |                   |                              |                   |                                     |                           |                |                |                |
|------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                          | ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                     |                           |                |                | ต้นทุนรวม      |
|                                          | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม            |                |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์แพร่                 | 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   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย              | 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   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร               | 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   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์            | 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   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี     | 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  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์      | 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   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี | 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   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร                | 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   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส     | 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  |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สตูล                 | 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   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง                 | 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   |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง               | 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   |
| สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์      | 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 |
| สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ   | 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   |
| ด่านกักสัตว์ลพบุรี                       | 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   |
| ด่านกักสัตว์นครราชสีมา                   | 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  |
| ด่านกักสัตว์หนองคาย                      | 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   |
| ด่านกักสัตว์มุกดาหาร                     | 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   |
| ด่านกักสัตว์เชียงใหม่                    | 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   |
| ด่านกักสัตว์แม่ฮ่องสอน                   | 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   |
| ด่านกักสัตว์กำแพงเพชร                    | 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   |
| ด่านกักสัตว์ตาก                          | 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   |
| ด่านกักสัตว์พิจิตร                       | 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   |
| ด่านกักสัตว์เพชรบูรณ์                    | 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   |
| ด่านกักสัตว์เพชรบุรี                     | 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  |
| ด่านกักสัตว์ประจวบคีรีขันธ์              | 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   |
| ด่านกักสัตว์ภูเก็ต                       | 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   |
| ด่านกักสัตว์ชุมพร                        | 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   |
| ด่านกักสัตว์สงขลา                        | 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  |
| ด่านกักสัตว์สตูล                         | 2,275,157.62                      | 182,992.43    | 2,458,150.05  | -                 | -                            | 112,422.20        | 628,361.22                          | -                         | -              | 740,783.42     | 3,198,933.47   |
| ด่านกักสัตว์นราธิวาส                     | 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   |

| ศูนย์ต้นทุน                                            | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |               |                   |                          |                   |                                 |                       |                |               |               |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------|---------------|---------------|
|                                                        | ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                          |                   |                                 |                       |                |               | ต้นทุนรวม     |
|                                                        | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้น้อยและสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |
| ด่านกักสัตว์ชลบุรี                                     | 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  |
| ด่านกักสัตว์จันทบุรี                                   | 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  |
| ด่านกักสัตว์ตราด                                       | 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  |
| ด่านกักสัตว์ปราจีนบุรี                                 | 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  |
| ด่านกักสัตว์นครนายก                                    | 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  |
| ด่านกักสัตว์สระแก้ว                                    | 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 |
| ด่านกักสัตว์บุรีรัมย์                                  | 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  |
| ด่านกักสัตว์สุรินทร์                                   | 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  |
| ด่านกักสัตว์ศรีสะเกษ                                   | 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  |
| ด่านกักสัตว์อุบลราชธานี                                | 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  |
| ด่านกักสัตว์นครพนม                                     | 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  |
| ด่านกักสัตว์เลย                                        | 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  |
| ด่านกักสัตว์ลำปาง                                      | 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  |
| ด่านกักสัตว์แพร่                                       | 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  |
| ด่านกักสัตว์น่าน                                       | 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  |
| ด่านกักสัตว์เชียงราย                                   | 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  |
| ด่านกักสัตว์อุดรดิตถ์                                  | 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  |
| ด่านกักสัตว์พะเยา                                      | 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  |
| ด่านกักสัตว์กาญจนบุรี                                  | 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  |
| ด่านกักสัตว์ราชบุรี                                    | 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  |
| ด่านกักสัตว์ระนอง                                      | 1,313,186.10                      | 52,545.55     | 1,365,731.65  | -                 | -                        | 155,887.00        | 608,386.52                      | -                     | -              | 764,273.52    | 2,130,005.17  |
| ด่านกักสัตว์ตรัง                                       | -                                 | -             | -             | -                 | -                        | -                 | -                               | -                     | -              | -             | -             |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์                            | 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 |
| สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์                    | 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 |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ลำพญากลาง             | 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  |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อพ่อโคพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์        | 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  |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ | 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  |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี                           | 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  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการย้ายฝากตัวอ่อน           | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี         | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี          | 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 |

| ศูนย์ต้นทุน                                                 | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |               |                   |                              |                   |                                   |                           |                |               |               |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
|                                                             | ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                   |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |
|                                                             | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา           | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น              | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่            | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก             | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี              | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี         | 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 |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา                | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 1                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 1                          | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 2                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 2                          | 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  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก                   | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 3                                       | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 4                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 4                          | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน) | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 5                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 5                          | 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  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)              | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 6                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 6                          | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 7                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 7                          | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 8                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 8                          | 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  |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้                        | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 9                                       | 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 |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 9                          | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร                        | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ                          | 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 |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี                              | 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 |

| ศูนย์ต้นทุน                        | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |               |                   |                              |                   |                                   |                           |                |               |               |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
|                                    | ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                   |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |
|                                    | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน วัสดุ<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปทุมธานี        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพระนครศรีอยุธยา | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอ่างทอง         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลพบุรี          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสิงห์บุรี       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยนาท          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระบุรี         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชลบุรี          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดระยอง           | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดจันทบุรี        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตราด            | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดฉะเชิงเทรา      | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดปราจีนบุรี      | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครนายก         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสระแก้ว         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครราชสีมา      | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดบุรีรัมย์       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุรินทร์        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดศรีสะเกษ        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุบลราชธานี     | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดยโสธร           | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดชัยภูมิ         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอำนาจเจริญ      | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองบัวลำภู     | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดขอนแก่น         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรธานี        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเลย             | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดหนองคาย         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมหาสารคาม       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดร้อยเอ็ด        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาฬสินธุ์       | 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 |

| ศูนย์ต้นทุน                        | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |               |                   |                              |                   |                                     |                           |                |               |               |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
|                                    | ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                     |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |
|                                    | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสกลนคร          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครพนม          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดมุกดาหาร        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงใหม่       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำพูน           | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดลำปาง           | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุดรดิตถ์       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแพร่            | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดน่าน            | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพะเยา           | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเชียงราย        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดแม่ฮ่องสอน      | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครสวรรค์       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดอุทัยธานี       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกำแพงเพชร       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดตาก             | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุโขทัย         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิษณุโลก        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพิจิตร          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบูรณ์       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดราชบุรี         | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกาญจนบุรี       | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสุพรรณบุรี      | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครปฐม          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสาคร       | 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  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดสมุทรสงคราม     | 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  |
| สำนักงานปลัดจังหวัดเพชรบุรี        | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดนครศรีธรรมราช   | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดกระบี่          | 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 |
| สำนักงานปลัดจังหวัดพังงา           | 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 |

| ศูนย์ต้นทุน                            | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |               |                |                   |                              |                   |                                     |                           |                |               |                |
|----------------------------------------|-----------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|----------------|
|                                        | ต้นทุนคงที่                       |               |                | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                     |                           |                |               | ต้นทุนรวม      |
|                                        | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |                |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต          | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี    | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง           | 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   |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร           | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา           | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล            | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง            | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง          | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี         | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา            | 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  |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส        | 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  |
| ด่านกักสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ             | 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   |
| ด่านกักสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง        | 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   |
| ด่านกักสัตว์สระบุรี                    | 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   |
| ด่านกักสัตว์พระนครศรีอยุธยา            | 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   |
| ด่านกักสัตว์สุพรรณบุรี                 | 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   |
| ด่านกักสัตว์อุดรธานี                   | 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   |
| ด่านกักสัตว์ขอนแก่น                    | 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   |
| ด่านกักสัตว์มหาสารคาม                  | 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   |
| ด่านกักสัตว์ลำพูน                      | 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   |
| ด่านกักสัตว์พิษณุโลก                   | 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   |
| ด่านกักสัตว์นครสวรรค์                  | 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   |
| ด่านกักสัตว์นครปฐม                     | 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   |
| ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย | -                                 | -             | -              | -                 | -                            | -                 | -                                   | -                         | -              | -             | -              |
| ด่านกักสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช       | -                                 | -             | -              | -                 | -                            | -                 | -                                   | -                         | -              | -             | -              |
| สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์       | 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 |
| ด่านกักสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ      | 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   |
| ด่านกักสัตว์ฉะเชิงเทรา                 | 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   |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์มหาสารคาม    | 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   |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 3     | 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   |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ          | 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  |



| ศูนย์ต้นทุน                                                   | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |                       |                         |                      |                              |                       |                                     |                           |                     |                         |                         |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                               | ต้นทุนคงที่                       |                       |                         | ต้นทุนผันแปร         |                              |                       |                                     |                           |                     |                         | ต้นทุนรวม               |
|                                                               | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา         | รวม                     | ค่าใช้จ่ายบุคลากร    | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง     | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น      | รวม                     |                         |
| ด่านกักสัตว์ลาดกระบัง                                         | 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            |
| ด่านกักสัตว์ไสธร์                                             | 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            |
| ศูนย์พัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์           | 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           |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี            | 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           |
| กองสารวัตรและกักกัน                                           | 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           |
| กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ                               | 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           |
| ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย      | 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            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น                           | 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           |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์                                      | 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           |
| สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี                                | 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            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) | 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           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)                | -                                 | 50,316.34             | 50,316.34               | 32,075.00            | -                            | 53,508.55             | 2,600,852.88                        | -                         | -                   | 2,686,436.43            | 2,736,752.77            |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)              | 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           |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก                      | 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           |
| <b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>                                    |                                   |                       |                         |                      |                              |                       |                                     |                           |                     |                         |                         |
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                                          | 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            |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน                                             | 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            |
| สำนักงานเลขานุการกรม                                          | 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           |
| กองการเจ้าหน้าที่                                             | 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           |
| กองคลัง                                                       | 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           |
| สำนักกฎหมาย                                                   | 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            |
| กองแผนงาน                                                     | 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           |
| ศูนย์สารสนเทศ                                                 | 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           |
| กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ                    | 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           |
| <b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>                                        | <b>3,364,858,483.83</b>           | <b>296,358,291.84</b> | <b>3,661,216,775.67</b> | <b>23,426,051.16</b> | <b>123,258,860.81</b>        | <b>198,826,221.50</b> | <b>1,469,976,895.86</b>             | <b>4,111,578.49</b>       | <b>9,005,662.50</b> | <b>1,828,605,270.32</b> | <b>5,489,822,045.99</b> |

(หน่วย : บาท)

