



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

กลุ่มช่วยอำนวยความสะดวก
เลขรับที่: 1579
วันที่ 25 ก.พ. 2562
เวลา 11:45
Signature: [Signature] Initials: 15

ส่วนราชการ กองคลัง (กลุ่มบัญชี โทร. ๑๖๓๒)

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๕๓

วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งหลักฐานการดำเนินงานและรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุน
ต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมปศุสัตว์

เรื่องเดิม

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพ กำหนดให้ส่วนราชการมีการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และสามารถนำผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเกณฑ์ประเมินเรื่องที่ ๔.๑ - ๔.๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการเปิดเผยรายงานต้นทุนในเว็บไซต์ของหน่วยงาน โดยจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) พร้อมวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต และส่งผลการดำเนินงานให้กรมบัญชีกลาง สำนักงานงบประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. ภายในวันพฤหัสบดีที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ นั้น

ข้อเท็จจริง

๑. กรมปศุสัตว์ ได้มีหนังสือที่ กษ ๐๖๐๓/๒๗๓๖๕ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๑ จัดส่งข้อมูลกิจกรรมย่อยสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้กรมบัญชีกลางกำหนดรหัสกิจกรรมย่อยในระบบ GFMS

๒. กรมปศุสัตว์ ได้มีหนังสือด่วนที่สุด ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๒๘๙๙๗ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๑ ให้ทุกหน่วยงานสังกัดกรมปศุสัตว์ ตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อย ในระบบ GFMS และส่งรายงานผลการตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้กองคลังรวบรวมส่งกรมบัญชีกลางต่อไป และกองคลังได้รวบรวมรายงานผลการตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จากหน่วยงานสังกัดกรมปศุสัตว์ ผ่านสำนัก/กองต้นสังกัดแล้ว

๓. กองคลัง ได้จัดทำรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดแล้ว (ตารางที่ ๑-๑๒) ประกอบด้วย

๓.๑ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบรายงานที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๖)

/๓.๒ รายงานสรุป....

๓.๒ รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๗-๑๒) ประกอบด้วย

- รายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

- การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ข้อพิจารณา

กองคลัง จึงได้ร่างหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง สำนักงบประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. เพื่อส่งหลักฐานการดำเนินงานและรายงานผลการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่องที่ ๔ ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ ทั้งนี้ เห็นควรให้ สำนัก/กองที่มีผลการเปรียบเทียบต้นทุนที่สูงมากกว่าปกติ เตรียมทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพลดต้นทุนต่อหน่วยต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. เห็นชอบ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ตารางที่ ๑ - ๑๒)

๒. ลงนาม ในหนังสือถึง

๒.๑ อธิบดีกรมบัญชีกลาง

๒.๒ ผู้อำนวยการสำนักงบประมาณ

๒.๓ เลขาธิการคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ



(นางเบญจิต ทองยงค์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

เห็นชอบ
ลงนามแล้ว



(นายสรวิศ ธาณินโต)
อธิบดีกรมบัญชีกลาง
26 ก.พ. 2562

ที่ กษ ๐๖๐๓/๕๗๒๒



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๔๐๐

๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งหลักฐานการดำเนินงานและรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผ่น CD บันทึกข้อมูล จำนวน ๑ แผ่น ประกอบด้วยข้อมูล ดังนี้

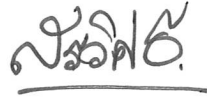
- ๑) หลักฐานการแต่งตั้งคณะทำงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของกรมปศุสัตว์
- ๒) ข้อมูลแสดงการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS (KSB1)
- ๓) สำเนาหนังสือกรมปศุสัตว์ ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๒๘๙๙๗ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๑ แจ้งเวียนให้หน่วยงานตรวจสอบรายละเอียดความถูกต้องของค่าใช้จ่าย
- ๔) สำเนารายงานผลการตรวจสอบความถูกต้องของการระบุค่าใช้จ่ายเข้าสู่กิจกรรมย่อยในระบบ GFMS สำหรับข้อมูลค่าใช้จ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ๕) สำเนาหนังสือแจ้งเวียน ทบพวนกิจกรรมย่อยและหน่วยนับ
- ๖) รายงานการกำหนดกิจกรรมย่อยและหน่วยนับ
- ๗) สำเนาหนังสือกรมปศุสัตว์ ที่ กษ ๐๖๐๓/๒๗๓๖๕ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๑ ส่งข้อมูลเพื่อกำหนดรหัสกิจกรรมย่อยในระบบ GFMS ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- ๘) รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ๙) รายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
- ๑๐) สำเนาหนังสือกรมปศุสัตว์ ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๓๑๐ ลงวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ ระบุปริมาณงานตามกิจกรรมย่อย/ผลผลิตย่อยและวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
- ๑๑) หลักฐานการเปิดเผยรายงานต้นทุนในเว็บไซต์ของกรมปศุสัตว์

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพ กำหนดให้ส่วนราชการมีการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และสามารถนำผลการคำนวณต้นทุน มาใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเกณฑ์ประเมินเรื่องที่ ๔.๑ - ๔.๒ กำหนดให้ ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายงานการเปรียบเทียบ ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการเปิดเผยรายงานต้นทุนในเว็บไซต์ของหน่วยงาน โดยจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) พร้อมวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต นั้น

/กรมปศุสัตว์...

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
พร้อมเอกสาร/หลักฐานที่แสดงถึงการดำเนินงาน รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสรวิศ ธานีโต)
อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๒, ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

ที่ กษ ๐๖๐๓/ ๕๗๒๓



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๔๐๐

๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของกรมปศุสัตว์

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่องที่ ๔ ความสำเร็จผลสัมฤทธิ์ กำหนดให้ส่วนราชการมีการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และสามารถนำผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเกณฑ์ประเมินเรื่องที่ ๔.๑ - ๔.๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการเปิดเผยรายงานต้นทุนในเว็บไซต์ของหน่วยงาน โดยจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) พร้อมวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต นั้น

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต และรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสรวิศ ชานีโต)

อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๒, ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

ที่ กษ ๐๖๐๓/ ๕๓๒๔



กรมปศุสัตว์

ถนนพญาไท กทม. ๑๐๔๐๐

๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของกรมปศุสัตว์

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพ กำหนดให้ส่วนราชการมีการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และสามารถนำผลการคำนวณต้นทุนมาใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเกณฑ์ประเมินเรื่องที่ ๔.๑ - ๔.๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการเปิดเผยรายงานต้นทุนในเว็บไซต์ของหน่วยงาน โดยจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) พร้อมวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต นั้น

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต และรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสรวิศ ธานีโต)

อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๒, ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

กรมปศุสัตว์
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	3,476,465,567.34	52,289,410.12	283,587,675.89	3,812,342,653.35
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	159,288,150.26	75,430.00	917,579.00	160,281,159.26
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	225,613,431.28	12,168,693.04	2,915,551.00	240,697,675.32
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	1,971,538,333.56	66,604,682.59	119,473,111.56	2,157,616,127.71
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	492,185,573.64	-	-	492,185,573.64
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	46,194,800.39	-	410,103,500.00	456,298,300.39
7. ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	18,608.82	153,279.28	24.00	171,912.10
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	4,009,631.28	1,690,618.25	3,200.00	5,703,449.53
รวมต้นทุนผลผลิต	6,375,314,096.57	132,982,113.28	817,000,641.45	7,325,296,851.30

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		10,084,484,603.83
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		
บ้านอุปถัมภ์	534,835,506.26	
บ้านอุปถัมภ์พิเศษ	869,362.20	
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์	3,168,539.83	
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์	46,879,483.74	
เงินบำเหน็จ	13,422,961.70	
เงินบำเหน็จตกทอด	28,340,811.81	
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	45,462,895.40	
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบ้านอุปถัมภ์ตาย	1,612,578.66	
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	96,349,319.26	
บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์ อื่น	29,340.00	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	1,758,808.50	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	60,135,279.69	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	20,196,322.40	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	2,359,624.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	439,841.57	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	24,709,434.68	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	822,169,611.57	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	544,927,793.85	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	228,587,557.75	
TE-เงินอุดหนุนราชการ	15,000.00	
TE-ภายในกรมเดียวกัน	282,728,311.36	
ค่าใช้จ่ายผลส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	189,368.30	2,759,187,752.53
รวมต้นทุนผลผลิต		7,325,296,851.30

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สัตย และสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนให้สัตย และสาธารณูปโภค	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	76,781,741.82	771,620.42	1,653,787.11	54,341,122.80	22,547,219.35	-	7,681.10	-	156,103,172.60	138,464.33	-	138,464.33	156,241,636.93
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	6,948,007.01	51,385.63	106,417.53	7,286,954.87	3,244,993.22	-	6.00	-	17,637,764.26	12,498.53	-	12,498.53	17,650,262.79
ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีวิตสุกรสำหรับสัตว์	15,224,265.43	104,138.00	139,427.63	10,659,287.21	6,301,409.52	-	-	-	32,428,527.79	27,190.30	-	27,190.30	32,455,718.09
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	129,152,453.75	7,758,655.77	5,910,831.78	15,184,395.50	761,581.64	3,100,000.00	17.00	986.00	161,868,921.44	234,465.02	4,441,150.91	4,675,615.93	166,544,537.37
กองส่งเสริมและพัฒนากการปศุสัตว์	44,771,208.36	3,330,279.94	3,805,989.26	9,429,093.83	1,778,839.55	360,103,500.00	28.00	293,087.85	423,512,026.79	81,290.55	1,269,098.66	1,350,389.21	424,862,416.00
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่	5,767,923.26	659,304.25	520,968.06	3,100,627.18	3,309,676.41	-	-	-	13,358,499.16	10,448.58	-	10,448.58	13,368,947.74
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	20,543,548.22	487,924.50	1,904,101.87	3,214,564.92	1,242,333.51	-	-	-	27,392,473.02	37,166.02	279,298.92	316,464.94	27,708,937.96
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พัทลุง	16,794,102.79	-	101,994.00	15,598,703.14	3,370,655.69	-	-	-	35,865,455.62	30,299.23	-	30,299.23	35,895,754.85
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก	11,994,302.01	44,880.00	49,771.00	10,650,562.93	559,728.42	-	-	-	23,299,244.36	21,520.90	-	21,520.90	23,320,765.26
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี	6,939,314.92	37,300.00	46,240.00	5,269,114.08	682,098.05	-	-	-	12,974,067.05	12,600.96	-	12,600.96	12,986,668.01
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว	8,961,010.46	13,400.00	82,589.72	8,762,629.92	1,223,613.27	-	-	-	19,043,243.37	16,272.12	-	16,272.12	19,059,515.49
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	8,948,119.58	89,234.00	59,030.00	5,172,042.94	1,484,597.85	-	5.00	-	15,753,029.37	16,175.35	-	16,175.35	15,769,204.72
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร	10,915,551.04	500.00	258,698.30	17,198,962.03	1,067,434.37	-	-	-	29,441,145.74	19,467.05	-	19,467.05	29,460,612.79
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม	10,483,796.79	141,600.00	93,545.00	11,401,208.47	1,436,969.96	-	5.00	-	23,557,125.22	18,717.25	-	18,717.25	23,575,842.47
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม	27,455,663.52	-	110,490.00	10,866,903.99	1,633,925.07	-	-	-	40,066,982.58	49,715.63	-	49,715.63	40,116,698.21
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	9,756,022.09	-	84,805.00	4,416,186.30	515,119.74	-	2.00	-	14,772,135.13	17,436.62	-	17,436.62	14,789,571.75
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย	7,808,693.45	54,976.00	106,983.00	4,970,859.20	779,419.69	-	3.00	-	13,720,934.34	14,036.01	-	14,036.01	13,734,970.35
ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ	12,254,274.58	42,920.00	139,709.00	5,196,536.61	1,435,400.92	-	-	-	19,068,841.11	22,252.29	-	22,252.29	19,091,093.40
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	11,093,176.45	45,000.00	64,475.00	3,847,310.31	641,991.16	-	-	-	15,691,952.92	19,788.90	-	19,788.90	15,711,741.82
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	6,641,977.43	45,600.00	81,164.00	4,298,031.31	544,880.97	-	-	-	11,611,653.71	11,970.60	-	11,970.60	11,623,624.31
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ	14,359,190.29	-	254,737.00	9,322,067.91	655,992.25	-	-	-	24,591,987.45	25,818.16	-	25,818.16	24,617,805.61
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	12,165,145.32	859,402.00	183,469.00	10,025,369.92	759,381.26	-	1.00	-	23,992,768.50	21,880.52	-	21,880.52	24,014,649.02
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี	4,799,949.57	600.00	71,924.80	3,896,595.00	650,541.02	-	-	-	9,419,610.39	8,697.97	-	8,697.97	9,428,308.36
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกลนคร	11,178,497.04	-	120,838.00	8,168,958.15	209,643.78	-	-	-	19,677,936.97	20,280.65	-	20,280.65	19,698,217.62
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม	5,107,781.42	48,000.00	76,020.00	1,531,662.35	304,261.16	-	-	-	7,067,724.93	9,275.12	-	9,275.12	7,077,000.05
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีเชียงใหม่	17,094,587.48	49,642.00	150,333.00	15,492,004.46	3,259,495.73	-	-	-	36,046,062.67	31,041.71	-	31,041.71	36,077,104.38
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่	9,197,667.85	14,105.00	181,517.00	4,777,359.63	611,594.87	-	2.00	-	14,782,246.35	16,701.86	-	16,701.86	14,798,948.21
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา	9,966,375.89	26,859.10	120,905.00	9,963,650.72	484,641.99	-	-	-	20,562,432.70	18,097.74	-	18,097.74	20,580,530.44
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน	6,577,327.18	36,000.00	196,822.00	3,136,264.58	276,788.73	-	-	-	10,223,202.49	11,922.39	-	11,922.39	10,235,124.88
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก	13,298,437.82	45,600.00	176,890.00	8,734,486.10	1,027,030.72	-	-	-	23,282,444.64	23,808.61	-	23,808.61	23,306,253.25
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์	10,557,337.24	45,600.00	245,855.00	9,989,357.81	682,631.09	-	-	-	21,520,781.14	19,170.85	-	19,170.85	21,539,951.99
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก	9,336,616.89	-	129,612.00	6,158,850.52	1,123,266.43	-	-	-	16,748,345.84	16,954.17	-	16,954.17	16,765,300.01
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองคาย	17,524,904.63	47,100.00	191,898.00	14,470,038.32	1,363,925.35	-	5.00	-	33,597,871.30	31,393.30	-	31,393.30	33,629,264.60
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	7,252,140.97	-	51,148.80	5,449,958.10	1,337,477.14	-	-	-	14,090,725.01	13,169.01	-	13,169.01	14,103,894.02

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สัตวแพทย์และสัตวบาล	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนให้สัตวแพทย์และสัตวบาล	รวม	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	14,983,413.85	-	582,892.00	14,839,738.67	904,421.94	-	-	-	31,310,466.46	27,020.68	-	27,020.68	31,337,487.14
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช	8,926,149.53	-	105,428.86	5,251,381.50	274,770.00	-	-	-	14,557,729.89	16,208.81	-	16,208.81	14,573,938.70
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่	7,494,984.48	-	174,792.15	7,506,965.33	440,692.45	-	-	-	15,617,434.41	13,586.56	-	13,586.56	15,631,020.97
ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ	15,299,908.82	11,000.00	346,330.00	6,773,568.13	906,206.32	-	-	-	23,337,013.27	27,480.18	-	27,480.18	23,364,493.45
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา	9,892,494.82	-	211,370.58	7,268,299.49	948,219.22	-	-	-	18,320,384.11	17,480.65	-	17,480.65	18,337,864.76
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตรัง	7,585,460.35	36,000.00	141,815.97	3,162,845.58	583,677.50	-	2.00	-	11,509,801.40	13,774.28	-	13,774.28	11,523,575.68
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี	5,994,206.96	36,000.00	55,912.00	1,490,063.35	288,146.18	-	-	100,000.00	7,964,328.49	10,884.76	-	10,884.76	7,975,213.25
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	17,010,763.14	463,550.61	1,416,519.92	7,195,496.67	1,433,015.56	-	2.00	-	27,519,347.90	30,888.73	-	30,888.73	27,550,236.63
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท	8,308,256.24	61,430.00	254,476.00	4,649,119.81	1,224,968.74	-	-	-	14,498,250.79	15,084.50	-	15,084.50	14,513,335.29
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว	6,466,666.27	7,000.00	239,340.00	3,329,504.53	1,462,700.73	140,000.00	-	-	11,645,211.53	11,742.69	-	11,742.69	11,656,954.22
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,155,816.35	34,022.00	184,940.00	8,072,072.11	5,399,676.34	140,000.00	5.00	-	24,986,531.80	20,257.62	-	20,257.62	25,006,789.42
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	4,167,875.36	-	127,606.00	3,394,609.49	1,363,953.48	140,000.00	1.00	-	9,194,045.33	7,568.36	-	7,568.36	9,201,613.69
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	4,050,910.87	-	115,211.79	2,361,699.85	407,146.38	-	1.00	-	6,934,969.89	7,346.81	-	7,346.81	6,942,316.70
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	7,288,567.90	-	40,422.00	2,842,145.97	671,952.99	-	-	-	10,843,088.86	13,158.89	-	13,158.89	10,856,247.75
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	3,063,611.66	-	101,320.00	2,243,811.90	521,824.61	-	1.00	-	5,930,569.17	5,517.39	-	5,517.39	5,936,086.56
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย	3,751,586.92	-	136,623.00	2,234,023.15	714,801.68	-	-	-	6,837,034.75	6,803.28	-	6,803.28	6,843,838.03
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	3,295,714.40	-	83,181.38	1,365,312.11	237,421.03	-	-	-	4,981,628.92	5,984.62	-	5,984.62	4,987,613.54
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	8,271,311.02	-	222,587.00	6,807,589.65	3,357,323.47	-	-	-	18,658,811.14	15,010.55	-	15,010.55	18,673,821.69
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	3,205,054.84	-	53,100.00	1,633,289.94	322,440.43	-	-	-	5,213,885.21	5,819.99	-	5,819.99	5,219,705.20
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	4,115,401.28	10,436.00	156,409.00	3,517,329.76	995,000.56	140,000.00	-	-	8,934,576.60	7,473.07	-	7,473.07	8,942,049.67
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	5,164,239.66	-	146,772.00	2,534,274.83	253,586.96	-	-	-	8,098,873.45	9,377.64	-	9,377.64	8,108,251.09
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,224,534.64	-	100,246.00	436,367.85	241,744.85	-	-	-	4,002,893.34	5,855.37	-	5,855.37	4,008,748.71
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	7,598,663.30	64,840.00	329,153.00	3,008,463.89	3,257,635.58	146,770.00	1.00	-	14,405,526.77	13,792.16	-	13,792.16	14,419,318.93
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่	3,113,589.74	-	151,972.00	1,723,114.42	540,639.88	140,000.00	-	-	5,669,316.04	5,644.75	-	5,644.75	5,674,960.79
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุทัย	4,032,532.61	-	166,023.00	2,017,106.75	720,885.00	-	-	-	6,936,547.36	7,322.59	-	7,322.59	6,943,869.95
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	3,287,244.86	-	289,075.00	2,960,896.71	405,669.68	-	-	-	6,942,886.25	5,969.24	-	5,969.24	6,948,855.49
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	6,085,546.71	-	358,866.00	2,471,434.81	962,674.28	140,000.00	-	-	10,018,521.80	10,941.56	-	10,941.56	10,029,463.36
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	9,237,932.81	45,757.00	267,165.28	3,634,836.43	3,458,514.45	140,000.00	-	-	16,784,205.97	16,765.82	-	16,765.82	16,800,971.79
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	4,834,836.59	5,000.00	105,228.00	2,444,546.39	1,756,557.71	140,000.00	-	-	9,286,168.69	8,779.48	-	8,779.48	9,294,948.17
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	7,364,803.18	-	759,884.86	4,855,067.73	923,157.18	140,000.00	1.00	-	14,042,913.95	13,373.60	-	13,373.60	14,056,287.55
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	4,652,125.06	12,158.00	104,674.00	2,323,462.31	692,657.09	-	-	-	7,785,076.46	8,438.55	-	8,438.55	7,793,515.01
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นาวิวาส	5,533,487.05	-	103,501.00	1,331,067.74	232,337.97	-	1.00	-	7,200,394.76	10,048.15	-	10,048.15	7,210,442.91
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	5,265,510.70	-	127,210.65	3,155,244.98	472,299.92	140,000.00	-	-	9,160,266.25	9,561.53	-	9,561.53	9,169,827.78
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	2,765,104.15	17,084.08	31,676.70	2,193,796.13	183,762.58	-	-	-	5,191,423.64	5,021.10	-	5,021.10	5,196,444.74
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	3,909,259.32	5,000.00	148,460.76	2,740,610.64	851,526.06	140,000.00	-	-	7,794,856.78	7,046.45	-	7,046.45	7,801,903.23

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนให้สอยและสาธารณูปโภค	รวม	
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	54,661,288.57	6,458,505.15	7,359,180.71	229,539,365.95	4,090,603.84	-	14.00	-	302,108,958.22	98,859.77	1,604,049.05	1,702,908.82	303,811,867.04
สถาบันวิจัยและให้บริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	4,680,925.48	-	587,742.00	5,882,372.53	358,781.47	-	-	-	11,509,821.48	8,298.65	-	8,298.65	11,518,120.13
ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี	3,384,484.57	-	416,600.00	1,336,390.76	228,275.09	-	-	-	5,365,750.42	6,145.82	-	6,145.82	5,371,896.24
ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา	6,029,582.26	-	322,212.00	3,217,950.27	340,399.97	-	2.00	-	9,910,146.50	10,609.35	-	10,609.35	9,920,755.85
ด่านกักกันสัตว์หนองคาย	4,196,100.84	-	636,654.00	2,191,562.21	4,323,080.22	-	-	-	11,347,397.27	7,619.61	-	7,619.61	11,355,016.88
ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร	5,203,705.43	3,000.00	801,589.00	2,662,580.78	4,471,080.09	-	-	-	13,141,955.30	9,449.30	-	9,449.30	13,151,404.60
ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่	5,413,638.42	-	968,698.38	1,010,384.61	402,255.16	-	2.00	-	7,794,978.57	9,644.42	-	9,644.42	7,804,622.99
ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน	3,780,297.42	31,608.00	492,837.00	1,299,412.53	589,321.42	-	-	-	6,193,476.37	6,850.84	-	6,850.84	6,200,327.21
ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร	2,526,061.36	-	654,770.00	2,026,596.12	185,471.45	-	-	-	5,392,898.93	4,587.02	-	4,587.02	5,397,485.95
ด่านกักกันสัตว์ตาก	6,126,320.26	-	353,864.00	1,485,375.35	4,606,377.49	-	-	-	12,571,937.10	11,124.66	-	11,124.66	12,583,061.76
ด่านกักกันสัตว์พิจิตร	2,487,748.86	-	608,443.00	1,001,791.59	223,843.16	-	1.00	-	4,321,827.61	4,517.45	-	4,517.45	4,326,345.06
ด่านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์	2,746,000.10	13,819.00	403,345.00	1,391,525.32	209,500.25	-	-	-	4,764,189.67	4,986.41	-	4,986.41	4,769,176.08
ด่านกักกันสัตว์เพชรบุรี	7,494,185.91	4,421.00	1,087,475.10	4,029,959.64	1,385,258.95	-	13.00	-	14,001,313.60	13,608.54	-	13,608.54	14,014,922.14
ด่านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	6,480,840.76	-	680,408.00	2,115,084.15	533,303.12	-	4.00	-	9,809,640.03	11,768.43	-	11,768.43	9,821,408.46
ด่านกักกันสัตว์ภูเก็ต	2,940,136.36	-	544,836.00	1,052,303.38	230,859.52	-	3.00	-	4,768,138.26	5,227.00	-	5,227.00	4,773,365.26
ด่านกักกันสัตว์ชุมพร	8,013,135.30	-	348,181.00	2,521,626.56	363,511.40	-	1.00	-	11,246,455.26	14,550.89	-	14,550.89	11,261,006.15
ด่านกักกันสัตว์สงขลา	9,247,733.53	73,876.00	618,192.20	3,353,457.73	5,774,280.68	-	-	-	19,067,540.14	16,792.77	-	16,792.77	19,084,332.91
ด่านกักกันสัตว์สตูล	4,494,516.45	-	505,163.00	632,322.11	367,877.16	-	-	-	5,999,878.72	8,147.01	-	8,147.01	6,008,025.73
ด่านกักกันสัตว์นราธิวาส	7,630,712.57	40,035.47	402,843.10	479,164.42	3,795,704.04	-	8.00	-	12,348,467.60	13,856.46	-	13,856.46	12,362,324.06
ด่านกักกันสัตว์ชลบุรี	3,637,565.53	-	438,599.66	1,342,644.47	382,928.71	-	-	-	5,801,738.37	6,152.14	-	6,152.14	5,807,890.51
ด่านกักกันสัตว์จันทบุรี	2,798,941.25	-	299,040.00	667,536.57	258,825.12	-	-	-	4,024,342.94	5,082.54	-	5,082.54	4,029,425.48
ด่านกักกันสัตว์ตราด	3,410,125.12	-	344,880.00	958,463.35	3,584,954.05	-	-	-	8,298,422.52	6,192.38	-	6,192.38	8,304,614.90
ด่านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี	2,826,815.77	-	228,500.00	1,503,938.24	289,795.54	-	2.00	-	4,849,051.55	4,799.69	-	4,799.69	4,853,851.24
ด่านกักกันสัตว์นครนายก	2,400,974.87	-	343,680.00	1,807,046.57	201,960.76	-	-	-	4,753,662.20	4,064.73	-	4,064.73	4,757,726.93
ด่านกักกันสัตว์สระแก้ว	12,860,089.18	-	1,180,800.00	5,531,543.49	4,939,407.89	-	-	-	24,511,840.56	23,352.37	-	23,352.37	24,535,192.93
ด่านกักกันสัตว์บุรีรัมย์	3,128,537.83	-	158,020.00	1,544,731.20	889,465.38	-	-	-	5,720,754.41	5,681.05	-	5,681.05	5,726,435.46
ด่านกักกันสัตว์สุรินทร์	3,224,172.36	-	539,705.00	966,187.64	246,164.19	-	-	-	4,976,229.19	5,854.71	-	5,854.71	4,982,083.90
ด่านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ	3,213,316.91	-	216,302.00	599,130.05	279,924.38	-	-	-	4,308,673.34	5,190.80	-	5,190.80	4,313,864.14
ด่านกักกันสัตว์อุบลราชธานี	4,357,599.19	-	573,856.00	1,727,311.31	454,562.80	-	-	-	7,113,329.30	7,912.88	-	7,912.88	7,121,242.18
ด่านกักกันสัตว์นครพนม	3,952,002.82	-	527,904.00	2,219,397.54	3,834,987.86	-	-	-	10,534,292.22	6,891.85	-	6,891.85	10,541,184.07
ด่านกักกันสัตว์ลำปาง	2,728,396.88	-	482,123.00	1,684,894.54	157,847.41	-	-	-	5,053,261.83	4,523.53	-	4,523.53	5,057,785.36
ด่านกักกันสัตว์แพร่	2,747,777.63	-	584,110.00	1,282,757.75	96,228.23	-	-	7,160.00	4,718,033.61	4,989.63	-	4,989.63	4,723,023.24
ด่านกักกันสัตว์น่าน	2,644,005.83	-	352,690.00	574,434.77	469,944.29	-	-	-	4,041,074.89	4,745.16	-	4,745.16	4,045,820.05
ด่านกักกันสัตว์เชียงราย	4,077,647.37	-	291,070.40	2,165,101.92	11,498,411.86	-	-	-	18,032,231.55	7,389.99	-	7,389.99	18,039,621.54
ด่านกักกันสัตว์อุดรดิต์	2,557,161.59	-	416,320.00	1,361,224.81	423,105.76	-	-	-	4,757,812.16	4,643.50	-	4,643.50	4,762,455.66