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |                |                   |                              |                   |                                     |                           |                |               |                | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |                | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                     |                           |                |               | ต้นทุนรวม      |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้น้อย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |                |                                |                                 |                              |
|                                   |               |                |                   |                              |                   |                                     |                           |                |               |                |                                |                                 |                              |
| 70,841,304.59                     | 15,459,463.23 | 86,300,767.82  | 589,900.00        | 3,065,874.88                 | 2,574,202.29      | 42,221,954.06                       | -                         | 2,573.65       | 48,454,504.88 | 134,755,272.70 | 1.03%                          | 6.27%                           | 2.85%                        |
| 7,251,742.37                      | 2,486,879.56  | 9,738,621.93   | 61,900.00         | 133,055.00                   | 115,418.21        | 5,404,239.11                        | -                         | -              | 5,714,612.32  | 15,453,234.25  | -0.33%                         | -0.36%                          | -0.34%                       |
| 13,325,917.88                     | 3,960,295.08  | 17,286,212.96  | 258,440.00        | 100,005.74                   | 142,426.80        | 10,804,454.89                       | -                         | 2.00           | 11,305,329.43 | 28,591,542.39  | -8.74%                         | 5.59%                           | -3.57%                       |
| 120,188,367.25                    | 1,859,188.48  | 122,047,555.73 | 35,080.00         | 12,404,265.53                | 6,378,039.01      | 9,236,933.21                        | 1,400,000.00              | -              | 29,454,317.75 | 151,501,873.48 | -0.21%                         | -35.90%                         | -9.96%                       |
| 28,769,058.50                     | 1,074,374.74  | 29,843,433.24  | 98,260.00         | 3,609,908.46                 | 2,671,827.57      | 5,853,997.12                        | -                         | -              | 12,233,993.15 | 42,077,426.39  | -3.97%                         | 23.41%                          | 2.65%                        |
| 6,873,288.59                      | 1,169,517.76  | 8,042,806.35   | 13,560.00         | 1,391,424.00                 | 638,792.00        | 3,978,439.34                        | -                         | -              | 6,022,215.34  | 14,065,021.69  | 2.52%                          | 56.96%                          | 20.40%                       |
| 21,661,503.37                     | 506,777.98    | 22,168,281.35  | 228,660.00        | 711,905.77                   | 1,635,001.33      | 1,741,147.02                        | -                         | -              | 4,316,714.12  | 26,484,995.47  | 7.11%                          | -33.50%                         | -2.59%                       |
| 22,054,910.82                     | 1,019,254.18  | 23,074,165.00  | 28,800.00         | 29,000.00                    | 118,845.00        | 12,178,017.38                       | -                         | -              | 12,354,662.38 | 35,428,827.38  | 0.65%                          | 1.01%                           | 0.78%                        |
| 11,739,949.89                     | 501,374.97    | 12,241,324.86  | 134,500.00        | -                            | 143,351.85        | 9,478,182.75                        | -                         | 3.00           | 9,756,037.60  | 21,997,362.46  | 7.29%                          | 23.26%                          | 13.83%                       |
| 6,641,286.97                      | 841,057.80    | 7,482,344.77   | -                 | -                            | 36,610.00         | 2,954,658.83                        | -                         | 6.00           | 2,991,274.83  | 10,473,619.60  | -3.64%                         | -23.96%                         | -10.47%                      |
| 9,013,357.69                      | 534,608.64    | 9,547,966.33   | -                 | 3,000.00                     | 221,047.46        | 8,139,477.61                        | -                         | 2.00           | 8,363,527.07  | 17,911,493.40  | 8.97%                          | 16.77%                          | 12.48%                       |
| 6,338,035.13                      | 1,006,213.84  | 7,344,248.97   | 100,700.00        | 44,064.00                    | 49,423.00         | 3,798,974.32                        | -                         | 2,240.00       | 3,995,401.32  | 11,339,650.29  | 14.34%                         | 37.72%                          | 21.61%                       |
| 9,561,461.13                      | 1,006,842.73  | 10,568,303.86  | 174,800.00        | 32,108.00                    | 302,896.55        | 14,324,533.86                       | -                         | 288,569.88     | 15,122,908.29 | 25,691,212.15  | -1.50%                         | -5.89%                          | -4.13%                       |
| 7,256,615.37                      | 805,206.04    | 8,061,821.41   | 165,620.00        | 120,638.00                   | 55,384.00         | 8,914,069.46                        | -                         | -              | 9,255,711.46  | 17,317,532.87  | -3.63%                         | -11.36%                         | -7.92%                       |
| 26,937,609.81                     | 1,607,086.49  | 28,544,696.30  | 229,000.00        | 1,800.00                     | 135,624.00        | 11,671,939.90                       | -                         | -              | 12,038,363.90 | 40,583,060.20  | -0.75%                         | -7.07%                          | -2.71%                       |
| 9,234,065.32                      | 171,801.55    | 9,405,866.87   | 75,900.00         | -                            | 94,704.00         | 2,938,173.74                        | -                         | -              | 3,108,777.74  | 12,514,644.61  | 0.34%                          | 8.51%                           | 2.25%                        |
| 5,476,860.03                      | 275,591.68    | 5,752,451.71   | 135,000.00        | 10,500.00                    | 110,332.00        | 4,154,192.01                        | -                         | 1.00           | 4,410,025.01  | 10,162,476.72  | 7.28%                          | 40.15%                          | 19.43%                       |
| 12,159,757.99                     | 660,523.45    | 12,820,281.44  | -                 | -                            | 249,295.00        | 4,689,879.65                        | -                         | -              | 4,939,174.65  | 17,759,456.09  | -3.37%                         | 21.49%                          | 2.46%                        |
| 9,793,452.59                      | 609,710.81    | 10,403,163.40  | 34,000.00         | 9,000.00                     | 108,012.00        | 3,462,364.21                        | -                         | 2.00           | 3,613,378.21  | 14,016,541.61  | 1.77%                          | -35.33%                         | -11.34%                      |
| 4,857,355.44                      | 332,229.70    | 5,189,585.14   | 79,100.00         | -                            | 49,272.00         | 2,622,975.25                        | -                         | -              | 2,751,347.25  | 7,940,932.39   | 6.44%                          | -0.28%                          | 4.01%                        |
| 12,909,851.40                     | 209,875.77    | 13,119,727.17  | 84,780.00         | 439,388.80                   | 209,380.56        | 10,100,243.51                       | -                         | -              | 10,833,792.87 | 23,953,520.04  | 0.68%                          | 31.03%                          | 12.46%                       |
| 11,212,963.37                     | 429,944.17    | 11,642,907.54  | 121,700.00        | -                            | 284,116.00        | 7,790,381.18                        | -                         | 3.00           | 8,196,200.18  | 19,839,107.72  | -2.55%                         | 4.31%                           | 0.17%                        |
| 4,505,703.03                      | 348,870.77    | 4,854,573.80   | 10,000.00         | 35,719.99                    | 66,888.10         | 1,712,262.32                        | -                         | -              | 1,824,870.41  | 6,679,444.21   | -12.99%                        | -6.83%                          | -11.39%                      |
| 10,394,437.51                     | 185,282.00    | 10,579,719.51  | 10,000.00         | 16,880.00                    | 88,184.37         | 6,014,436.83                        | -                         | -              | 6,129,501.20  | 16,709,220.71  | -3.40%                         | -0.05%                          | -2.19%                       |
| 4,845,387.29                      | 302,739.21    | 5,148,126.50   | -                 | -                            | 234,589.24        | 1,716,584.20                        | -                         | 1.00           | 1,951,174.44  | 7,099,300.94   | 4.68%                          | 29.39%                          | 10.48%                       |
| 19,606,702.04                     | 3,028,940.11  | 22,635,642.15  | 163,200.00        | 37,230.54                    | 503,422.64        | 15,508,252.44                       | -                         | -              | 16,212,105.62 | 38,847,747.77  | 0.81%                          | 24.99%                          | 9.66%                        |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |               |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |               | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |                                |                                 |                              |
| 8,609,746.97                      | 402,210.49    | 9,011,957.46  | -                 | -                            | 95,698.00         | 4,156,612.62                       | -                         | -              | 4,252,310.62  | 13,264,268.08 | 3.97%                          | 22.31%                          | 9.22%                        |
| 10,347,105.01                     | 584,654.80    | 10,931,759.81 | -                 | -                            | 148,871.09        | 5,441,214.35                       | -                         | -              | 5,590,085.44  | 16,521,845.25 | 7.69%                          | 9.22%                           | 8.20%                        |
| 6,742,794.28                      | 85,744.44     | 6,828,538.72  | 72,600.00         | -                            | 117,166.00        | 2,576,868.38                       | -                         | -              | 2,766,634.38  | 9,595,173.10  | 14.55%                         | -0.25%                          | 9.85%                        |
| 14,560,571.88                     | 899,853.71    | 15,460,425.59 | 186,500.00        | -                            | 482,622.00        | 6,960,830.69                       | -                         | -              | 7,629,952.69  | 23,090,378.28 | -0.13%                         | 4.21%                           | 1.27%                        |
| 10,332,978.50                     | 396,750.17    | 10,729,728.67 | -                 | 40,303.00                    | 284,876.30        | 6,296,553.99                       | -                         | 22,152.27      | 6,643,885.56  | 17,373,614.23 | 5.26%                          | 10.24%                          | 7.11%                        |
| 8,026,142.03                      | 722,318.29    | 8,748,460.32  | -                 | -                            | 127,572.00        | 4,070,025.57                       | -                         | -              | 4,197,597.57  | 12,946,057.89 | 2.74%                          | 12.81%                          | 5.80%                        |
| 17,628,128.59                     | 3,175,634.46  | 20,803,763.05 | 290,100.00        | -                            | 237,703.00        | 12,641,622.03                      | -                         | 1.00           | 13,169,426.03 | 33,973,189.08 | 2.12%                          | 14.82%                          | 6.70%                        |
| 6,606,431.41                      | 751,366.87    | 7,357,798.28  | -                 | -                            | 69,758.00         | 3,290,432.03                       | -                         | -              | 3,360,190.03  | 10,717,988.31 | 0.87%                          | 3.55%                           | 1.69%                        |
| 17,591,986.06                     | 485,365.64    | 18,077,351.70 | 70,800.00         | 29,000.00                    | 502,562.00        | 13,629,356.77                      | -                         | -              | 14,231,718.77 | 32,309,070.47 | -2.97%                         | 28.97%                          | 8.91%                        |
| 7,964,582.89                      | 226,736.06    | 8,191,318.95  | -                 | -                            | 88,448.00         | 4,157,622.66                       | -                         | -              | 4,246,070.66  | 12,437,389.61 | -0.36%                         | 14.49%                          | 4.26%                        |
| 6,802,402.46                      | 418,846.39    | 7,221,248.85  | 14,400.00         | -                            | 120,016.00        | 2,360,793.99                       | -                         | -              | 2,495,209.99  | 9,716,458.84  | -1.56%                         | -6.58%                          | -2.90%                       |
| 15,764,716.24                     | 1,001,615.67  | 16,766,331.91 | 265,500.00        | 40,000.00                    | 508,127.78        | 8,957,016.52                       | -                         | 51.00          | 9,770,695.30  | 26,537,027.21 | 3.91%                          | 19.31%                          | 9.10%                        |
| 9,707,317.58                      | 1,108,266.71  | 10,815,584.29 | 270,600.00        | -                            | 168,621.40        | 6,039,665.87                       | -                         | 3.00           | 6,478,890.27  | 17,294,474.56 | 2.04%                          | -9.12%                          | -2.45%                       |
| 6,721,700.28                      | 429,946.19    | 7,151,646.47  | -                 | -                            | 142,776.00        | 2,140,559.93                       | -                         | -              | 2,283,335.93  | 9,434,982.40  | 9.31%                          | -17.60%                         | 1.30%                        |
| 5,518,518.80                      | 587,701.57    | 6,106,220.37  | -                 | -                            | 137,208.00        | 948,350.27                         | -                         | -              | 1,085,558.27  | 7,191,778.64  | -5.88%                         | 10.56%                          | -3.72%                       |
| 16,507,953.17                     | 606,621.85    | 17,114,575.02 | -                 | 99,769.15                    | 1,073,240.11      | 2,405,033.55                       | -                         | 3.00           | 3,578,045.81  | 20,692,620.83 | 0.11%                          | -20.17%                         | -4.10%                       |
| 7,309,947.18                      | 288,715.27    | 7,598,662.45  | 39,600.00         | 37,570.00                    | 202,506.00        | 4,161,393.85                       | -                         | 3.00           | 4,441,072.85  | 12,039,735.30 | -8.01%                         | 43.72%                          | 6.08%                        |
| 5,819,291.44                      | 546,248.05    | 6,365,539.49  | -                 | 22,500.00                    | 221,930.00        | 2,882,189.91                       | -                         | -              | 3,126,619.91  | 9,492,159.40  | 0.99%                          | 3.76%                           | 1.89%                        |
| 10,912,087.93                     | 1,261,196.44  | 12,173,284.37 | -                 | 29,440.00                    | 179,126.00        | 8,630,991.53                       | -                         | 10.00          | 8,839,567.53  | 21,012,851.90 | -7.57%                         | 26.21%                          | 4.16%                        |
| 3,249,318.62                      | 261,806.05    | 3,511,124.67  | -                 | 440.00                       | 33,476.00         | 2,985,955.07                       | -                         | -              | 3,019,871.07  | 6,530,995.74  | 2.11%                          | 29.94%                          | 13.34%                       |
| 4,531,996.88                      | 244,579.17    | 4,776,576.05  | -                 | -                            | 41,684.00         | 2,511,101.75                       | -                         | 7,172.61       | 2,559,958.36  | 7,336,534.41  | -6.70%                         | 25.03%                          | 2.36%                        |
| 7,124,765.87                      | 208,014.56    | 7,332,780.43  | -                 | -                            | 57,585.00         | 2,880,661.07                       | -                         | -              | 2,938,246.07  | 10,271,026.50 | -2.93%                         | 25.30%                          | 3.76%                        |
| 4,041,266.49                      | 205,842.61    | 4,247,109.10  | -                 | -                            | 43,852.00         | 1,751,613.36                       | -                         | -              | 1,795,465.36  | 6,042,574.46  | -10.91%                        | -5.07%                          | -9.25%                       |
| 4,112,842.74                      | 39,078.62     | 4,151,921.36  | -                 | 168,000.00                   | 45,762.00         | 2,477,658.75                       | -                         | -              | 2,691,420.75  | 6,843,342.11  | -1.40%                         | 36.17%                          | 10.60%                       |
| 4,529,033.35                      | 174,002.07    | 4,703,035.42  | -                 | -                            | 48,322.00         | 1,934,824.48                       | -                         | -              | 1,983,146.48  | 6,686,181.90  | 0.48%                          | 54.30%                          | 12.07%                       |
| 7,129,150.78                      | 111,267.38    | 7,240,418.16  | -                 | -                            | 93,194.92         | 4,072,812.88                       | -                         | 3.00           | 4,166,010.80  | 11,406,428.96 | 11.05%                         | -16.10%                         | -0.69%                       |
| 2,772,839.58                      | 139,844.67    | 2,912,684.25  | -                 | -                            | 16,540.00         | 2,170,513.86                       | -                         | -              | 2,187,053.86  | 5,099,738.11  | 1.52%                          | 24.51%                          | 10.25%                       |
| 3,564,373.15                      | 387,682.13    | 3,952,055.28  | -                 | 19,810.00                    | 65,346.00         | 3,864,405.37                       | -                         | -              | 3,949,561.37  | 7,901,616.65  | 6.86%                          | 14.60%                          | 10.59%                       |
| 5,063,776.81                      | 152,780.55    | 5,216,557.36  | -                 | -                            | 132,916.00        | 1,748,090.97                       | -                         | 4.00           | 1,881,010.97  | 7,097,568.33  | 10.89%                         | 6.70%                           | 9.75%                        |
| 3,530,024.10                      | 380,748.16    | 3,910,772.26  | -                 | -                            | 70,998.00         | 1,568,275.49                       | -                         | -              | 1,639,273.49  | 5,550,045.75  | -9.30%                         | 8.78%                           | -4.62%                       |
| 7,288,447.57                      | 403,210.55    | 7,691,658.12  | -                 | 43,286.00                    | 293,017.00        | 3,649,406.44                       | -                         | 2.00           | 3,985,711.44  | 11,677,369.56 | -1.65%                         | 11.25%                          | 2.40%                        |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |               |                   |                              |                   |                                    |                           |                |                |                | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |                | ต้นทุนรวม      |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม            |                |                                |                                 |                              |
| 4,000,360.18                      | 228,117.43    | 4,228,477.61  | -                 | 2,609.00                     | 67,758.00         | 1,687,920.34                       | -                         | -              | 1,758,287.34   | 5,986,764.95   | -1.07%                         | 2.70%                           | 0.01%                        |
| 3,985,815.68                      | 304,676.02    | 4,290,491.70  | -                 | 3,304.00                     | 76,139.00         | 2,347,602.85                       | -                         | -              | 2,427,045.85   | 6,717,537.55   | -9.07%                         | 49.85%                          | 5.99%                        |
| 3,221,399.04                      | 380,565.62    | 3,601,964.66  | -                 | 6,640.00                     | 160,976.00        | 2,700,496.67                       | -                         | -              | 2,868,112.67   | 6,470,077.33   | -7.43%                         | 93.08%                          | 20.34%                       |
| 6,338,213.66                      | 618,825.46    | 6,957,039.12  | 27,600.00         | 10,600.00                    | 249,840.00        | 3,063,027.37                       | -                         | -              | 3,351,067.37   | 10,308,106.49  | 0.56%                          | 53.82%                          | 13.31%                       |
| 6,972,691.57                      | 2,219,494.47  | 9,192,186.04  | -                 | 70,555.00                    | 203,449.10        | 3,617,159.62                       | -                         | 3.00           | 3,891,166.72   | 13,083,352.76  | 19.36%                         | 10.69%                          | 16.64%                       |
| 4,388,312.44                      | 342,226.80    | 4,730,539.24  | -                 | 8,000.00                     | 52,646.00         | 2,970,915.23                       | -                         | -              | 3,031,561.23   | 7,762,100.47   | 7.24%                          | 27.89%                          | 14.46%                       |
| 6,187,474.57                      | 478,025.32    | 6,665,499.89  | -                 | 10,700.00                    | 204,856.49        | 3,018,135.51                       | -                         | -              | 3,233,692.00   | 9,899,191.89   | 6.30%                          | -0.93%                          | 3.83%                        |
| 5,090,865.31                      | 457,314.28    | 5,548,179.59  | -                 | 37,010.00                    | 85,118.00         | 2,267,843.36                       | -                         | -              | 2,389,971.36   | 7,938,150.95   | 8.68%                          | 17.11%                          | 11.09%                       |
| 8,177,417.95                      | 517,711.16    | 8,695,129.11  | -                 | 37,000.00                    | 155,440.00        | 2,888,291.41                       | -                         | 1.00           | 3,080,732.41   | 11,775,861.52  | 0.67%                          | -16.49%                         | -4.46%                       |
| 2,955,317.00                      | 565,972.33    | 3,521,289.33  | -                 | 76,600.00                    | 102,723.00        | 3,923,825.26                       | -                         | -              | 4,103,148.26   | 7,624,437.59   | -9.97%                         | 7.89%                           | -1.17%                       |
| 2,553,512.54                      | 237,458.56    | 2,790,971.10  | -                 | -                            | 41,468.00         | 1,572,680.12                       | -                         | -              | 1,614,148.12   | 4,405,119.22   | 2.04%                          | -7.76%                          | -1.78%                       |