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนให้สอยและสาธารณูปโภค	รวม	
ด้านกักกันสัตว์พะเยา	1,976,425.07	-	312,600.00	505,850.26	203,609.60	-	-	-	2,998,484.93	3,588.95	-	3,588.95	3,002,073.88
ด้านกักกันสัตว์กาญจนบุรี	7,342,844.70	-	417,500.00	1,315,217.45	3,883,795.21	-	2.00	-	12,959,359.36	13,319.19	-	13,319.19	12,972,678.55
ด้านกักกันสัตว์ราชบุรี	2,825,468.14	4,858.00	927,760.00	557,592.54	84,549.74	-	-	-	4,400,228.42	5,130.71	-	5,130.71	4,405,359.13
ด้านกักกันสัตว์ระนอง	3,665,675.63	-	212,199.00	804,413.66	339,897.31	-	-	-	5,022,185.60	6,594.65	-	6,594.65	5,028,780.25
ด้านกักกันสัตว์ตรัง	663,951.98	-	-	-	8,798.00	-	-	-	672,749.98	1,205.66	-	1,205.66	673,955.64
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	64,307,748.03	28,600.10	100,103.97	1,116,985.93	2,199,649.54	-	-	-	67,753,087.57	116,775.13	-	116,775.13	67,869,862.70
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	25,810,713.61	1,710,557.00	3,728,066.88	34,070,581.49	8,609,485.26	-	154,218.18	102,200.00	74,185,822.42	46,697.91	-	46,697.91	74,232,520.33
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อแช่แข็งเพื่อพันธุ์สุภาพกลาง	5,507,524.95	1,000.00	192,647.64	7,486,099.62	935,171.07	-	-	-	14,122,443.28	9,300.00	-	9,300.00	14,131,743.28
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อแช่แข็งเพื่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์	4,202,364.76	7,000.00	191,195.30	4,088,658.41	1,276,713.90	-	-	-	9,765,932.37	7,271.01	-	7,271.01	9,773,203.38
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อแช่แข็งเพื่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	5,766,322.06	2,000.00	151,909.11	3,383,052.00	2,394,989.25	-	-	-	11,698,272.42	10,150.19	-	10,150.19	11,708,422.61
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อสุกรราชบุรี	2,394,440.28	-	57,245.00	1,096,264.13	230,939.73	-	-	-	3,778,889.14	4,162.83	-	4,162.83	3,783,051.97
ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์	7,575,431.73	211,900.00	658,021.30	11,276,544.69	2,704,418.47	-	-	-	22,426,316.19	13,122.44	-	13,122.44	22,439,438.63
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	15,098,936.85	2,536,995.00	1,309,447.00	9,188,034.93	4,681,173.91	-	6.00	-	32,814,593.69	27,417.85	-	27,417.85	32,842,011.54
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	10,575,021.36	3,855,705.00	807,513.00	4,990,818.56	1,366,092.43	-	7.00	-	21,595,157.35	19,111.52	-	19,111.52	21,614,268.87
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	11,675,370.42	10,824,463.60	1,464,199.00	5,562,768.20	1,115,435.36	-	-	-	30,642,236.58	21,201.07	-	21,201.07	30,663,437.65
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	11,961,021.07	11,115,174.36	1,592,828.62	5,956,303.87	4,160,534.11	-	5.00	-	34,785,867.03	21,667.04	-	21,667.04	34,807,534.07
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	13,733,190.33	1,835,522.00	1,928,224.16	4,281,887.58	1,466,607.90	-	-	-	23,245,431.97	24,788.34	-	24,788.34	23,270,220.31
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	9,700,795.54	2,242,871.00	1,733,336.50	5,432,169.84	1,681,331.56	-	-	-	20,790,504.44	17,573.64	-	17,573.64	20,808,078.08
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิจิตร	18,145,459.46	2,512,025.00	1,434,791.52	5,474,607.83	4,018,978.15	-	-	-	31,585,861.96	32,878.50	-	32,878.50	31,618,740.46
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	8,520,371.35	1,199,113.00	762,444.41	7,745,249.23	1,507,591.34	-	22.00	-	19,734,791.33	15,092.16	-	15,092.16	19,749,883.49
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	8,715,559.78	1,098,840.00	748,100.00	10,004,441.11	1,345,234.55	-	5.00	14,197.12	21,926,377.56	15,758.31	-	15,758.31	21,942,135.87
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	21,083,452.15	2,152,815.00	3,910,534.33	5,151,387.33	2,553,458.31	-	3.00	-	34,851,650.12	38,285.01	-	38,285.01	34,889,935.13
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ปทุมธานี	1,902,828.12	-	-	-	313,361.73	-	-	-	2,216,189.85	3,455.31	-	3,455.31	2,219,645.16
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	20,582,284.63	1,396,192.00	1,876,884.00	10,844,080.26	1,563,988.89	-	9.00	72,000.00	36,335,438.78	37,374.95	-	37,374.95	36,372,813.73
ศูนย์วิจัยและพัฒนาพันธุ์สัตว์ระยอง	4,540,905.40	316,011.00	69,026.62	2,790,616.17	499,294.43	-	2.00	-	8,215,855.62	8,245.74	-	8,245.74	8,224,101.36
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	18,980,332.25	72,420.00	291,652.99	21,855,109.49	4,680,491.99	-	17.00	-	45,880,023.72	33,447.80	-	33,447.80	45,913,471.52
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	22,811,133.16	1,260,550.00	4,826,417.04	33,816,078.66	2,464,735.82	-	4.00	75,000.00	65,253,918.68	41,422.27	-	41,422.27	65,295,340.95
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	19,956,145.12	1,307,741.00	5,474,939.00	15,043,440.95	2,174,242.59	-	-	-	43,956,508.66	36,197.28	-	36,197.28	43,992,705.94
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม	8,142,365.41	-	139,666.00	1,936,634.81	326,542.64	-	-	-	10,545,208.86	14,780.47	-	14,780.47	10,559,989.33
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	22,750,540.84	69,290.00	541,610.48	13,037,055.56	9,033,308.09	-	-	-	45,431,804.97	41,253.54	-	41,253.54	45,473,058.51
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	34,796,151.43	1,727,300.57	5,191,968.06	9,158,282.82	3,341,235.36	-	-	-	54,214,938.24	62,860.94	-	62,860.94	54,277,799.18
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงราย	2,964,759.90	19,425.00	300,738.00	1,485,792.02	762,070.43	-	-	-	5,532,785.35	5,295.29	-	5,295.29	5,538,080.64
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	11,297,446.14	219,000.00	352,300.61	12,256,021.02	8,060,079.21	-	16.00	-	32,184,862.98	20,281.32	-	20,281.32	32,205,144.30
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	27,049,488.99	1,102,066.85	2,637,461.13	4,017,721.32	3,202,048.40	-	-	140,670.00	38,149,456.69	49,100.46	-	49,100.46	38,198,557.15
ศูนย์วิจัยและพัฒนาพันธุ์สัตว์อุทัยธานี	4,000,338.71	28,501.00	98,320.00	5,067,733.17	367,075.10	-	-	89,397.00	9,651,364.98	7,264.13	-	7,264.13	9,658,629.11

กรมศุลกากร

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ยด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ยเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ยเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ยค่าจำหน่ยจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ยอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ยบุคลากร	ค่าตอบแทนให้สอยและสาธารณูปโภค	รวม	
สำนักงานศุลกากรเขต 7	26,802,563.94	2,261,262.00	3,347,478.00	7,029,411.48	2,171,495.27	-	3.00	272,850.00	41,885,063.69	48,670.23	-	48,670.23	41,933,733.92
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจำปศุสัตว์จังหวัด	4,700,727.85	55,810.00	193,844.00	3,636,997.28	246,555.35	-	5.00	-	8,833,939.48	8,535.96	-	8,535.96	8,842,475.44
สำนักงานศุลกากรเขต 8	31,005,540.20	605,674.00	1,702,558.35	24,456,246.10	2,061,849.28	-	18.00	-	59,831,885.93	56,302.33	-	56,302.33	59,888,188.26
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช	3,632,047.31	657,532.00	137,801.00	2,436,294.53	740,124.83	-	4.00	-	7,603,803.67	6,509.72	-	6,509.72	7,610,313.39
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน)	12,523,841.10	-	432,105.39	10,156,570.52	6,208,087.58	-	11.00	-	29,320,615.59	21,729.58	-	21,729.58	29,342,345.17
สำนักงานศุลกากรเขต 9	22,799,616.43	1,189,570.00	1,178,629.50	8,413,497.79	412,484.96	-	3.00	-	33,993,801.68	41,159.48	-	41,159.48	34,034,961.16
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ในมหาวิทยาลัย	2,668,277.83	32,260.00	173,535.40	2,280,843.59	524,121.58	-	9.00	-	5,679,047.40	4,845.27	-	4,845.27	5,683,892.67
สำนักงานศุลกากรพื้นที่กรุงเทพมหานคร	15,242,322.76	350,502.28	792,155.25	3,984,354.11	261,836.78	48,000.00	12.00	-	20,679,183.18	27,678.22	-	27,678.22	20,706,861.40
สำนักงานศุลกากรจังหวัดสมุทรปราการ	8,130,420.18	305,400.00	431,616.00	2,241,600.16	1,600,131.89	72,000.00	-	-	12,781,168.23	14,763.86	-	14,763.86	12,795,932.09
สำนักงานศุลกากรจังหวัดนนทบุรี	12,432,522.88	300,590.00	484,954.99	2,894,492.66	292,059.29	72,000.00	1.00	-	16,476,620.82	22,575.96	-	22,575.96	16,499,196.78
สำนักงานศุลกากรจังหวัดปทุมธานี	14,723,456.09	282,355.00	662,388.60	4,729,497.41	320,320.65	84,000.00	11.00	-	20,802,028.75	26,736.02	-	26,736.02	20,828,764.77
สำนักงานศุลกากรจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	21,634,902.67	399,060.00	670,756.00	6,470,661.58	606,816.17	192,000.00	-	-	29,974,196.42	39,286.38	-	39,286.38	30,013,482.80
สำนักงานศุลกากรจังหวัดอ่างทอง	18,010,470.23	312,119.00	728,711.00	4,986,236.65	403,343.37	84,000.00	8.00	-	24,524,888.25	32,704.85	-	32,704.85	24,557,593.10
สำนักงานศุลกากรจังหวัดลพบุรี	28,628,417.77	683,830.00	1,463,654.00	7,001,323.65	869,731.93	272,000.00	17.00	-	38,918,974.35	51,844.12	-	51,844.12	38,970,818.47
สำนักงานศุลกากรจังหวัดสิงห์บุรี	15,900,954.35	218,342.95	470,724.00	4,409,074.15	687,240.95	72,000.00	-	-	21,758,336.40	28,874.22	-	28,874.22	21,787,210.62
สำนักงานศุลกากรจังหวัดชัยนาท	18,250,043.78	280,955.00	592,918.00	8,438,504.42	473,766.99	141,000.00	-	181,950.00	28,359,138.19	33,139.88	-	33,139.88	28,392,278.07
สำนักงานศุลกากรจังหวัดสระบุรี	23,597,774.50	374,000.00	2,090,800.00	9,270,382.26	938,653.49	156,000.00	4.00	-	36,427,614.25	42,662.79	-	42,662.79	36,470,277.04
สำนักงานศุลกากรจังหวัดชลบุรี	19,854,096.19	423,886.00	1,943,096.00	8,730,813.83	326,421.76	132,000.00	-	-	31,410,313.78	36,052.65	-	36,052.65	31,446,366.43
สำนักงานศุลกากรจังหวัดระยอง	16,450,439.33	322,250.00	1,421,932.00	5,646,881.34	741,762.82	96,000.00	-	-	24,679,265.49	29,872.02	-	29,872.02	24,709,137.51
สำนักงานศุลกากรจังหวัดจันทบุรี	18,270,368.39	392,610.00	869,314.00	4,693,826.90	620,551.87	120,000.00	3.00	58,300.00	25,024,974.16	33,176.79	-	33,176.79	25,058,150.95
สำนักงานศุลกากรจังหวัดตราด	9,503,073.76	331,550.00	626,462.00	3,925,140.39	697,876.85	84,000.00	-	-	15,168,103.00	17,256.44	-	17,256.44	15,185,359.44
สำนักงานศุลกากรจังหวัดฉะเชิงเทรา	23,024,390.73	429,275.00	1,125,004.00	14,856,316.24	558,513.29	132,000.00	-	46,145.00	40,171,644.26	41,809.52	-	41,809.52	40,213,453.78
สำนักงานศุลกากรจังหวัดปราจีนบุรี	12,972,963.87	376,843.00	533,280.00	7,176,176.17	384,322.90	94,680.00	-	-	21,538,265.94	23,557.34	-	23,557.34	21,561,823.28
สำนักงานศุลกากรจังหวัดนครนายก	14,516,535.68	204,720.00	690,585.00	5,373,573.13	1,051,530.47	748,000.00	7.00	-	22,584,951.28	26,294.56	-	26,294.56	22,611,245.84
สำนักงานศุลกากรจังหวัดสระแก้ว	21,327,633.13	508,907.00	2,124,451.45	10,443,226.75	954,583.23	50,108,000.00	-	-	85,466,801.56	38,728.41	-	38,728.41	85,505,529.97
สำนักงานศุลกากรจังหวัดนครราชสีมา	60,963,004.59	1,911,450.00	2,530,207.00	27,070,189.05	595,047.69	605,580.00	-	3,000.00	93,678,478.33	110,439.12	-	110,439.12	93,788,917.45
สำนักงานศุลกากรจังหวัดบุรีรัมย์	38,201,789.50	1,616,130.00	4,658,509.00	14,762,126.37	1,372,497.27	341,000.00	6,936.28	-	60,958,988.42	69,369.85	-	69,369.85	61,028,358.27
สำนักงานศุลกากรจังหวัดสุรินทร์	33,503,982.30	86,700.00	2,820,752.38	13,845,504.28	1,586,858.67	244,000.00	-	3,000.00	52,090,797.63	60,839.20	-	60,839.20	52,151,636.83
สำนักงานศุลกากรจังหวัดศรีสะเกษ	36,884,353.43	844,114.90	2,384,367.50	12,701,320.21	1,357,768.90	384,000.00	-	-	54,555,924.94	66,868.59	-	66,868.59	54,622,793.53
สำนักงานศุลกากรจังหวัดอุบลราชธานี	44,784,911.10	849,735.00	2,664,443.00	13,943,382.34	1,090,937.98	752,470.00	-	-	64,085,879.42	81,149.68	-	81,149.68	64,167,029.10
สำนักงานศุลกากรจังหวัดยโสธร	24,137,603.59	465,720.00	1,980,524.00	8,867,913.09	870,794.04	203,000.00	-	2,240.00	36,527,794.72	43,830.98	-	43,830.98	36,571,625.70
สำนักงานศุลกากรจังหวัดชัยภูมิ	31,434,801.30	654,350.00	1,641,898.00	12,251,094.00	1,478,068.77	227,000.00	-	3,000.00	47,690,212.07	57,081.81	-	57,081.81	47,747,293.88
สำนักงานศุลกากรจังหวัดอำนาจเจริญ	17,026,210.52	607,620.00	1,183,554.54	5,644,587.21	864,910.49	124,000.00	-	-	25,450,882.76	30,917.55	-	30,917.55	25,481,800.31
สำนักงานศุลกากรจังหวัดหนองบัวลำภู	15,744,612.00	397,790.00	1,177,563.00	3,389,932.62	791,857.11	958,300.00	-	-	22,460,054.73	28,505.12	-	28,505.12	22,488,559.85
สำนักงานศุลกากรจังหวัดขอนแก่น	44,948,600.04	574,332.00	2,692,040.42	10,905,077.45	1,119,494.88	362,000.00	-	1,213,300.00	61,814,844.79	81,621.25	-	81,621.25	61,896,466.04

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านกรณิกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	รวม	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี	35,409,947.65	820,340.00	2,255,863.70	11,702,335.76	911,722.83	546,180.00	-	3,000.00	51,649,389.94	64,210.32	-	64,210.32	51,713,600.26
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย	23,257,936.54	438,688.00	1,745,005.41	5,860,787.69	859,628.10	1,630,870.00	12.00	-	33,792,927.74	42,233.61	-	42,233.61	33,835,161.35
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย	19,231,856.04	574,600.00	1,056,815.79	6,903,347.22	745,029.31	138,000.00	-	-	28,649,648.36	34,879.15	-	34,879.15	28,684,527.51
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	33,505,576.82	892,045.00	2,864,751.00	11,856,959.23	1,352,855.76	374,360.00	-	3,600.00	50,850,147.81	60,744.04	-	60,744.04	50,910,891.85
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	32,418,523.35	1,146,100.00	3,632,611.00	13,278,448.93	875,984.04	310,000.00	-	-	51,661,667.32	58,868.14	-	58,868.14	51,720,535.46
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาฬสินธุ์	30,900,835.88	698,959.00	2,487,016.00	9,496,830.64	941,654.84	236,000.00	3.00	-	44,761,299.36	56,077.62	-	56,077.62	44,817,376.98
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร	42,532,054.58	810,980.00	2,175,102.40	12,105,673.07	943,846.31	-	-	-	58,567,656.36	77,233.09	-	77,233.09	58,644,889.45
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม	21,346,870.95	1,009,150.00	2,285,130.27	9,807,015.99	791,434.72	289,000.00	-	-	35,528,601.93	38,763.35	-	38,763.35	35,567,365.28
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมุกดาหาร	19,153,511.14	543,346.00	1,099,178.00	5,067,172.49	991,707.44	99,000.00	-	-	26,953,915.07	34,671.66	-	34,671.66	26,988,586.73
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	48,291,695.55	1,504,650.00	1,647,546.25	15,946,241.09	2,041,200.40	310,000.00	2.00	-	69,741,335.29	87,542.64	-	87,542.64	69,828,877.93
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	18,966,184.02	633,950.00	821,380.95	6,315,293.35	525,106.85	116,000.00	-	-	27,377,915.17	34,374.93	-	34,374.93	27,412,290.10
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำปาง	24,527,932.75	507,830.00	804,024.50	8,137,260.18	443,465.11	156,000.00	1.00	-	34,576,513.54	44,539.77	-	44,539.77	34,621,053.31
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	16,017,201.90	327,260.00	504,989.00	6,638,017.86	670,828.55	108,000.00	-	-	24,266,297.31	28,980.68	-	28,980.68	24,295,277.99
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแพร่	19,196,214.40	126,650.00	1,582,956.00	4,633,084.96	415,020.85	111,000.00	-	312,122.00	26,377,048.21	34,858.01	-	34,858.01	26,411,906.22
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดน่าน	23,754,486.50	894,455.00	1,144,802.48	9,248,736.60	733,554.74	1,996,170.00	1.00	8,000.00	37,780,206.32	43,113.50	-	43,113.50	37,823,319.82
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะเยา	20,820,034.09	479,966.00	736,289.77	5,691,309.41	805,344.21	207,260.00	1.00	-	28,740,204.48	37,752.20	-	37,752.20	28,777,956.68
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย	34,612,094.42	900,784.00	2,096,340.00	13,740,222.32	1,373,007.30	334,810.00	2,384.54	-	53,059,642.58	62,742.44	-	62,742.44	53,122,385.02
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแม่ฮ่องสอน	12,755,828.92	509,050.00	743,672.88	4,630,139.57	1,297,794.46	84,000.00	9.00	-	20,020,494.83	23,163.05	-	23,163.05	20,043,657.88
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครสวรรค์	27,436,832.25	586,563.00	1,125,355.00	9,735,185.74	772,461.36	330,000.00	-	109,277.87	40,095,675.22	49,756.61	-	49,756.61	40,145,431.83
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	17,729,082.22	337,974.00	590,799.74	5,360,527.13	710,066.89	186,000.00	2.00	-	24,914,451.98	32,193.88	-	32,193.88	24,946,645.86
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	22,901,059.52	406,525.00	743,392.00	7,022,452.18	650,447.07	132,000.00	4.00	3,000.00	31,858,879.77	41,492.47	-	41,492.47	31,900,372.24
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก	22,322,324.21	661,990.00	1,231,249.00	8,292,230.18	761,078.70	187,530.00	-	-	33,456,402.09	40,249.56	-	40,249.56	33,496,651.65
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิษณุโลก	26,482,910.55	724,132.00	998,358.50	7,892,051.48	829,216.45	272,780.00	-	-	37,199,448.98	48,046.20	-	48,046.20	37,247,495.18
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร	19,987,465.30	597,712.00	822,493.00	5,734,358.73	557,988.90	182,560.00	-	-	27,882,577.93	36,262.20	-	36,262.20	27,918,840.13
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	25,700,474.83	377,541.00	694,398.00	8,732,737.36	1,384,410.37	137,000.00	-	-	37,026,561.56	46,487.53	-	46,487.53	37,073,049.09
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	30,492,279.04	514,730.47	1,206,957.20	6,327,224.74	721,743.38	120,000.00	8.00	-	39,382,942.83	55,164.60	-	55,164.60	39,438,107.43
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	25,671,712.47	773,580.00	1,933,604.00	8,459,226.15	1,250,920.17	296,000.00	-	-	38,385,042.79	46,430.65	-	46,430.65	38,431,473.44
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	26,369,620.76	393,620.00	710,884.00	8,344,137.19	687,402.42	120,000.00	7.00	3,390.00	36,629,061.37	47,656.82	-	47,656.82	36,676,718.19
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครปฐม	25,568,618.28	489,882.00	1,187,734.00	7,523,540.32	584,106.85	84,000.00	6.00	-	35,437,887.45	46,289.46	-	46,289.46	35,484,176.91
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร	8,582,883.34	154,124.55	409,531.00	1,407,429.74	382,353.75	36,000.00	2.00	-	10,972,324.38	15,585.48	-	15,585.48	10,987,909.86
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสงคราม	7,768,401.98	259,066.00	245,416.00	1,121,928.06	258,850.53	36,000.00	-	-	9,689,662.57	14,106.48	-	14,106.48	9,703,769.05
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี	26,779,801.28	534,213.75	1,157,928.00	6,078,149.01	889,588.96	228,550.00	3.00	427,423.28	36,095,657.28	48,443.02	-	48,443.02	36,144,100.30
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์	23,172,375.80	641,960.00	1,149,791.00	6,668,476.30	1,336,406.70	96,000.00	-	-	33,065,009.80	41,893.02	-	41,893.02	33,106,902.82
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	33,765,101.69	949,336.00	1,191,291.39	8,429,928.65	1,993,686.76	276,000.00	49.00	-	46,605,393.49	61,188.17	-	61,188.17	46,666,581.66

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายค่าจ้างนายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	รวม	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกระบี่	12,287,612.96	397,590.00	589,391.00	2,937,257.28	371,386.54	96,000.00	5.00	-	16,679,242.78	22,240.19	-	22,240.19	16,701,482.97
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพังงา	8,955,584.27	408,115.00	495,277.97	3,199,987.59	402,190.45	96,000.00	1.00	-	13,557,156.28	16,144.99	-	16,144.99	13,573,301.27
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต	8,632,520.25	350,474.75	140,492.59	2,789,810.07	731,157.77	36,000.00	2.00	4,944.47	12,685,401.90	15,669.08	-	15,669.08	12,701,070.98
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี	24,640,576.29	414,886.00	1,416,057.10	6,156,943.82	550,983.21	228,000.00	-	-	33,407,446.42	44,581.87	-	44,581.87	33,452,028.29
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	9,890,027.39	283,840.00	310,619.00	2,245,475.78	386,879.30	60,000.00	17.00	-	13,176,858.47	17,796.11	-	17,796.11	13,194,654.58
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	19,587,870.05	417,420.00	576,579.00	3,947,067.47	611,068.78	165,890.00	13.00	-	25,305,908.30	35,240.10	-	35,240.10	25,341,148.40
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	28,250,446.36	1,090,564.60	826,372.84	9,755,185.33	769,072.06	2,256,000.00	3.00	-	42,947,644.19	51,126.76	-	51,126.76	42,998,770.95
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	13,536,141.27	427,090.00	825,704.00	3,791,321.99	294,017.11	84,000.00	-	-	18,958,274.37	24,536.42	-	24,536.42	18,982,810.79
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง	18,451,018.18	366,958.00	630,472.00	5,155,661.39	398,762.79	120,000.00	-	49,531.14	25,172,403.50	33,421.70	-	33,421.70	25,205,825.20
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	19,484,400.93	478,360.00	1,102,208.79	6,979,019.22	888,338.80	132,000.00	-	-	29,064,327.74	35,288.28	-	35,288.28	29,099,616.02
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	23,567,463.80	876,114.64	1,179,257.44	11,101,026.13	604,317.31	6,336,000.00	-	85,500.00	43,749,679.32	42,723.04	-	42,723.04	43,792,402.36
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	20,385,642.16	834,080.00	1,097,899.70	11,704,498.79	383,734.57	4,224,000.00	-	-	38,629,855.22	36,985.84	-	36,985.84	38,666,841.06
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส	30,893,873.11	1,161,654.00	820,239.00	15,396,258.34	398,548.33	6,864,000.00	-	974.00	55,535,546.78	56,054.16	-	56,054.16	55,591,600.94
ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ	3,458,425.09	14,186.00	395,676.00	1,370,209.57	418,199.01	-	-	-	5,656,695.67	5,450.15	-	5,450.15	5,662,145.82
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง	1,279,534.16	4,298.00	19,266.00	1,232,944.52	204,212.92	-	-	-	2,740,255.60	2,182.09	-	2,182.09	2,742,437.69
ด่านกักกันสัตว์ระยอง	2,680,306.54	-	813,440.00	892,841.48	75,504.37	-	2.00	-	4,462,094.39	4,531.65	-	4,531.65	4,466,626.04
ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา	2,810,696.67	-	758,560.00	934,324.37	94,904.48	-	-	-	4,598,485.52	4,464.26	-	4,464.26	4,602,949.78
ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี	4,075,990.63	-	917,460.00	3,087,117.21	675,667.72	-	-	-	8,756,235.56	5,433.24	-	5,433.24	8,761,668.80
ด่านกักกันสัตว์อุตรธานี	2,522,581.95	-	169,604.00	1,646,365.84	86,735.41	-	-	-	4,425,287.20	3,940.61	-	3,940.61	4,429,227.81
ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น	1,677,269.98	-	504,526.00	1,152,783.98	31,347.78	-	-	-	3,365,927.74	2,807.44	-	2,807.44	3,368,735.18
ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม	4,885,733.19	-	422,356.00	2,040,992.10	321,672.54	-	-	-	7,670,753.83	8,048.98	-	8,048.98	7,678,802.81
ด่านกักกันสัตว์ลำพูน	1,341,838.35	-	240,480.00	1,043,941.19	156,512.86	-	-	-	2,782,772.40	2,436.62	-	2,436.62	2,785,209.02
ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก	3,535,759.09	-	285,100.00	2,815,541.15	257,796.44	-	-	-	6,894,196.68	6,420.51	-	6,420.51	6,900,617.19
ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์	2,575,442.52	-	501,000.00	2,049,075.22	179,248.41	-	-	-	5,304,766.15	4,676.69	-	4,676.69	5,309,442.84
ด่านกักกันสัตว์นครปฐม	1,491,529.52	-	635,914.00	1,195,524.02	567,897.76	-	2.00	-	3,890,867.30	2,701.17	-	2,701.17	3,893,568.47
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย	396,479.81	-	319,164.64	372,148.70	22,681.74	-	-	-	1,110,474.89	678.99	-	678.99	1,111,153.88
ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	1,565,754.62	-	571,598.00	1,022,702.56	13,658.12	-	-	-	3,173,713.30	2,843.22	-	2,843.22	3,176,556.52
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	103,989,520.41	1,201,267.69	1,674,726.77	139,626,503.10	94,215,461.97	-	53.00	-	340,707,532.94	185,003.11	-	185,003.11	340,892,536.05
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ	5,963,912.46	49,726.00	111,216.00	4,144,612.45	540,849.85	-	14.00	-	10,810,330.76	10,788.34	-	10,788.34	10,821,119.10
ด่านกักกันสัตว์ฉะเชิงเทรา	1,277,122.21	-	91,610.00	4,190,560.64	1,104,295.86	-	-	-	6,663,588.71	2,030.81	-	2,030.81	6,665,619.52
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ	5,019,558.28	13,275.00	38,346.00	1,170,775.61	924,673.51	-	-	-	7,166,428.40	9,114.91	-	9,114.91	7,175,543.31
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	11,762,500.36	50,040.00	1,129,645.00	5,176,487.68	1,029,136.62	126,000.00	-	-	19,273,809.66	21,359.28	-	21,359.28	19,295,168.94
ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง	3,367,308.34	120,047.00	8,320.00	1,469,157.17	95,925.10	-	-	-	5,060,757.61	5,792.40	-	5,792.40	5,066,550.01
ด่านกักกันสัตว์อยุธยา	2,300,714.09	-	540,020.00	1,259,690.58	93,637.27	-	-	-	4,194,061.94	4,177.82	-	4,177.82	4,198,239.76
ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์	3,420,261.56	-	85,010.00	7,357,808.08	1,505,302.74	-	-	-	12,368,382.38	5,818.77	-	5,818.77	12,374,201.15

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	รวม	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	8,537,013.51	9,590,855.00	1,298,569.23	4,382,849.97	2,723,765.21	-	2.00	-	26,533,054.92	15,502.19	-	15,502.19	26,548,557.11
กองสารวัตรและกักกัน	15,247,900.35	741,806.75	13,667,535.67	139,513,402.79	12,621,029.83	-	54.00	250,337.20	182,042,066.59	27,444.95	-	27,444.95	182,069,511.54
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	6,855,547.11	1,563,877.00	1,040,182.52	6,230,890.32	722,520.90	-	7.00	-	16,413,024.85	12,218.69	319,898.96	332,117.65	16,745,142.50
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอคำชะอี จังหวัดเลย	3,535,352.39	79,900.00	69,637.20	2,916,420.25	1,049,915.69	-	-	-	7,651,225.53	6,330.43	-	6,330.43	7,657,555.96
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโรคสัตว์ปีกและพยาธิวิทยา	9,824,955.66	14,100.00	437,384.94	8,481,560.57	2,964,440.60	-	3.00	1,060,000.00	22,782,444.77	17,804.33	-	17,804.33	22,800,249.10
กองควบคุมอาหารและยาสัตว์	18,808,699.86	3,506,952.76	3,558,116.48	9,640,373.92	1,224,938.52	-	4.00	-	36,886,615.47	33,446.47	-	33,446.47	36,920,061.94
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	5,159,888.43	25,889.00	85,533.00	3,162,542.31	965,142.34	-	-	-	9,398,995.08	9,369.74	-	9,369.74	9,408,364.82
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	16,912,068.91	64,665.00	687,920.00	18,153,483.80	7,809,472.46	-	9.00	199,610.00	43,827,229.17	30,078.54	-	30,078.54	43,857,307.71
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)	406,223.67	52,960.00	253,718.50	2,032,468.54	947,614.72	-	-	-	3,692,985.43	737.65	-	737.65	3,693,723.08
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	15,799,372.78	131,937.00	96,253.00	13,539,417.74	7,659,185.56	-	6.00	-	37,226,172.08	28,322.66	-	28,322.66	37,254,494.74
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	13,964,560.99	44,188.95	72,310.00	17,845,027.90	7,103,505.82	-	-	-	39,029,593.66	25,200.85	-	25,200.85	39,054,794.51
ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท	1,969,955.44	-	648,728.00	710,129.78	22,772.25	-	-	-	3,351,585.47	3,577.20	-	3,577.20	3,355,162.67
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์เพื่อพันธุ์ผสมเทียมสระบุรี	2,270,070.81	-	142,616.00	1,977,957.60	291,118.06	-	-	-	4,681,762.47	3,962.67	-	3,962.67	4,685,725.14
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์เพื่อพันธุ์ผสมเทียมขอนแก่น	1,922,463.76	-	152,844.00	633,830.20	112,621.78	-	-	-	2,821,759.74	3,364.14	-	3,364.14	2,825,123.88
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์เพื่อพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่	1,762,517.27	-	102,182.56	576,628.55	683,448.04	-	-	-	3,124,776.42	3,037.31	-	3,037.31	3,127,813.73
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์เพื่อพันธุ์ผสมเทียมราชบุรี	1,213,881.56	-	197,558.00	713,410.10	37,776.25	-	-	-	2,162,625.91	2,111.65	-	2,111.65	2,164,737.56
กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์	3,009,010.94	357,009.76	512,793.41	2,458,400.46	470,174.80	-	-	-	6,807,389.37	5,464.00	104,124.40	109,588.40	6,916,977.77
ด่านกักกันสัตว์เลย (ศตพ.เดิม 0700600114)	2,725,300.23	3,000.00	302,941.81	961,611.91	411,320.91	-	-	-	4,404,174.86	4,684.50	-	4,684.50	4,408,859.36
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี	302,165.62	-	57,528.00	703,392.22	-	-	-	-	1,063,085.84	548.70	-	548.70	1,063,634.54
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม (ศตพ.เดิม 0700600275)	3,662,544.85	48,000.00	84,129.60	9,595,786.11	882,217.26	-	-	-	14,272,677.82	6,410.14	-	6,410.14	14,279,087.96
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,783,668.88	300,391.16	84,423.10	599,004.91	47,629.87	-	1.00	-	4,815,118.92	6,821.11	154,874.47	161,695.58	4,976,814.50
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,977,594.14	26,495.20	475,025.00	279,251.93	55,629.29	-	4.00	-	3,813,999.56	5,406.95	134,574.45	139,981.40	3,953,980.96
สำนักงานเลขานุการกรม	20,713,664.34	7,175,304.30	3,003,969.53	11,334,543.55	2,592,980.43	500,000.00	-	343,982.92	45,664,445.07	36,480.54	1,066,445.62	1,102,926.16	46,767,371.23
กองการเจ้าหน้าที่	23,585,126.93	7,938,742.59	280,796.50	2,625,267.31	682,999.59	-	3.00	-	35,112,935.92	42,811.95	776,649.49	819,461.44	35,932,397.36
กองคลัง	31,616,264.42	2,821,368.79	131,352.35	3,529,235.20	1,010,080.49	-	11.00	-	39,108,312.25	54,759.21	1,809,646.06	1,864,405.27	40,972,717.52
สำนักกฎหมาย	9,220,040.67	265,178.48	188,047.99	1,362,206.59	67,853.96	-	1.00	-	11,103,328.69	16,742.48	296,974.65	313,717.13	11,417,045.82
กองแผนงาน	18,249,151.45	1,199,360.89	446,589.25	2,759,829.31	602,719.61	-	6.00	-	23,257,656.51	32,398.62	654,849.35	687,247.97	23,944,904.48
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	9,940,673.12	1,362,882.70	122,368.00	23,226,319.03	13,382,279.93	-	5.00	-	48,034,527.78	17,834.89	380,799.03	398,633.92	48,433,161.70
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	9,961,621.26	1,839,362.95	2,983,190.86	1,335,081.86	459,920.01	3,300,040.39	-	4,743.75	19,883,961.08	17,993.59	360,499.02	378,492.61	20,262,453.69
รวมต้นทุนผลิต	3,805,473,402.98	160,281,159.26	240,697,675.32	2,143,963,194.67	492,185,573.64	456,298,300.39	171,912.10	5,703,449.53	7,304,774,667.89	6,869,250.37	13,652,933.04	20,522,183.41	7,325,296,851.30

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
งานชันสูตรโรคสัตว์	216,416,363.74	4,891,870.93	30,054,129.76	18,105,504.87	269,467,869.30	1,009,095	ตัวอย่าง	267.04
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	14,629,123.59	330,676.40	2,031,572.71	1,223,880.04	18,215,252.74	10	เรื่อง	1,821,525.27
งานตรวจสอบชีววัตถุ	21,856,823.79	494,051.18	3,035,296.44	1,828,553.18	27,214,724.59	2,849	รายการ	9,552.38
วินิจฉัยและชันสูตรโรคสัตว์ปีก	1,670,584.38	37,761.85	231,997.06	139,761.95	2,080,105.24	1	โครงการ	2,080,105.24
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	139,973,959.09	3,163,968.42	19,438,435.50	11,710,293.78	174,286,656.79	21,424	ฟาร์ม	8,135.11
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	90,714,013.80	2,050,497.66	12,597,618.29	7,589,181.29	112,951,311.04	423	โรง	267,024.38
ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)	79,579,322.29	1,798,809.33	11,051,323.65	6,657,647.24	99,087,102.51	2,853	โรง	34,730.85
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	28,452,135.78	643,131.48	3,951,199.28	2,380,320.39	35,426,786.93	512	แห่ง	69,192.94
จัดหาตัวอย่าง (สพส)	106,335,239.30	2,403,599.51	14,766,965.97	8,896,061.09	132,401,865.87	30,995	ตัวอย่าง	4,271.72
ตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ	4,308,054.40	97,379.17	598,267.26	360,414.06	5,364,114.89	273	ศูนย์	19,648.77
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	34,917,321.62	789,270.40	4,849,031.27	2,921,201.18	43,476,824.47	344	แห่ง	126,386.12
ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก	8,792,482.14	198,745.08	1,221,027.81	735,583.60	10,947,838.63	172	ฟาร์ม	63,650.22
ปศุสัตว์อินทรีย์	4,156,391.73	93,950.99	577,205.60	347,725.88	5,175,274.20	263	ฟาร์ม	19,677.85
โครงการประเมินความเสี่ยงการดื้อยาต้านจุลชีพ	2,034,370.31	45,984.86	282,516.66	170,196.47	2,533,068.30	1	เรื่อง	2,533,068.30
คุณภาพอาหารสัตว์	46,467,859.93	1,050,358.54	6,453,075.30	3,887,525.18	57,858,818.95	64,655	ฉบับ	894.89
ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)	17,177,223.38	388,273.60	2,385,431.91	1,437,055.39	21,387,984.28	436	โรงงาน	49,055.01
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	3,246,457.14	73,382.86	450,841.34	271,600.28	4,042,281.62	547	ฉบับ	7,389.91
จัดหาตัวอย่าง (อยส)	32,506,034.61	734,765.72	4,514,171.50	2,719,471.66	40,474,443.49	81,102	ตัวอย่าง	499.06
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	176,286,452.88	3,984,775.27	24,481,216.84	14,748,215.78	219,500,660.77	4,296	ราย	51,094.19
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	23,060,539.36	521,259.95	3,202,458.59	1,929,256.64	28,713,514.54	1,425	กลุ่ม	20,149.83
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	24,065,217.60	543,969.67	3,341,980.06	2,013,308.55	29,964,475.88	17,140	ราย	1,748.22
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	9,291,633.03	210,027.88	1,290,345.79	777,342.82	11,569,349.52	1,194	กลุ่ม	9,689.57
เกษตรกรภาคใต้รับบริการ	12,595,660.10	284,712.05	1,749,181.98	1,053,759.42	15,683,313.55	1,000	ราย	15,683.31
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	416,092.60	9,405.35	57,783.53	34,810.52	518,092.00	10	เรื่อง	51,809.20
งานพัฒนาระบบโคนม	13,820,130.54	312,389.94	1,919,226.39	1,156,199.27	17,207,946.14	300	ฟาร์ม	57,359.82
งานวิจัยการปศุสัตว์ (กสส)	3,015,763.82	68,168.26	418,804.55	252,300.36	3,755,036.99	7	เรื่อง	536,433.86
เกษตรกรได้รับการพัฒนา (ปราคาเบรื่อง)	39,057,792.30	882,861.51	5,424,025.88	3,267,595.10	48,632,274.79	13,000	ราย	3,740.94

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)	117,009,843.51	2,644,888.04	16,249,367.46	9,789,104.00	145,693,203.01	1,000	ราย	145,693.20
งานพัฒนาคุณภาพน้ำนมเพื่อแก้ไขปัญหานมโรงเรียน	19,858,694.06	448,885.50	2,757,812.57	1,661,388.61	24,726,780.74	209	แห่ง	118,309.96
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร	24,098,543.03	544,722.96	3,346,608.02	2,016,096.57	30,005,970.58	3,000	ราย	10,001.99
ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์	12,606,286.46	284,952.23	1,750,657.68	1,054,648.44	15,696,544.81	70	ฟาร์ม	224,236.35
ปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์ (กระบือ)	13,522,185.43	305,655.20	1,877,850.22	1,131,273.02	16,836,963.87	4,835	ราย	3,482.31
ระบบส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์	209,452,685.87	4,734,464.10	29,087,071.28	17,522,919.98	260,797,141.23	100	แปลง	2,607,971.41
พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	49,972,927.74	1,129,587.01	6,939,830.37	4,180,760.97	62,223,106.09	882	ศูนย์	70,547.74
พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์	18,649,574.02	421,554.58	2,589,899.89	1,560,233.01	23,221,261.50	1,110	ราย	20,920.06
พัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้า (OTOP)	7,617,600.01	172,188.07	1,057,869.82	637,292.35	9,484,950.25	15	กลุ่ม	632,330.02
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพท)	243,499,416.36	5,504,055.68	33,815,201.99	20,371,287.06	303,189,961.09	24,972	ราย	12,141.20
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพท)	30,050,325.91	679,256.93	4,173,142.82	2,514,025.80	37,416,751.46	506	กลุ่ม	73,946.15
เกษตรกรรับบริการ	23,097,718.75	522,100.35	3,207,621.76	1,932,367.09	28,759,807.95	27,027	ราย	1,064.11
งานผลิตโคนม TF	34,387,771.14	777,300.45	4,775,491.64	2,876,898.72	42,817,461.95	315	ตัว	135,928.45
งานผลิตโคนม TMZ	13,817,059.96	312,320.53	1,918,799.97	1,155,942.38	17,204,122.84	170	ตัว	101,200.72
งานผลิตโคบาร์มัน	69,221,552.54	1,564,682.52	9,612,921.53	5,791,110.87	86,190,267.46	1,369	ตัว	62,958.56
งานผลิตโคพื้นเมือง	74,044,973.00	1,673,711.01	10,282,758.60	6,194,640.73	92,196,083.34	1,456	ตัว	63,321.49
งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี	20,336,335.73	459,682.10	2,824,143.53	1,701,348.36	25,321,509.72	467	ตัว	54,221.65
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	31,327,593.85	708,128.27	4,350,519.31	2,620,882.70	39,007,124.13	579	ตัว	67,369.82
งานผลิตโคภูพาน	4,854,756.03	109,736.80	674,188.70	406,151.40	6,044,832.93	109	ตัว	55,457.18
งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล	2,875,984.13	65,008.68	399,393.09	240,606.32	3,580,992.22	96	ตัว	37,302.00
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	3,653,350.33	82,580.25	507,347.33	305,641.18	4,548,919.09	75	ตัว	60,652.25
งานผลิตกระบือ	16,784,545.39	379,397.51	2,330,900.01	1,404,203.75	20,899,046.66	110	ตัว	189,991.33
งานผลิตสุกร	77,243,081.87	1,746,001.00	10,726,885.74	6,462,196.15	96,178,164.76	13,100	ตัว	7,341.84
งานผลิตแพะ	32,498,221.85	734,589.12	4,513,086.53	2,718,818.04	40,464,715.54	1,492	ตัว	27,121.12
งานผลิตแกะ	16,930,881.31	382,705.28	2,351,221.95	1,416,446.28	21,081,254.82	490	ตัว	43,022.97
งานผลิตกวาง	4,685,094.18	105,901.77	650,627.46	391,957.40	5,833,580.81	150	ตัว	38,890.54
งานผลิตไก่พื้นเมือง	40,984,004.14	926,401.57	5,691,522.38	3,428,742.98	51,030,671.07	396,500	ตัว	128.70
งานผลิตไก่ไร้ดไทย	26,835,419.57	606,587.26	3,726,682.99	2,245,065.08	33,413,754.90	499,995	ตัว	66.83

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานผลิตเปิดเทศ	26,544,760.41	600,017.21	3,686,318.63	2,220,748.38	33,051,844.63	284,406	ตัว	116.21
งานผลิตเปิดไข่	15,078,117.96	340,825.46	2,093,925.37	1,261,443.14	18,774,311.93	422,831	ตัว	44.40
งานผลิตเปิดเนื้อ	1,473,138.15	33,298.78	204,577.35	123,243.50	1,834,257.78	1,376	ตัว	1,333.04
งานผลิตไก่วง	6,881,573.34	155,550.94	955,656.47	575,715.98	8,568,496.73	39,311	ตัว	217.97
งานผลิตห่าน	1,429,906.60	32,321.58	198,573.70	119,626.72	1,780,428.60	23,500	ตัว	75.76
งานผลิตนกกระทา	2,073,001.36	46,858.08	287,881.43	173,428.36	2,581,169.23	60,140	ตัว	42.92
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	8,678,041.30	196,158.26	1,205,135.21	726,009.42	10,805,344.19	1,091,462	ตัว	9.90
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	23,672,534.26	535,093.47	3,287,447.42	1,980,456.45	29,475,531.60	130	ฟาร์ม	226,734.86
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	527,816.88	11,930.76	73,298.88	44,157.44	657,203.96	18,200	ข้อมูล	36.11
งานวิจัยปศุสัตว์ (สพพ)	12,014,631.87	271,578.49	1,668,493.54	1,005,150.31	14,959,854.21	6	เรื่อง	2,493,309.04
งานหลากหลายทางชีวภาพ	20,634,681.40	466,425.90	2,865,575.33	1,726,308.11	25,692,990.74	730	ชนิด	35,195.88
งานผลิตพ่อพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม	10,716,340.16	242,231.93	1,488,197.44	896,534.55	13,343,304.08	168	ตัว	79,424.43
งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น	893,162.28	20,189.02	124,035.05	74,722.42	1,112,108.77	10	พันธุ์	111,210.88
วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ปศุสัตว์อินทรีย์	1,206,859.18	27,279.82	167,598.71	100,966.46	1,502,704.17	7	เรื่อง	214,672.02
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	467,797.86	10,574.09	64,963.93	39,136.21	582,472.09	15	ชนิด	38,831.47
ปรับโครงสร้างการผลิตกระบือ (สพพ)	2,651,556.19	59,935.72	368,226.38	221,830.56	3,301,548.85	494	กลุ่ม	6,683.30
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	162,300,727.30	3,668,642.22	22,538,993.97	13,578,162.76	202,086,526.25	5,210,324	กิโลกรัม	38.79
พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	5,572,963.22	125,971.14	773,927.43	466,236.99	6,939,098.78	2,030	ราย	3,418.28
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	5,819,089.05	131,534.57	808,107.36	486,828.00	7,245,558.98	40	เรื่อง	181,138.97
ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	20,381,411.29	460,700.99	2,830,403.25	1,705,119.41	25,377,634.94	99	หมู่บ้าน	256,339.75
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	4,988,353.48	112,756.64	692,741.62	417,328.23	6,211,179.97	8	เรื่อง	776,397.50
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	18,270,382.02	412,983.33	2,537,240.82	1,528,509.61	22,749,115.78	11,008,397	กิโลกรัม	2.07
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์	5,334,166.64	120,573.39	740,765.32	446,259.14	6,641,764.49	369	พันธุ์	17,999.36
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	7,574,927.72	171,223.51	1,051,943.84	633,722.37	9,431,817.44	5,745	ตัวอย่าง	1,641.74
โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ	1,024,661.48	23,161.43	142,296.58	85,723.71	1,275,843.20	50,000	กิโลกรัม	25.52
ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาอาชีพการผลิตพืชอาหารสัตว์จำหน่ายในจังหวัดชายแดนใต้	294,902.09	6,665.96	40,953.58	24,671.67	367,193.30	10	ศูนย์	36,719.33
โครงการฟาร์มต้นแบบการพัฒนาอาหาร TMR เลี้ยงโคนม	7,128,982.50	161,143.37	990,014.62	596,414.37	8,876,554.86	140	ราย	63,403.96

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการพัฒนาฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	52,552,991.48	1,187,906.71	7,298,128.47	4,396,610.44	65,435,637.10	50	ราย	1,308,712.74
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub Center)	3,067,397.16	69,335.38	425,974.96	256,620.03	3,819,327.53	263	ตัน	14,522.16
โครงการส่งเสริมปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงกระบือในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์	8,537,282.80	192,976.56	1,185,587.82	714,233.49	10,630,080.67	22,776	ไร่	466.72
โครงการปลูกพืชอาหารสัตว์เป็นอาหารสัตว์ปีกและโคเนื้ออินทรีย์	2,126,506.27	48,067.50	295,311.75	177,904.62	2,647,790.14	72	ฟาร์ม	36,774.86
พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์โคเคียวเอื้อง	4,741,800.11	107,183.55	658,502.31	396,701.45	5,904,187.42	12	เรื่อง	492,015.62
การจัดการอาหารสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำในฟาร์มเกษตรกร (FMMU)	9,504,951.10	214,849.71	1,319,969.66	795,189.13	11,834,959.60	1,976	ฟาร์ม	5,989.35
โครงการพัฒนาอาหารสัตว์กระบือในพื้นที่ปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์	1,479,719.92	33,447.56	205,491.37	123,794.13	1,842,452.98	6,738	ไร่	273.44
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	734,454,760.24	16,601,599.94	101,995,053.80	61,444,864.94	914,496,278.92	32,739,587	ตัว	27.93
งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	166,921,559.78	3,773,091.42	23,180,697.29	13,964,743.99	207,840,092.48	297,193	ตัว	699.34
งานรักษาพยาบาลสัตว์	119,805,116.55	2,708,072.33	16,637,552.06	10,022,957.99	149,173,698.93	1,139,290	ตัว	130.94
งานควบคุมแก้ไขโรคไขหวัดนก	315,708,218.15	7,136,261.92	43,842,968.20	26,412,312.74	393,099,761.01	1,886,033	แพ่ง	208.43
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	28,771,635.78	650,353.45	3,995,568.82	2,407,049.92	35,824,607.97	24,390	ตัวอย่าง	1,468.82
งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม	16,653,141.04	376,427.25	2,312,651.65	1,393,210.39	20,735,430.33	1,822,190	กิโลกรัม	11.38
งานพัฒนาสุขภาพกระบือ	18,024,235.68	407,419.44	2,503,058.03	1,507,916.88	22,442,630.03	38,376	ตัว	584.81
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์	463,918,346.90	10,486,400.55	64,425,175.40	38,811,648.73	577,641,571.58	4,985,020	ครั้ง	115.88
งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์	25,335,545.51	572,684.14	3,518,392.78	2,119,584.84	31,546,207.27	169,978,454	ครั้ง	0.19
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	505,897,686.89	11,435,300.66	70,254,921.86	42,323,662.03	629,911,571.44	455,216	ตัว	1,383.76
งานสร้างพันธุ์โคเนื้อคุณภาพไทยแบล็ค	10,527,724.95	237,968.47	1,462,004.10	880,754.92	13,108,452.44	148	ตัว	88,570.62
งานผลิตฟอโคเนื้อทอปปิคอลไฮสโตน	12,636,031.06	285,624.58	1,754,788.37	1,057,136.89	15,733,580.90	37	ตัว	425,231.92
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	5,604,887.86	126,692.77	778,360.86	468,907.81	6,978,849.30	12	เรื่อง	581,570.78
งานพัฒนาเขตเศรษฐกิจกระบือ	16,985,497.99	383,939.84	2,358,806.66	1,421,015.55	21,149,260.04	20,221	ตัว	1,045.91
อนุรักษ์ พันธุ์ คุ่มครอง และการใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางพันธุกรรมปศุสัตว์และสัตว์พื้นเมืองที่มีคุณค่าทางเศรษฐกิจ	27,515,370.20	621,956.85	3,821,108.96	2,301,950.09	34,260,386.10	6,000	โดส	5,710.06
พัฒนาแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์	1,709,137.70	38,633.31	237,351.03	142,987.34	2,128,109.38	147	ตัว	14,476.93
งานพัฒนาฐานข้อมูลโคนม	2,824,455.10	63,843.92	392,237.16	236,295.38	3,516,831.56	411	ตัวอย่าง	8,556.77
การผลิตลูกพระโคด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	170,669.47	3,857.81	23,701.18	14,278.29	212,506.75	15	ตัว	14,167.12