| 3,000,955.26                      | 507,516.61    | 3,508,471.87  | -                 | 4,400.00                     | 65,929.56         | 1,678,579.68                       | -                         | -              | 1,748,909.24   | 5,257,381.11   | 6.43%                          | 3.88%                           | 5.57%                        |
| 42,937,971.53                     | 3,457,938.53  | 46,395,910.06 | 186,870.00        | 7,130,388.67                 | 3,633,722.95      | 213,728,919.01                     | 222,000.00                | 30.00          | 224,901,930.63 | 271,297,840.69 | -10.13%                        | 10.87%                          | 6.61%                        |
| 4,443,220.41                      | 100,782.00    | 4,544,002.41  | 109,200.00        | -                            | 567,446.00        | 3,319,079.63                       | -                         | -              | 3,995,725.63   | 8,539,728.04   | 5.30%                          | 9.31%                           | 7.14%                        |
| 2,930,116.73                      | 189,577.12    | 3,119,693.85  | 70,400.00         | -                            | 526,160.00        | 2,134,206.47                       | -                         | -              | 2,730,766.47   | 5,850,460.32   | 6.34%                          | 36.87%                          | 18.70%                       |
| 3,599,962.98                      | 677,617.14    | 4,277,580.12  | 398,500.00        | 3,000.00                     | 112,907.00        | 6,924,341.14                       | -                         | -              | 7,438,748.14   | 11,716,328.26  | -8.77%                         | 9.77%                           | 2.19%                        |
| 2,354,429.32                      | 829,312.17    | 3,183,741.49  | 202,600.00        | -                            | 171,877.00        | 3,495,819.24                       | -                         | -              | 3,870,296.24   | 7,054,037.73   | -8.95%                         | -6.06%                          | -7.39%                       |
| 2,509,734.18                      | 235,410.42    | 2,745,144.60  | -                 | -                            | 394,256.00        | 3,470,665.68                       | -                         | -              | 3,864,921.68   | 6,610,066.28   | -2.66%                         | -18.79%                         | -12.79%                      |
| 4,768,252.33                      | 610,462.85    | 5,378,715.18  | 147,770.00        | -                            | 252,483.00        | 2,746,628.27                       | -                         | -              | 3,146,881.27   | 8,525,596.45   | 4.82%                          | 129.98%                         | 31.16%                       |
| 3,724,041.44                      | 779,564.60    | 4,503,606.04  | -                 | -                            | 371,218.00        | 4,311,773.01                       | -                         | -              | 4,682,991.01   | 9,186,597.05   | 4.41%                          | 25.74%                          | 14.29%                       |
| 2,704,349.08                      | 397,990.31    | 3,102,339.39  | -                 | -                            | 368,872.00        | 4,614,837.37                       | -                         | 3.00           | 4,983,712.37   | 8,086,051.76   | 21.82%                         | 91.85%                          | 57.18%                       |
| 5,011,760.97                      | 915,236.82    | 5,926,997.79  | -                 | -                            | 252,000.00        | 1,980,096.02                       | -                         | -              | 2,232,096.02   | 8,159,093.81   | 12.22%                         | 16.98%                          | 13.48%                       |
| 1,552,612.32                      | 74,456.20     | 1,627,068.52  | -                 | -                            | 286,880.00        | 2,281,796.49                       | -                         | -              | 2,568,676.49   | 4,195,745.01   | 6.12%                          | 21.96%                          | 15.29%                       |
| 2,682,206.42                      | 253,717.91    | 2,935,924.33  | -                 | 4,555.00                     | 245,930.00        | 2,699,264.21                       | -                         | -              | 2,949,749.21   | 5,885,673.54   | 14.92%                         | 31.08%                          | 22.49%                       |
| 5,067,871.50                      | 1,631,930.09  | 6,699,801.59  | -                 | -                            | 836,662.00        | 5,969,176.51                       | -                         | -              | 6,805,838.51   | 13,505,640.10  | -11.59%                        | -7.82%                          | -9.73%                       |
| 5,004,126.02                      | 699,824.12    | 5,703,950.14  | -                 | -                            | 559,220.00        | 2,820,569.99                       | -                         | -              | 3,379,789.99   | 9,083,740.13   | 13.14%                         | 5.23%                           | 10.06%                       |
| 2,557,734.62                      | 51,936.29     | 2,609,670.91  | 87,085.00         | -                            | 230,662.20        | 829,532.49                         | -                         | 2.00           | 1,147,281.69   | 3,756,952.60   | 4.15%                          | -4.49%                          | 1.35%                        |
| 6,068,929.15                      | 427,677.65    | 6,496,606.80  | -                 | -                            | 406,467.00        | 5,266,634.94                       | -                         | -              | 5,673,101.94   | 12,169,708.74  | 33.00%                         | 44.11%                          | 37.96%                       |
| 4,544,641.26                      | 1,365,097.20  | 5,909,738.46  | -                 | 29,364.00                    | 561,485.10        | 5,401,085.00                       | -                         | 2.00           | 5,991,936.10   | 11,901,674.56  | 13.71%                         | -12.16%                         | -0.97%                       |
| 2,116,121.66                      | 166,949.99    | 2,283,071.65  | -                 | -                            | 177,577.00        | 1,199,808.99                       | -                         | -              | 1,377,385.99   | 3,660,457.64   | -7.12%                         | 85.94%                          | 14.43%                       |
| 5,000,243.81                      | 531,447.29    | 5,531,691.10  | 52,320.00         | 7,930.00                     | 245,612.72        | 1,222,030.77                       | -                         | -              | 1,527,893.49   | 7,059,584.59   | -10.40%                        | -1.23%                          | -8.56%                       |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |               |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |               | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |                                |                                 |                              |
| 2,670,438.98                      | 694,486.65    | 3,364,925.63  | 169,643.00        | -                            | 3,059.00          | 2,401,484.54                       | -                         | -              | 2,574,186.54  | 5,939,112.17  | 2.49%                          | 20.44%                          | 9.57%                        |
| 2,029,300.11                      | 64,547.53     | 2,093,847.64  | -                 | -                            | 78,080.00         | 1,363,563.99                       | -                         | -              | 1,441,643.99  | 3,535,491.63  | 1.49%                          | 17.06%                          | 7.31%                        |
| 1,494,643.50                      | 149,814.74    | 1,644,458.24  | -                 | -                            | 159,477.60        | 1,727,610.64                       | -                         | -              | 1,887,088.24  | 3,531,546.48  | 9.60%                          | 17.30%                          | 13.59%                       |
| 1,991,011.81                      | 166,879.04    | 2,157,890.85  | 516,437.00        | -                            | -                 | 2,120,798.76                       | -                         | 3.00           | 2,637,238.76  | 4,795,129.61  | 0.89%                          | 16.97%                          | 9.14%                        |
| 1,432,004.83                      | 51,500.51     | 1,483,505.34  | 385,560.00        | -                            | 243,888.00        | 3,572,584.86                       | -                         | -              | 4,202,032.86  | 5,685,538.20  | -7.35%                         | 75.03%                          | 42.07%                       |
| 7,042,194.49                      | 2,027,612.91  | 9,069,807.40  | -                 | -                            | 1,064,160.00      | 11,076,537.14                      | -                         | -              | 12,140,697.14 | 21,210,504.54 | 33.14%                         | 43.41%                          | 38.83%                       |
| 1,770,579.12                      | 501,459.64    | 2,272,038.76  | -                 | -                            | 198,240.00        | 2,820,219.64                       | -                         | 200,997.00     | 3,219,456.64  | 5,491,495.40  | 23.62%                         | 30.19%                          | 27.39%                       |
| 1,906,141.31                      | 63,707.01     | 1,969,848.32  | -                 | -                            | 458,045.00        | 1,071,812.03                       | -                         | 2.00           | 1,529,859.03  | 3,499,707.35  | 9.23%                          | 35.89%                          | 19.48%                       |
| 1,671,409.05                      | 106,164.05    | 1,777,573.10  | 30,000.00         | -                            | 312,768.00        | 598,113.55                         | -                         | 3.00           | 940,884.55    | 2,718,457.65  | 6.70%                          | -22.19%                         | -5.45%                       |
| 2,606,217.69                      | 114,698.98    | 2,720,916.67  | -                 | -                            | 364,348.00        | 2,806,187.76                       | -                         | -              | 3,170,535.76  | 5,891,452.43  | 4.58%                          | -7.85%                          | -2.50%                       |
| 1,916,112.97                      | 287,834.42    | 2,203,947.39  | -                 | -                            | 103,104.02        | 1,042,551.98                       | -                         | -              | 1,145,656.00  | 3,349,603.39  | 12.19%                         | -31.29%                         | -7.77%                       |
| 2,181,733.09                      | 230,089.26    | 2,411,822.35  | 311,000.00        | -                            | 71,630.44         | 1,461,679.55                       | -                         | -              | 1,844,309.99  | 4,256,132.34  | 18.68%                         | 24.87%                          | 21.28%                       |
| 1,601,409.24                      | 229,137.63    | 1,830,546.87  | 165,660.00        | -                            | 319,845.00        | 2,414,266.61                       | -                         | -              | 2,899,771.61  | 4,730,318.48  | 21.53%                         | 48.29%                          | 36.65%                       |
| 1,662,391.80                      | 366,361.41    | 2,028,753.21  | -                 | -                            | 337,620.00        | 1,693,631.02                       | -                         | -              | 2,031,251.02  | 4,060,004.23  | 5.10%                          | -11.61%                         | -3.98%                       |
| 1,572,747.94                      | 273,268.00    | 1,846,015.94  | -                 | -                            | 283,756.00        | 744,377.06                         | -                         | -              | 1,028,133.06  | 2,874,149.00  | 1.99%                          | -36.14%                         | -15.96%                      |
| 2,413,387.97                      | 1,145,755.69  | 3,559,143.66  | -                 | -                            | 372,960.00        | 3,057,108.13                       | -                         | -              | 3,430,068.13  | 6,989,211.79  | 10.91%                         | 2.65%                           | 6.70%                        |
| 778,185.49                        | 302,724.36    | 1,080,909.85  | -                 | 15,505.00                    | 116,160.00        | 1,901,173.01                       | -                         | -              | 2,032,838.01  | 3,113,747.86  | 1.74%                          | 32.54%                          | 19.93%                       |
| 1,650,716.56                      | 43,380.04     | 1,694,096.60  | -                 | -                            | 254,400.00        | 477,536.37                         | -                         | -              | 731,936.37    | 2,426,032.97  | 7.15%                          | -32.29%                         | -8.87%                       |
| 4,648,048.38                      | 798,092.56    | 5,446,140.94  | -                 | 28,000.00                    | 373,200.00        | 5,471,888.55                       | -                         | -              | 5,873,088.55  | 11,319,229.49 | 11.74%                         | 79.79%                          | 39.04%                       |
| 1,676,192.44                      | 203,168.24    | 1,879,360.68  | -                 | 4,912.00                     | 285,256.00        | 1,856,979.39                       | -                         | -              | 2,147,147.39  | 4,026,508.07  | 4.48%                          | 91.71%                          | 37.95%                       |
| 1,378,996.83                      | 45,822.64     | 1,424,819.47  | -                 | -                            | 189,604.00        | 632,969.11                         | -                         | -              | 822,573.11    | 2,247,392.58  | 4.33%                          | 7.63%                           | 5.51%                        |
| -                                 | -             | -             | -                 | -                            | 72,252.00         | 177,747.07                         | -                         | -              | 249,999.07    | 249,999.07    | #DIV/0!                        | #DIV/0!                         | #DIV/0!                      |
| 69,142,404.24                     | 2,315,516.08  | 71,457,920.32 | -                 | 24,500.00                    | 86,906.14         | 758,601.98                         | -                         | 1.00           | 870,009.12    | 72,327,929.44 | 0.96%                          | 18.92%                          | 1.14%                        |
| 25,567,593.30                     | 3,346,934.53  | 28,914,527.83 | 83,600.00         | 361,160.00                   | 2,911,464.66      | 30,026,465.92                      | -                         | 7,748.26       | 33,390,438.84 | 62,304,966.67 | 5.86%                          | 15.84%                          | 10.99%                       |
| 5,151,601.93                      | 191,111.29    | 5,342,713.22  | 230,000.00        | -                            | 103,390.00        | 4,756,606.90                       | -                         | 1.00           | 5,089,997.90  | 10,432,711.12 | 5.57%                          | 14.18%                          | 9.60%                        |
| 3,402,067.19                      | 797,777.15    | 4,199,844.34  | 149,520.00        | -                            | 194,296.55        | 3,585,772.81                       | -                         | 45,295.00      | 3,974,884.36  | 8,174,728.70  | 2.22%                          | 18.70%                          | 9.62%                        |
| 6,181,930.80                      | 935,080.33    | 7,117,011.13  | 145,200.00        | 1,200.00                     | 286,476.00        | 2,817,125.17                       | -                         | -              | 3,250,001.17  | 10,367,012.30 | 13.50%                         | 14.13%                          | 13.70%                       |
| 2,205,655.69                      | 20,576.19     | 2,226,231.88  | 104,700.00        | -                            | 29,093.00         | 1,063,589.69                       | -                         | -              | 1,197,382.69  | 3,423,614.57  | 18.54%                         | 37.45%                          | 24.54%                       |
| 4,368,222.69                      | 855,386.99    | 5,223,609.68  | 261,000.00        | -                            | 412,933.75        | 6,420,970.49                       | -                         | 6.00           | 7,094,910.24  | 12,318,519.92 | -2.66%                         | 7.46%                           | 2.92%                        |
| 16,415,750.92                     | 2,281,808.58  | 18,697,559.50 | 310,320.00        | 10,000.00                    | 1,072,780.00      | 7,034,618.00                       | -                         | -              | 8,427,718.00  | 27,125,277.50 | 14.93%                         | 1.87%                           | 10.53%                       |
| 10,208,588.28                     | 401,523.69    | 10,610,111.97 | 21,300.00         | -                            | 1,060,455.00      | 2,596,225.11                       | -                         | -              | 3,677,980.11  | 14,288,092.08 | 6.92%                          | 48.48%                          | 15.22%                       |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |               |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |               | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |                                |                                 |                              |
| 9,382,976.99                      | 626,225.17    | 10,009,202.16 | -                 | 17,670.00                    | 1,025,629.38      | 4,624,979.20                       | -                         | -              | 5,668,278.58  | 15,677,480.74 | 7.81%                          | 30.26%                          | 14.98%                       |
| 12,515,120.62                     | 1,007,849.27  | 13,522,969.89 | -                 | 5,200.00                     | 1,332,863.00      | 4,695,045.81                       | -                         | -              | 6,033,108.81  | 19,556,078.70 | 10.45%                         | 59.12%                          | 21.95%                       |
| 13,859,746.65                     | 850,054.89    | 14,709,801.54 | 224,640.00        | -                            | 1,271,538.00      | 4,236,949.04                       | -                         | -              | 5,733,127.04  | 20,442,928.58 | 0.87%                          | 55.92%                          | 11.95%                       |
| 8,573,380.32                      | 952,141.56    | 9,525,521.88  | 27,360.00         | 75,572.00                    | 864,844.00        | 2,745,074.47                       | -                         | -              | 3,712,850.47  | 13,238,372.35 | 15.54%                         | 87.13%                          | 29.43%                       |
| 18,864,556.78                     | 427,012.03    | 19,291,568.81 | 147,720.00        | -                            | 1,053,770.72      | 7,900,725.75                       | -                         | 1.00           | 9,102,217.47  | 28,393,786.28 | 9.58%                          | 69.15%                          | 23.52%                       |
| 8,870,726.35                      | 914,304.61    | 9,785,030.96  | 141,720.00        | 15,175.00                    | 615,808.15        | 5,190,126.91                       | -                         | 63,200.00      | 6,026,030.06  | 15,811,061.02 | 8.61%                          | 63.09%                          | 24.46%                       |
| 8,571,630.37                      | 2,715,228.21  | 11,286,858.58 | 69,020.00         | -                            | 999,350.00        | 14,144,403.21                      | -                         | 26,222.59      | 15,238,995.80 | 26,525,854.38 | 6.98%                          | 53.94%                          | 29.72%                       |
| 17,889,321.09                     | 876,778.40    | 18,766,099.49 | 7,540.00          | 2,285,491.00                 | 2,646,609.30      | 7,118,296.55                       | -                         | -              | 12,057,936.85 | 30,824,036.34 | 14.32%                         | 10.88%                          | 12.95%                       |
| 3,158,258.93                      | 171,954.29    | 3,330,213.22  | 11,100.00         | 626,040.00                   | 314,440.00        | 1,767,924.53                       | -                         | -              | 2,719,504.53  | 6,049,717.75  | 18.71%                         | 35.17%                          | 25.59%                       |
| 16,940,301.09                     | 573,406.09    | 17,513,707.18 | -                 | 2,172,368.11                 | 1,355,929.86      | 6,587,328.69                       | -                         | 41,000.00      | 10,156,626.66 | 27,670,333.84 | 6.09%                          | 7.01%                           | 6.43%                        |
| 6,151,231.99                      | 213,692.00    | 6,364,923.99  | -                 | 158,403.00                   | 145,305.73        | 1,934,174.36                       | -                         | 153,000.00     | 2,390,883.09  | 8,755,807.08  | 11.67%                         | 17.99%                          | 13.33%                       |
| 15,465,918.78                     | 3,102,772.51  | 18,568,691.29 | 728,600.00        | 54,410.00                    | 511,205.20        | 26,091,128.24                      | -                         | -              | 27,385,343.44 | 45,954,034.73 | 6.59%                          | 7.81%                           | 7.31%                        |
| 19,256,458.87                     | 980,433.59    | 20,236,892.46 | -                 | 1,911,787.00                 | 3,143,556.00      | 5,320,677.81                       | -                         | 7.00           | 10,376,027.81 | 30,612,920.27 | 13.01%                         | -20.50%                         | -1.12%                       |
| 17,420,534.10                     | 1,136,906.01  | 18,557,440.11 | -                 | 1,593,395.00                 | 3,939,243.00      | 5,810,037.11                       | -                         | -              | 11,342,675.11 | 29,900,115.22 | 10.73%                         | 9.89%                           | 10.41%                       |
| 10,374,267.27                     | 305,325.82    | 10,679,593.09 | 32,280.00         | 418,360.00                   | 377,546.00        | 2,160,422.02                       | -                         | -              | 2,988,608.02  | 13,668,201.11 | -1.31%                         | -8.28%                          | -2.92%                       |
| 21,760,047.30                     | 5,107,306.87  | 26,867,354.17 | 55,120.00         | 73,258.00                    | 565,608.46        | 12,129,124.60                      | -                         | 26.00          | 12,823,137.06 | 39,690,491.23 | 4.43%                          | -1.41%                          | 2.46%                        |
| 19,627,914.89                     | 1,985,603.09  | 21,613,517.98 | 255,500.00        | 3,341,257.38                 | 3,314,054.29      | 4,812,084.40                       | -                         | 2.00           | 11,722,898.07 | 33,336,416.05 | 11.72%                         | 42.59%                          | 20.93%                       |
| 4,628,755.94                      | 1,048,639.77  | 5,677,395.71  | -                 | 794,902.00                   | 354,193.00        | 2,238,134.53                       | -                         | 14,902.00      | 3,402,131.53  | 9,079,527.24  | 3.41%                          | 2.69%                           | 3.14%                        |
| 20,101,024.34                     | 4,253,876.31  | 24,354,900.65 | 92,000.00         | 21,300.00                    | 700,910.18        | 10,724,380.71                      | -                         | 4.00           | 11,538,594.89 | 35,893,495.54 | -0.63%                         | 21.31%                          | 5.50%                        |
| 15,615,161.77                     | 2,414,122.70  | 18,029,284.47 | 3,600.00          | 884,833.12                   | 2,779,693.86      | 2,799,686.58                       | 109,200.00                | -              | 6,577,013.56  | 24,606,298.03 | 11.11%                         | 4.71%                           | 9.32%                        |
| 6,599,490.64                      | 503,725.34    | 7,103,215.98  | -                 | 207,820.00                   | 121,045.00        | 1,567,943.75                       | -                         | 143,566.00     | 2,040,374.75  | 9,143,590.73  | -4.99%                         | 6.65%                           | -2.62%                       |
| 18,777,756.62                     | 938,782.07    | 19,716,538.69 | -                 | 2,494,446.50                 | 2,953,883.50      | 7,183,634.86                       | -                         | 3.00           | 12,631,967.86 | 32,348,506.55 | 14.73%                         | 31.27%                          | 20.67%                       |
| 7,111,009.36                      | 203,748.78    | 7,314,758.14  | -                 | 185,543.00                   | 460,481.64        | 1,520,454.22                       | -                         | -              | 2,166,478.86  | 9,481,237.00  | 4.89%                          | 15.99%                          | 7.24%                        |
| 14,454,572.86                     | 1,095,269.73  | 15,549,842.59 | -                 | 629,045.40                   | 2,203,009.00      | 6,370,634.30                       | -                         | -              | 9,202,688.70  | 24,752,531.29 | 3.42%                          | 70.79%                          | 21.19%                       |
| 6,402,728.36                      | 492,608.27    | 6,895,336.63  | 34,200.00         | 247,110.00                   | 400,344.00        | 1,891,942.26                       | -                         | -              | 2,573,596.26  | 9,468,932.89  | -3.97%                         | 3.86%                           | -1.96%                       |
| 23,232,456.76                     | 3,480,997.84  | 26,713,454.60 | 594,980.00        | 399,720.00                   | 824,644.50        | 9,948,363.48                       | -                         | 8.00           | 11,767,715.98 | 38,481,170.58 | 4.35%                          | 13.30%                          | 6.94%                        |
| 15,107,206.33                     | 536,235.91    | 15,643,442.24 | 104,300.00        | 2,198,654.60                 | 1,130,598.22      | 6,569,102.61                       | -                         | 1,005.56       | 10,003,660.99 | 25,647,103.23 | 4.03%                          | -12.16%                         | -2.95%                       |
| 5,738,438.97                      | 644,008.06    | 6,382,447.03  | -                 | 689,641.00                   | 411,557.00        | 3,407,023.33                       | -                         | -              | 4,508,221.33  | 10,890,668.36 | -1.08%                         | -21.76%                         | -10.83%                      |
| 15,479,922.83                     | 79,679.22     | 15,559,602.05 | -                 | 456,424.00                   | 438,365.95        | 3,752,221.30                       | -                         | 21.00          | 4,647,032.25  | 20,206,634.30 | -3.28%                         | 28.01%                          | 2.48%                        |
| 10,449,069.00                     | 1,478,297.07  | 11,927,366.07 | -                 | 80,630.00                    | 297,004.00        | 2,277,858.06                       | -                         | -              | 2,655,492.06  | 14,582,858.13 | -5.81%                         | 96.58%                          | 4.06%                        |
| 12,448,963.06                     | 127,377.51    | 12,576,340.57 | -                 | 970,960.00                   | 488,164.00        | 2,660,378.11                       | -                         | 7,047.42       | 4,126,549.53  | 16,702,890.10 | 2.04%                          | 35.48%                          | 8.67%                        |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |               |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |               | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |               | ต้นทุนรวม     |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           |               |                                |                                 |                              |
| 14,290,610.03                     | 126,940.64    | 14,417,550.67 | -                 | 1,139,160.00                 | 503,160.00        | 2,031,906.12                       | -                         | -              | 3,674,226.12  | 18,091,776.79 | 2.02%                          | 71.82%                          | 11.19%                       |
| 21,160,574.19                     | 459,407.01    | 21,619,981.20 | -                 | 1,369,060.00                 | 390,145.48        | 2,909,128.47                       | -                         | 237,821.21     | 4,906,155.16  | 26,526,136.36 | 6.15%                          | 43.17%                          | 11.48%                       |
| 16,991,169.45                     | 385,829.68    | 17,376,999.13 | -                 | 471,831.00                   | 462,542.00        | 5,913,765.00                       | -                         | 9.00           | 6,848,147.00  | 24,225,146.13 | 2.14%                          | -9.20%                          | -1.35%                       |
| 28,730,039.84                     | 281,735.04    | 29,011,774.88 | 304,300.00        | 783,696.00                   | 1,070,995.00      | 6,956,867.42                       | -                         | -              | 9,115,858.42  | 38,127,633.30 | 5.33%                          | 35.02%                          | 11.17%                       |
| 13,654,279.03                     | 591,658.44    | 14,245,937.47 | -                 | 290,325.00                   | 388,564.00        | 6,256,922.28                       | -                         | 112,415.00     | 7,048,226.28  | 21,294,163.75 | 3.63%                          | 49.96%                          | 15.44%                       |
| 18,169,403.66                     | 199,161.71    | 18,368,565.37 | -                 | 534,655.00                   | 915,403.00        | 7,326,630.66                       | 192,000.00                | -              | 8,968,688.66  | 27,337,254.03 | 11.55%                         | 179.13%                         | 38.91%                       |
| 23,510,560.11                     | 431,604.38    | 23,942,164.49 | 62,770.00         | 483,545.00                   | 1,386,392.00      | 8,184,857.28                       | -                         | -              | 10,117,564.28 | 34,059,728.77 | 4.78%                          | 77.18%                          | 19.26%                       |
| 18,857,864.26                     | 351,851.44    | 19,209,715.70 | -                 | 340,820.00                   | 1,508,066.00      | 8,673,907.16                       | -                         | 10.00          | 10,522,803.16 | 29,732,518.86 | 2.70%                          | 45.63%                          | 14.66%                       |
| 16,887,248.94                     | 444,514.60    | 17,331,763.54 | 18,260.00         | 228,890.00                   | 1,233,776.00      | 4,205,888.15                       | -                         | -              | 5,686,814.15  | 23,018,577.69 | 2.39%                          | -6.83%                          | -0.06%                       |
| 17,589,833.00                     | 909,371.89    | 18,499,204.89 | 5,940.00          | 246,410.00                   | 622,907.00        | 3,933,404.76                       | 2,412,600.00              | 2.00           | 7,221,263.76  | 25,720,468.65 | -0.70%                         | 13.93%                          | 3.01%                        |
| 9,454,777.22                      | 322,518.41    | 9,777,295.63  | -                 | 181,760.00                   | 374,302.00        | 2,301,674.19                       | -                         | -              | 2,857,736.19  | 12,635,031.82 | 4.48%                          | 10.82%                          | 5.85%                        |
| 21,970,406.90                     | 402,374.11    | 22,372,781.01 | -                 | 688,300.00                   | 886,358.00        | 10,959,884.84                      | -                         | 3,000.00       | 12,537,542.84 | 34,910,323.85 | 3.19%                          | 58.52%                          | 17.98%                       |
| 12,920,267.31                     | 184,096.66    | 13,104,363.97 | -                 | 350,080.00                   | 615,421.00        | 7,006,461.62                       | -                         | -              | 7,971,962.62  | 21,076,326.59 | -3.23%                         | 26.57%                          | 6.23%                        |
| 12,775,286.80                     | 447,291.31    | 13,222,578.11 | 94,520.00         | 291,842.00                   | 881,856.00        | 6,548,340.53                       | -                         | 9.00           | 7,816,567.53  | 21,039,145.64 | 8.65%                          | 11.18%                          | 9.58%                        |
| 20,275,087.51                     | 541,908.67    | 20,816,996.18 | -                 | 440,630.00                   | 896,536.00        | 7,664,488.35                       | -                         | -              | 9,001,654.35  | 29,818,650.53 | 6.88%                          | 16.91%                          | 9.72%                        |
| 56,515,923.30                     | 266,003.50    | 56,781,926.80 | 292,140.00        | 1,351,120.00                 | 1,627,400.00      | 18,878,311.10                      | -                         | 5.00           | 22,148,976.10 | 78,930,902.90 | 3.05%                          | 41.33%                          | 11.53%                       |
| 37,733,892.97                     | 695,584.39    | 38,429,477.36 | -                 | 491,730.00                   | 3,441,289.00      | 12,139,429.22                      | 763,213.00                | 38.00          | 16,835,699.22 | 55,265,176.58 | 3.79%                          | -9.92%                          | -0.81%                       |
| 31,121,236.19                     | 471,329.77    | 31,592,565.96 | -                 | -                            | 1,470,487.00      | 4,773,020.95                       | 1,980,000.00              | -              | 8,223,507.95  | 39,816,073.91 | 0.28%                          | 55.12%                          | 8.18%                        |
| 35,897,310.32                     | 305,133.36    | 36,202,443.68 | 194,640.00        | 390,705.00                   | 1,806,714.00      | 10,640,187.13                      | 3,220,000.00              | 1.00           | 16,252,247.13 | 52,454,690.81 | 3.93%                          | 83.86%                          | 20.11%                       |
| 40,220,691.62                     | 352,606.06    | 40,573,297.68 | 225,814.30        | 574,910.00                   | 1,308,630.00      | 12,153,638.70                      | 160,000.00                | 28.00          | 14,423,021.00 | 54,996,318.68 | 1.35%                          | 4.27%                           | 2.10%                        |
| 23,648,614.84                     | 293,911.77    | 23,942,526.61 | -                 | 429,180.00                   | 1,441,090.00      | 4,938,132.38                       | 809,180.00                | 7.00           | 7,617,589.38  | 31,560,115.99 | 4.70%                          | 44.29%                          | 12.12%                       |
| 29,852,891.78                     | 505,743.99    | 30,358,635.77 | 49,940.00         | 462,290.00                   | 1,031,512.00      | 6,213,114.25                       | 405,836.00                | 3,000.00       | 8,165,692.25  | 38,524,328.02 | 1.13%                          | 22.99%                          | 5.09%                        |
| 16,182,230.50                     | 427,972.34    | 16,610,202.84 | -                 | 137,435.00                   | 629,192.00        | 5,544,237.68                       | 6,876.00                  | -              | 6,317,740.68  | 22,927,943.52 | 6.21%                          | -2.96%                          | 3.52%                        |
| 15,851,410.53                     | 551,896.33    | 16,403,306.86 | 42,000.00         | 336,576.00                   | 611,952.00        | 2,406,231.23                       | 191,487.00                | -              | 3,588,246.23  | 19,991,553.09 | 1.40%                          | 22.30%                          | 4.61%                        |
| 42,577,624.19                     | 562,011.14    | 43,139,635.33 | 36,120.00         | 523,105.12                   | 2,374,486.01      | 7,731,218.82                       | 402.81                    | 3,022.00       | 10,668,354.76 | 53,807,990.09 | 0.77%                          | -15.93%                         | -3.05%                       |
| 34,768,307.85                     | 223,689.49    | 34,991,997.34 | -                 | 429,720.00                   | 722,913.00        | 8,239,192.00                       | 564,896.00                | 3,000.00       | 9,959,721.00  | 44,951,718.34 | 3.49%                          | 21.08%                          | 6.93%                        |
| 24,489,510.69                     | 538,437.06    | 25,027,947.75 | -                 | 463,310.00                   | 695,461.00        | 5,561,482.52                       | 136,000.00                | -              | 6,856,253.52  | 31,884,201.27 | 1.17%                          | 41.96%                          | 7.84%                        |
| 16,474,263.44                     | 578,503.44    | 17,052,766.88 | -                 | 269,400.00                   | 1,196,024.00      | 3,254,726.47                       | 2,507,418.00              | 8.00           | 7,227,576.47  | 24,280,343.35 | -2.62%                         | -0.48%                          | -1.99%                       |
| 30,654,585.66                     | 867,244.20    | 31,521,829.86 | 86,700.00         | 907,100.00                   | 1,662,422.00      | 6,639,038.50                       | 878,474.00                | 123,001.00     | 10,296,735.50 | 41,818,565.36 | -0.12%                         | 5.38%                           | 1.18%                        |
| 31,564,906.22                     | 817,601.32    | 32,382,507.54 | -                 | 541,700.00                   | 2,086,694.70      | 6,032,524.02                       | 1,144,000.00              | -              | 9,804,918.72  | 42,187,426.26 | -3.22%                         | 5.81%                           | -1.26%                       |
| 29,603,800.03                     | 309,716.61    | 29,913,516.64 | 193,600.00        | 357,850.00                   | 1,760,545.00      | 8,130,680.78                       | 320,000.00                | 19.00          | 10,762,694.78 | 40,676,211.42 | 2.28%                          | 26.44%                          | 7.73%                        |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |               |                   |                              |                   |                                    |                           |                |               |               | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |               | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |               |               |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม           | ต้นทุนรวม     |                                |                                 |                              |
| 39,315,561.79                     | 447,641.46    | 39,763,203.25 | -                 | 629,393.00                   | 993,705.41        | 6,898,945.01                       | -                         | -              | 8,522,043.42  | 48,285,246.67 | 10.29%                         | -45.90%                         | -6.80%                       |
| 22,260,559.58                     | 465,320.16    | 22,725,879.74 | 38,520.00         | 1,357,090.00                 | 1,981,171.58      | 5,459,398.53                       | 1,080,000.00              | -              | 9,916,180.11  | 32,642,059.85 | 3.21%                          | 21.45%                          | 8.15%                        |
| 17,414,843.04                     | 465,725.59    | 17,880,568.63 | -                 | 409,200.00                   | 674,563.00        | 3,957,759.74                       | -                         | -              | 5,041,522.74  | 22,922,091.37 | 5.70%                          | -5.02%                          | 3.14%                        |
| 42,629,371.17                     | 1,127,850.92  | 43,757,222.09 | 59,400.00         | 830,170.00                   | 3,424,966.17      | 9,695,529.18                       | 10,026,000.00             | 2,123,458.00   | 26,159,523.35 | 69,916,745.44 | 2.47%                          | 126.86%                         | 28.92%                       |
| 16,986,873.18                     | 138,980.80    | 17,125,853.98 | 59,600.00         | 246,910.00                   | 1,041,633.00      | 4,188,586.62                       | 276,000.00                | -              | 5,812,729.62  | 22,938,583.60 | 1.42%                          | 25.72%                          | 6.64%                        |
| 24,341,429.35                     | 363,949.60    | 24,705,378.95 | 146,780.00        | 604,010.00                   | 687,731.00        | 2,932,711.98                       | 116,000.00                | 3,005.00       | 4,490,237.98  | 29,195,616.93 | -1.43%                         | 11.36%                          | 0.35%                        |
| 15,663,909.09                     | 253,271.62    | 15,917,180.71 | 103,260.00        | 378,695.00                   | 524,617.10        | 4,690,485.87                       | -                         | -              | 5,697,057.97  | 21,614,238.68 | 4.06%                          | 78.30%                          | 16.89%                       |
| 16,175,098.23                     | 148,282.45    | 16,323,380.68 | -                 | 4,250.00                     | 208,682.00        | 2,859,426.60                       | 116,000.00                | 214,995.00     | 3,403,353.60  | 19,726,734.28 | 9.12%                          | 8.74%                           | 9.06%                        |
| 21,352,017.83                     | 411,865.49    | 21,763,883.32 | 12,000.00         | 467,680.00                   | 703,979.00        | 7,509,232.48                       | 254,015.00                | 11.00          | 8,946,917.48  | 30,710,800.80 | 2.56%                          | 38.53%                          | 10.95%                       |
| 19,081,640.62                     | 247,764.86    | 19,329,405.48 | 29,880.00         | 501,623.00                   | 589,780.00        | 2,501,973.19                       | 160,000.00                | 5.00           | 3,783,261.19  | 23,112,666.67 | 9.19%                          | 8.35%                           | 9.05%                        |
| 31,482,244.57                     | 609,212.37    | 32,091,456.94 | 47,560.00         | 887,016.00                   | 1,660,591.50      | 10,362,998.82                      | 161,836.00                | 23.00          | 13,120,025.32 | 45,211,482.26 | 8.69%                          | 66.52%                          | 20.87%                       |
| 12,301,548.17                     | 875,089.74    | 13,176,637.91 | 116,620.00        | 479,251.00                   | 1,296,256.00      | 5,406,028.14                       | -                         | -              | 7,298,155.14  | 20,474,793.05 | -6.53%                         | -10.96%                         | -8.16%                       |
| 27,965,096.32                     | 129,875.92    | 28,094,972.24 | 36,000.00         | 644,645.00                   | 992,551.46        | 9,469,459.46                       | 160,000.00                | 6,141.24       | 11,308,797.16 | 39,403,769.40 | 6.19%                          | 71.35%                          | 19.20%                       |
| 16,392,734.59                     | 327,924.67    | 16,720,659.26 | -                 | 339,838.00                   | 396,868.00        | 5,024,145.53                       | 1,405,548.00              | 9.00           | 7,166,408.53  | 23,887,067.79 | 0.71%                          | 18.20%                          | 5.39%                        |
| 22,259,664.89                     | 536,056.13    | 22,795,721.02 | 163,090.00        | 266,800.00                   | 770,646.00        | 9,274,972.21                       | -                         | 3,013.00       | 10,478,521.21 | 33,274,242.23 | 4.44%                          | 146.41%                         | 27.59%                       |
| 21,807,128.42                     | 560,244.58    | 22,367,373.00 | 81,480.00         | 699,860.00                   | 770,618.00        | 11,379,789.34                      | -                         | 101,370.00     | 13,033,117.34 | 35,400,490.34 | -0.27%                         | 23.34%                          | 7.29%                        |
| 23,883,974.21                     | 302,686.04    | 24,186,660.25 | -                 | 335,545.00                   | 855,361.65        | 6,049,148.27                       | -                         | -              | 7,240,054.92  | 31,426,715.17 | 1.27%                          | 29.15%                          | 6.57%                        |
| 25,238,629.00                     | 332,872.63    | 25,571,501.63 | 73,500.00         | 500,268.00                   | 778,367.00        | 7,355,894.70                       | 200,000.00                | 13.00          | 8,908,042.70  | 34,479,544.33 | 3.20%                          | 34.89%                          | 9.87%                        |
| 19,598,382.62                     | 309,139.52    | 19,907,522.14 | 17,890.00         | 418,650.00                   | 373,236.00        | 3,597,434.09                       | -                         | 12,645.10      | 4,419,855.19  | 24,327,377.33 | 4.96%                          | -10.03%                         | 1.88%                        |
| 23,433,050.79                     | 766,898.42    | 24,199,949.21 | 84,780.00         | 574,085.00                   | 885,425.00        | 2,971,587.29                       | 362.00                    | 21.00          | 4,516,260.29  | 28,716,209.50 | 5.41%                          | 7.91%                           | 5.79%                        |
| 26,922,625.69                     | 469,782.17    | 27,392,407.86 | 136,200.00        | 525,108.00                   | 1,116,690.00      | 3,713,630.77                       | 26,148,903.00             | 3,007.00       | 31,643,538.77 | 59,035,946.63 | -0.17%                         | 425.96%                         | 76.47%                       |
| 22,852,746.26                     | 549,992.40    | 23,402,738.66 | 115,080.00        | 533,170.00                   | 1,357,555.00      | 3,729,042.32                       | -                         | -              | 5,734,847.32  | 29,137,585.98 | 10.06%                         | -14.74%                         | 4.10%                        |
| 27,786,791.30                     | 307,262.82    | 28,094,054.12 | 29,760.00         | 678,857.00                   | 854,749.00        | 7,472,200.82                       | -                         | 363,411.00     | 9,398,977.82  | 37,493,031.94 | 3.74%                          | 115.92%                         | 19.27%                       |
| 22,806,417.84                     | 142,951.10    | 22,949,368.94 | 41,200.00         | 387,079.00                   | 587,868.60        | 4,210,075.88                       | -                         | 3,008.00       | 5,229,231.48  | 28,178,600.42 | 3.52%                          | 10.44%                          | 4.74%                        |
| 7,747,663.20                      | 193,573.92    | 7,941,237.12  | -                 | 312,842.00                   | 285,740.25        | 1,826,957.28                       | -                         | 3.00           | 2,425,542.53  | 10,366,779.65 | 15.16%                         | 80.02%                          | 25.76%                       |
| 6,032,384.78                      | 30,346.00     | 6,062,730.78  | -                 | 261,471.05                   | 91,200.00         | 1,129,752.68                       | -                         | 4.00           | 1,482,427.73  | 7,545,158.51  | -6.36%                         | 23.86%                          | -1.64%                       |
| 25,308,116.37                     | 295,826.63    | 25,603,943.00 | 64,680.00         | 783,475.00                   | 741,088.00        | 11,448,071.70                      | -                         | 9.00           | 13,037,323.70 | 38,641,266.70 | 3.31%                          | 100.93%                         | 23.56%                       |
| 22,457,947.24                     | 501,565.03    | 22,959,512.27 | 299,400.00        | 270,785.00                   | 909,541.92        | 4,945,302.70                       | -                         | 17.00          | 6,425,046.62  | 29,384,558.89 | 1.00%                          | 3.68%                           | 1.58%                        |
| 33,439,049.87                     | 1,794,362.75  | 35,233,412.62 | 74,880.00         | 443,510.00                   | 1,228,309.00      | 7,673,889.17                       | -                         | -              | 9,420,588.17  | 44,654,000.79 | 2.89%                          | -15.89%                         | -1.74%                       |
| 14,026,551.74                     | 171,538.18    | 14,198,089.92 | 26,100.00         | 307,580.00                   | 375,802.39        | 1,091,078.38                       | -                         | -              | 1,800,560.77  | 15,998,650.69 | 4.90%                          | -9.04%                          | 3.12%                        |
| 11,339,859.44                     | 250,088.39    | 11,589,947.83 | 42,990.00         | 233,160.00                   | 503,483.50        | 1,432,771.11                       | -                         | 3,009.00       | 2,215,413.61  | 13,805,361.44 | 0.70%                          | -22.99%                         | -4.03%                       |



| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |               |                |                   |                              |                   |                                    |                           |                |                |                | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |               |                | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |                | ต้นทุนรวม      |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา | รวม            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม            |                |                                |                                 |                              |
| 7,244,522.15                      | 365,147.30    | 7,609,669.45   | 14,600.00         | 78,300.00                    | 292,034.00        | 2,374,760.29                       | -                         | -              | 2,759,694.29   | 10,369,363.74  | -13.64%                        | -33.92%                         | -20.16%                      |
| 25,750,002.71                     | 149,078.88    | 25,899,081.59  | 105,000.00        | 346,152.00                   | 903,580.44        | 3,973,263.64                       | -                         | -              | 5,327,996.08   | 31,227,077.67  | 6.29%                          | 10.13%                          | 6.93%                        |
| 8,298,016.66                      | 150,342.46    | 8,448,359.12   | 68,019.00         | 235,445.00                   | 259,541.00        | 1,223,920.04                       | -                         | -              | 1,786,925.04   | 10,235,284.16  | 2.40%                          | 8.43%                           | 3.40%                        |
| 18,064,524.77                     | 412,541.92    | 18,477,066.69  | 20,160.00         | 205,595.00                   | 703,995.00        | 2,637,210.69                       | -                         | -              | 3,566,960.69   | 22,044,027.38  | 0.69%                          | 1.36%                           | 0.80%                        |
| 27,842,574.88                     | 1,567,919.78  | 29,410,494.66  | 311,301.00        | 867,230.00                   | 1,213,303.48      | 12,285,762.06                      | -                         | -              | 14,677,596.54  | 44,088,091.20  | 2.95%                          | 27.96%                          | 10.11%                       |
| 10,196,515.28                     | 1,567,395.63  | 11,763,910.91  | -                 | 374,724.00                   | 869,020.00        | 5,787,918.95                       | -                         | -              | 7,031,662.95   | 18,795,573.86  | -3.51%                         | -6.52%                          | -4.66%                       |
| 19,056,707.66                     | 328,592.24    | 19,385,299.90  | 52,080.00         | 317,420.00                   | 726,935.00        | 2,861,836.68                       | -                         | 18.00          | 3,958,289.68   | 23,343,589.58  | 1.66%                          | -4.17%                          | 0.62%                        |
| 22,176,822.71                     | 362,189.22    | 22,539,011.93  | 29,400.00         | 508,175.00                   | 829,152.45        | 4,052,582.94                       | 312,000.00                | -              | 5,731,310.39   | 28,270,322.32  | -4.16%                         | -52.30%                         | -20.44%                      |
| 21,767,932.54                     | 1,649,960.05  | 23,417,892.59  | -                 | 957,848.10                   | 936,104.00        | 20,136,648.66                      | -                         | 5,000.00       | 22,035,600.76  | 45,453,493.35  | -1.35%                         | 14.47%                          | 5.73%                        |
| 16,710,072.45                     | 1,531,493.19  | 18,241,565.64  | 34,980.00         | 1,039,801.00                 | 916,363.09        | 20,650,266.71                      | -                         | -              | 22,641,410.80  | 40,882,976.44  | -1.74%                         | -15.84%                         | -10.08%                      |
| 30,559,828.22                     | 2,739,500.28  | 33,299,328.50  | 84,960.00         | 926,634.34                   | 791,234.00        | 22,865,467.13                      | -                         | 1,378.00       | 24,669,673.47  | 57,969,001.97  | 5.80%                          | 20.73%                          | 11.68%                       |
| 4,942,154.70                      | 662,777.91    | 5,604,932.61   | 343,050.00        | 10,801.00                    | 221,509.11        | 1,861,676.83                       | -                         | -              | 2,437,036.94   | 8,041,969.55   | 11.25%                         | 6.69%                           | 9.83%                        |
| 2,162,527.67                      | 7,762.02      | 2,170,289.69   | 50,880.00         | 6,856.00                     | -                 | 1,507,478.85                       | -                         | -              | 1,565,214.85   | 3,735,504.54   | 8.92%                          | -1.17%                          | 4.45%                        |
| 920,233.10                        | 237,843.06    | 1,158,076.16   | 395,400.00        | -                            | 199,680.00        | 1,816,957.96                       | -                         | -              | 2,412,037.96   | 3,570,114.12   | 13.05%                         | 84.40%                          | 53.06%                       |
| 953,319.60                        | 248,949.38    | 1,202,268.98   | 423,980.00        | -                            | 311,600.00        | 1,596,991.96                       | -                         | -              | 2,332,571.96   | 3,534,840.94   | 4.19%                          | 8.88%                           | 7.23%                        |
| 1,236,838.40                      | 951,970.95    | 2,188,809.35   | 1,272,860.00      | -                            | 394,347.00        | 4,894,705.03                       | -                         | 29,918.89      | 6,591,830.92   | 8,780,640.27   | 22.39%                         | 22.35%                          | 22.36%                       |
| 1,530,408.29                      | 318,672.32    | 1,849,080.61   | 192,800.00        | -                            | 140,839.64        | 2,846,354.11                       | -                         | -              | 3,179,993.75   | 5,029,074.36   | 9.30%                          | -4.21%                          | 0.35%                        |
| 1,165,945.92                      | 212,153.85    | 1,378,099.77   | 642,400.00        | -                            | 60,550.00         | 1,848,685.65                       | -                         | -              | 2,551,635.65   | 3,929,735.42   | 8.14%                          | 29.05%                          | 20.85%                       |
| 1,585,385.11                      | 595,139.17    | 2,180,524.28   | 594,040.00        | -                            | -                 | 2,345,215.98                       | -                         | -              | 2,939,255.98   | 5,119,780.26   | 6.45%                          | 20.61%                          | 14.14%                       |
| 623,918.55                        | 200,608.93    | 824,527.48     | -                 | -                            | 145,080.00        | 855,444.30                         | -                         | -              | 1,000,524.30   | 1,825,051.78   | 36.90%                         | 1.00%                           | 14.58%                       |
| 923,953.00                        | 413,239.76    | 1,337,192.76   | -                 | -                            | 260,180.00        | 5,396,941.55                       | -                         | -              | 5,657,121.55   | 6,994,314.31   | 5.05%                          | 36.74%                          | 29.29%                       |
| 1,728,334.87                      | 223,399.51    | 1,951,734.38   | -                 | -                            | 413,716.00        | 1,889,644.94                       | -                         | -              | 2,303,360.94   | 4,255,095.32   | -2.11%                         | -22.97%                         | -14.63%                      |
| 1,196,474.08                      | 809,496.76    | 2,005,970.84   | 107,860.00        | -                            | 62,640.00         | 2,371,548.12                       | -                         | -              | 2,542,048.12   | 4,548,018.96   | 9.77%                          | 14.02%                          | 12.11%                       |
| -                                 | -             | -              | -                 | -                            | 33,448.00         | 96,545.00                          | -                         | -              | 129,993.00     | 129,993.00     | #DIV/0!                        | #DIV/0!                         | #DIV/0!                      |
| -                                 | -             | -              | -                 | -                            | 5,380.00          | 94,620.00                          | -                         | -              | 100,000.00     | 100,000.00     | #DIV/0!                        | #DIV/0!                         | #DIV/0!                      |
| 95,097,480.91                     | 56,641,745.00 | 151,739,225.91 | 1,981,740.00      | 2,606,097.75                 | 1,579,532.53      | 95,998,968.96                      | -                         | 5,000.00       | 102,171,339.24 | 253,910,565.15 | 4.56%                          | 7.61%                           | 5.77%                        |
| 5,609,245.38                      | 616,382.69    | 6,225,628.07   | 402,180.00        | 62,061.00                    | 161,230.00        | 3,890,645.38                       | -                         | -              | 4,516,116.38   | 10,741,744.45  | 11.45%                         | 8.65%                           | 10.26%                       |
| 1,335,151.08                      | 1,027,625.82  | 2,362,776.90   | -                 | -                            | 73,640.00         | 5,798,401.01                       | -                         | -              | 5,872,041.01   | 8,234,817.91   | 32.54%                         | 1.93%                           | 9.16%                        |
| 2,554,758.59                      | 1,082,374.14  | 3,637,132.73   | 146,400.00        | -                            | 79,644.50         | 5,744,639.25                       | -                         | 1.00           | 5,970,684.75   | 9,607,817.48   | 56.05%                         | 2.30%                           | 17.64%                       |
| 4,095,246.65                      | 808,431.86    | 4,903,678.51   | -                 | 231,400.00                   | 178,554.00        | 1,939,088.56                       | -                         | -              | 2,349,042.56   | 7,252,721.07   | -2.24%                         | 65.43%                          | 12.69%                       |
| 9,811,350.96                      | 364,055.41    | 10,175,406.37  | -                 | -                            | 418,572.00        | 2,831,897.18                       | 241,945.00                | 20,000.00      | 3,512,414.18   | 13,687,820.55  | -4.91%                         | -26.67%                         | -11.64%                      |

| ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |                |                  |                   |                              |                   |                                    |                           |                |                  |                  | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)<br>% |
|-----------------------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|------------------|------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| ต้นทุนคงที่                       |                |                  | ต้นทุนผันแปร      |                              |                   |                                    |                           |                |                  | ต้นทุนรวม        |                                |                                 |                              |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคา  | รวม              | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | ค่าใช้จ่ายด้าน<br>การฝึกอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง | ค่าตอบแทน ใช้สอย<br>และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่าย<br>เงินอุดหนุน | ค่าใช้จ่ายอื่น | รวม              |                  |                                |                                 |                              |
| 2,347,404.16                      | 425,826.14     | 2,773,230.30     | 183,800.00        | 12,677.00                    | 53,435.00         | 1,715,953.38                       | -                         | -              | 1,965,865.38     | 4,739,095.68     | -1.12%                         | 1.30%                           | -0.13%                       |
| 1,231,217.39                      | 232,267.23     | 1,463,484.62     | -                 | -                            | 304,560.00        | 1,633,547.11                       | -                         | -              | 1,938,107.11     | 3,401,591.73     | 5.77%                          | 17.60%                          | 12.20%                       |
| 2,795,451.76                      | 355,875.29     | 3,151,327.05     | 194,880.00        | -                            | 112,110.00        | 6,278,065.95                       | -                         | -              | 6,585,055.95     | 9,736,383.00     | 10.80%                         | -11.09%                         | -5.01%                       |
| 7,137,426.44                      | 1,403,666.63   | 8,541,093.07     | 112,000.00        | 180,000.00                   | 693,915.00        | 5,089,191.03                       | -                         | -              | 6,075,106.03     | 14,616,199.10    | 16.56%                         | 86.10%                          | 37.99%                       |
| 9,756,017.56                      | 10,280,069.40  | 20,036,086.96    | 524,820.00        | 1,251,178.93                 | 2,294,199.78      | 5,452,481.43                       | -                         | 99,731.00      | 9,622,411.14     | 29,658,498.10    | 54.24%                         | 12.77%                          | 37.80%                       |
| 7,183,760.41                      | 3,227,024.04   | 10,410,784.45    | 81,450.00         | 1,771,508.34                 | 1,232,913.50      | 7,460,504.18                       | -                         | 264,781.50     | 10,811,157.52    | 21,221,941.97    | 53.62%                         | 0.74%                           | 21.21%                       |
| 3,831,087.42                      | 542,152.92     | 4,373,240.34     | 104,000.00        | 71,100.00                    | 124,877.29        | 2,383,764.08                       | -                         | 3.00           | 2,683,744.37     | 7,056,984.71     | 13.59%                         | -23.57%                         | -4.14%                       |
| 11,258,666.29                     | 1,711,123.64   | 12,969,789.93    | -                 | 11,200.00                    | 231,857.68        | 4,944,676.13                       | -                         | -              | 5,187,733.81     | 18,157,523.74    | 0.87%                          | 9.68%                           | 3.24%                        |
| 17,188,575.16                     | 296,602.41     | 17,485,177.57    | 342,200.00        | 5,570,156.35                 | 4,511,786.26      | 5,817,455.76                       | -                         | -              | 16,241,598.37    | 33,726,775.94    | 67.93%                         | 75.41%                          | 71.45%                       |
| 4,811,791.56                      | 528,769.03     | 5,340,560.59     | -                 | -                            | 128,065.00        | 3,354,012.36                       | -                         | -              | 3,482,077.36     | 8,822,637.95     | 4.30%                          | -2.56%                          | 1.48%                        |
| 14,690,586.06                     | 3,724,670.24   | 18,415,256.30    | 197,000.00        | 82,957.00                    | 455,544.00        | 24,329,385.87                      | -                         | -              | 25,064,886.87    | 43,480,143.17    | 9.40%                          | 36.05%                          | 23.33%                       |
| -                                 | 225,445.11     | 225,445.11       | 138,340.00        | 116,614.00                   | 234,971.55        | 1,707,342.93                       | -                         | -              | 2,197,268.48     | 2,422,713.59     | 348.06%                        | -18.21%                         | -11.47%                      |
| 15,641,037.85                     | 3,715,948.18   | 19,356,986.03    | 156,960.00        | 193,130.00                   | 323,753.34        | 13,628,317.68                      | -                         | -              | 14,302,161.02    | 33,659,147.05    | 8.15%                          | 23.45%                          | 14.16%                       |
| 14,751,947.15                     | 4,436,086.64   | 19,188,033.79    | 59,770.00         | 82,408.00                    | 102,348.00        | 16,963,858.51                      | -                         | -              | 17,208,384.51    | 36,396,418.30    | 4.88%                          | 21.62%                          | 12.18%                       |
|                                   |                |                  |                   |                              |                   |                                    |                           |                |                  |                  |                                |                                 |                              |
| 3,557,544.02                      | 37,872.86      | 3,595,416.88     | 70,260.00         | 172,555.06                   | 211,875.88        | 582,723.67                         | -                         | 5.00           | 1,037,419.61     | 4,632,836.49     | 22.52%                         | 24.31%                          | 22.91%                       |
| 3,121,262.15                      | 49,762.65      | 3,171,024.80     | 24,940.00         | 45,500.00                    | 361,660.00        | 132,071.92                         | -                         | 1,866.04       | 566,037.96       | 3,737,062.76     | 38.81%                         | 17.31%                          | 35.06%                       |
| 23,860,755.08                     | 1,133,808.74   | 24,994,563.82    | 585,060.00        | 4,515,276.23                 | 3,941,842.85      | 27,414,388.63                      | 37,425,000.00             | 95,658.00      | 73,977,225.71    | 98,971,789.53    | 7.56%                          | 173.83%                         | 96.94%                       |
| 22,952,406.99                     | 436,027.28     | 23,388,434.27    | 5,250.00          | 2,105,372.08                 | 780,857.20        | 1,428,712.12                       | -                         | 16,852.56      | 4,337,043.96     | 27,725,478.23    | 2.57%                          | 8.69%                           | 3.48%                        |
| 27,769,963.94                     | 1,432,791.49   | 29,202,755.43    | 1,147,540.00      | 249,426.53                   | 54,835.00         | 2,111,411.97                       | -                         | 14.00          | 3,563,227.50     | 32,765,982.93    | 11.24%                         | -10.32%                         | 8.40%                        |
| 8,584,460.54                      | 37,987.92      | 8,622,448.46     | -                 | 347,329.46                   | 94,203.29         | 424,829.26                         | -                         | -              | 866,362.01       | 9,488,810.47     | 5.66%                          | 15.14%                          | 6.46%                        |
| 14,348,083.97                     | 652,911.29     | 15,000,995.26    | 128,100.00        | 515,901.10                   | 304,995.70        | 1,793,595.77                       | -                         | 10.00          | 2,742,602.57     | 17,743,597.83    | 3.57%                          | 6.17%                           | 3.97%                        |
| 9,586,792.25                      | 16,118,618.57  | 25,705,410.82    | 4,740.00          | 686,128.00                   | 161,228.00        | 17,926,491.55                      | -                         | 21.00          | 18,778,608.55    | 44,484,019.37    | 39.69%                         | 8.95%                           | 24.82%                       |
| 7,856,878.37                      | 360,669.75     | 8,217,548.12     | 71,100.00         | 2,183,246.26                 | 1,631,618.08      | 1,046,775.14                       | 1,696,847.60              | 13,404.09      | 6,642,991.17     | 14,860,539.29    | 20.48%                         | 17.14%                          | 18.96%                       |
| 3,507,982,355.79                  | 290,582,074.28 | 3,798,564,430.07 | 25,652,659.30     | 113,380,591.34               | 178,792,099.16    | 1,723,160,235.76                   | 97,204,039.41             | 4,903,155.87   | 2,143,092,780.84 | 5,941,657,210.91 | 3.75%                          | 17.20%                          | 8.23%                        |