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานพัฒนาสมรรถนะบุคลากรทางด้านความหลากหลายชีวภาพด้านปศุสัตว์	78,862.08	1,782.60	10,951.72	6,597.64	98,194.04	110	คน	892.67
งานอนุรักษ์และพัฒนาการผลิตกระบือ	1,366,426.60	30,886.68	189,758.12	114,315.95	1,701,387.35	2,299	ตัว	740.06
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์	36,903,443.49	834,164.66	5,124,847.58	3,087,361.16	45,949,816.89	23,242	ตัว	1,977.02
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	261,655,839.01	5,914,463.08	36,336,617.07	21,890,262.76	325,797,181.92	302,567	ตัวอย่าง	1,076.78
งานสอบเทียบอุปกรณ์	14,005,067.84	316,570.26	1,944,908.97	1,171,671.21	17,438,218.28	1,145	ชิ้น	15,229.88
งานพัฒนาวิชิวิเคราะห์	30,351,932.01	686,074.43	4,215,027.40	2,539,258.33	37,792,292.17	147	รายการ	257,090.42
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	6,556,996.98	148,214.22	910,581.97	548,561.75	8,164,354.92	72	แห่ง	113,393.82
วิเคราะห์ไดออกซิน	18,673,802.46	422,102.24	2,593,264.54	1,562,259.97	23,251,429.21	156	ตัวอย่าง	149,047.62
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,997,003.80	90,348.19	555,071.11	334,391.40	4,976,814.50	1	ด้าน	4,976,814.50
ด้านการตรวจสอบภายใน	3,175,540.68	71,779.85	440,993.05	265,667.38	3,953,980.96	2,560	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	1,544.52
ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	19,530,181.43	441,459.81	2,712,191.43	1,633,905.07	24,317,737.74	3,753	เรื่อง	6,479.55
ด้านการประชาสัมพันธ์	6,894,016.04	155,832.19	957,384.41	576,756.95	8,583,989.59	32,291	เรื่อง	265.83
ด้านอาคารและสถานที่	11,135,844.29	251,714.39	1,546,454.73	931,630.49	13,865,643.90	307	ครั้ง	45,164.96
ด้านบริหารบุคคล	16,986,254.83	383,956.95	2,358,911.77	1,421,078.85	21,150,202.40	12,606	จำนวนบุคลากร	1,677.79
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	11,769,299.81	266,033.01	1,634,423.84	984,625.70	14,654,382.36	80,920	จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม	181.10
ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	102,649.49	2,320.29	14,255.12	8,587.70	127,812.60	30	เรื่อง	4,260.42
ด้านการเงินและบัญชี	25,630,906.07	579,360.46	3,559,410.03	2,144,294.86	31,913,971.42	34,406	จำนวนเอกสารรายการ	927.57
ด้านงบประมาณ	2,830,230.61	63,974.47	393,039.22	236,778.55	3,524,022.85	6,916,461,879.99	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.00051
ด้านการพัสดุ	2,853,381.08	64,497.77	396,254.16	238,715.34	3,552,848.35	1,149	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	3,092.12
ด้านยานพาหนะ	1,589,115.97	35,920.34	220,683.39	132,946.27	1,978,665.97	53,760	กิโลเมตร	36.81
ด้านกฎหมาย	9,169,314.13	207,262.98	1,273,359.15	767,109.56	11,417,045.82	4,657	เรื่อง	2,451.59
ด้านแผนงาน	18,315,493.38	414,003.03	2,543,505.51	1,532,283.64	22,805,285.56	1	ด้าน	22,805,285.56
ด้านพัฒนาห้องสมุด	915,256.37	20,688.44	127,103.30	76,570.81	1,139,618.92	7,500	ราย	151.95
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	31,705,344.86	716,666.95	4,402,978.28	2,652,485.54	39,477,475.63	1,117	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	35,342.41
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,094,741.38	160,369.38	985,259.50	593,549.74	8,833,920.00	1	ระบบ	8,833,920.00
ด้านการวิเคราะห์สัมพันธ	15,972,953.14	361,052.30	2,218,192.74	1,336,305.51	19,888,503.69	8,696	เรื่อง	2,287.09
รวมต้นทุนผลผลิต	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	223,546,942.41	5,053,050.38	31,044,366.04	18,702,052.77	278,346,411.60	1,009,095	ตัวอย่าง	275.84
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สสข)	15,230,482.40	344,269.50	2,115,084.49	1,274,190.03	18,964,026.42	10	เรื่อง	1,896,402.64
ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ	22,316,165.38	504,434.13	3,099,086.03	1,866,981.93	27,786,667.47	2,849	รายการ	9,753.13
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้หัวตนก	1,542,120.51	34,858.06	214,157.05	129,014.60	1,920,150.22	1	โครงการ	1,920,150.22
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	174,112,934.94	3,935,645.12	24,179,376.49	14,566,378.15	216,794,334.70	21,969	ฟาร์ม	9,868.19
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	7,530,411.29	170,217.26	1,045,761.76	629,998.10	9,376,388.41	230	ฟาร์ม	40,766.91
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)	7,958,500.87	179,893.79	1,105,211.33	665,812.29	9,909,418.28	325	โรง	30,490.52
โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง	69,640,548.97	1,574,153.50	9,671,108.32	5,826,164.33	86,711,975.12	2,416	โรง	35,890.72
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	5,654,805.34	127,821.10	785,292.99	473,083.94	7,041,003.37	437	โรง	16,112.14
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	2,997,414.16	67,753.49	416,256.30	250,765.21	3,732,189.16	172	ฟาร์ม	21,698.77
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (สพส)	84,659,999.15	1,913,652.84	11,756,886.38	7,082,699.30	105,413,237.67	30,995	ตัวอย่าง	3,400.98
โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	37,324,941.71	843,692.20	5,183,381.80	3,122,623.92	46,474,639.63	469	แห่ง	99,093.05
ใบรับรองสุขอนามัย	107,641,788.08	2,433,132.71	14,948,408.75	9,005,367.64	134,028,697.18	61,625	ฉบับ	2,174.91
ผลงานวิจัย	2,431,885.91	54,970.30	337,720.37	203,452.83	3,028,029.41	1	เรื่อง	3,028,029.41
จำนวนตัวอย่างวิจัย	812,725.32	18,370.83	112,864.63	67,993.01	1,011,953.79	2,100	ตัวอย่าง	481.88
โรงงานที่ตรวจรับรอง	29,158.88	659.11	4,049.35	2,439.43	36,306.77	2	แห่ง	18,153.39
จำนวนเรื่องที่ได้ถ่ายทอดความรู้ด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ	196,049.98	4,431.51	27,225.81	16,401.64	244,108.94	1	เรื่อง	244,108.94
ศูนย์รวบรวมน้ำนมดิบที่ได้รับการตรวจสอบ	1,757,247.21	39,720.78	244,032.08	147,012.21	2,188,012.28	205	ศูนย์	10,673.23
โรงงานแปรรูปน้ำนมที่ได้รับการตรวจสอบ	2,354,757.21	53,226.88	327,009.37	197,000.21	2,931,993.67	68	แห่ง	43,117.55
ใบอนุญาต ทะเบียน	26,627,699.51	601,891.96	3,697,836.53	2,227,687.11	33,155,115.11	64,655	ฉบับ	512.80
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	24,661,165.99	557,440.48	3,424,740.49	2,063,165.89	30,706,512.85	56,349	ครั้ง	544.93
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)	1,245,582.30	28,155.12	172,976.26	104,206.06	1,550,919.74	467	โรง	3,321.03
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	16,475,676.93	372,415.85	2,288,006.89	1,378,363.65	20,514,463.32	436	โรง	47,051.52
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)	33,535,563.49	758,037.17	4,657,144.03	2,805,602.58	41,756,347.27	81,102	ตัวอย่าง	514.86
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	181,869,785.26	4,110,980.80	25,256,584.25	15,215,320.26	226,452,670.57	4,296	ราย	52,712.45
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	23,790,911.17	537,769.26	3,303,886.63	1,990,359.93	29,622,926.99	1,425	กลุ่ม	20,788.02
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	24,827,409.51	561,198.25	3,447,827.02	2,077,073.91	30,913,508.69	17,140	ราย	1,803.59
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	9,585,916.99	216,679.87	1,331,213.54	801,962.76	11,935,773.16	1,194	กลุ่ม	9,996.46

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	12,994,588.98	293,729.42	1,804,581.95	1,087,134.03	16,180,034.38	1,000	ราย	16,180.03
บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	429,271.05	9,703.24	59,613.64	35,913.04	534,500.97	10	เรื่อง	53,450.10
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	14,257,840.76	322,283.93	1,980,012.00	1,192,818.33	17,752,955.02	300	ฟาร์ม	59,176.52
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์/วิจัยพื้นฐาน/วิจัยประยุกต์/วิจัยและพัฒนา	3,111,278.88	70,327.28	432,068.90	260,291.20	3,873,966.26	7	เรื่อง	553,423.75
เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเบรื่อง	40,294,828.00	910,823.44	5,595,815.25	3,371,086.15	50,172,552.84	13,000	ราย	3,859.43
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	13,005,551.90	293,977.22	1,806,104.39	1,088,051.19	16,193,684.70	70	ราย	231,338.35
เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้	120,715,771.20	2,728,656.75	16,764,016.31	10,099,143.83	150,307,588.09	1,000	ราย	150,307.59
ศูนย์รวบรวมนํ้ามันดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปที่ผลิตนมโรงเรียนได้รับการพัฒนา	20,487,657.24	463,102.57	2,845,157.82	1,714,008.00	25,509,925.63	209	แห่ง	122,057.06
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	24,861,790.42	561,975.39	3,452,601.56	2,079,950.24	30,956,317.61	3,000	ราย	10,318.77
กลุ่มผู้เลี้ยงกระบือได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	13,950,459.16	315,335.89	1,937,325.36	1,167,102.62	17,370,223.03	4,835	ราย	3,592.60
จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ขึ้นทะเบียน	216,086,456.89	4,884,413.72	30,008,315.00	18,077,904.70	269,057,090.31	100	แปลง	2,690,570.90
ศูนย์เรียนรู้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา	51,555,666.87	1,165,363.21	7,159,628.20	4,313,173.75	64,193,832.03	882	ศูนย์	72,782.12
เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์	19,188,028.23	433,725.79	2,664,676.00	1,605,280.36	23,891,710.38	1,110	ราย	21,524.06
ผู้ประกอบการสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการพัฒนา	7,911,077.92	178,821.84	1,098,625.62	661,844.87	9,850,370.25	15	กลุ่ม	656,691.35
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กฟก)	251,211,513.08	5,678,379.75	34,886,194.74	21,016,485.06	312,792,572.63	24,972	ราย	12,525.73
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กฟก)	31,002,077.76	700,770.31	4,305,314.31	2,593,649.85	38,601,812.23	506	กลุ่ม	76,288.17
เกษตรกรได้รับการบริการ	23,829,268.11	538,636.27	3,309,213.33	1,993,568.90	29,670,686.61	27,027	ราย	1,097.82
โคนม	40,204,928.56	908,791.36	5,583,330.76	3,363,565.10	50,060,615.78	485	ตัว	103,217.76
โคเนื้อ	225,943,213.39	5,107,215.64	31,377,140.50	18,902,526.04	281,330,095.57	4,151	ตัว	67,774.05
กระบือ	28,543,925.84	645,206.30	3,963,946.33	2,387,999.59	35,541,078.06	110	ตัว	323,100.71
สุกร	79,867,155.16	1,805,315.49	11,091,295.51	6,681,727.50	99,445,493.66	13,100	ตัว	7,591.26
สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก	60,934,995.10	1,377,373.35	8,462,152.39	5,097,853.19	75,872,374.03	2,132	ตัว	35,587.42
สัตว์ปีก	133,167,314.22	3,010,111.17	18,493,184.49	11,140,846.35	165,811,456.23	2,451,961	ตัว	67.62
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	10,707,404.78	242,029.95	1,486,956.56	895,787.02	13,332,178.31	5	เรื่อง	2,666,435.66
ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	26,967,953.98	609,583.06	3,745,088.28	2,256,152.98	33,578,778.30	130	แห่ง	258,298.29
ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์แห่งชาติ	620,877.67	14,034.31	86,222.40	51,942.94	773,077.32	1	ศูนย์	773,077.32
พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม	11,080,391.69	250,460.94	1,538,753.93	926,991.29	13,796,597.85	168	ตัว	82,122.61
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น	923,504.46	20,874.88	128,248.73	77,260.85	1,149,888.92	10	พันธุ์	114,988.89

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุกรรม	1,164,662.05	26,326.00	161,738.71	97,436.23	1,450,162.99	1	ระบบ	1,450,162.99
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์เลี้ยงไทยประจำถิ่น	483,689.72	10,933.31	67,170.86	40,465.73	602,259.62	15	พันธุ์	40,150.64
งานวิจัยวิชาการด้านประสิทธิภาพการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์	1,247,858.16	28,206.56	173,292.31	104,396.45	1,553,753.48	7	เรื่อง	221,964.78
กระบือพ่อพันธุ์ที่ได้รับการอุดหนุนค่าเลี้ยงดู	2,741,633.87	61,971.83	380,735.63	229,366.51	3,413,707.84	343	ตัว	9,952.50
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	146,344,703.26	3,307,972.59	20,323,152.21	12,243,273.53	182,219,101.59	86,838	กิโลกรัม	2,098.38
หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	25,825,535.87	583,759.87	3,586,438.63	2,160,577.68	32,156,312.05	5,123,486	กิโลกรัม	6.28
หญ้าแห้ง/สับแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/ อาหารผสม (TMR) ที่ผลิต	17,443,264.03	394,287.17	2,422,377.45	1,459,312.49	21,719,241.14	9,208,617	กิโลกรัม	2.36
หญ้าสดที่ผลิต	1,938,140.45	43,809.69	269,153.05	162,145.83	2,413,249.02	1,799,780	กิโลกรัม	1.34
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	452,683.00	10,232.44	62,864.90	37,871.69	563,652.03	369	พันธุ์	1,527.51
ทดสอบสารพัดพืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,640,975.87	37,092.58	227,885.27	137,284.89	2,043,238.61	29	แปลง	70,456.50
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	1,358,048.99	30,697.31	188,594.71	113,615.08	1,690,956.09	17	พันธุ์	99,468.01
ปรับปรุงพันธุ์ใหม่	169,756.12	3,837.16	23,574.34	14,201.89	211,369.51	3	พันธุ์	70,456.50
พัฒนาเครื่องหมายโมเลกุลพืชอาหารสัตว์	2,037,073.49	46,045.97	282,892.06	170,422.62	2,536,434.14	20	พันธุ์	126,821.71
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	8,035,559.30	181,635.61	1,115,912.58	672,259.04	10,005,366.53	5,745	ตัวอย่าง	1,741.58
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	5,911,855.27	133,631.45	820,989.98	494,588.87	7,361,065.57	2,030	ราย	3,626.14
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	6,172,948.02	139,533.19	857,248.40	516,432.02	7,686,161.63	40	เรื่อง	192,154.04
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	2,666,381.06	60,270.82	370,285.13	223,070.82	3,320,007.83	99	หมู่บ้าน	33,535.43
สนับสนุนวิทยากรด้านอาหารสัตว์/พืชอาหารสัตว์ อบรม/สาธิต และสนับสนุนปัจจัยการผลิตเมล็ดพันธุ์ ท่อนพันธุ์แก่เกษตรกร	18,954,424.43	428,445.41	2,632,235.02	1,585,736.95	23,600,841.81	1,200	ราย	19,667.37
การผลิตเสบียงสัตว์	1,086,971.17	24,569.87	150,949.64	90,936.58	1,353,427.26	50,000	กิโลกรัม	27.07
ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม	7,562,496.13	170,942.50	1,050,217.44	632,682.34	9,416,338.41	140	ราย	67,259.56
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโคนมเพื่อผลิต ก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	55,748,740.39	1,260,143.35	7,741,927.87	4,663,968.44	69,414,780.05	50	ราย	1,388,295.60
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ได้รับการปรับปรุงให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน	3,253,925.67	73,551.67	451,878.51	272,225.10	4,051,580.95	1,927	ตัน	2,102.53
เกษตรกรมีพื้นที่แปลงปลูกพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น	9,056,435.21	204,711.47	1,257,683.45	757,666.05	11,276,496.18	22,776	ไร่	495.10
มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	5,030,149.11	113,701.38	698,545.86	420,824.87	6,263,221.22	12	เรื่อง	521,935.10
เกษตรกรได้รับการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมและการจัดการด้านอาหารสัตว์	8,578,752.15	193,913.93	1,191,346.74	717,702.85	10,681,715.67	1,976	ฟาร์ม	5,405.73

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
คัดเลือกเกษตรกร	1,504,195.30	34,000.80	208,890.31	125,841.75	1,872,928.16	110	ราย	17,026.62
ปลูกพืชอาหารสัตว์ในฟาร์มสัตว์ปีกและโคนมอินทรีย์	2,255,819.17	50,990.49	313,269.67	188,722.99	2,808,802.32	72	ฟาร์ม	39,011.14
เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ชายแดนใต้ มีพืชอาหารสัตว์คุณภาพดี ใช้เป็นอาหารเลี้ยงสัตว์ ลดปัญหาการขาดแคลนพืชอาหารสัตว์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50	312,835.09	7,071.32	43,443.97	26,171.95	389,522.33	10	ศูนย์	38,952.23
โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์	2,592,930.74	58,610.55	360,084.96	216,925.93	3,228,552.18	4	เรื่อง	807,138.05
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์	2,698,764.65	61,002.82	374,782.30	225,780.05	3,360,329.82	4	เรื่อง	840,082.46
เกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือจัดทำแปลงพืชอาหารสัตว์ไว้ใช้ในเลี้ยง และสามารถ เพิ่มประสิทธิภาพการจัดการด้านอาหารกระบือได้	1,569,701.73	35,481.50	217,987.30	131,322.07	1,954,492.60	6,738	ไร่	290.07
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	758,204,324.01	17,138,434.58	105,293,198.45	63,431,765.72	944,067,722.76	32,739,587	ตัว	28.84
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	123,679,173.08	2,795,641.42	17,175,549.26	10,347,063.56	153,997,427.32	1,139,290	ตัว	135.17
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคใช้หัวคนก	325,917,059.96	7,367,022.36	45,260,688.43	27,266,389.72	405,811,160.47	1,886,033	แห่ง	215.17
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	28,771,635.78	650,353.45	3,995,568.82	2,407,049.92	35,824,607.97	24,390	ตัวอย่าง	1,468.82
ปริมาณน้ำนม	17,191,642.34	388,599.52	2,387,434.30	1,438,261.68	21,405,937.84	1,822,190	กิโลกรัม	11.75
จำนวนกระบือที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพ	18,607,073.12	420,593.89	2,583,997.72	1,556,677.35	23,168,342.08	38,376	ตัว	603.72
สุนัข แมว ได้รับการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	172,319,188.67	3,895,099.31	23,930,275.72	14,416,312.41	214,560,876.11	297,193	ตัว	721.96
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์	478,611,536.80	10,818,525.10	66,465,645.11	40,040,888.60	595,936,595.61	4,985,020	ครั้ง	119.55
จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์	26,137,971.16	590,822.15	3,629,827.08	2,186,716.18	32,545,336.57	169,978,454	ครั้ง	0.19
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	291,926,367.23	6,598,697.46	40,540,339.78	24,422,710.80	363,488,115.27	317,561	ตัวอย่าง	1,144.62
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ห้องปฏิบัติการ	30,832,967.79	696,947.75	4,281,829.70	2,579,502.04	38,391,247.28	100	วิธี	383,912.47
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	6,764,669.74	152,908.45	939,421.86	565,935.76	8,422,935.81	72	แห่ง	116,985.22
ตัวอย่างทีวีวิเคราะห์ไดออกซิน	22,183,513.17	501,435.66	3,080,664.38	1,855,884.18	27,621,497.39	156	ตัวอย่าง	177,060.88
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	538,683,356.38	12,176,387.25	74,807,926.77	45,066,528.07	670,734,198.47	455,216	ตัว	1,473.44
จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ	11,175,132.07	252,602.45	1,551,910.69	934,917.33	13,914,562.54	148	ตัว	94,017.31
จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ	14,125,671.37	319,296.38	1,961,657.39	1,181,760.97	17,588,386.11	37	ตัว	475,361.79
จำนวนกระบือที่ได้รับการผสมเทียม	13,050,838.96	295,000.89	1,812,393.48	1,091,839.94	16,250,073.27	20,221	ตัว	803.62
จำนวนน้ำเชื้อที่จัดเก็บ	4,282,973.22	96,812.24	594,784.20	358,315.74	5,332,885.40	6,000	โดส	888.81
จำนวนตัวอย่างจีโนมที่ได้รับการตรวจ	5,203,359.28	117,616.62	722,599.86	435,315.74	6,478,891.50	411	ตัวอย่าง	15,763.73

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนผลิตแพะลูกผสม 3 สายพันธุ์	695,731.51	15,726.30	96,617.49	58,205.26	866,280.56	147	ตัว	5,893.07
จำนวนแม่โคพื้นเมืองที่ได้รับการผสมเทียม	180,679.31	4,084.07	25,091.26	15,115.73	224,970.37	15	ตัว	14,998.02
จำนวนบุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรมทางด้านความหลากหลายชีวภาพด้านปศุสัตว์	78,862.08	1,782.60	10,951.72	6,597.64	98,194.04	110	คน	892.67
จำนวนกระบือที่ได้รับการแก้ไขปัญหา	4,973,977.47	112,431.68	690,745.20	416,125.53	6,193,279.88	2,299	ตัว	2,693.90
ผลงานวิจัยด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	5,782,405.48	130,705.37	803,013.05	483,759.04	7,199,882.94	12	เรื่อง	599,990.25
จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม	43,694,121.31	987,661.00	6,067,881.23	3,655,472.78	54,405,136.32	23,242	ตัว	2,340.81
รวมต้นทุนผลผลิต	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	700,515,084.71	15,834,428.23	97,281,790.01	58,605,454.13	872,236,757.08	63,765	แห่ง	13,678.93
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	356,493,535.83	8,058,172.38	49,506,898.64	29,824,433.50	443,883,040.35	409,643	ตัวอย่าง	1,083.59
กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	891,084,659.69	20,142,058.89	123,746,529.71	74,548,603.30	1,109,521,851.59	1,886,033	แห่ง	588.28
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	120,964,715.77	2,734,283.89	16,798,587.69	10,119,970.66	150,617,558.01	29,008	ตัวอย่าง	5,192.28
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	586,396,962.71	13,254,904.60	81,434,001.11	49,058,273.05	730,144,141.47	5,986,012	ตัว	121.98
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมฮาลาลด้านปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	93,035,615.99	2,102,975.11	12,920,023.36	7,783,407.73	115,842,022.19	344	แห่ง	336,750.06
กิจกรรมพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,464,179.21	213,928.11	1,314,307.59	791,778.13	11,784,193.04	1,400	ราย	8,417.28
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	45,952,510.73	1,038,709.59	6,381,507.83	3,844,410.80	57,217,138.95	18,140	ราย	3,154.20
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	39,057,792.30	882,861.51	5,424,025.88	3,267,595.10	48,632,274.79	13,000	ราย	3,740.94
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
วิจัยพื้นฐาน	19,288,899.77	436,005.88	2,678,684.21	1,613,719.33	24,017,309.19	15	โครงการ	1,601,153.95
วิจัยประยุกต์	34,682,796.92	783,969.21	4,816,462.40	2,901,580.72	43,184,809.25	11	โครงการ	3,925,891.75
วิจัยและนวัตกรรม	18,031,056.65	407,573.62	2,504,005.27	1,508,487.53	22,451,123.07	18	โครงการ	1,247,284.62
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	634,654,778.09	14,345,723.24	88,135,650.75	53,095,546.83	790,231,698.91	1,448,208	ตัว	545.66
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	222,859,327.73	5,037,507.55	30,948,875.75	18,644,526.57	277,490,237.60	55,498,576	กิโลกรัม	5.00
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขจัดโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	156,166,332.08	3,529,980.48	21,687,099.47	13,064,956.07	194,448,368.10	33,878,877	ตัว	5.74
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	366,105,318.14	8,275,436.90	50,841,704.14	30,628,560.18	455,851,019.36	65,930	ราย	6,914.17
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	187,833,870.01	4,245,792.84	26,084,827.43	15,714,278.67	233,878,768.95	22,222	ราย	10,524.65

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	46,197,603.87	1,044,249.67	6,415,544.36	3,864,915.42	57,522,313.32	105	ฟาร์ม	547,831.56
กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร								
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	72,581,314.00	1,640,626.49	10,079,497.65	6,072,190.25	90,373,628.39	1	ระบบ	90,373,628.39
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	65,048,138.15	1,470,346.75	9,033,351.96	5,441,960.87	80,993,797.73	18,005	ราย	4,498.41
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม								
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชที่ได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	106,851,039.14	2,415,258.64	14,838,596.03	8,939,213.17	133,044,106.98	70,083	ไร่	1,898.38
กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	27,462,461.58	620,760.90	3,813,761.45	2,297,523.73	34,194,507.66	5,309	ราย	6,440.86
กิจกรรมเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดน								
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	16,401,898.75	370,748.17	2,277,761.19	1,372,191.33	20,422,599.44	13	แห่ง	1,570,969.19
กิจกรรมความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์								
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	43,379,244.83	980,543.54	6,024,153.77	3,629,130.04	54,013,072.18	1,293	สายพันธุ์	41,773.45
กิจกรรมพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน								
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	61,610,738.38	1,392,647.83	8,555,994.07	5,154,386.22	76,713,766.50	30	ฟาร์ม	2,557,125.55
กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร								
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	24,098,543.03	544,722.96	3,346,608.02	2,016,096.57	30,005,970.58	1,997	ราย	15,025.52
กิจกรรมปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	6,302,873.45	142,470.02	875,291.38	527,301.65	7,847,936.50	2,987,447	ราย	2.63
กิจกรรมส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่								
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	209,452,685.87	4,734,464.10	29,087,071.28	17,522,919.98	260,797,141.23	224	แปลง	1,164,272.95
กิจกรรมพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร								
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	49,972,927.74	1,129,587.01	6,939,830.37	4,180,760.97	62,223,106.09	882	ศูนย์	70,547.74
กิจกรรมพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์(OTOP)								
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	5,094,106.43	115,147.07	707,427.72	426,175.59	6,342,856.81	15	กลุ่ม	422,857.12
กิจกรรมโครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจ								
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	2,516,741.62	56,888.37	349,504.44	210,551.91	3,133,686.34	10	แห่ง	313,368.63