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ศูนย์ต้นทุน                          |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ศูนย์พัฒนาอุตสาหกรรมปศุสัตว์         | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเนื่องจากได้รับจัดสรรเงินให้ดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม จากการจัดประชุมสัมมนาโครงการปรับโครงสร้างการผลิตและความมั่นคงทางอาหารด้านการปศุสัตว์ ให้กับเจ้าหน้าที่ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค, ประชุมสัมมนาเชิงปฏิบัติการเรื่องการสร้างมูลค่าเพิ่มและการพัฒนาผลิตภัณฑ์จากไก่พื้นเมือง, การถอดบทเรียนเพื่อเขียนกลยุทธ์ในการสร้าง Smart Farmer และโครงการฝึกอบรมบุคคลภายนอก ได้แก่ การจัดอบรม Training on Practical Dairy Farming and Dairy Processing ให้กับเจ้าหน้าที่ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์แห่งสหภาพเมียนมาร์และประเทศภูฏาน, จัดฝึกอบรมหลักสูตร การทำผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์ระยะสั้น และการผลิตโยเกิร์ตและไอศกรีม และค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติการกิจกรรมตามโครงการ สาธิตการประกอบอาหารจากนมและเนื้อสัตว์ ในงานตลาดคลองผดุงกรุงเกษม ปากเกร็ด และไปปฏิบัติงานด้านเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการแปรรูปสินค้าปศุสัตว์แก่เกษตรกร โดยการจัดนิทรรศการจัดการสาธิตทำผลิตภัณฑ์เพื่อเพิ่มรายได้ตลอดจนการให้คำแนะนำเรื่องการจัดตั้งโรงงานแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์ในพื้นที่เป้าหมาย และการเดินทางเพื่อประชุมเตรียมงานต่าง ๆ เช่น งานวิจัยโรงงานแปรรูปน้ำมันมะพร้าวและแพะแห่งชาติ งานเฝ้าระวังโรคสัตว์ งานโครงการหลวง 46 และค่าวัสดุที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับอนุมัติให้ดำเนินการแปรรูปผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์ และการแปรรูปผลิตภัณฑ์นม เพื่อเพิ่มผลผลิตสัตว์เลี้ยงเพื่อการบริโภค |
| สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราชญ์บุรี | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สถานีฯได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น ในการดำเนินงานด้านต่าง ๆ มีการจัดซื้อวัสดุซ่อมแซมเครื่องจักรกล โรงเรือนซึ่งมีสภาพเก่าชำรุดทรุดโทรม และมีอายุการใช้งานนานกว่า 20 ปี เพื่อรองรับการทำงานที่เพิ่มขึ้นได้ และในปีนี้ได้มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมของหน่วยงานหลายหน่วยงานของกรมปศุสัตว์ ประกอบกับการเพิ่มจำนวนฟาร์มเครือข่าย ทำให้สถานีฯต้องจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของบุคลากร และมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ได้รับงบประมาณในการขุดลอกสระเก็บน้ำ แก้ปัญหากล้วยแล้งเป็นการชั่วคราว และงบประมาณในการจัดทำแปลงหญ้าเลี้ยงสัตว์ และเนื่องจากสถานีฯมีอัตราค่าจ้างไม่เพียงพอทำให้ต้องมีการจ้างเหมาแรงงานเพิ่มขึ้น เพื่อให้ภารกิจของสถานีฯดำเนินไปได้ตามกำหนดเวลาและบรรลุเป้าหมาย และการเพิ่มขึ้นของค่าสาธารณูปโภค ค่าน้ำประปา เนื่องจากในปีนั้นประสบปัญหาภัยแล้ง น้ำในอ่างเก็บน้ำแห้งขอด จำเป็นต้องใช้น้ำประปาสำหรับเลี้ยงสัตว์และดูแลต้นไม้ ทำให้มีค่าน้ำประปาเพิ่มมากขึ้น ในส่วนของครุภัณฑ์ ที่มีสภาพเก่าและใช้งานไม่ได้ จำเป็นต้องจัดหาใช้ในการปฏิบัติงานจึงทำให้ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์เพิ่มมากขึ้น                                                                                                                                                                                                                                      |
| สถานพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร            | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับการผสมเทียม ผลิตเสบียงสัตว์ ส่งศูนย์ผสมเทียม ของสำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่             | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เพื่อการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ ใช้ในกิจกรรมป้องกันแก้ไข และเตรียมความพร้อมรับมือปัญหาโรคไข้หวัดนก และงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจต่าง ๆ ของหน่วยงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร             | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการแต่งตั้งโยกย้ายข้าราชการและการปรับเพิ่มเงินเดือน และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ที่เบิกจ่ายสำหรับเจ้าหน้าที่ในการออกตรวจสอบการเคลื่อนย้ายสัตว์-ซากสัตว์ ตามนโยบายการบังคับใช้กฎหมายของกรมฯ และได้รับงบประมาณค่าวัสดุเวชภัณฑ์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เพื่อใช้ในการพ่นยาฆ่าเชื้อโรคในเขตพื้นที่รับผิดชอบภายในพื้นที่เขต 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ด่านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์             | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น โดยส่วนใหญ่ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานของด่านฯ และการเข้าร่วมเป็นชุดเฉพาะกิจในพื้นที่เขต 6 และค่าซ่อมแซมที่เพิ่มขึ้นเนื่องจาก การซ่อมแซมรถยนต์ราชการ เนื่องจากมีอายุการใช้งานเกินกว่า 15 ปี ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดูแลบำรุงรักษาสูง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ด่านกักกันสัตว์ชุมพร                 | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากร ในการปรับอัตราเงินเดือนและค่าตอบแทนประจำปี และค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนผันแปร ซึ่งด่านกักกันสัตว์ชุมพร ปฏิบัติงานในฐานะหัวหน้ากลุ่มด่านกักกันสัตว์ที่ 8 และมีหน่วยงานในสังกัด จำนวน 5 ด่าน จึงมีการจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุเวชภัณฑ์ วัสดุสนาม ครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และยังไม่สามารถดำเนินการโอนวัสดุให้หน่วยงานในสังกัดได้ทันภายในปีงบประมาณทำให้ค่าวัสดุในปีงบประมาณนี้เพิ่มสูงขึ้น และมีการจัดซื้อครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพื่อทดแทนครุภัณฑ์ที่ชำรุด และค่าใช้จ่ายเบี้ยเลี้ยงเพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากมีการเกิดโรคระบาดปากและเท้าเปื่อยในพื้นที่ที่รับผิดชอบบ่อยครั้ง และกรมฯมีนโยบายให้ตั้งด่านสกัดกั้นการลักลอบเคลื่อนย้ายซากสัตว์จากต่างประเทศ ณ ด่านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์ ทำให้มีการเบิกจ่ายค่าเบี้ยเลี้ยงให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ศูนย์ต้นทุน                                     |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ด่านกักกันสัตว์นครนายก                          | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 หน่วยงานได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น มีการตั้งจุดตรวจสัตว์และซากสัตว์ก่อนเข้าเขตปลอดโรคระบาดสัตว์เพิ่มอีกจำนวน 3 จุดตรวจ จึงมีการจ่ายค่าเช่าจุดตรวจที่เพิ่มขึ้น และมีค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงภูมิทัศน์ และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำนักงาน วัสดุก่อสร้าง วัสดุการเกษตร เพื่อใช้ประจำจุดตรวจที่เพิ่มขึ้นทั้ง 3 จุด และมีค่าใช้จ่ายในการจ้างพนักงานตรวจป้องกันโรคสัตว์เพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ด่านกักกันสัตว์สระแก้ว                          | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากด่านกักสัตว์สระแก้ว มีบุคลากรเพิ่มขึ้น จึงมีผลทำให้ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มสูงขึ้น ส่วนของต้นทุนผันแปร ด้านฯมีการกิจในการควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์/ซากสัตว์ จึงมีการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอในการปฏิบัติงานของด้านฯ และด่านกักกันสัตว์ในกลุ่มที่ 2 และได้รับงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์เกษตร ในโครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ด่านกักกันสัตว์บุรีรัมย์                        | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ด่านกักกันสัตว์บุรีรัมย์ ได้รับงบประมาณในการก่อสร้างโรงเรือนคอกพักสุนัข และก่อสร้างคอกพักสุนัขเคลื่อนที่ จำนวน 20 หลัง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และเริ่มรับรู้ค่าใช้จ่ายโดยตัดค่าเสื่อมราคาในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และได้รับบริจาคครุภัณฑ์ต่าง ๆ เกือบทั้งหมดหลายรายการ และมีค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้นเนื่องจาก มีการกิจตั้งจุดตรวจควบคุมโรคระบาด และปฏิบัติงานที่จุดผ่านแดนชั่วคราวช่องสายตะกู และมีค่าซ่อมแซมยานพาหนะ เนื่องจากมีอายุการใช้งานนานหลายปี และมีสภาพทรุดโทรม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ด่านกักกันสัตว์เลย                              | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการดำเนินงานตั้งจุดตรวจสัตว์จำนวน 2 จุด ทำให้ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการซื้อวัสดุมาเพื่อไว้ใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้น และมีการซ่อมบำรุงยานพาหนะราชการประจำด่านกักกันสัตว์เลย และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการสำหรับจุดตรวจที่เพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ด่านกักกันสัตว์ลำปาง                            | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เนื่องจากมีโรคระบาดเกิดขึ้นในพื้นที่จังหวัดลำปาง 8 จุด และมีจุดตรวจสัตว์ 24 ชั่วโมง จำนวน 2 จุด ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเฝ้าระวังโรคระบาดเพิ่มมากขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ด่านกักกันสัตว์กาญจนบุรี                        | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ด่านกักกันสัตว์กาญจนบุรี ได้รับงบประมาณ ค่าวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อใช้รองรับการเปิดจุดตรวจถาวร บ้านขุนน้ำร้อน ตำบลบ้านเก่า อำเภอเมืองกาญจนบุรี และมีค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจัดตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการชุดเฉพาะกิจในพื้นที่และต่างจังหวัดที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ด่านกักกันสัตว์ราชบุรี                          | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2558 ด่านกักกันสัตว์ราชบุรี ได้รับงบประมาณเพิ่มเติมเพื่อจัดซื้อวัสดุก่อสร้างมาใช้ในการซ่อมแซมปรับปรุงสำนักงาน มีค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมรถยนต์ราชการจำนวน 2 คัน เพื่อให้มีสภาพพร้อมใช้งาน ในส่วนของค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจัดชุดเฉพาะกิจเพื่อไปปฏิบัติงานข้ามจังหวัดในการตรวจโรคระบาดสัตว์ในเขตพื้นที่ที่รับผิดชอบ และมีค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ เข้าร่วมประชุมเพื่อบูรณาการด้านตรวจสอบสินค้าเกษตรเพื่อรองรับการประกาศใช้มาตรฐานบังคับ                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี                    | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเนื่องจาก มีการจัดหาครุภัณฑ์สำนักงานได้แก่ตู้เย็นสำหรับเก็บน้ำเชื้อสุกรที่หมดอายุเพื่อรอการทำลาย และมีการซ่อมแซมบำรุงรักษาโรงเรือนเลี้ยงพ่อพันธุ์สุกรและคอกกักโรคที่ชำรุดทรุดโทรมมาก มีการผลิตน้ำเชื้อสุกรเพื่อจำหน่ายให้เกษตรกรที่มีความต้องการมากขึ้น รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนการเบิกค่าน้ำมันชุดเขี่ยยานพาหนะส่วนบุคคลสำหรับการเดินทางไปราชการแทนการจัดหาน้ำมันเชื้อเพลิงเนื่องจากครุภัณฑ์รถยนต์มีอายุการใช้งานยาวนาน ทำให้มีสภาพเก่าไม่สามารถใช้งานได้ และไม่คุ้มค่าที่จะซ่อมบำรุง                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น  | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายผันแปร เนื่องจากหน่วยงานได้ดำเนินกิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์ งานผลิตพ่อโคนมหรือคอกโคลไฮสโตน และงานกระจายกระบือพันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ มีการใช้จ่ายค่าตัวอ่อนโคนม-แพะ เตรียมแม่ให้พร้อมเพื่อที่จะย้ายฝากตัวอ่อน โดยหน่วยงานได้จัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ วัสดุวิทยาศาสตร์ สำหรับการปฏิบัติงาน จึงทำให้ค่าวัสดุของหน่วยงานเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่เป็นงบดำเนินงาน และได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานเพิ่ม ได้แก่ การเลี้ยงสัตว์ทดลองเพื่อใช้ในการทำงานวิจัย การปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยพัฒนาสุขภาพสัตว์และผลิตโคนม (DHU) การให้บริการงานด้านการผสมเทียมแพะ การแก้ไขปัญหาผสมติดยากในโค กระบือ และการตรวจท้องลูกเกิดโดยใช้เครื่องอัลตราซาวด์ โดยเป็นการปฏิบัติงานในฟาร์มเกษตรกรที่อยู่ในพื้นที่เขต 6 ซึ่งจำเป็นต้องจัดซื้อวัสดุการเกษตร วัสดุวิทยาศาสตร์และเวชภัณฑ์ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน และมีการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ และใช้รถราชการในการปฏิบัติงานในพื้นที่เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการดำเนินการจัดซื้อโดยวิธี e-Auction วิธีสอบราคา จึงต้องมีการประสานงานกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งปัจจัยต่าง ๆ มีผลให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มสูงขึ้น |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ศูนย์ต้นทุน                                             |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและ<br>เทคโนโลยีชีวภาพราชนาบุรี    | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เพิ่มขึ้นเนื่องจาก การจัดซื้อวัสดุเครื่องหมายระบุสัตว์ชนิดปลอดเชื้อ สำหรับการจัดทำทะเบียนโคเนื้อ โคนม กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต<br>ให้กับเกษตรกรในพื้นที่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและ<br>เทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ศูนย์ฯ มีการกิจเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2557 หลายกิจกรรมจึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นทั้งค่าล่วงเวลา ค่าใช้สอยและค่าวัสดุ เช่น<br>งานสนับสนุนหน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม (DHHU) ในด้านการจัดการระบบทะเบียนประวัติโคนม การแก้ไขปัญหาระบบสืบพันธุ์ ซึ่งจะต้องดำเนินการทุกเดือน งานส่งเสริม<br>การผสมเทียมแพะโดยการดำเนินการจัดทำศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแพะมาตรฐาน และงานโครงการชุด การพัฒนาการสร้างแพะเนื้อพันธุ์ แดงสุราษฎร์ ซึ่งมีหลายโครงการย่อย ซึ่งจำเป็นต้อง<br>จ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าอาหารและค่าล่วงเวลาสำหรับเลี้ยงและจัดการแพะในโครงการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและ<br>เทคโนโลยีชีวภาพสงขลา        | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าวัสดุ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการจัดซื้อวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานการย้ายฝากตัวอ่อนแพะ การดูแลรักษาสัตว์ป่วย การรีดน้ำเชื้อฯ<br>รวมถึงการจ่ายวัสดุให้หน่วยงานภายในพื้นที่เขต 9 เพื่อปฏิบัติงาน ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเดินทางไปประชุมสัมมนาที่ส่วนกลาง และการปฏิบัติงานในพื้นที่ 7 จังหวัด<br>ภาคใต้ การย้ายฝากตัวอ่อนแพะ การออกพื้นที่ปฏิบัติงานผสมเทียมแพะ-โค เพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ค่าไฟฟ้า ที่ใช้ในห้องปฏิบัติการ ห้องวิจัย และโรงเรือนเลี้ยงแพะ<br>5 โรงเรือน ค่าน้ำประปา ใช้ในห้องวิจัยฯ ล้างเครื่องมืออุปกรณ์ในการปฏิบัติงานการย้ายฝากตัวอ่อนแพะเป็นประจำ การรดน้ำต้นไม้รอบๆสำนักงาน ในช่วงฤดูร้อนมีการใช้น้ำเพิ่มมากขึ้น และ<br>ใช้ในโรงเรือนเลี้ยงแพะจำนวน 5 โรงเรือน แลกเปลี่ยนเลี้ยงสัตว์จำนวน 2 โร และค่าประโยชน์โทรเลข ในการส่งจดหมาย พัสดุ และหนังสือราชการ ที่ไม่สามารถนำส่งทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ได้<br>ค่าใช้จ่ายในการประชุมเจ้าหน้าที่ผสมเทียมและผู้ควบคุมงานและเจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน เพื่อมอบนโยบายในการปฏิบัติงานของกรมปศุสัตว์ และนโยบายด้านการปฏิบัติงานการผสมเทียม<br>แพะ-โค ให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ที่ 1                      | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ศูนย์ได้รับการกิจในการจัดฝึกอบรมให้กับเกษตรกรและเจ้าหน้าที่ในแต่ละโครงการเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ เพิ่มขึ้นเนื่องจากได้รับ<br>งบประมาณ เพื่อดำเนินโครงการพัฒนาเกษตรกรปราชญ์ และโครงการจัดการและศึกษาดูงาน ตลาดคลองผดุงกรุงเกษม สำหรับเกษตรกรและผู้นำเกษตรกร และได้รับ<br>งบประมาณค่าวัสดุเพื่อดำเนินโครงการปศุสัตว์อินทรีย์ และโครงการโกพื้นเมือง และค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้นเนื่องจากการจ้างเหมาจัดบูรณิทรศการงานโคนมแห่งชาติ<br>และจ้างเหมาซ่อมแซมห้องน้ำภายในอาคารสำนักงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 5                                   | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น มีงานโครงการที่หน่วยงานต้องรับผิดชอบตามภาระกิจจำนวนมาก โดยเฉพาะโครงการฝึกอบรมที่เพิ่มขึ้น<br>มีการจ้างเหมาพนักงานขับรถยนต์ และได้รับงบประมาณเพื่อใช้ในการจ้างเหมาจัดนิทรรศการไปะประตูทางคำ ที่อำเภอเมืองจังหวัดเชียงใหม่                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 7                                   | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากได้รับงบประมาณเพิ่มเติมในการปฏิบัติการกิจของสำนักงานฯ ได้แก่ ได้รับมอบหมายให้ติดตามงานและตรวจราชการร่วมกับคณะผู้ตรวจราชการกรมฯ ในพื้นที่เขต 7, ดำเนินโครงการ<br>หน่วยพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนมครบวงจร (Dairy Herd Health Unit) จำนวน 6 หน่วย และจำเป็นต้องจัดซื้อเวชภัณฑ์ในการให้บริการ, การกิจในการตรวจสอบปริมาณและคุณภาพ<br>น้ำนมดิบในพื้นที่ปศุสัตว์เขต 7 จำนวน 37 ศูนย์รวมนม และค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมสัมมนาฝึกอบรมที่เพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| สำนักงานปศุสัตว์เขต 8                                   | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากกรมปศุสัตว์ ได้มอบหมายให้รับผิดชอบ กิจกรรม งานโครงการต่างๆ เพิ่มขึ้น ทำให้ต้องมีการเพิ่มการปฏิบัติงานในการติดตาม กำกับดูแล ผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด<br>เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพิ่มสูงขึ้น และได้รับการจัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์และวัสดุเวชภัณฑ์ให้กับหน่วยงานในสังกัด<br>เพิ่มขึ้นเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจ ในส่วนของค่าไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักงานปศุสัตว์เขต 8 มีการใช้จ่ายค่าไฟฟ้า 2 ส่วน คือภายในอาคารสำนักงาน และส่วนของอาคาร<br>โรงเก็บวัคซีน และอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าต่าง ๆ ใช้งานมานาน เช่นเครื่องปรับอากาศ เครื่องทำความเย็นโรงเก็บวัคซีน ซึ่งอุปกรณ์ดังกล่าวมีการเสื่อมสภาพ ประกอบกับสภาพภูมิอากาศ<br>ของพื้นที่ที่มีความร้อนสูงเครื่องปรับอากาศจึงทำงานหนัก ส่งผลให้ค่าไฟฟ้าเพิ่มสูงขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท                           | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จังหวัดชัยนาทได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ภัยแล้ง ทำให้ต้องมีการจัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ให้กับเกษตรกร และมีการตรวจติดตามการประเมินผลสถานการณ์ภัย<br>แล้ง รวมถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นภายในจังหวัด และมีการปรับปรุงภูมิทัศน์ภายในบริเวณสำนักงาน จึงทำให้อัตราการใช้สาธารณูปโภคเพิ่มมากขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ศูนย์ต้นทุน                      |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ  | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ส่วนใหญ่ได้แก่ค่าวัสดุ เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อดำเนินโครงการต่าง ๆ ได้แก่ การจัดซื้อไม้โครซิฟ เพื่อทำทะเบียนและเครื่องหมายประจำตัวสัตว์ ตามโครงการอนุรักษ์และพัฒนาการผลิตกระบือ ซื้อวัคซีนพิษสุนัขบ้า ในโครงการควบคุมประชากรสุนัข แมว ในพื้นที่ จัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์เพื่อเตรียมความพร้อมรับโรคระบาดสัตว์ วัสดุการเกษตรเพื่อส่งเสริมและพัฒนาการผลิตสัตว์ ศูนย์พัฒนาการเกษตรภูสิงห์ และโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ รวมถึงโครงการพัฒนาการเลี้ยงโคเนื้อและกระบือและค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนช่วยเหลือเกษตรกร ในการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสีย และไปโอก๊าซ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่ | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้มีค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเพิ่มขึ้นจากกิจกรรมการสร้างเกษตรกรปราชญ์ และมีการปรับปรุงภายในสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดทำให้ค่าใช้จ่ายสูงกว่าปีก่อน รวมถึงมีการจัดซื้อครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์เพื่อใช้ภายในสำนักงาน ทดแทนของเดิมที่ชำรุด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย  | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการในประเทศ เนื่องจากจังหวัดเชียงราย เป็นจังหวัดชายแดน ต้องมีการตรวจ เฝ้าระวังการเกิดโรคระบาดสัตว์ของเกษตรกรในพื้นที่ และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 พบการเกิดโรคระบาดเอเ็มฯ โรคปากและเท้าเปื่อย ในโค-กระบือ และโรคพิษสุนัขบ้า ในพื้นที่จังหวัดเชียงราย จึงต้องมีการตรวจติดตาม ประชาสัมพันธ์ การดูแลสุขภาพสัตว์ของเกษตรกร ตลอดจนการออกตรวจรับรองฟาร์มมาตรฐานของเกษตรกร และติดตามงานต่าง ๆ และในปีนี้ ปศุสัตว์จังหวัดได้รับมอบหมายให้ไปปฏิบัติหน้าที่ราชการที่สำนักงานรัฐมนตรีกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เป็นครั้งคราว รวมถึงการส่งบุคลากรเข้าร่วมประชุมสัมมนาต่าง ๆ ที่กรมปศุสัตว์กำหนด จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น ในส่วนของค่าวัสดุ สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย ให้การสนับสนุนวัสดุให้กับเกษตรกร ที่เข้าร่วมโครงการต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย และสนับสนุนวัสดุให้กับโรงเรียน ศตด. ตามโครงการพระราชดำริ และมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมครุภัณฑ์ ได้แก่ ครุภัณฑ์สำนักงานและยานพาหนะ ที่มีอายุการใช้งานนานซึ่งจำเป็นต้องซ่อมแซม และค่าใช้จ่ายจ้างเหมาบริการที่เพิ่มขึ้น จากการทำงานตรวจป้องกันโรคสัตว์ในตำบล (ปศุสัตว์ตำบล) และเจ้าหน้าที่ผสมเทียม รวมถึงค่าปรชนย์ที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีเอกสารสำคัญที่ต้องจัดส่งโดยการลงทะเบียนเพื่อป้องกันการสูญหาย |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณเพื่อดำเนินการตามภารกิจเพิ่มมากขึ้น และมีการเพิ่มอัตราจ้างปศุสัตว์ตำบลและมีการฝึกอบรมกลุ่มเกษตรกรและติดตามผลกลุ่มเกษตรกรเพิ่มขึ้น รวมถึงค่าใช้จ่ายในการชดใช้ค่าเสียหายแก่เกษตรกรตามคำพิพากษา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี   | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี ได้รับงบประมาณเงินอุดหนุนในการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสียของฟาร์มสุกร (โครงการเมืองเกษตรสีเขียว) จึงทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้มีโครงการจัดฝึกอบรมเกษตรกร และนำเกษตรกรไปศึกษาดูงาน เพิ่มขึ้นหลายโครงการ รวมถึงการเข้ารับการอบรมของผู้บริหารระดับสูง ทำให้มีค่าใช้จ่ายฝึกอบรมสูง และค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้น จากการออกสำรวจและติดตามปัญหาเรื่องภัยแล้งและออกพื้นที่รณรงค์ฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้าทุกพื้นที่ในจังหวัด และได้รับงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ในโครงการ ในส่วนของค่าจ้างเหมาบริการที่เพิ่มขึ้น เนื่องจาก ได้มีการปรับปรุงซ่อมแซมห้องน้ำภายในสำนักงาน และจ้างเหมารถโดยสารเพื่อนำเกษตรกรไปศึกษาดูงาน และจัดนิทรรศการแพะ "งานเกษตรแฟร์ ครั้งที่ 1" และมีการจัดซื้อครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ เพื่อใช้ภายในสำนักงานปศุสัตว์จังหวัด แทนของเดิมที่ชำรุด                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี  | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เพิ่มขึ้นเนื่องจากสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี มีภารกิจในการปฏิบัติราชการที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าวัสดุ และค่าจ้างเหมาบริการเพิ่มขึ้นเนื่องจากได้รับเงินงบกลาง รายการเงินสำรองเพื่อการฉุกเฉินหรือจำเป็น เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายตามมาตรการแก้ไขปัญหาผลกระทบจากภัยแล้ง ในปี 2557/2558 ค่าตอบแทนอื่น เพิ่มขึ้นเนื่องจากได้รับงบประมาณจากกรมปศุสัตว์เพื่อเป็นค่าตอบแทนให้อาสาป้องกันโรคไข้หวัดนก                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต    | ต้นทุนทางตรงลดลง      | เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินงานตามภาระกิจลดลง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ลดลง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง    | ต้นทุนทางตรงลดลง      | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง ได้รับงบประมาณในงบดำเนินงาน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดงานวันเกษตรแห่งชาติ ทำให้ค่าใช้จ่ายลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ด่านกักกันสัตว์สระบุรี           | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีภารกิจในการออกตรวจพื้นที่ที่รับผิดชอบเพิ่มขึ้นทำให้มีค่าใช้จ่ายค่าล่วงเวลาเพิ่มขึ้น และได้รับจัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุเพื่อใช้ในโครงการกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาไข้หวัดนก และค่าซ่อมแซมที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีการซ่อมแซมรถยนต์ราชการที่ใช้ในการปฏิบัติภารกิจของด่านกักกันสัตว์สระบุรี                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ศูนย์ต้นทุน                                                   |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ด้านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี                                     | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนพนักงานราชการประจำปี และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเนื่องจากการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์ที่ใช้ในการดำเนินงานของด่านฯ และมีการจ้างเหมาเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติงานประจำด่าน เพิ่มขึ้น และมีการกึ่งในการตรวจสอบ ควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์ ฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคในแหล่งกอพย และพื้นที่ที่มีการระบาดของเชื้อโรคฯ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ด้านกักกันสัตว์ขอนแก่น                                        | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากมีโรคระบาดใช้หัตถ์ในพื้นที่ ที่ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่นรับผิดชอบ จึงมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เฉพาะกิจไปที่จังหวัดหนองคาย เพื่อควบคุมโรคระบาด โดยการตั้งด่านชั่วคราวในพื้นที่เสี่ยง เพื่อควบคุมการระบาดของโรคใช้หัตถ์ใน พื้นที่ ทำให้มีการเบิกจ่ายค่าล่วงเวลา ค่าประชาสัมพันธ์ เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และมีซื้อวัสดุเพื่อการปรับปรุงซ่อมแซม อาคารบ้านพักสำนักงานของด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น จึงทำให้ค่าวัสดุและค่าซ่อมแซมเพิ่มสูงขึ้นกว่าปีก่อน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ด้านกักกันสัตว์พิษณุโลก                                       | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้แก่ ค่าครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์ เนื่องจากด่านฯได้รับจัดสรรงบประมาณ สำหรับจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์แท็บเล็ต เพื่อจัดสรรให้ด่านกักสัตว์ในกลุ่มด่านที่ 6 ค่าที่พักเพิ่มขึ้นเนื่องจาก การออกปฏิบัติงานของชุดเฉพาะกิจกลุ่มด่านกักกันสัตว์ที่ 6 ในพื้นที่ 9 จังหวัด เพื่อตรวจใบอนุญาตสำหรับสถานประกอบการ ใบอนุญาตการขายอาหารสัตว์ ตรวจการลักลอบการจำหน่ายเนื้อเถื่อน เป็นต้น และได้รับจัดสรรงบประมาณ ค่าวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ให้กลุ่มด่านฯเพื่อใช้ในการเฝ้าระวังและควบคุมการเกิดโรคระบาดสัตว์ มีการซ่อมแซมและบำรุงรักษาตรวจเช็คสภาพรถยนต์ราชการ เพื่อให้พร้อมต่อการปฏิบัติงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและ เทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี           | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประกอบกับได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ได้แก่การเลี้ยงสัตว์ทดลองเพื่อใช้ในการทำงานวิจัย การปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยพัฒนาสุขภาพสัตว์และผลิตโคนม (DHU) การให้บริการงานด้านการผสมเทียมแพะ การแก้ไขปัญหาสมมติยากโค ไค กระบือ และการตรวจท้องลูกเกิด โดยใช้เครื่องอัลตราซาวด์ โดยเป็นการปฏิบัติงานในฟาร์มเกษตรกรที่อยู่ในพื้นที่เขตรับผิดชอบ 7 จังหวัด ซึ่งในการปฏิบัติงานจำเป็นต้องจัดซื้อวัสดุการเกษตร วัสดุวิทยาศาสตร์และเวชภัณฑ์ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน และต้องมีการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ในพื้นที่ และต้องใช้รถราชการไปปฏิบัติงานในพื้นที่ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการดำเนินการจัดซื้อโดยวิธี e-Auction วิธีสอบราคา จึงต้องมีการประสานงานกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทำให้ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น                                                                                                                    |
| กองสารวัตรและกักกัน                                           | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กองสารวัตรและกักกัน มีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ได้แก่ค่าตอบแทนของพนักงานราชการเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้น และค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์การแพทย์ ที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีครุภัณฑ์ที่ต้องใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในส่วนนี้สูงขึ้นด้วย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ                               | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เนื่องจาก โครงการก่อสร้างโรงงานแปรรูปนมที่โครงการซึ่งหมั่นตามพระราชดำริ จเพชรบุรี ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และมีการรับรู้ค่าใช้จ่าย โดยการตัดค่าเสื่อมราคาในปีงบประมาณนี้ ทำให้ต้นทุนทางตรงรวมเพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| กองควบคุมอาหารและยาสัตว์                                      | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กองควบคุมอาหารและยา มีจำนวนบุคลากรเพิ่มสูงขึ้น ทั้งตำแหน่งข้าราชการและพนักงานราชการ ตามภารกิจและการดำเนินงานกิจกรรมของกองฯ ทำให้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับบุคลากรต่าง ๆ เพิ่มขึ้น และต้นทุนผันแปร เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 กองฯมีการกิจเพิ่มขึ้น เช่น พรบ.ควบคุมคุณภาพอาหารสัตว์ พ.ศ. 2558 ซึ่งเป็นกฎหมายฉบับใหม่ กองฯต้องเร่งดำเนินการพัฒนาบุคลากรและชี้แจงทำความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาคทั่วประเทศ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและใช้ได้ถูกต้อง และมีการกิจที่ต้องรับผิดชอบเร่งด่วน ได้แก่ การเฝ้าระวังสารเร่งเนื้อแดง และโครงการเชื้อดื้อยาในเนื้อสัตว์และอาหารสัตว์ ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง) | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นเนื่องจาก ศูนย์วิจัยมีตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์เพิ่มขึ้น ต้องมีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ทำให้ค่าล่วงเวลาเพิ่มขึ้น มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมกับหน่วยงานอื่นเพิ่มขึ้น เช่น อบรมการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น การตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำนมดิบ ข้อกำหนดมาตรฐาน ISO/IEC17025 ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มสูงขึ้น ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พักและค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการปฏิบัติภารกิจเกี่ยวกับการออกหน่วยเคลื่อนที่มากขึ้น ศูนย์วิจัยฯ ได้รับงบประมาณเพื่อจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้นเพื่อใช้ในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง และมีการจ้างเหมาพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 5 คน ตามอัตรากำลัง ทำให้ค่าจ้างเหมาเพิ่มขึ้น และศูนย์วิจัยฯ ได้ผ่านการรับรอง ISO จึงต้องมีการตรวจประเมินและต่ออายุใบรับรองทุกปีทำให้เกิดค่าใช้จ่ายด้านค่าธรรมเนียมทางกฎหมายเพิ่มขึ้น และค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้นเนื่องจาก มีการติดตั้งครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์เพิ่มขึ้น ทำให้มีการใช้จ่าย ค่าไฟฟ้าสูงเพิ่มขึ้นด้วย |