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมการพัฒนการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	517,058,401.18	11,687,577.21	71,804,830.34	43,257,373.15	643,808,181.88	363,871	ตัว	1,769.33
กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	106,087,416.13	2,397,997.72	14,732,550.33	8,875,328.08	132,093,292.26	70,170	ราย	1,882.48
กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	29,798,424.26	673,562.95	4,138,160.78	2,492,951.58	37,103,099.57	4,100	ราย	9,049.54
กิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์								
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้แก่เกษตรกร	5,110,460.33	115,516.74	709,698.82	427,543.75	6,363,219.64	25,169	ตัว	252.82
กิจกรรมพัฒนาทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์								
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	5,516,067.86	124,685.11	766,026.25	461,477.08	6,868,256.30	8,836	ราย	777.30
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการบริการ	700,515,084.71	15,834,428.23	97,281,790.01	58,605,454.13	872,236,757.08	63,765	แห่ง	13,678.93
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	356,493,535.83	8,058,172.38	49,506,898.64	29,824,433.50	443,883,040.35	409,643	ตัวอย่าง	1,083.59
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	93,035,615.99	2,102,975.11	12,920,023.36	7,783,407.73	115,842,022.19	344	แห่ง	336,750.06
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,464,179.21	213,928.11	1,314,307.59	791,778.13	11,784,193.04	1,400	ราย	8,417.28
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	45,952,510.73	1,038,709.59	6,381,507.83	3,844,410.80	57,217,138.95	18,140	ราย	3,154.20
ผลผลิตพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้	634,654,778.09	14,345,723.24	88,135,650.75	53,095,546.83	790,231,698.91	1,448,208	ตัว	545.66
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	222,859,327.73	5,037,507.55	30,948,875.75	18,644,526.57	277,490,237.60	55,498,576	กิโลกรัม	5.00
ชิ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	43,379,244.83	980,543.54	6,024,153.77	3,629,130.04	54,013,072.18	1,293	สายพันธุ์	41,773.45
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	156,166,332.08	3,529,980.48	21,687,099.47	13,064,956.07	194,448,368.10	33,878,877	ตัว	5.74
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	72,581,314.00	1,640,626.49	10,079,497.65	6,072,190.25	90,373,628.39	1	ระบบ	90,373,628.39
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	366,105,318.14	8,275,436.90	50,841,704.14	30,628,560.18	455,851,019.36	65,930	ราย	6,914.17
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	39,057,792.30	882,861.51	5,424,025.88	3,267,595.10	48,632,274.79	13,000	ราย	3,740.94
โครงการเกษตรกรอินทรีย์								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	46,197,603.87	1,044,249.67	6,415,544.36	3,864,915.42	57,522,313.32	105	ฟาร์ม	547,831.56
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์								
วิจัยพื้นฐาน	19,288,899.77	436,005.88	2,678,684.21	1,613,719.33	24,017,309.19	15	โครงการ	1,601,153.95
วิจัยประยุกต์	34,682,796.92	783,969.21	4,816,462.40	2,901,580.72	43,184,809.25	11	โครงการ	3,925,891.75
โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์								
วิจัยและนวัตกรรม	18,031,056.65	407,573.62	2,504,005.27	1,508,487.53	22,451,123.07	18	โครงการ	1,247,284.62
โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	65,048,138.15	1,470,346.75	9,033,351.96	5,441,960.87	80,993,797.73	18,005	ราย	4,498.41
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	106,851,039.14	2,415,258.64	14,838,596.03	8,939,213.17	133,044,106.98	70,083	ไร่	1,898.38
จำนวนเกษตรกรได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	27,462,461.58	620,760.90	3,813,761.45	2,297,523.73	34,194,507.66	5,309	ราย	6,440.86
โครงการเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน								
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	16,401,898.75	370,748.17	2,277,761.19	1,372,191.33	20,422,599.44	13	แห่ง	1,570,969.19
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	2,516,741.62	56,888.37	349,504.44	210,551.91	3,133,686.34	10	แห่ง	313,368.63

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ด.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการพัฒนาด้านแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน								
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	61,610,738.38	1,392,647.83	8,555,994.07	5,154,386.22	76,713,766.50	30	ฟาร์ม	2,557,125.55
โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร								
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	24,098,543.03	544,722.96	3,346,608.02	2,016,096.57	30,005,970.58	1,997	ราย	15,025.52
โครงการระบบส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่								
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	209,452,685.87	4,734,464.10	29,087,071.28	17,522,919.98	260,797,141.23	224	แปลง	1,164,272.95
โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร								
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	49,972,927.74	1,129,587.01	6,939,830.37	4,180,760.97	62,223,106.09	882	ศูนย์	70,547.74
โครงการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	6,302,873.45	142,470.02	875,291.38	527,301.65	7,847,936.50	2,987,447	ราย	2.63
โครงการพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (OTOP)								
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	5,094,106.43	115,147.07	707,427.72	426,175.59	6,342,856.81	15	กลุ่ม	422,857.12
โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	517,058,401.18	11,687,577.21	71,804,830.34	43,257,373.15	643,808,181.88	363,871	ตัว	1,769.33
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	586,396,962.71	13,254,904.60	81,434,001.11	49,058,273.05	730,144,141.47	5,986,012	ตัว	121.98
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	891,084,659.69	20,142,058.89	123,746,529.71	74,548,603.30	1,109,521,851.59	1,886,033	แห่ง	588.28
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	120,964,715.77	2,734,283.89	16,798,587.69	10,119,970.66	150,617,558.01	29,008	ตัวอย่าง	5,192.28
โครงการส่งเสริมเกษตรกรทฤษฎีใหม่								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	106,087,416.13	2,397,997.72	14,732,550.33	8,875,328.08	132,093,292.26	70,170	ราย	1,882.48
โครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	187,833,870.01	4,245,792.84	26,084,827.43	15,714,278.67	233,878,768.95	22,222	ราย	10,524.65
โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	29,798,424.26	673,562.95	4,138,160.78	2,492,951.58	37,103,099.57	4,100	ราย	9,049.54
โครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร	5,110,460.33	115,516.74	709,698.82	427,543.75	6,363,219.64	25,169	ตัว	252.82
โครงการเพิ่มทักษะอาชีพแก่เกษตรกรผู้ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ								
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	5,516,067.86	124,685.11	766,026.25	461,477.08	6,868,256.30	8,836	ราย	777.30
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
งานชันสูตรโรคสัตว์	244,207,930.20	2,447,174.86	13,499,979.27	19,160,708.41	279,315,792.74	1,052,240	ตัวอย่าง	265.45
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	9,696,154.59	97,163.87	536,009.97	760,766.41	11,090,094.84	7	เรื่อง	1,584,299.26
งานตรวจสอบชีววัตถุ	16,546,895.47	165,814.22	914,723.55	1,298,279.87	18,925,713.11	1,942	รายการ	9,745.48
วินิจฉัยและชันสูตรโรคสัตว์ปีก	1,988,251.85	19,924.00	109,911.90	155,999.50	2,274,087.25	1	โครงการ	2,274,087.25
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	166,204,336.46	1,665,511.33	9,187,887.94	13,040,497.19	190,098,232.92	20,093	ฟาร์ม	9,460.92
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	108,418,960.19	1,086,451.84	5,993,473.32	8,506,620.08	124,005,505.43	406	โรง	305,432.28
ตรวจรับรองโรงงาน (สพส)	89,270,128.55	894,563.97	4,934,912.98	7,004,190.65	102,103,796.15	2,568	โรง	39,760.05
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	43,033,682.13	431,234.76	2,378,931.00	3,376,449.87	49,220,297.76	675	แห่ง	72,918.96
จัดหาตัวอย่าง (สพส)	96,002,379.78	962,026.95	5,307,076.38	7,532,407.33	109,803,890.44	19,591	ตัวอย่าง	5,604.81
ตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ								
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	53,252,997.64	533,641.14	2,943,861.67	4,178,263.81	60,908,764.26	280	แห่ง	217,531.30
ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก	12,304,728.26	123,304.03	680,213.69	965,436.74	14,073,682.72	281	ฟาร์ม	50,084.28
ปศุสัตว์อินทรีย์	2,367,915.69	23,728.56	130,899.98	185,788.16	2,708,332.39	173	ฟาร์ม	15,655.10
โครงการประเมินความเสี่ยงการดื้อยาต้านจุลชีพ	2,475,724.71	24,808.91	136,859.73	194,246.92	2,831,640.27	1	เรื่อง	2,831,640.27
คุณภาพอาหารสัตว์	46,967,003.01	470,650.03	2,596,367.64	3,685,060.71	53,719,081.39	75,754	ฉบับ	709.13
ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)	20,387,239.59	204,297.79	1,127,020.37	1,599,595.69	23,318,153.44	436	โรงงาน	53,482.00
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	4,035,518.91	40,439.39	223,086.21	316,629.36	4,615,673.87	547	ฉบับ	8,438.16
จัดหาตัวอย่าง (อยส)	41,839,180.81	419,264.81	2,312,898.17	3,282,728.54	47,854,072.33	73,969	ตัวอย่าง	646.95
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	196,915,777.28	1,973,266.55	10,885,637.13	15,450,136.22	225,224,817.18	2,896	ราย	77,771.00
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	23,505,388.17	235,544.34	1,299,393.73	1,844,247.59	26,884,573.83	887	กลุ่ม	30,309.55
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	21,237,138.19	212,814.51	1,174,003.34	1,666,279.27	24,290,235.31	17,060	ราย	1,423.81
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	14,515,812.29	145,461.01	802,443.90	1,138,919.80	16,602,637.00	1,182	กลุ่ม	14,046.22
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	7,765,025.35	77,812.28	429,255.84	609,248.79	8,881,342.26	1,850	ราย	4,800.73
งานส่งเสริมการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	20,962.40	210.06	1,158.82	1,644.72	23,976.00	1	หลักสูตร	23,976.00
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	913,765.64	9,156.72	50,513.58	71,694.63	1,045,130.57	10	เรื่อง	104,513.06
งานพัฒนาระบบโคนม	19,887,610.42	199,291.07	1,099,400.54	1,560,394.47	22,746,696.50	300	ฟาร์ม	75,822.32
งานวิจัยการปศุสัตว์ (กสส)	9,261,586.33	92,809.11	511,986.75	726,669.91	10,593,052.10	5	เรื่อง	2,118,610.42
เกษตรกรได้รับการพัฒนา (ปราดเปรื่อง)	48,007,102.12	481,072.72	2,653,865.02	3,766,667.55	54,908,707.41	13,077	ราย	4,198.88

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)	16,081,833.38	161,153.89	889,014.61	1,261,790.80	18,393,792.68	1,000	ราย	18,393.79
งานพัฒนาคุณภาพน้ำดื่มเพื่อแก้ไขปัญหาโรงเรียน	16,885,381.87	169,206.14	933,435.32	1,324,837.72	19,312,861.05	209	แห่ง	92,406.03
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร	11,609,576.37	116,338.01	641,785.22	910,894.69	13,278,594.29	3,000	ราย	4,426.20
ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์	16,167,840.82	162,015.76	893,769.16	1,268,539.00	18,492,164.74	60	ฟาร์ม	308,202.75
ปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์ (กระบือ)	16,854,600.60	168,897.69	931,733.70	1,322,422.60	19,277,654.59	4,835	ราย	3,987.11
ระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์	27,210,392.58	272,671.69	1,504,208.88	2,134,944.58	31,122,217.73	60	แปลง	518,703.63
พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	54,324,765.64	544,381.18	3,003,109.73	4,262,355.41	62,134,611.96	882	ศูนย์	70,447.41
งานส่งเสริมการใช้ยางด้านปศุสัตว์	21,326,869.01	213,713.69	1,178,963.72	1,673,319.61	24,392,866.03	33	จังหวัด	739,177.76
พัฒนามลฑลภคจกคสค	14,842,236.12	148,732.06	820,488.83	1,164,531.22	16,975,988.23	4,400	ราย	3,858.18
พัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้า (OTOP)	6,911,143.28	69,255.64	382,052.67	542,252.66	7,904,704.25	15	กลุ่ม	526,980.28
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)	196,386,311.49	1,967,960.84	10,856,367.90	15,408,594.01	224,619,234.24	26,670	ราย	8,422.17
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)	26,274,870.26	263,296.94	1,452,492.57	2,061,542.91	30,052,202.68	518	กลุ่ม	58,015.84
เกษตรกรรับบริการ	42,247,379.35	423,355.31	2,335,463.66	3,314,756.06	48,320,954.38	23,356	ราย	2,068.89
งานวิจัยการปศุสัตว์ (กพก)	2,021,170.18	20,253.87	111,731.66	158,582.29	2,311,738.00	2	เรื่อง	1,155,869.00
งานผลิตโคเนม TF	39,267,184.29	393,491.18	2,170,716.46	3,080,928.07	44,912,320.00	320	ตัว	140,351.00
งานผลิตโคเนม TMZ	13,992,502.43	140,216.99	773,514.98	1,097,860.57	16,004,094.97	165	ตัว	96,994.51
งานผลิตโคเนม SW	7,920,042.34	79,365.68	437,825.29	621,411.52	9,058,644.83	85	ตัว	106,572.29
งานผลิตโคบาร์มัน	79,531,665.30	796,976.13	4,396,564.16	6,240,104.68	90,965,310.27	1,400	ตัว	64,975.22
งานผลิตโคพันธุ์เมือง	59,597,618.96	597,219.73	3,294,596.62	4,676,066.81	68,165,502.12	1,262	ตัว	54,013.87
งานผลิตโคพันธุ์ภูบรี	23,581,288.59	236,304.92	1,303,589.56	1,850,202.79	26,971,385.86	456	ตัว	59,147.78
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	31,530,095.88	315,958.85	1,743,004.99	2,473,871.24	36,062,930.96	580	ตัว	62,177.47
งานผลิตโคภูพาน	4,052,453.71	40,609.09	224,022.38	317,958.08	4,635,043.26	100	ตัว	46,350.43
งานผลิตโคพันธุ์ฮาวาล								
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	4,382,880.59	43,920.26	242,288.60	343,883.58	5,012,973.03	70	ตัว	71,613.90
งานผลิตกระบือ	30,644,929.80	307,088.72	1,694,072.41	2,404,420.55	35,050,511.48	165	ตัว	212,427.34
งานผลิตสุกร	90,563,310.47	907,522.77	5,006,400.95	7,105,654.52	103,582,888.71	16,923	ตัว	6,120.83
งานผลิตแพะ	35,179,590.55	352,529.95	1,944,751.52	2,760,212.89	40,237,084.91	1,526	ตัว	26,367.68
งานผลิตแกะ	16,088,777.44	161,223.48	889,398.48	1,262,335.64	18,401,735.04	485	ตัว	37,941.72
งานผลิตกวาง	3,740,156.74	37,479.61	206,758.39	293,455.06	4,277,849.80	125	ตัว	34,222.80

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ด.ศ. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานผลิตไก่พื้นเมือง	89,907,433.59	900,950.31	4,970,143.63	7,054,194.02	102,832,721.55	1,985,000	ตัว	51.80
งานผลิตไก่ไร้ไทย	19,492,719.50	195,333.92	1,077,570.70	1,529,411.08	22,295,035.20	392,698	ตัว	56.77
งานผลิตเป็ดเทศ	32,963,669.27	330,324.50	1,822,253.89	2,586,350.31	37,702,597.97	378,349	ตัว	99.65
งานผลิตเป็ดไข่	13,191,377.31	132,189.02	729,228.24	1,035,003.80	15,087,798.37	386,581	ตัว	39.03
งานผลิตเป็ดเนื้อ								
งานผลิตไก่จวง	6,883,276.24	68,976.39	380,512.16	540,066.20	7,872,830.99	41,743	ตัว	188.60
งานผลิตฟาน	1,696,961.32	17,005.02	93,809.17	133,144.65	1,940,920.16	22,700	ตัว	85.50
งานผลิตนกกระทา	1,326,133.77	13,289.01	73,309.57	104,049.29	1,516,781.64	38,010	ตัว	39.90
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	13,106,952.58	131,343.01	724,561.19	1,028,379.77	14,991,236.55	1,784,500	ตัว	8.40
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	23,129,133.13	231,773.94	1,278,594.10	1,814,726.38	26,454,227.55	120	ฟาร์ม	220,451.90
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	565,533.41	5,667.13	31,263.07	44,372.11	646,835.72	18,200	ข้อมูล	35.54
งานวิจัยปศุสัตว์ (สพท)	10,827,880.87	108,504.74	598,572.57	849,562.36	12,384,520.54	4	เรื่อง	3,096,130.14
งานหลากหลายทางชีวภาพ	29,802,803.16	298,649.89	1,647,519.08	2,338,346.75	34,087,318.88	970	ชนิด	35,141.57
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย								
งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์	809,439.46	8,111.28	44,746.36	63,509.13	925,806.23	1	ระบบ	925,806.23
งานผลิตพ่อพันธุ์โคเนื้อกรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม	2,037,516.28	20,417.68	112,635.28	159,864.81	2,330,434.05	35	ตัว	66,583.83
งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น	764,261.49	7,658.56	42,248.89	59,964.44	874,133.38	9	พันธุ์	97,125.93
วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ปศุสัตว์อินทรีย์	1,297,013.62	12,997.20	71,699.79	101,764.50	1,483,475.11	8	เรื่อง	185,434.39
ปรับโครงสร้างการผลิตกระบือ (สพท)								
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	164,952,688.72	1,652,968.73	9,118,696.01	12,942,292.12	188,666,645.58	5,380,000	กิโลกรัม	35.07
พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	3,416,698.91	34,238.28	188,877.42	268,076.36	3,907,890.97	2,583	ราย	1,512.93
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	4,259,194.99	42,680.82	235,451.17	334,179.13	4,871,506.11	37	เรื่อง	131,662.33
ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	19,662,745.50	197,037.73	1,086,969.85	1,542,751.43	22,489,504.51	94	หมู่บ้าน	239,250.05
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	4,720,286.00	47,301.35	260,940.60	370,356.62	5,398,884.57	6	เรื่อง	899,814.10
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	20,101,065.83	201,430.08	1,111,200.49	1,577,142.32	22,990,838.72	6,220,700	กิโลกรัม	3.70
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์	5,405,370.01	54,166.49	298,812.50	424,108.75	6,182,457.75	410	พันธุ์	15,079.17
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	6,187,961.18	62,008.73	342,074.67	485,511.34	7,077,555.92	5,247	ตัวอย่าง	1,348.88
โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ	1,037,141.70	10,393.06	57,333.89	81,374.79	1,186,243.44	50,000	กิโลกรัม	23.72

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาอาชีพการผลิตพืชอาหารสัตว์จำหน่ายในจังหวัดชายแดนใต้								
โครงการฟาร์มต้นแบบการพัฒนาอาหาร TMR เลี้ยงโคนม	10,512,929.79	105,348.66	581,161.86	824,851.10	12,024,291.41	180	ราย	66,801.62
โครงการพัฒนาฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	13,067,374.05	130,946.40	722,373.26	1,025,274.42	14,945,968.13	40	ราย	373,649.20
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub Center)	7,772,217.54	77,884.35	429,653.43	609,813.10	8,889,568.42	253	ตัน	35,175.56
โครงการส่งเสริมปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงกระบือในเขตเศรษฐกิจพิเศษ	5,585,159.98	55,968.14	308,751.41	438,215.18	6,388,094.71	9,354	ไร่	682.93
โครงการปลูกพืชอาหารสัตว์เป็นอาหารสัตว์ปีกและโคนมอินทรีย์	1,764,312.64	17,679.94	97,532.39	138,429.09	2,017,954.06	60	ฟาร์ม	33,632.57
พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	1,168,412.12	11,708.50	64,590.61	91,674.35	1,336,385.58	6	เรื่อง	222,730.93
การจัดการอาหารสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมดิบในฟาร์มเกษตรกร (FMMU)	3,907,717.88	39,158.72	216,021.28	306,602.01	4,469,499.89	1,897	ฟาร์ม	2,356.09
โครงการพัฒนาอาหารสัตว์กระบือในพื้นที่ปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์								
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	670,949,147.03	6,723,491.26	37,090,521.88	52,643,093.74	767,406,253.91	32,336,658	ตัว	23.73
งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า								
งานรักษาพยาบาลสัตว์	93,002,897.50	931,969.54	5,141,262.97	7,297,066.07	106,373,196.08	2,130,276	ตัว	49.93
งานควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก	425,001,547.90	4,258,883.42	23,494,372.53	33,345,889.81	486,100,693.66	2,526,982	แห่ง	192.36
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	43,227,002.88	433,171.99	2,389,617.91	3,391,617.94	49,441,410.72	25,560	ตัวอย่าง	1,934.33
งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม	20,568,658.50	206,115.76	1,137,049.33	1,613,829.94	23,525,653.53	1,838,880	กิโลกรัม	12.79
งานพัฒนาสุขภาพกระบือ	22,652,954.20	227,002.21	1,252,270.60	1,777,365.10	25,909,592.11	28,538	ตัว	907.90
การศึกษาการเลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์และความเป็นไปได้ในการแพร่กระจายโรคปากและเท้าเปื่อย	993,400.31	9,954.73	54,915.84	77,942.82	1,136,213.70	1	เรื่อง	1,136,213.70
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์	345,934,932.03	3,466,567.48	19,123,516.62	27,142,273.20	395,667,289.33	4,085,370	ครั้ง	96.85
งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์	3,877,277.21	38,853.67	214,338.50	304,213.62	4,434,683.00	28,612,613	ครั้ง	0.15
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	492,753,979.24	4,937,821.43	27,239,772.68	38,661,788.35	563,593,361.70	482,922	ตัว	1,167.05
งานสร้างพันธุ์โคเนื้อคุณภาพไทยแท้	9,440,030.39	94,597.28	521,851.25	740,670.74	10,797,149.66	143	ตัว	75,504.54
งานผลิตพ่อโคเนื้อหรือโคบาลไฮลอสไต้หวัน	10,760,796.03	107,832.49	594,864.07	844,298.85	12,307,791.44	34	ตัว	361,993.87
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	8,278,205.57	82,954.79	457,624.79	649,513.23	9,468,298.38	15	เรื่อง	631,219.89

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานพัฒนาเขตเศรษฐกิจกระบือ	15,910,591.16	159,437.90	879,548.22	1,248,355.03	18,197,932.31	20,853	ตัว	872.68
อนุรักษ์ พันธุ์ คุ้มครอง และการใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางพันธุกรรมปศุสัตว์และสัตว์พื้นเมืองที่มีคุณค่าทางเศรษฐกิจ	9,428,345.92	94,480.19	521,205.33	739,753.97	10,783,785.41	1,524	โด้ส	7,075.97
พัฒนาแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์	586,065.41	5,872.88	32,398.09	45,983.07	670,319.45	54	ตัว	12,413.32
งานพัฒนาฐานข้อมูลโคนม	2,102,363.59	21,067.50	116,220.08	164,952.78	2,404,603.95	336	ตัวอย่าง	7,156.56
การผลิตลูกพระโคด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	158,238.05	1,585.68	8,747.51	12,415.46	180,986.70	15	ตัว	12,065.78
งานพัฒนาสมรรถนะบุคลากรทางด้านความหลากหลายชีวภาพด้านปศุสัตว์	111,414.81	1,116.47	6,159.09	8,741.67	127,432.04	160	คน	796.45
งานอนุรักษ์และพัฒนาการผลิตกระบือ	1,045,410.96	10,475.92	57,791.02	82,023.61	1,195,701.51	1,921	ตัว	622.44
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์ (สหป)								
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	209,461,122.45	2,098,981.77	11,579,152.28	16,434,451.92	239,573,708.42	264,289	ตัวอย่าง	906.48
งานสอบเทียบอุปกรณ์	20,419,834.22	204,624.42	1,128,822.22	1,602,153.08	23,355,433.94	1,253	ชิ้น	18,639.61
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	31,458,839.07	315,244.80	1,739,065.86	2,468,280.38	35,981,430.11	161	รายการ	223,487.14
งานตรวจรับรองส่งออก	9,045,756.73	90,646.31	500,055.54	709,735.79	10,346,194.37	24,352	ตัวอย่าง	424.86
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	13,192,247.86	132,197.74	729,276.37	1,035,072.10	15,088,794.07	75	แห่ง	201,183.92
วิเคราะห์ไดออกซิน	15,314,584.71	153,465.40	846,600.58	1,201,591.99	17,516,242.68	141	ตัวอย่าง	124,228.67
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	4,418,116.34	44,273.35	244,236.45	346,648.20	5,053,274.34	1	ด้าน	5,053,274.34
ด้านการตรวจสอบภายใน	3,477,519.66	34,847.76	192,239.63	272,848.39	3,977,455.44	2,086	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	1,906.74
ด้านงานสารบรรณ	1,386,368.63	13,892.61	76,639.39	108,775.37	1,585,676.00	124,622	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	12.72
ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	19,938,874.39	199,804.78	1,102,234.44	1,564,416.68	22,805,330.29	3,404	เรื่อง	6,699.57
ด้านการประชาสัมพันธ์	9,607,586.63	96,276.33	531,113.88	753,817.32	10,988,794.16	21,415	เรื่อง	513.14
ด้านอาคารและสถานที่	9,167,347.88	91,864.76	506,777.18	719,275.90	10,485,265.72	480	ครั้ง	21,844.30
ด้านบริหารบุคคล	17,586,650.49	176,233.46	972,201.91	1,379,859.71	20,114,945.57	12,177	จำนวนบุคลากร	1,651.88
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	7,496,580.22	75,122.22	414,416.02	588,186.42	8,574,304.88	15,762	จำนวนชั่วโมงคนงานฝึกอบรม	543.99
ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	136,280.04	1,365.64	7,533.65	10,692.62	155,871.95	31	เรื่อง	5,028.13
ด้านการเงินและบัญชี	26,962,366.38	270,186.25	1,490,497.82	2,115,484.29	30,838,534.74	29,694	จำนวนเอกสารรายการ	1,038.54
ด้านงบประมาณ	2,331,590.99	23,364.56	128,891.92	182,938.10	2,666,785.57	5,957,757,000	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.00045
ด้านการพัสดุ	2,800,655.96	28,065.00	154,822.15	219,741.23	3,203,284.34	1,154	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,775.81

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ด้านยานพาหนะ	2,325,105.13	23,299.57	128,533.38	182,429.22	2,659,367.30	59,986	กิโลเมตร	44.33
ด้านกฎหมาย	9,494,786.88	95,145.98	524,878.23	744,966.98	10,859,778.07	5,035	เรื่อง	2,156.86
ด้านแผนงาน	18,498,319.81	185,369.18	1,022,599.61	1,451,389.85	21,157,678.45	1	ด้าน	21,157,678.45
ด้านพัฒนาห้องสมุด	1,756,402.39	17,600.67	97,095.11	137,808.44	2,008,906.61	10,850	ราย	185.15
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	42,294,490.18	423,827.40	2,338,067.97	3,318,452.42	48,374,837.97	1,134	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	42,658.59
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,723,563.70	77,396.79	426,963.82	605,995.69	8,833,920.00	1	ระบบ	8,833,920.00
ด้านการวิเทศสัมพันธ์	13,047,069.74	130,742.93	721,250.82	1,023,681.34	14,922,744.83	6,500	เรื่อง	2,295.81
รวมต้นทุนผลผลิต	5,407,694,765.08	54,189,782.75	298,941,017.91	424,291,145.89	6,185,116,711.63			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก											
งานชันสูตรโรคสัตว์	216,416,363.74	4,891,870.93	30,054,129.76	18,105,504.87	269,467,869.30	1,009,095	ตัวอย่าง	267.04	-3.53%	-4.10%	0.60%
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	14,629,123.59	330,676.40	2,031,572.71	1,223,880.04	18,215,252.74	10	เรื่อง	1,821,525.27	64.25%	42.86%	14.97%
งานตรวจสอบชีววัตถุ	21,856,823.79	494,051.18	3,035,296.44	1,828,553.18	27,214,724.59	2,849	รายการ	9,552.38	43.80%	46.70%	-1.98%
วินิจฉัยและชันสูตรโรคสัตว์ปีก	1,670,584.38	37,761.85	231,997.06	139,761.95	2,080,105.24	1	โครงการ	2,080,105.24	-8.53%	0.00%	-8.53%
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	139,973,959.09	3,163,968.42	19,438,435.50	11,710,293.78	174,286,656.79	21,424	ฟาร์ม	8,135.11	-8.32%	6.62%	-14.01%
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	90,714,013.80	2,050,497.66	12,597,618.29	7,589,181.29	112,951,311.04	423	โรง	267,024.38	-8.91%	4.19%	-12.57%
ตรวจรับรองโรงงาน (สหส)	79,579,322.29	1,798,809.33	11,051,323.65	6,657,647.24	99,087,102.51	2,853	โรง	34,730.85	-2.95%	11.10%	-12.65%
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	28,452,135.78	643,131.48	3,951,199.28	2,380,320.39	35,426,786.93	512	แห่ง	69,192.94	-28.02%	-24.15%	-5.11%
จัดหาตัวอย่าง (สหส)	106,335,239.30	2,403,599.51	14,766,965.97	8,896,061.09	132,401,865.87	30,995	ตัวอย่าง	4,271.72	20.58%	58.21%	-23.78%
ตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ	4,308,054.40	97,379.17	598,267.26	360,414.06	5,364,114.89	273	ศูนย์	19,648.77			
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	34,917,321.62	789,270.40	4,849,031.27	2,921,201.18	43,476,824.47	344	แห่ง	126,386.12	-28.62%	22.86%	-41.90%
ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก	8,792,482.14	198,745.08	1,221,027.81	735,583.60	10,947,838.63	172	ฟาร์ม	63,650.22	-22.21%	-38.79%	27.09%
ปศุสัตว์อินทรีย์	4,156,391.73	93,950.99	577,205.60	347,725.88	5,175,274.20	263	ฟาร์ม	19,677.85	.91.09%	52.02%	25.70%
โครงการประเมินความเสี่ยงการดื้อยาต้านจุลชีพ	2,034,370.31	45,984.86	282,516.66	170,196.47	2,533,068.30	1	เรื่อง	2,533,068.30	-10.54%	0.00%	-10.54%
คุณภาพอาหารสัตว์	46,467,859.93	1,050,358.54	6,453,075.30	3,887,525.18	57,858,818.95	64,655	ฉบับ	894.89	7.71%	-14.65%	26.20%
ตรวจรับรองโรงงานผลิตอาหารสัตว์ (อยส)	17,177,223.38	388,273.60	2,385,431.91	1,437,055.39	21,387,984.28	436	โรงงาน	49,055.01	-8.28%	0.00%	-8.28%
ยาสัตว์วัตถุอันตราย	3,246,457.14	73,382.86	450,841.34	271,600.28	4,042,281.62	547	ฉบับ	7,389.91	-12.42%	0.00%	-12.42%
จัดหาตัวอย่าง (อยส)	32,506,034.61	734,765.72	4,514,171.50	2,719,471.66	40,474,443.49	81,102	ตัวอย่าง	499.06	-15.42%	9.64%	-22.86%
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	176,286,452.88	3,984,775.27	24,481,216.84	14,748,215.78	219,500,660.77	4,296	ราย	51,094.19	-2.54%	48.34%	-34.30%
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	23,060,539.36	521,259.95	3,202,458.59	1,929,256.64	28,713,514.54	1,425	กลุ่ม	20,149.83	6.80%	60.65%	-33.52%
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	24,065,217.60	543,969.67	3,341,980.06	2,013,308.55	29,964,475.88	17,140	ราย	1,748.22	23.36%	0.47%	22.78%
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	9,291,633.03	210,027.88	1,290,345.79	777,342.82	11,569,349.52	1,194	กลุ่ม	9,689.57	-30.32%	1.02%	-31.02%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	12,595,660.10	284,712.05	1,749,181.98	1,053,759.42	15,683,313.55	1,000	ราย	15,683.31	76.59%	-45.95%	226.69%
งานส่งเสริมการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ											
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	416,092.60	9,405.35	57,783.53	34,810.52	518,092.00	10	เรื่อง	51,809.20	-50.43%	0.00%	-50.43%
งานพัฒนาระบบโคนม	13,820,130.54	312,389.94	1,919,226.39	1,156,199.27	17,207,946.14	300	ฟาร์ม	57,359.82	-24.35%	0.00%	-24.35%
งานวิจัยการปศุสัตว์ (กสส)	3,015,763.82	68,168.26	418,804.55	252,300.36	3,755,036.99	7	เรื่อง	536,433.86	-64.55%	40.00%	-74.68%
เกษตรกรได้รับการพัฒนา (ปราชญ์)	39,057,792.30	882,861.51	5,424,025.88	3,267,595.10	48,632,274.79	13,000	ราย	3,740.94	-11.43%	-0.59%	-10.91%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
ถ่ายทอดความรู้ให้แก่เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)	117,009,843.51	2,644,888.04	16,249,367.46	9,789,104.00	145,693,203.01	1,000	ราย	145,693.20	692.08%	0.00%	692.08%
งานพัฒนาคุณภาพน้ำดื่มเพื่อแก้ไขปัญหาโรงเรียน	19,858,694.06	448,885.50	2,757,812.57	1,661,388.61	24,726,780.74	209	แพ่ง	118,309.96	28.03%	0.00%	28.03%
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์ เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร	24,098,543.03	544,722.96	3,346,608.02	2,016,096.57	30,005,970.58	3,000	ราย	10,001.99	125.97%	0.00%	125.97%
ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์	12,606,286.46	284,952.23	1,750,657.68	1,054,648.44	15,696,544.81	70	ฟาร์ม	224,236.35	-15.12%	16.67%	-27.24%
ปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์ (กระบือ)	13,522,185.43	305,655.20	1,877,850.22	1,131,273.02	16,836,963.87	4,835	ราย	3,482.31	-12.66%	0.00%	-12.66%
ระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์	209,452,685.87	4,734,464.10	29,087,071.28	17,522,919.98	260,797,141.23	100	แปลง	2,607,971.41	737.98%	66.67%	402.79%
พัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	49,972,927.74	1,129,587.01	6,939,830.37	4,180,760.97	62,223,106.09	882	ศูนย์	70,547.74	0.14%	0.00%	0.14%
งานส่งเสริมการเลี้ยงงา											
พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์	18,649,574.02	421,554.58	2,589,899.89	1,560,233.01	23,221,261.50	1,110	ราย	20,920.06	36.79%	-74.77%	442.23%
พัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้า (OTOP)	7,617,600.01	172,188.07	1,057,869.82	637,292.35	9,484,950.25	15	กลุ่ม	632,330.02	19.99%	0.00%	19.99%
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพท)	243,499,416.36	5,504,055.68	33,815,201.99	20,371,287.06	303,189,961.09	24,972	ราย	12,141.20	34.98%	-6.37%	44.16%
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพท)	30,050,325.91	679,256.93	4,173,142.82	2,514,025.80	37,416,751.46	506	กลุ่ม	73,946.15	24.51%	-2.32%	27.46%
เกษตรกรรับบริการ	23,097,718.75	522,100.35	3,207,621.76	1,932,367.09	28,759,807.95	27,027	ราย	1,064.11	-40.48%	15.72%	-48.57%
งานวิจัยการปศุสัตว์ (กพท)											
งานผลิตโคนม TF	34,387,771.14	777,300.45	4,775,491.64	2,876,898.72	42,817,461.95	315	ตัว	135,928.45	-4.66%	-1.56%	-3.15%
งานผลิตโคนม TMZ	13,817,059.96	312,320.53	1,918,799.97	1,155,942.38	17,204,122.84	170	ตัว	101,200.72	7.50%	3.03%	4.34%
งานผลิตโคนม SW											
งานผลิตโคบาร์มัน	69,221,552.54	1,564,682.52	9,612,921.53	5,791,110.87	86,190,267.46	1,369	ตัว	62,958.56	-5.25%	-2.21%	-3.10%
งานผลิตโคพื้นเมือง	74,044,973.00	1,673,711.01	10,282,758.60	6,194,640.73	92,196,083.34	1,456	ตัว	63,321.49	35.25%	15.37%	17.23%
งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี	20,336,335.73	459,682.10	2,824,143.53	1,701,348.36	25,321,509.72	467	ตัว	54,221.65	-6.12%	2.41%	-8.33%
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	31,327,593.85	708,128.27	4,350,519.31	2,620,882.70	39,007,124.13	579	ตัว	67,369.82	8.16%	-0.17%	8.35%
งานผลิตโคภูพาน	4,854,756.03	109,736.80	674,188.70	406,151.40	6,044,832.93	109	ตัว	55,457.18	30.42%	9.00%	19.65%
งานผลิตโคพันธุ์ชาฮาล	2,875,984.13	65,008.68	399,393.09	240,606.32	3,580,992.22	96	ตัว	37,302.00			
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	3,653,350.33	82,580.25	507,347.33	305,641.18	4,548,919.09	75	ตัว	60,652.25	-9.26%	7.14%	-15.31%
งานผลิตกระบือ	16,784,545.39	379,397.51	2,330,900.01	1,404,203.75	20,899,046.66	110	ตัว	189,991.33	-40.37%	-33.33%	-10.56%
งานผลิตสุกร	77,243,081.87	1,746,001.00	10,726,885.74	6,462,196.15	96,178,164.76	13,100	ตัว	7,341.84	-7.15%	-22.59%	19.95%
งานผลิตแพะ	32,498,221.85	734,589.12	4,513,086.53	2,718,818.04	40,464,715.54	1,492	ตัว	27,121.12	0.57%	-2.23%	2.86%
งานผลิตแกะ	16,930,881.31	382,705.28	2,351,221.95	1,416,446.28	21,081,254.82	490	ตัว	43,022.97	14.56%	1.03%	13.39%
งานผลิตกวาง	4,685,094.18	105,901.77	650,627.46	391,957.40	5,833,580.81	150	ตัว	38,890.54	36.37%	20.00%	13.64%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
งานผลิตไก่พื้นเมือง	40,984,004.14	926,401.57	5,691,522.38	3,428,742.98	51,030,671.07	396,500	ตัว	128.70	-50.38%	-80.03%	148.44%
งานผลิตไก่ไร้ดไทย	26,835,419.57	606,587.26	3,726,682.99	2,245,065.08	33,413,754.90	499,995	ตัว	66.83	49.87%	27.32%	17.71%
งานผลิตเบ็ดเทศ	26,544,760.41	600,017.21	3,686,318.63	2,220,748.38	33,051,844.63	284,406	ตัว	116.21	-12.34%	-24.83%	16.62%
งานผลิตเบ็ดไข	15,078,117.96	340,825.46	2,093,925.37	1,261,443.14	18,774,311.93	422,831	ตัว	44.40	24.43%	9.38%	13.77%
งานผลิตเบ็ดเนื้อ	1,473,138.15	33,298.78	204,577.35	123,243.50	1,834,257.78	1,376	ตัว	1,333.04			
งานผลิตไถ่จวง	6,881,573.34	155,550.94	955,656.47	575,715.98	8,568,496.73	39,311	ตัว	217.97	8.84%	-5.83%	15.57%
งานผลิตห่าน	1,429,906.60	32,321.58	198,573.70	119,626.72	1,780,428.60	23,500	ตัว	75.76	-8.27%	3.52%	-11.39%
งานผลิตนกกระทา	2,073,001.36	46,858.08	287,881.43	173,428.36	2,581,169.23	60,140	ตัว	42.92	70.17%	58.22%	7.55%
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	8,678,041.30	196,158.26	1,205,135.21	726,009.42	10,805,344.19	1,091,462	ตัว	9.90	-27.92%	-38.84%	17.84%
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์กรรมปศุสัตว์	23,672,534.26	535,093.47	3,287,447.42	1,980,456.45	29,475,531.60	130	ฟาร์ม	226,734.86	11.42%	8.33%	2.85%
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	527,816.88	11,930.76	73,298.88	44,157.44	657,203.96	18,200	ข้อมูล	36.11	1.60%	0.00%	1.60%
งานวิจัยปศุสัตว์ (สหพ)	12,014,631.87	271,578.49	1,668,493.54	1,005,150.31	14,959,854.21	6	เรื่อง	2,493,309.04	20.79%	50.00%	-19.47%
งานหลากหลายทางชีวภาพ	20,634,681.40	466,425.90	2,865,575.33	1,726,308.11	25,692,990.74	730	ชนิด	35,195.88	-24.63%	-24.74%	0.15%
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	467,797.86	10,574.09	64,963.93	39,136.21	582,472.09	15	ชนิด	38,831.47			
งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศปศุสัตว์											
งานผลิตฟอพันโคเนื้อกรรมปศุสัตว์ชั้นเยี่ยม	10,716,340.16	242,231.93	1,488,197.44	896,534.55	13,343,304.08	168	ตัว	79,424.43	472.57%	380.00%	19.28%
งานขึ้นทะเบียนสัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น	893,162.28	20,189.02	124,035.05	74,722.42	1,112,108.77	10	พันธุ์	111,210.88	27.22%	11.11%	14.50%
วิจัยและพัฒนาองค์ความรู้ปศุสัตว์อินทรีย์	1,206,859.18	27,279.82	167,598.71	100,966.46	1,502,704.17	7	เรื่อง	214,672.02	1.30%	-12.50%	15.77%
ปรับโครงสร้างการผลิตกระบือ (สหพ)	2,651,556.19	59,935.72	368,226.38	221,830.56	3,301,548.85	494	กลุ่ม	6,683.30			
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	162,300,727.30	3,668,642.22	22,538,993.97	13,578,162.76	202,086,526.25	5,210,324	กิโลกรัม	38.79	7.11%	-3.15%	10.60%
พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	5,572,963.22	125,971.14	773,927.43	466,236.99	6,939,098.78	2,030	ราย	3,418.28	77.57%	-21.41%	125.94%
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	5,819,089.05	131,534.57	808,107.36	486,828.00	7,245,558.98	40	เรื่อง	181,138.97	48.73%	8.11%	37.58%
ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	20,381,411.29	460,700.99	2,830,403.25	1,705,119.41	25,377,634.94	99	หมู่บ้าน	256,339.75	12.84%	5.32%	7.14%
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	4,988,353.48	112,756.64	692,741.62	417,328.23	6,211,179.97	8	เรื่อง	776,397.50	15.05%	33.33%	-13.72%
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	18,270,382.02	412,983.33	2,537,240.82	1,528,509.61	22,749,115.78	11,008,397	กิโลกรัม	2.07	-1.05%	76.96%	-44.09%
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์	5,334,166.64	120,573.39	740,765.32	446,259.14	6,641,764.49	369	พันธุ์	17,999.36	7.43%	-10.00%	19.37%
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	7,574,927.72	171,223.51	1,051,943.84	633,722.37	9,431,817.44	5,745	ตัวอย่าง	1,641.74	33.26%	9.49%	21.71%
โครงการศึกษาการพัฒนาการผลิตพืชอาหารสัตว์ตามพระราชดำริ	1,024,661.48	23,161.43	142,296.58	85,723.71	1,275,843.20	50,000	กิโลกรัม	25.52	7.55%	0.00%	7.55%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาอาชีพการผลิตพืชอาหารสัตว์จำหน่ายในจังหวัด ชายแดนใต้	294,902.09	6,665.96	40,953.58	24,671.67	367,193.30	10	ศูนย์	36,719.33			
โครงการฟาร์มต้นแบบการพัฒนาอาหาร TMR เลี้ยงโคนม	7,128,982.50	161,143.37	990,014.62	596,414.37	8,876,554.86	140	ราย	63,403.96	-26.18%	-22.22%	-5.09%
โครงการพัฒนาฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพ พลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	52,552,991.48	1,187,906.71	7,298,128.47	4,396,610.44	65,435,637.10	50	ราย	1,308,712.74	337.81%	25.00%	250.25%
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub Center)	3,067,397.16	69,335.38	425,974.96	256,620.03	3,819,327.53	263	ตัน	14,522.16	-57.04%	4.07%	-58.72%
โครงการส่งเสริมปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงกระบือในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์	8,537,282.80	192,976.56	1,185,587.82	714,233.49	10,630,080.67	22,776	ไร่	466.72	66.40%	143.49%	-31.66%
โครงการปลูกพืชอาหารสัตว์เป็นอาหารสัตว์ปีกและโคนมอินทรีย์	2,126,506.27	48,067.50	295,311.75	177,904.62	2,647,790.14	72	ฟาร์ม	36,774.86	31.21%	20.00%	9.34%
พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	4,741,800.11	107,183.55	658,502.31	396,701.45	5,904,187.42	12	เรื่อง	492,015.62	341.80%	100.00%	120.90%
การจัดการอาหารสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมดิบในฟาร์ม เกษตรกร (FMMU)	9,504,951.10	214,849.71	1,319,969.66	795,189.13	11,834,959.60	1,976	ฟาร์ม	5,989.35	164.79%	4.16%	154.21%
โครงการพัฒนาอาหารสัตว์กระบือในพื้นที่ปรับโครงสร้างการผลิต ปศุสัตว์	1,479,719.92	33,447.56	205,491.37	123,794.13	1,842,452.98	6,738	ไร่	273.44			
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	734,454,760.24	16,601,599.94	101,995,053.80	61,444,864.94	914,496,278.92	32,739,587	ตัว	27.93	19.17%	1.25%	17.70%
งานควบคุมป้องกันโรคพืชสุนัขบ้า	166,921,559.78	3,773,091.42	23,180,697.29	13,964,743.99	207,840,092.48	297,193	ตัว	699.34			
งานรักษาพยาบาลสัตว์	119,805,116.55	2,708,072.33	16,637,552.06	10,022,957.99	149,173,698.93	1,139,290	ตัว	130.94	40.24%	-46.52%	162.22%
งานควบคุมแก้ไขโรคไขหวัดนก	315,708,218.15	7,136,261.92	43,842,968.20	26,412,312.74	393,099,761.01	1,886,033	แพ่ง	208.43	-19.13%	-25.36%	8.35%
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	28,771,635.78	650,353.45	3,995,568.82	2,407,049.92	35,824,607.97	24,390	ตัวอย่าง	1,468.82	-27.54%	-4.58%	-24.07%
งานพัฒนาสุขภาพและผลผลิตโคนม	16,653,141.04	376,427.25	2,312,651.65	1,393,210.39	20,735,430.33	1,822,190	กิโลกรัม	11.38	-11.86%	-0.91%	-11.05%
งานพัฒนาสุขภาพกระบือ	18,024,235.68	407,419.44	2,503,058.03	1,507,916.88	22,442,630.03	38,376	ตัว	584.81	-13.38%	34.47%	-35.59%
การศึกษาการเลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์และความเป็นไปได้ในการ แพร่กระจายโรคปากและเท้าเปื่อย											
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์	463,918,346.90	10,486,400.55	64,425,175.40	38,811,648.73	577,641,571.58	4,985,020	ครั้ง	115.88	45.99%	22.02%	19.64%
งานกักตรวจสัตว์/ซากสัตว์	25,335,545.51	572,684.14	3,518,392.78	2,119,584.84	31,546,207.27	169,978,454	ครั้ง	0.19	611.35%	494.07%	19.74%
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	505,897,686.89	11,435,300.66	70,254,921.86	42,323,662.03	629,911,571.44	455,216	ตัว	1,383.76	11.77%	-5.74%	18.57%
งานสร้างพันธุ์โคเนื้อคุณภาพไทยแบบลึก	10,527,724.95	237,968.47	1,462,004.10	880,754.92	13,108,452.44	148	ตัว	88,570.62	21.41%	3.50%	17.31%
งานผลิตฟอโคเนทหรือบิโคลไฮโดรไลต์	12,636,031.06	285,624.58	1,754,788.37	1,057,136.89	15,733,580.90	37	ตัว	425,231.92	27.83%	8.82%	17.47%
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	5,604,887.86	126,692.77	778,360.86	468,907.81	6,978,849.30	12	เรื่อง	581,570.78	-26.29%	-20.00%	-7.87%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
งานพัฒนาเขตเศรษฐกิจกระบือ	16,985,497.99	383,939.84	2,358,806.66	1,421,015.55	21,149,260.04	20,221	ตัว	1,045.91	16.22%	-3.03%	19.85%
อนุรักษ์ พันธุ์ คุ่มครอง และการใช้ประโยชน์ความหลากหลายทาง พันธุกรรมปศุสัตว์และสัตว์พื้นเมืองที่มีคุณค่าทางเศรษฐกิจ	27,515,370.20	621,956.85	3,821,108.96	2,301,950.09	34,260,386.10	6,000	โด้ส	5,710.06	217.70%	293.70%	-19.30%
พัฒนาแพะพันธุ์แดงสุราษฎร์	1,709,137.70	38,633.31	237,351.03	142,987.34	2,128,109.38	147	ตัว	14,476.93	217.48%	172.22%	16.62%
งานพัฒนาฐานข้อมูลโคนม	2,824,455.10	63,843.92	392,237.16	236,295.38	3,516,831.56	411	ตัวอย่าง	8,556.77	46.25%	22.32%	19.57%
การผลิตลูกพระโคด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	170,669.47	3,857.81	23,701.18	14,278.29	212,506.75	15	ตัว	14,167.12	17.42%	0.00%	17.42%
งานพัฒนาสมรรถนะบุคลากรทางด้านความหลากหลายชีวภาพด้าน ปศุสัตว์	78,862.08	1,782.60	10,951.72	6,597.64	98,194.04	110	คน	892.67	-22.94%	-31.25%	12.08%
งานอนุรักษ์และพัฒนาการผลิตกระบือ	1,366,426.60	30,886.68	189,758.12	114,315.95	1,701,387.35	2,299	ตัว	740.06	42.29%	19.68%	18.90%
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์ (สหป)	36,903,443.49	834,164.66	5,124,847.58	3,087,361.16	45,949,816.89	23,242	ตัว	1,977.02			
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	261,655,839.01	5,914,463.08	36,336,617.07	21,890,262.76	325,797,181.92	302,567	ตัวอย่าง	1,076.78	35.99%	14.48%	18.79%
งานสอบเทียบอุปกรณ์	14,005,067.84	316,570.26	1,944,908.97	1,171,671.21	17,438,218.28	1,145	ชิ้น	15,229.88	-25.34%	-8.62%	-18.29%
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	30,351,932.01	686,074.43	4,215,027.40	2,539,258.33	37,792,292.17	147	รายการ	257,090.42	5.03%	-8.70%	15.04%
งานตรวจรับรองส่งออก											
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	6,556,996.98	148,214.22	910,581.97	548,561.75	8,164,354.92	72	แห่ง	113,393.82	-45.89%	-4.00%	-43.64%
วิเคราะห์ไดออกซิน	18,673,802.46	422,102.24	2,593,264.54	1,562,259.97	23,251,429.21	156	ตัวอย่าง	149,047.62	32.74%	10.64%	19.98%
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน											
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,997,003.80	90,348.19	555,071.11	334,391.40	4,976,814.50	1	ด้าน	4,976,814.50	-1.51%	0.00%	-1.51%
ด้านการตรวจสอบภายใน	3,175,540.68	71,779.85	440,993.05	265,667.38	3,953,980.96	2,560	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	1,544.52	-0.59%	22.72%	-19.00%
ด้านงานสารบรรณ											
ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	19,530,181.43	441,459.81	2,712,191.43	1,633,905.07	24,317,737.74	3,753	เรื่อง	6,479.55	6.63%	10.25%	-3.28%
ด้านการประชาสัมพันธ์	6,894,016.04	155,832.19	957,384.41	576,756.95	8,583,989.59	32,291	เรื่อง	265.83	-21.88%	50.79%	-48.19%
ด้านอาคารและสถานที่	11,135,844.29	251,714.39	1,546,454.73	931,630.49	13,865,643.90	307	ครั้ง	45,164.96	32.24%	-36.04%	106.76%
ด้านบริหารบุคคล	16,986,254.83	383,956.95	2,358,911.77	1,421,078.85	21,150,202.40	12,606	จำนวนบุคลากร	1,677.79	5.15%	3.52%	1.57%
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	11,769,299.81	266,033.01	1,634,423.84	984,625.70	14,654,382.36	80,920	จำนวนชั่วโมงคนงานฝึกอบรม	181.10	70.91%	413.39%	-66.71%
ด้านวิจัยและความรับผิดชอบต่อสังคม	102,649.49	2,320.29	14,255.12	8,587.70	127,812.60	30	เรื่อง	4,260.42	-18.00%	-3.23%	-15.27%
ด้านการเงินและบัญชี	25,630,906.07	579,360.46	3,559,410.03	2,144,294.86	31,913,971.42	34,406	จำนวนเอกสารรายการ	927.57	3.49%	15.87%	-10.69%
ด้านงบประมาณ	2,830,230.61	63,974.47	393,039.22	236,778.55	3,524,022.85	6,916,461,879.99	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.00051	32.14%	16.09%	13.83%
ด้านการพัสดุ	2,853,381.08	64,497.77	396,254.16	238,715.34	3,552,848.35	1,149	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	3,092.12	10.91%	-0.43%	11.40%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่าง

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรม

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
									เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %
ด้านยานพาหนะ	1,589,115.97	35,920.34	220,683.39	132,946.27	1,978,665.97	53,760	กิโลเมตร	36.81	-25.60%	-10.38%	-16.98%
ด้านกฎหมาย	9,169,314.13	207,262.98	1,273,359.15	767,109.56	11,417,045.82	4,657	เรื่อง	2,451.59	5.13%	-7.51%	13.66%
ด้านแผนงาน	18,315,493.38	414,003.03	2,543,505.51	1,532,283.64	22,805,285.56	1	ด้าน	22,805,285.56	7.79%	0.00%	7.79%
ด้านพัฒนาห้องสมุด	915,256.37	20,688.44	127,103.30	76,570.81	1,139,618.92	7,500	ราย	151.95	-43.27%	-30.88%	-17.93%
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	31,705,344.86	716,666.95	4,402,978.28	2,652,485.54	39,477,475.63	1,117	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	35,342.41	-18.39%	-1.50%	-17.15%
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,094,741.38	160,369.38	985,259.50	593,549.74	8,833,920.00	1	ระบบ	8,833,920.00	0.00%	0.00%	0.00%
ด้านการวิเทศสัมพันธ์	15,972,953.14	361,052.30	2,218,192.74	1,336,305.51	19,888,503.69	8,696	เรื่อง	2,287.09	33.28%	33.78%	-0.38%
รวมต้นทุนผลผลิต	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30						