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

| ศูนย์ต้นทุน                         |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการปรับเพิ่มเงินเดือนข้าราชการ ทำให้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรเพิ่มขึ้น และมีการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดนิทรรศการและจัดพิมพ์สื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผลการดำเนินงานของกรมปศุสัตว์ เกี่ยวกับการได้รับรางวัลบริการภาครัฐแห่งชาติ รางวัลความเป็นเลิศด้านการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม และรางวัลคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐระดับดีเด่น รวมทั้งสิ้น 8 รางวัล และค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมหลักสูตร "การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน สำหรับนักบริหารระดับสูง" จากการดำเนินการดังกล่าวจึงส่งผลให้ต้นทุนเพิ่มสูงขึ้น |
| กลุ่มตรวจสอบภายใน                   | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการปรับเพิ่มอัตราเงินเดือนพนักงานราชการ และข้าราชการ และมีจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| สำนักงานเลขานุการกรม                | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รับจัดสรรค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน องค์การระหว่างประเทศ เป็นค่าก่อสร้างอาคารสัตวแพทย์สภา และมีการจัดกิจกรรม โครงการใช้น้ำอย่างรู้คุณค่า ปวงประชาถวายพ่อของแผ่นดิน ขึ้น ที่กรมปศุสัตว์ และโครงการตลาดคลองผดุงกรุงเกษม ที่ปากเกร็ด เทศกาลสินค้าปศุสัตว์คุณภาพ และค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ เครื่องปรับอากาศ คอมพิวเตอร์ และมีการปรับปรุงอาคารสำนักงานของสำนักงานเลขานุการกรมจึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีนั้นเพิ่มสูงขึ้น                                                                                                                |
| ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น | ต้นทุนส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นเนื่องจาก ค่าเสื่อมราคา-อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ เนื่องจากศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารได้รับโอนทรัพย์สินครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์จากหน่วยงานที่มีการกิจหลักรับมาดำเนินการบริหารจัดการดูแล บำรุงรักษาระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ทำให้หน่วยงานมีการะต้นทุนเพิ่มขึ้น                                                                                                                                                                                                                                              |



กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

| ต้นทุนทางอ้อม                   | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 |              |               | ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |              |               | ผลการเปรียบเทียบ                |                              |                           |
|---------------------------------|----------------------|--------------|---------------|----------------------|--------------|---------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------|
|                                 | ต้นทุนคงที่          | ต้นทุนผันแปร | รวม           | ต้นทุนคงที่          | ต้นทุนผันแปร | รวม           | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/<br>(ลด) % | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด) % | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด) % |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร               | 12,006,791.65        | -            | 12,006,791.65 | 10,204,811.68        | -            | 10,204,811.68 | -15.01%                         | -                            | -15.01%                   |
| ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค | 4,994,516.70         | 9,241,198.24 | 14,235,714.94 | 4,893,202.65         | 9,463,538.75 | 14,356,741.40 | -2.03%                          | 2.41%                        | 0.85%                     |
| รวม                             | 17,001,308.35        | 9,241,198.24 | 26,242,506.59 | 15,098,014.33        | 9,463,538.75 | 24,561,553.08 | -17.04%                         | 2.41%                        | -14.16%                   |