หมายเหตุ  แถบสีเทา หมายถึงไม่มีการเปรียบเทียบ เนื่องจากมีผลผลิตย่อยเพียงปีเดียว

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อย	
จัดหาตัวอย่าง (สพล)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนการปฏิบัติงานและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ทำให้สามารถดำเนินการเก็บตัวอย่างจากสถานประกอบการได้คราวละหลายตัวอย่างต่อหนึ่งสถานประกอบการต่อครั้งที่จัดเก็บมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนค่าจัดหาตัวอย่างในภาพรวมลดลง
ตรวจสอบคุณภาพนํ้ามันดิบ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ตรวจมาตรฐานฮาลาล	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนการปฏิบัติงานและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน จึงทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายจากค่าเดินทางในการไปตรวจมาตรฐานฮาลาลได้มากขึ้น เจ้าหน้าที่วางแผนการเดินทางไปตรวจสถานประกอบการหลายแห่งได้ในวันเดียวกัน
ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนฟาร์มที่เข้าตรวจลดลงแต่จำนวนการเข้าตรวจประเมินของเจ้าหน้าที่เพิ่มความถี่ในแต่ละฟาร์มที่เข้าตรวจเพื่อตรวจประเมินฟาร์มต่อเนื่อง รวมถึงได้มีการดำเนินการจ้างเหมาที่ปรึกษาในการจัดทำระบบป้องกันความเสี่ยงคอมพิวเตอร์ด้วย
ปศุสัตว์อินทรีย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณของสถานประกอบการที่ขอรับรองใหม่มีเพิ่มขึ้น ส่งผลให้เจ้าหน้าที่จำเป็นต้องเข้าตรวจฟาร์มที่ขอรับรองใหม่ก่อนออกใบรับรอง เพื่อให้คำแนะนำ และให้ข้อปรับปรุง โดยการเข้าตรวจประเมินฟาร์มของเจ้าหน้าที่ในแต่ละฟาร์มจำเป็นต้องเข้าตรวจมากกว่า 1 ครั้ง
คุณภาพอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในขั้นตอนการออกใบสำคัญเกี่ยวกับอาหารสัตว์ต้องผ่านคณะกรรมการพิจารณาทุกครั้ง ทั้งการอภิบาลสำคัญเกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์ การเพิ่มสูตรอาหารสัตว์ การแก้ไขสูตรต่างๆ เป็นต้น ส่งผลให้จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการพิจารณามากขึ้นด้วย เพื่ออำนวยความสะดวกเร็วในการให้บริการ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายประชุมกรรมการเพิ่มขึ้นด้วย
จัดหาตัวอย่าง (อยส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ชัดเจน ทำให้เก็บตัวอย่างได้ครั้งละปริมาณมาก โดยการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ผ่านมาจะสุ่มเก็บตัวอย่างตลอดทั้งปีแล้วจึงส่งวิเคราะห์ แต่เมื่อวางแผนใหม่โดยลดระยะเวลาการสุ่มเก็บเป็นรอบ แล้วรวบรวมเพื่อส่งข้อวิศวุทยาศาสตร์มาตรวจสอบในคราวเดียว
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น สร้างเครือข่ายเกษตรกร มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย 1) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่อง ช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ (แกนนำ-เครือข่าย) และแบบกระบวนการชมรม (หรือเครือข่าย) ระหว่างกลุ่มกับกลุ่มในชมรม 2) ให้มีการเน้นฝึกปฏิบัติเพิ่มทักษะมากขึ้น มีวัสดุ/อุปกรณ์ในการสาธิตวิธี และให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง 3) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จหลายฟาร์ม
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเลี้ยงสัตว์มีเพิ่มขึ้นจากการสร้างเครือข่ายกลุ่มเกษตรกร ให้กลุ่มฯช่วยเหลือพึ่งพาซึ่งกันและกันเอง สนับสนุนปัจจัยการผลิตน้อยลง
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิตในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร และมุ่งเน้นการติดตามดูแลการเลี้ยงสัตว์อย่างต่อเนื่อง
พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากลดการสนับสนุนปัจจัยการผลิต ให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองแต่ให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาเพื่อพัฒนาศักยภาพและเสริมสร้างความเข้มแข็งของกลุ่มเกษตรกร
เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิต สนับสนุนและบริการด้านผสมพันธุ์ มีการออกตรวจติดตามและร่วมแก้ไขปัญหาเฉพาะรายอย่างต่อเนื่อง
งานส่งเสริมการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อย	
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเรื่องที่ทำการศึกษาวิจัย/วิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์เพื่อพัฒนาแผนการผลิตการตลาด ส่งเสริม/ศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภค ฯลฯ ในแต่ละปีเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ที่ไม่สามารถควบคุมได้
งานพัฒนาระบบโคนม	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากอยู่ระหว่างการปรับเปลี่ยนกิจกรรมดำเนินการให้เหมาะสมกับสถานการณ์โคนมที่เปลี่ยนไป
งานวิจัยการปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก 1) เป็นโครงการวิจัยแบบเฉพาะซึ่งรูปแบบและลักษณะของเรื่องที่วิจัยไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบแบบปีต่อปีได้ 2) เพราะการดำเนินงานในพื้นที่เป้าหมายอาจมีการปรับเปลี่ยน และแก้ไขผลข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับงานวิจัย
ถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับงาน Zoning ของกลุ่มงานอื่นๆที่ทำงานร่วมกันแบบบูรณาการในการร่วมกันถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรและเครือข่ายเกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือ
งานพัฒนาคุณภาพน้ำนมเพื่อแก้ไขปัญหาโรงเรียน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับวิธีการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมในพื้นที่ ปรับปรุงให้ได้ตามมาตรฐานคุณภาพน้ำนม
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่เปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ตามแต่ละพื้นที่ เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์จากที่ดินของตนเอง (เกษตรกร) ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านปศุสัตว์ มีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง
ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ดำเนินงานปกติตามกิจกรรม/แผนงานที่กำหนดสำหรับกลุ่มเป้าหมาย ดำเนินการฝึกอบรมให้ความรู้ และสนับสนุนปัจจัยในการผลิต รวมถึงมีฟาร์มที่ส่งเสริมฯของปีก่อนที่ต้องติดตามงาน และแก้ไขปัญหา รวมอยู่ด้วย
ระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์มีจำนวนแปลงเพิ่มมากขึ้น มุ่งเน้นให้เกษตรกรสมาชิกแปลงใหญ่สามารถลดต้นทุน/เพิ่มผลผลิตเพิ่มประสิทธิภาพและการตลาด รวมทั้งการเพิ่มทักษะในการดำเนินงานในส่วนของการฝึกอบรม วัสดุ/อุปกรณ์ การสาธิตวิธีการปฏิบัติ และครุภัณฑ์ให้เกษตรกรภายในแปลงนำไปใช้ประโยชน์ได้สูงสุดและยั่งยืน
งานส่งเสริมการใช้อย่างด้านปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านลงทุนสูงขึ้น จากการจัดซื้อเครื่องมือการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพื่อถ่ายทอด/ส่งเสริม และสนับสนุนให้เกษตรกรแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น
เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ โครงการธนาคารโค-กระบือฯ โครงการหลวง โครงการพื้นที่เฉพาะ ได้รับจัดสรรงบประมาณสนับสนุนเพิ่มเติมระหว่างปีจากสำนักงานคณะกรรมการพิเศษเพื่อประสานงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กปร.) เพื่อใช้ในการดำเนินการพัฒนาโครงการต่างๆ
พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดาร ได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดกลุ่มการส่งเสริมใหม่จากเดิม 5 กลุ่ม เปลี่ยนเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่กลุ่มต้นแบบ กลุ่มพัฒนา กลุ่มจัดตั้งใหม่ และให้การสนับสนุนงบประมาณต่อกลุ่มทั้ง 3 ตามรูปแบบของแต่ละกลุ่ม
เกษตรกรรับบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดการประชาสัมพันธ์ที่ดีของการจัดงานคลินิกปศุสัตว์เคลื่อนที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ทำให้การจัดงานคลินิกปศุสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ามารับบริการอย่างต่อเนื่อง
งานวิจัยการปศุสัตว์ (กพก)	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
งานผลิตโคนม SW	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อย	
งานผลิตไก่พื้นเมือง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีที่ผ่านมาได้มีการเกิดโรคระบาดในสัตว์ปีก ทำให้มีการหยุดการผสมพันธุ์ 3 เดือน ส่งผลให้อัตราลูกเกิดใหม่ลดลง และจำเป็นต้องนำเข้าพันธุ์สัตว์จากต่างประเทศ เพื่อสร้างพ่อพันธุ์แม่พันธุ์ทดแทน
งานผลิตเปิดเนื้อ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ปรับโครงสร้างการผลิตกระบือ (สพพ)	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 1) มีการฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่ ให้มีความรู้ด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices) เพื่อนำความรู้ไปถ่ายทอดให้เกษตรกร 2) ดำเนินการส่งเสริม แนะนำความรู้ด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP แก่เกษตรกรผู้ผลิตเสบียงสัตว์ด้วย
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากงานถ่ายทอดเทคโนโลยีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นงานทดสอบด้านอาหารสัตว์มากกว่างานด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งจำเป็นต้องใช้ทรัพยากรมากกว่า
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการนำเครื่องจักรกลทางการเกษตรมาใช้ในการปฏิบัติงานแทนแรงงานคนทำให้ประหยัดต้นทุนและได้ผลผลิตเพิ่มขึ้นด้วย
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากตัวอย่างที่ส่งวิเคราะห์ มีรายละเอียดของรายการที่วิเคราะห์ตัวอย่างเพิ่มขึ้น
ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาอาชีพการผลิตพืชอาหารสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
จำหน่ายในจังหวัดชายแดนใต้	
โครงการพัฒนาฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน (สอส)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มีการตรวจ ติดตาม ให้คำแนะนำแก่เกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกันหลายหน่วยงานแบบบูรณาการในการคัดเลือกเกษตรกรและเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub Center)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการผลิตเมล็ดมีการดำเนินการได้ตามมาตรฐานการผลิตดีขึ้น ทำให้การปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ใช้ขั้นตอนและระยะเวลาลดลง รวมถึงมีเครื่องจักรกลในการปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ที่มีประสิทธิภาพ
โครงการส่งเสริมปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงกระบือในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีจำนวนพื้นที่การผลิตเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อนจำนวนมาก ส่งผลให้ต้นทุนที่ใช้ในการดำเนินงานและผลผลิตเพิ่มขึ้นตามจำนวนพื้นที่ด้วย
พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานวิชาการด้านมาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้องจำเป็นต้องใช้ความละเอียดและความปรมาณีในการเก็บข้อมูล และยังจำเป็นต้องผลิตพืชอาหารสัตว์สำหรับสัตว์ทดลองให้ได้ตามมาตรฐาน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูง ประกอบกับการจัดหาเครื่องมือวิทยาศาสตร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ครอบคลุมและเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานมากขึ้น
การจัดการอาหารสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมดิบในฟาร์มเกษตรกร (FMMU)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เจ้าหน้าที่เข้าไปติดตาม ให้คำปรึกษา และร่วมแก้ไขปัญหในฟาร์มเกษตรกรเป้าหมายบ่อยมากขึ้น
โครงการพัฒนาอาหารสัตว์กระบือในพื้นที่ปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อย

งานรักษาพยาบาลสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีเป้าหมายการรักษาพยาบาลสัตว์ปีกในการบำบัดรักษา แต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ปรับเป้าหมายเป็นการรักษาพยาบาลเฉพาะในสัตว์ใหญ่ (โค กระบือ แพะ แกะ สุกร และช้าง) ซึ่งในสัตว์ใหญ่ต้องใช้ยารักษามากกว่า และต่างชนิดกับสัตว์ปีก จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นตามความเป็นจริงในการบำบัดโรค
งานแผ้วถางเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์รวมกับการกิจของสำนักฯ คือในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดซื้อวัสดุ เวชภัณฑ์ ยา ชุดตรวจ วัสดุวิทยาศาสตร์ ฯลฯ จัดซื้อตามแต่ละกลุ่มงาน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 วัสดุ เวชภัณฑ์ ชุดตรวจที่จัดซื้อใช้แบบบูรณาการ งานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมป้องกันโรคสัตว์ที่ใช้วัสดุเวชภัณฑ์ประเภทเดียวกัน เช่นวัคซีนที่ใช้เพื่อควบคุมสัตว์ประเภทโค กระบือ แพะ แกะ สุกร ที่ใช้ร่วมกันได้ก็สามารถจัดซื้อด้วยงบเดียวกันได้
งานพัฒนาสุขภาพกระบือ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เพราะในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีผลการดำเนินงานทดสอบโรค布鲁เซลเลซิส โรคควีนโรค และถ่ายพยาธิ เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 71.35 สาเหตุที่ได้ผลต่ำกว่าเป้าหมายเพราะติดปัญหาในการจัดซื้อสารแอนติเจน (สารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน) ที่ไม่สามารถจัดซื้อได้ตามขั้นตอนปกติเพราะเรื่องการจัดซื้อติดอุทธรณ์จึงทำให้เรื่องเกิดความล่าช้า ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีผลการดำเนินงาน เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 95.94
การศึกษาการเลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์และความเป็นไปได้ในการแพร่กระจายโรคปากและเท้าเปื่อย	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
งานตรวจรับรองส่งออก	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่ลดลง มีการวางแผนการออกตรวจสอบ ตรวจติดตาม และประเมินผล ซึ่งภายในสำนักฯมีนโยบายเน้นความประหยัด ลดระยะเวลาในการเดินทาง แต่ให้ได้ปริมาณงาน/แห่ง ตามเป้าหมาย ประสิทธิภาพของงานเหมือนเดิม
ด้านงานสารบรรณ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ด้านการประชาสัมพันธ์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเพื่อสร้างการรับรู้แก่ประชาชนในปัจจุบันสื่อสารผ่านทาง Social Media กันอย่างแพร่หลาย ทำให้เกิดต้นทุนในด้านการผลิตสื่อ แต่ลดต้นทุนในการเผยแพร่
ด้านอาคารและสถานที่	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีโครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ก่อสร้าง ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค การปรับปรุง/ซ่อมแซมและงานก่อสร้างในหลายโครงการมีการใช้ระยะเวลายาวนาน มีการเดินทางเพื่อไปควบคุม ดูแล และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพิ่มขึ้นด้วย
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดโครงการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 นั้น มีจำนวนโครงการอบรมมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกรมฯ มากกว่า ผู้จัดโครงการสามารถวางแผนการใช้งบประมาณแต่ละโครงการได้ตามแผน และจำนวนวัน จำนวนคน ในการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา/ดูงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ในภาพรวมมีมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 บางหลักสูตรไม่ได้ใช้งบประมาณแต่มีจำนวนผู้เข้าอบรมจำนวนมาก เช่น - หลักสูตรเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าสู่ตำแหน่งนักบริหารการปศุสัตว์ระดับสูงและระดับกลางของกรมปศุสัตว์ ซึ่งเป็นโครงการที่มีความสำคัญสำหรับผู้บริหาร ที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งที่สำคัญของกรมปศุสัตว์ ตามที่ Career Path กำหนด ซึ่งใช้งบประมาณจำนวนมาก จัดทั้งหมด 3 รุ่นๆละ12 คืน/13 วัน และจัดในโรงแรมต่างจังหวัดระดับ 3 ดาว เท่านั้น - โครงการพัฒนาคุณธรรมและจริยธรรมเพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตและสวัสดิภาพการทำงาน ไม่ใช้งบประมาณในการจัดอบรม แต่มีผู้เข้าอบรมให้ความสนใจจำนวนมากและใช้เวลาหลายวัน

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	253,608,563.26	2,541,377.34	14,019,652.61	19,898,288.02	290,067,881.23	1,052,240	ตัวอย่าง	275.67
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สสข)	10,069,402.06	100,904.13	556,643.34	790,051.64	11,517,001.17	7	เรื่อง	1,645,285.88
ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ	17,183,857.97	172,197.13	949,935.27	1,348,256.35	19,654,246.72	1,942	รายการ	10,120.62
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้เหวี่ยง	2,064,788.36	20,690.97	114,142.90	162,004.60	2,361,626.83	1	โครงการ	2,361,626.83
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	191,567,166.83	1,919,668.84	10,589,962.33	15,030,480.87	219,107,278.87	20,360	ฟาร์ม	10,761.65
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	17,442,724.55	174,791.20	964,245.59	1,368,567.18	19,950,328.52	408	ฟาร์ม	48,897.86
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)	9,056,117.83	90,750.14	500,628.31	710,548.72	10,358,045.00	336	โรง	30,827.51
โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง	84,567,974.99	847,444.32	4,674,974.76	6,635,256.72	96,725,650.79	2,176	โรง	44,451.13
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	6,702,720.33	67,167.06	370,530.91	525,899.67	7,666,317.97	392	โรง	19,556.93
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	4,211,631.65	42,204.19	232,821.84	330,447.28	4,817,104.96	281	ฟาร์ม	17,142.72
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (สพส)	104,084,799.02	1,043,019.79	5,753,877.97	8,166,559.05	119,048,255.83	28,017	ตัวอย่าง	4,249.14
โรงงานยาบาลที่ได้รับคำแนะนำ	71,302,385.89	714,511.62	3,941,644.04	5,594,430.22	81,552,971.77	496	แห่ง	164,421.31
ใบรับรองสุขอนามัย	90,073,984.75	902,619.30	4,979,350.69	7,067,261.72	103,023,216.46	51,966	ฉบับ	1,982.51
ผลงานวิจัย	2,475,724.71	24,808.90	136,859.73	194,246.93	2,831,640.27	1	เรื่อง	2,831,640.27
จำนวนตัวอย่างวิจัย								
โรงงานที่ตรวจรับรอง	27,374.75	274.32	1,513.29	2,147.84	31,310.20	2	แห่ง	15,655.10
จำนวนเรื่องที่ได้ถ่ายทอดความรู้ด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ								
ศูนย์รวบรวมน้ำนมดิบที่ได้รับการตรวจสอบ								
โรงงานแปรรูปน้ำนมที่ได้รับการตรวจสอบ								
ใบอนุญาต ทะเบียน	27,448,888.28	275,061.62	1,517,393.08	2,153,657.11	31,395,000.09	75,754	ฉบับ	414.43
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	25,516,944.14	255,701.87	1,410,593.90	2,002,075.55	29,185,315.46	62,583	ครั้ง	466.35
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)	852,779.94	8,545.59	47,142.25	66,909.66	975,377.44	761	โรง	1,281.70
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	20,319,253.80	203,616.51	1,123,262.07	1,594,261.49	23,240,393.87	436	โรง	53,303.66
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)	43,449,754.17	435,404.15	2,401,931.75	3,409,095.15	49,696,185.22	73,969	ตัวอย่าง	671.85
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	204,495,928.20	2,049,226.22	11,304,672.99	16,044,879.65	233,894,707.06	2,896	ราย	80,764.75
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	24,410,213.53	244,611.47	1,349,413.08	1,915,240.77	27,919,478.85	887	กลุ่ม	31,476.30
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	22,054,648.68	221,006.67	1,219,195.87	1,730,421.66	25,225,272.88	17,060	ราย	1,478.62

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	15,074,589.50	151,060.44	833,333.48	1,182,761.81	17,241,745.23	1,182	กลุ่ม	14,586.92
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	8,063,935.19	80,807.61	445,779.78	632,701.45	9,223,224.03	1,850	ราย	4,985.53
เจ้าหน้าที่และเกษตรกรได้รับการถ่ายทอด	21,769.33	218.15	1,203.42	1,708.04	24,898.94	1	หลักสูตร	24,898.94
บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	948,940.48	9,509.21	52,458.06	74,454.47	1,085,362.22	10	เรื่อง	108,536.22
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	20,653,171.68	206,962.66	1,141,721.28	1,620,460.88	23,622,316.50	300	ฟาร์ม	78,741.06
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์/วิจัยพื้นฐาน/วิจัยประยุกต์/วิจัยและพัฒนา	9,618,105.36	96,381.74	531,695.36	754,642.62	11,000,825.08	5	เรื่อง	2,200,165.02
เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราชญ์	49,855,105.80	499,591.32	2,756,023.91	3,911,663.08	57,022,384.11	13,077	ราย	4,360.51
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	16,790,211.84	168,252.46	928,174.25	1,317,370.62	19,204,009.17	60	ราย	320,066.82
เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้	16,700,893.60	167,357.41	923,236.67	1,310,362.66	19,101,850.34	1,000	ราย	19,101.85
ศูนย์รวบรวมন্নำนมดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปที่ผลิตนมโรงเรียนได้รับการพัฒนา	17,535,374.19	175,719.63	969,367.33	1,375,836.53	20,056,297.68	209	แห่ง	95,963.15
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	12,056,479.83	120,816.36	666,490.35	945,959.02	13,789,745.56	3,000	ราย	4,596.58
กลุ่มผู้เลี้ยงกระบือได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	17,503,408.01	175,399.30	967,600.21	1,373,328.45	20,019,735.97	4,835	ราย	4,140.59
จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ขึ้นทะเบียน	28,257,839.80	283,168.02	1,562,112.46	2,217,127.95	32,320,248.23	60	แปลง	538,670.80
ศูนย์เรียนรู้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา	56,415,963.85	565,336.79	3,118,712.57	4,426,432.16	64,526,445.37	882	ศูนย์	73,159.24
หน่วยงานภาครัฐได้รับการส่งเสริมให้ใช้ยางด้านปศุสัตว์	22,147,833.63	221,940.47	1,224,347.20	1,737,733.00	25,331,854.30	33	จังหวัด	767,631.95
เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จาก	15,413,578.82	154,457.40	852,073.04	1,209,359.13	17,629,468.39	4,400	ราย	4,006.70
ผู้ประกอบการสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ได้รับการพัฒนา	7,177,183.46	71,921.59	396,759.55	563,126.34	8,208,990.94	15	กลุ่ม	547,266.06
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)	203,946,080.95	2,043,716.28	11,274,277.06	16,001,738.29	233,265,812.58	26,670	ราย	8,746.37
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)	27,286,305.11	273,432.40	1,508,405.37	2,140,900.73	31,209,043.61	518	กลุ่ม	60,249.12
เกษตรกรได้รับการบริการ	43,873,666.06	439,652.11	2,425,365.88	3,442,355.55	50,181,039.60	23,356	ราย	2,148.53
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	2,098,973.88	21,033.54	116,032.69	164,686.82	2,400,726.93	2	เรื่อง	1,200,363.47
โคนม	63,661,741.00	637,945.75	3,519,264.03	4,994,940.40	72,813,891.18	570	ตัว	127,743.67
โคนม	210,898,403.98	2,113,384.57	11,658,606.17	16,547,221.95	241,217,616.67	3,450	ตัว	69,918.15
กระบือ	31,888,169.73	319,547.06	1,762,799.55	2,501,965.94	36,472,482.28	120	ตัว	303,937.35
สุกร	94,237,390.47	944,340.23	5,209,506.57	7,393,925.17	107,785,162.44	16,923	ตัว	6,369.15
สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก	55,812,968.51	559,294.26	3,085,378.58	4,379,120.75	63,836,762.10	1,866	ตัว	34,210.48

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ด.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
สัตว์ปีก	185,812,903.64	1,862,006.14	10,271,862.77	14,578,997.76	212,525,770.31	2,656,000	ตัว	80.02
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	11,267,159.21	112,906.69	622,856.17	884,028.42	12,886,950.49	4	เรื่อง	3,221,737.62
ฟาร์มเครื่องมือสัตว์พันธุ์กรรมปศุสัตว์	53,793,922.88	539,061.67	2,973,764.38	4,220,705.16	61,527,454.09	200	แห่ง	307,637.27
ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	588,476.64	5,897.05	32,531.39	46,172.24	673,077.32	1	ศูนย์	673,077.32
ระบบบัญชีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	864,489.99	8,662.94	47,789.59	67,828.43	988,770.95	1	ระบบ	988,770.95
ฟอพันโคเนชั่นเยี่ยม	2,120,176.67	21,246.01	117,204.80	166,350.39	2,424,977.87	35	ตัว	69,285.08
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น	795,266.95	7,969.26	43,962.89	62,397.16	909,596.26	9	พันธุ์	101,066.25
ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุกรรม	1,263,206.88	12,658.43	69,830.93	99,112.00	1,444,808.24	1	ระบบ	1,444,808.24
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์เลี้ยงไทยประจำถิ่น								
งานวิจัยวิชาการด้านประสิทธิภาพการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์	1,349,632.40	13,524.49	74,608.59	105,893.01	1,543,658.49	8	เรื่อง	192,957.31
กระบือฟอพันโคเนชั่นที่ได้รับการอุดหนุนค่าเลี้ยงดู								
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	145,822,813.89	1,461,270.83	8,061,183.61	11,441,350.06	166,786,618.39	84,216.50	กิโลกรัม	1,980.45
หน่วยพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	25,733,437.74	257,871.32	1,422,561.81	2,019,061.78	29,432,932.65	5,292,783	กิโลกรัม	5.56
หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อาหารผสม (TMR) ที่ผลิต	18,815,195.93	188,544.55	1,040,116.74	1,476,252.15	21,520,109.37	4,347,350	กิโลกรัม	4.95
หญ้าสดที่ผลิต	2,090,577.32	20,949.39	115,568.53	164,028.02	2,391,123.26	1,873,350	กิโลกรัม	1.28
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	1,686,529.07	16,900.48	93,232.47	132,326.13	1,928,988.15	410	พันธุ์	4,704.85
ทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,686,529.07	16,900.48	93,232.47	132,326.13	1,928,988.15	29	แปลง	66,516.83
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	1,124,352.72	11,266.99	62,154.98	88,217.42	1,285,992.11	17	พันธุ์	75,646.59
ปรับปรุงพันธุ์ใหม่	562,176.36	5,633.49	31,077.49	44,108.72	642,996.06	3	พันธุ์	214,332.02
พัฒนาเครื่องมือแลกลูกพืชอาหารสัตว์	562,176.36	5,633.49	31,077.49	44,108.72	642,996.06	20	พันธุ์	32,149.80
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	6,435,684.28	64,491.13	355,768.97	504,947.85	7,360,892.23	5,247	ตัวอย่าง	1,402.88
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	3,553,479.87	35,608.94	196,438.77	278,808.27	4,064,335.85	2,583	ราย	1,573.49
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	4,429,703.65	44,389.47	244,877.01	347,557.34	5,066,527.47	37	เรื่อง	136,933.17
จัดตั้งหมู่บ้านถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	3,212,806.94	32,195.11	177,606.14	252,078.85	3,674,687.04	94	หมู่บ้าน	39,092.42
สนับสนุนวิทยากรด้านอาหารสัตว์/พืชอาหารสัตว์ อบรม/สาธิต และสนับสนุนปัจจัยการผลิตเมล็ดพันธุ์ ท่อนพันธุ์แก่เกษตรกร	17,237,098.69	172,730.65	952,878.45	1,352,433.65	19,715,141.44	1,410	ราย	13,982.37

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ด.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	4,909,253.55	49,194.97	271,386.85	385,183.14	5,615,018.51	6	เรื่อง	935,836.42
การผลิตเสบียงสัตว์	1,078,661.67	10,809.12	59,629.15	84,632.47	1,233,732.41	50,000	กิโลกรัม	24.67
ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม	10,512,929.79	105,348.66	581,161.86	824,851.10	12,024,291.41	180	ราย	66,801.62
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโคนมเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	8,843,034.19	88,614.86	488,848.90	693,830.05	10,114,328.00	40	ราย	252,858.20
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ได้รับการปรับปรุงให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน	8,083,363.29	81,002.30	446,853.78	634,225.79	9,245,445.16	253	ตัน	36,547.31
เกษตรกรมีพื้นที่แปลงปลูกพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น	5,808,751.09	58,208.71	321,111.68	455,758.29	6,643,829.77	9,354	ไร่	710.27
มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	1,215,187.24	12,177.23	67,176.37	95,344.36	1,389,885.20	6	เรื่อง	231,647.53
เกษตรกรได้รับการแก้ไขปัญหาคูณภาพน้ำนมและการจัดการด้านอาหารสัตว์	4,064,155.83	40,726.36	224,669.28	318,876.23	4,648,427.70	1,897	ฟาร์ม	2,450.41
คัดเลือกเกษตรกร	4,747,466.98	47,573.73	262,443.18	372,489.26	5,429,973.15	110	ราย	49,363.39
ปลูกพืชอาหารสัตว์ในฟาร์มสัตว์ปีกและโคนมอินทรีย์	1,834,943.50	18,387.72	101,436.92	143,970.82	2,098,738.96	60	ฟาร์ม	34,978.98
เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ชายแดนได้มีพืชอาหารสัตว์คุณภาพดีใช้เป็นอาหารเลี้ยงสัตว์ลดปัญหาการขาดแคลนพืชอาหารสัตว์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50								
โครงการวิจัยและนวัตกรรมการด้านปศุสัตว์								
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์								
เกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือจัดทำแปลงพืชอาหารสัตว์ไว้ใช้ในเลี้ยง และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการด้านอาหารกระบือได้								
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	696,776,919.00	6,982,307.90	38,518,298.55	54,669,557.03	796,947,082.48	32,336,658	ตัว	24.65
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	96,582,986.46	967,845.13	5,339,172.70	7,577,962.11	110,467,966.40	2,130,276	ตัว	51.86
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคใช้หัวตนก	441,361,719.33	4,422,826.50	24,398,773.85	34,629,519.19	504,812,838.87	2,526,982	แห่ง	199.77
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	44,890,999.59	449,846.68	2,481,604.77	3,522,176.17	51,344,627.21	25,560	ตัวอย่าง	2,008.79
ปริมาณน้ำนม	21,360,436.28	214,050.06	1,180,819.34	1,675,953.32	24,431,259.00	1,838,880	กิโลกรัม	13.29
จำนวนกระบือที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพ	23,524,965.65	235,740.52	1,300,475.99	1,845,783.66	26,906,965.82	28,538	ตัว	942.85
ข้อมูลเกษตรกรที่เลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์ และข้อมูลโรคปากและเท้าเปื่อยจากปศุสัตว์ไปสู่สัตว์ป่า	1,031,640.64	10,337.93	57,029.79	80,943.18	1,179,951.54	1	เรื่อง	1,179,951.54
สุนัข แมว ได้รับการควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า								

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ด.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์	359,251,483.04	3,600,010.85	19,859,664.55	28,187,098.20	410,898,256.64	4,085,370	ครั้ง	100.58
จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์	4,026,530.59	40,349.32	222,589.33	315,924.14	4,605,393.38	28,612,613	ครั้ง	0.16
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	213,067,231.65	2,135,118.10	11,778,500.43	16,717,389.54	243,698,239.72	262,211	ตัวอย่าง	929.40
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	62,637,960.54	627,686.59	3,462,668.75	4,914,613.93	71,642,929.81	223	วิธี	321,268.74
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์	12,554,638.77	125,808.35	694,028.91	985,044.88	14,359,520.91	24,352	ตัวอย่าง	589.66
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	17,735,054.14	177,720.59	980,405.77	1,391,503.55	20,284,684.05	75	แห่ง	270,462.45
ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกจีน	18,291,441.55	183,296.08	1,011,163.24	1,435,158.05	20,921,058.92	141	ตัวอย่าง	148,376.30
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	519,514,014.51	5,205,980.15	28,719,085.50	40,761,397.61	594,200,477.77	482,922	ตัว	1,230.43
จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ	11,806,019.20	118,306.53	652,644.71	926,307.73	13,503,278.17	34	ตัว	397,155.24
จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ	9,847,133.89	98,676.81	544,356.21	772,612.34	11,262,779.25	143	ตัว	78,760.69
จำนวนกระบือที่ได้รับการผสมเทียม	12,252,115.85	122,776.81	677,305.24	961,308.74	14,013,506.64	20,853	ตัว	672.01
จำนวนน้ำเชื้อฯ ที่จัดเก็บ	996,305.67	9,983.85	55,076.45	78,170.77	1,139,536.74	1,524	โดส	747.73
จำนวนตัวอย่างไขมันที่ได้รับการตรวจ	4,436,373.73	44,456.31	245,245.74	348,080.67	5,074,156.45	384	ตัวอย่าง	13,213.95
จำนวนผลิตแพะลูกผสม 3 สายพันธุ์	235,380.76	2,358.72	13,012.01	18,468.12	269,219.61	54	ตัว	4,985.55
จำนวนแม่โคพื้นเมืองที่ได้รับการผสมเทียม	164,329.33	1,646.72	9,084.24	12,893.38	187,953.67	15	ตัว	12,530.24
จำนวนบุคลากรที่ได้รับการฝึกอบรมทางด้านความหลากหลายชีวภาพด้านปศุสัตว์	111,414.81	1,116.47	6,159.09	8,741.67	127,432.04	160	คน	796.45
จำนวนกระบือที่ได้รับการแก้ไขปัญหา	3,809,544.11	38,174.93	210,594.17	298,899.24	4,357,212.45	1,921	ตัว	2,268.20
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สหป)	526,631.37	5,277.30	29,112.54	41,319.83	602,341.04	1	เรื่อง	602,341.04
ผลงานวิจัยด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	8,070,238.59	80,870.78	446,128.24	633,196.01	9,230,433.62	13	เรื่อง	710,033.36
จำนวนโคนมและแพะที่ได้รับการผสมเทียม								
รวมต้นทุนผลผลิต	5,407,694,765.08	54,189,782.75	298,941,017.91	424,291,145.89	6,185,116,711.63			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	223,546,942.41	5,053,050.38	31,044,366.04	18,702,052.77	278,346,411.60	1,009,095	ตัวอย่าง	275.84	-4.04%	-4.10%	0.06%
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สสข)	15,230,482.40	344,269.50	2,115,084.49	1,274,190.03	18,964,026.42	10	เรื่อง	1,896,402.64	64.66%	42.86%	15.26%
ตัวอย่างชีววัตถุที่ตรวจสอบ	22,316,165.38	504,434.13	3,099,086.03	1,866,981.93	27,786,667.47	2,849	รายการ	9,753.13	41.38%	46.70%	-3.63%
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัคซีนใช้หัวตนา	1,542,120.51	34,858.06	214,157.05	129,014.60	1,920,150.22	1	โครงการ	1,920,150.22	-18.69%	0.00%	-18.69%
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	174,112,934.94	3,935,645.12	24,179,376.49	14,566,378.15	216,794,334.70	21,969	ฟาร์ม	9,868.19	-1.06%	7.90%	-8.30%
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	7,530,411.29	170,217.26	1,045,761.76	629,998.10	9,376,388.41	230	ฟาร์ม	40,766.91	-53.00%	-43.63%	-16.63%
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (สพส)	7,958,500.87	179,893.79	1,105,211.33	665,812.29	9,909,418.28	325	โรง	30,490.52	-4.33%	-3.27%	-1.09%
โรงฆ่าสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจรับรอง	69,640,548.97	1,574,153.50	9,671,108.32	5,826,164.33	86,711,975.12	2,416	โรง	35,890.72	-10.35%	11.03%	-19.26%
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจรับรอง	5,654,805.34	127,821.10	785,292.99	473,083.94	7,041,003.37	437	โรง	16,112.14	-8.16%	11.48%	-17.61%
คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง	2,997,414.16	67,753.49	416,256.30	250,765.21	3,732,189.16	172	ฟาร์ม	21,698.77	-22.52%	-38.79%	26.58%
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (สพส)	84,659,999.15	1,913,652.84	11,756,886.38	7,082,699.30	105,413,237.67	30,995	ตัวอย่าง	3,400.98	-11.45%	10.63%	-19.96%
โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	37,324,941.71	843,692.20	5,183,381.80	3,122,623.92	46,474,639.63	469	แห่ง	99,093.05	-43.01%	-5.44%	-39.73%
ใบรับรองสุขอนามัย	107,641,788.08	2,433,132.71	14,948,408.75	9,005,367.64	134,028,697.18	61,625	ฉบับ	2,174.91	30.10%	18.59%	9.70%
ผลงานวิจัย	2,431,885.91	54,970.30	337,720.37	203,452.83	3,028,029.41	1	เรื่อง	3,028,029.41	6.94%	0.00%	6.94%
จำนวนตัวอย่างวิจัย	812,725.32	18,370.83	112,864.63	67,993.01	1,011,953.79	2,100	ตัวอย่าง	481.88			
โรงงานที่ตรวจรับรอง	29,158.88	659.11	4,049.35	2,439.43	36,306.77	2	แห่ง	18,153.39	15.96%	0.00%	15.96%
จำนวนเรื่องที่ได้ถ่ายทอดความรู้ด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ	196,049.98	4,431.51	27,225.81	16,401.64	244,108.94	1	เรื่อง	244,108.94			
ศูนย์รวบรวมน้ำนมดิบที่ได้รับการตรวจสอบ	1,757,247.21	39,720.78	244,032.08	147,012.21	2,188,012.28	205	ศูนย์	10,673.23			
โรงงานแปรรูปน้ำนมที่ได้รับการตรวจสอบ	2,354,757.21	53,226.88	327,009.37	197,000.21	2,931,993.67	68	แห่ง	43,117.55			
ใบอนุญาต ทะเบียน	26,627,699.51	601,891.96	3,697,836.53	2,227,687.11	33,155,115.11	64,655	ฉบับ	512.80	5.61%	-14.65%	23.74%
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	24,661,165.99	557,440.48	3,424,740.49	2,063,165.89	30,706,512.85	56,349	ครั้ง	544.93	5.21%	-9.96%	16.85%
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)	1,245,582.30	28,155.12	172,976.26	104,206.06	1,550,919.74	467	โรง	3,321.03	59.01%	-38.63%	159.11%
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	16,475,676.93	372,415.85	2,288,006.89	1,378,363.65	20,514,463.32	436	โรง	47,051.52	-11.73%	0.00%	-11.73%
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)	33,535,563.49	758,037.17	4,657,144.03	2,805,602.58	41,756,347.27	81,102	ตัวอย่าง	514.86	-15.98%	9.64%	-23.37%
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	181,869,785.26	4,110,980.80	25,256,584.25	15,215,320.26	226,452,670.57	4,296	ราย	52,712.45	-3.18%	48.34%	-34.73%
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	23,790,911.17	537,769.26	3,303,886.63	1,990,359.93	29,622,926.99	1,425	กลุ่ม	20,788.02	6.10%	60.65%	-33.96%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	24,827,409.51	561,198.25	3,447,827.02	2,077,073.91	30,913,508.69	17,140	ราย	1,803.59	22.55%	0.47%	21.98%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	9,585,916.99	216,679.87	1,331,213.54	801,962.76	11,935,773.16	1,194	กลุ่ม	9,996.46	-30.77%	1.02%	-31.47%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	12,994,588.98	293,729.42	1,804,581.95	1,087,134.03	16,180,034.38	1,000	ราย	16,180.03	75.43%	-45.95%	224.54%
เจ้าหน้าที่และเกษตรกรได้รับการถ่ายทอด											
บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	429,271.05	9,703.24	59,613.64	35,913.04	534,500.97	10	เรื่อง	53,450.10	-50.75%	0.00%	-50.75%
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	14,257,840.76	322,283.93	1,980,012.00	1,192,818.33	17,752,955.02	300	ฟาร์ม	59,176.52	-24.85%	0.00%	-24.85%
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์/วิจัยพื้นฐาน/วิจัยประยุกต์/วิจัยและพัฒนา	3,111,278.88	70,327.28	432,068.90	260,291.20	3,873,966.26	7	เรื่อง	553,423.75	-64.78%	40.00%	-74.85%
เกษตรกรได้รับการพัฒนาสู่เกษตรกรปราดเปรื่อง	40,294,828.00	910,823.44	5,595,815.25	3,371,086.15	50,172,552.84	13,000	ราย	3,859.43	-12.01%	-0.59%	-11.49%
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	13,005,551.90	293,977.22	1,806,104.39	1,088,051.19	16,193,684.70	70	ราย	231,338.35	-15.68%	16.67%	-27.72%
เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้	120,715,771.20	2,728,656.75	16,764,016.31	10,099,143.83	150,307,588.09	1,000	ราย	150,307.59	686.87%	0.00%	686.87%
ศูนย์รวบรวมน้ำนมดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปที่ผลิตนมโรงเรียนได้รับการพัฒนา	20,487,657.24	463,102.57	2,845,157.82	1,714,008.00	25,509,925.63	209	แห่ง	122,057.06	27.19%	0.00%	27.19%
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	24,861,790.42	561,975.39	3,452,601.56	2,079,950.24	30,956,317.61	3,000	ราย	10,318.77	124.49%	0.00%	124.49%
กลุ่มผู้เลี้ยงกระบือได้รับการปรับปรุงโครงสร้างการผลิต	13,950,459.16	315,335.89	1,937,325.36	1,167,102.62	17,370,223.03	4,835	ราย	3,592.60	-13.23%	0.00%	-13.23%
จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ขึ้นทะเบียน	216,086,456.89	4,884,413.72	30,008,315.00	18,077,904.70	269,057,090.31	100	แปลง	2,690,570.90	732.47%	66.67%	399.48%
ศูนย์เรียนรู้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา	51,555,666.87	1,165,363.21	7,159,628.20	4,313,173.75	64,193,832.03	882	ศูนย์	72,782.12	-0.52%	0.00%	-0.52%
หน่วยงานภาครัฐได้รับการส่งเสริมให้ใช้ยางด้านปศุสัตว์											
เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จาก	19,188,028.23	433,725.79	2,664,676.00	1,605,280.36	23,891,710.38	1,110	ราย	21,524.06	35.52%	-74.77%	437.20%
ผู้ประกอบการสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ได้รับการพัฒนา	7,911,077.92	178,821.84	1,098,625.62	661,844.87	9,850,370.25	15	กลุ่ม	656,691.35	19.99%	0.00%	19.99%
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพท)	251,211,513.08	5,678,379.75	34,886,194.74	21,016,485.06	312,792,572.63	24,972	ราย	12,525.73	34.09%	-6.37%	43.21%
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพท)	31,002,077.76	700,770.31	4,305,314.31	2,593,649.85	38,601,812.23	506	กลุ่ม	76,288.17	23.69%	-2.32%	26.62%
เกษตรกรได้รับการบริการ	23,829,268.11	538,636.27	3,309,213.33	1,993,568.90	29,670,686.61	27,027	ราย	1,097.82	-40.87%	15.72%	-48.90%
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์											
โคนม	40,204,928.56	908,791.36	5,583,330.76	3,363,565.10	50,060,615.78	485	ตัว	103,217.76	-31.25%	-14.91%	-19.20%
โคเนื้อ	225,943,213.39	5,107,215.64	31,377,140.50	18,902,526.04	281,330,095.57	4,151	ตัว	67,774.05	16.63%	20.32%	-3.07%
กระบือ	28,543,925.84	645,206.30	3,963,946.33	2,387,999.59	35,541,078.06	110	ตัว	323,100.71	-2.55%	-8.33%	6.31%
สุกร	79,867,155.16	1,805,315.49	11,091,295.51	6,681,727.50	99,445,493.66	13,100	ตัว	7,591.26	-7.74%	-22.59%	19.19%
สัตว์เคี้ยวเอื้องขนาดเล็ก	60,934,995.10	1,377,373.35	8,462,152.39	5,097,853.19	75,872,374.03	2,132	ตัว	35,587.42	18.85%	14.26%	4.02%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.บ. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
สัตว์ปีก	133,167,314.22	3,010,111.17	18,493,184.49	11,140,846.35	165,811,456.23	2,451,961	ตัว	67.62	-21.98%	-7.68%	-15.49%
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	10,707,404.78	242,029.95	1,486,956.56	895,787.02	13,332,178.31	5	เรื่อง	2,666,435.66	3.45%	25.00%	-17.24%
ฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดีกรมปศุสัตว์	26,967,953.98	609,583.06	3,745,088.28	2,256,152.98	33,578,778.30	130	แห่ง	258,298.29	-45.42%	-35.00%	-16.04%
ศูนย์ข้อมูลการปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	620,877.67	14,034.31	86,222.40	51,942.94	773,077.32	1	ศูนย์	773,077.32	14.86%	0.00%	14.86%
ระบบบัญชีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก											
พ่อพันธุ์โคเนื้อชั้นเยี่ยม	11,080,391.69	250,460.94	1,538,753.93	926,991.29	13,796,597.85	168	ตัว	82,122.61	468.94%	380.00%	18.53%
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์พื้นเมืองประจำถิ่น	923,504.46	20,874.88	128,248.73	77,260.85	1,149,888.92	10	พันธุ์	114,988.89	26.42%	11.11%	13.78%
ระบบบัญชีข้อมูลทรัพยากรพันธุกรรม	1,164,662.05	26,326.00	161,738.71	97,436.23	1,450,162.99	1	ระบบ	1,450,162.99	0.37%	0.00%	0.37%
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์เลี้ยงไทยประจำถิ่น	483,689.72	10,933.31	67,170.86	40,465.73	602,259.62	15	พันธุ์	40,150.64			
งานวิจัยวิชาการด้านประสิทธิภาพการผลิตปศุสัตว์อินทรีย์	1,247,858.16	28,206.56	173,292.31	104,396.45	1,553,753.48	7	เรื่อง	221,964.78	0.65%	-12.50%	15.03%
กระบือพ่อพันธุ์ที่ได้รับการอุดหนุนค่าเลี้ยงดู	2,741,633.87	61,971.83	380,735.63	229,366.51	3,413,707.84	343	ตัว	9,952.50			
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	146,344,703.26	3,307,972.59	20,323,152.21	12,243,273.53	182,219,101.59	86,838	กิโลกรัม	2,098.38	9.25%	3.11%	5.95%
หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	25,825,535.87	583,759.87	3,586,438.63	2,160,577.68	32,156,312.05	5,123,486	กิโลกรัม	6.28	9.25%	-3.20%	12.86%
หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อาหารผสม (TMR) ที่ผลิต	17,443,264.03	394,287.17	2,422,377.45	1,459,312.49	21,719,241.14	9,208,617	กิโลกรัม	2.36	0.93%	111.82%	-52.35%
หญ้าสดที่ผลิต	1,938,140.45	43,809.69	269,153.05	162,145.83	2,413,249.02	1,799,780	กิโลกรัม	1.34	0.93%	-3.93%	5.05%
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	452,683.00	10,232.44	62,864.90	37,871.69	563,652.03	369	พันธุ์	1,527.51	-70.78%	-10.00%	-67.53%
ทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,640,975.87	37,092.58	227,885.27	137,284.89	2,043,238.61	29	แปลง	70,456.50	5.92%	0.00%	5.92%
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	1,358,048.99	30,697.31	188,594.71	113,615.08	1,690,956.09	17	พันธุ์	99,468.01	31.49%	0.00%	31.49%
ปรับปรุงพันธุ์ใหม่	169,756.12	3,837.16	23,574.34	14,201.89	211,369.51	3	พันธุ์	70,456.50	-67.13%	0.00%	-67.13%
พัฒนาเครื่องมือแลกกุลพืชอาหารสัตว์	2,037,073.49	46,045.97	282,892.06	170,422.62	2,536,434.14	20	พันธุ์	126,821.71	294.47%	0.00%	294.47%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	8,035,559.30	181,635.61	1,115,912.58	672,259.04	10,005,366.53	5,745	ตัวอย่าง	1,741.58	35.93%	9.49%	24.14%
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	5,911,855.27	133,631.45	820,989.98	494,588.87	7,361,065.57	2,030	ราย	3,626.14	81.11%	-21.41%	130.45%
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	6,172,948.02	139,533.19	857,248.40	516,432.02	7,686,161.63	40	เรื่อง	192,154.04	51.70%	8.11%	40.33%
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	2,666,381.06	60,270.82	370,285.13	223,070.82	3,320,007.83	99	หมู่บ้าน	33,535.43	-9.65%	5.32%	-14.21%
สนับสนุนวิทยากรด้านอาหารสัตว์/พืชอาหารสัตว์ อบรม/สาธิต และสนับสนุนปัจจัยการผลิตเมล็ดพันธุ์ ท่อนพันธุ์แก่เกษตรกร	18,954,424.43	428,445.41	2,632,235.02	1,585,736.95	23,600,841.81	1,200	ราย	19,667.37	19.71%	-14.89%	40.66%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์											
การผลิตเสบียงสัตว์	1,086,971.17	24,569.87	150,949.64	90,936.58	1,353,427.26	50,000	กิโลกรัม	27.07	9.70%	0.00%	9.70%
ฟาร์มต้นแบบอาหาร TMR เลี้ยงโคนม	7,562,496.13	170,942.50	1,050,217.44	632,682.34	9,416,338.41	140	ราย	67,259.56	-21.69%	-22.22%	0.69%
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโคนม เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	55,748,740.39	1,260,143.35	7,741,927.87	4,663,968.44	69,414,780.05	50	ราย	1,388,295.60	586.30%	25.00%	449.04%
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ได้รับการปรับปรุงให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน	3,253,925.67	73,551.67	451,878.51	272,225.10	4,051,580.95	1,927	ตัน	2,102.53	-56.18%	661.74%	-94.25%
เกษตรกรมีพื้นที่แปลงปลูกพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น	9,056,435.21	204,711.47	1,257,683.45	757,666.05	11,276,496.18	22,776	ไร่	495.10	69.73%	143.49%	-30.29%
มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	5,030,149.11	113,701.38	698,545.86	420,824.87	6,263,221.22	12	เรื่อง	521,935.10	350.63%	100.00%	125.31%
เกษตรกรได้รับการแก้ไขปัญหาคูณภาพน้ำนมและการจัดการด้านอาหารสัตว์	8,578,752.15	193,913.93	1,191,346.74	717,702.85	10,681,715.67	1,976	ฟาร์ม	5,405.73	129.79%	4.16%	120.60%
คัดเลือกเกษตรกร	1,504,195.30	34,000.80	208,890.31	125,841.75	1,872,928.16	110	ราย	17,026.62	-65.51%	0.00%	-65.51%
ปลูกพืชอาหารสัตว์ในฟาร์มสัตว์ปีกและโคนมอินทรีย์	2,255,819.17	50,990.49	313,269.67	188,722.99	2,808,802.32	72	ฟาร์ม	39,011.14	33.83%	20.00%	11.53%
เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ชายแดนได้มีพืชอาหารสัตว์คุณภาพดีใช้เป็นอาหารเลี้ยง สัตว์ลดปัญหาการขาดแคลนพืชอาหารสัตว์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50	312,835.09	7,071.32	43,443.97	26,171.95	389,522.33	10	ศูนย์	38,952.23			
โครงการวิจัยและนวัตกรรมการด้านปศุสัตว์	2,592,930.74	58,610.55	360,084.96	216,925.93	3,228,552.18	4	เรื่อง	807,138.05			
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์	2,698,764.65	61,002.82	374,782.30	225,780.05	3,360,329.82	4	เรื่อง	840,082.46			
เกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือจัดทำแปลงพืชอาหารสัตว์ไว้ใช้ในเลี้ยง และสามารถ เพิ่มประสิทธิภาพการจัดการด้านอาหารกระบือได้	1,569,701.73	35,481.50	217,987.30	131,322.07	1,954,492.60	6,738	ไร่	290.07			
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	758,204,324.01	17,138,434.58	105,293,198.45	63,431,765.72	944,067,722.76	32,739,587	ตัว	28.84	18.46%	1.25%	17.00%
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	123,679,173.08	2,795,641.42	17,175,549.26	10,347,063.56	153,997,427.32	1,139,290	ตัว	135.17	39.40%	-46.52%	160.66%
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคในสัตว์	325,917,059.96	7,367,022.36	45,260,688.43	27,266,389.72	405,811,160.47	1,886,033	แห่ง	215.17	-19.61%	-25.36%	7.71%
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	28,771,635.78	650,353.45	3,995,568.82	2,407,049.92	35,824,607.97	24,390	ตัวอย่าง	1,468.82	-30.23%	-4.58%	-26.88%
ปริมาณน้ำนม	17,191,642.34	388,599.52	2,387,434.30	1,438,261.68	21,405,937.84	1,822,190	กิโลกรัม	11.75	-12.38%	-0.91%	-11.58%
จำนวนกระบือที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพ	18,607,073.12	420,593.89	2,583,997.72	1,556,677.35	23,168,342.08	38,376	ตัว	603.72	-13.89%	34.47%	-35.97%
ข้อมูลเกษตรกรที่เลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์ และข้อมูลโรคปากและเท้าเปื่อยใน พื้นที่ศึกษาเพื่อประโยชน์ในการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อยจากปศุสัตว์ไปสู่สัตว์ป่า											
สุนัข แมว ได้รับควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	172,319,188.67	3,895,099.31	23,930,275.72	14,416,312.41	214,560,876.11	297,193	ตัว	721.96			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์	478,611,536.80	10,818,525.10	66,465,645.11	40,040,888.60	595,936,595.61	4,985,020	ครั้ง	119.55	45.03%	22.02%	18.86%
จำนวนครั้งที่ควบคุมการกักสัตว์/ซากสัตว์	26,137,971.16	590,822.15	3,629,827.08	2,186,716.18	32,545,336.57	169,978,454	ครั้ง	0.19	606.68%	494.07%	18.96%
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	291,926,367.23	6,598,697.46	40,540,339.78	24,422,710.80	363,488,115.27	317,561	ตัวอย่าง	1,144.62	49.16%	21.11%	23.16%
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอขยายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	30,832,967.79	696,947.75	4,281,829.70	2,579,502.04	38,391,247.28	100	วิธี	383,912.47	-46.41%	-55.16%	19.50%
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์											
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	6,764,669.74	152,908.45	939,421.86	565,935.76	8,422,935.81	72	แห่ง	116,985.22	-58.48%	-4.00%	-56.75%
ตัวอย่างที่วิเคราะห์ได้ออกจีน	22,183,513.17	501,435.66	3,080,664.38	1,855,884.18	27,621,497.39	156	ตัวอย่าง	177,060.88	32.03%	10.64%	19.33%
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ดีด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	538,683,356.38	12,176,387.25	74,807,926.77	45,066,528.07	670,734,198.47	455,216	ตัว	1,473.44	12.88%	-5.74%	19.75%
จำนวนพ่อโคที่เข้าทดสอบ	14,125,671.37	319,296.38	1,961,657.39	1,181,760.97	17,588,386.11	37	ตัว	475,361.79	30.25%	8.82%	19.69%
จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบ	11,175,132.07	252,602.45	1,551,910.69	934,917.33	13,914,562.54	148	ตัว	94,017.31	23.54%	3.50%	19.37%
จำนวนกระบือที่ได้รับการผสมเทียม	13,050,838.96	295,000.89	1,812,393.48	1,091,839.94	16,250,073.27	20,221	ตัว	803.62	15.96%	-3.03%	19.58%
จำนวนน้ำเชื้อฯ ที่จัดเก็บ	4,282,973.22	96,812.24	594,784.20	358,315.74	5,332,885.40	6,000	โดส	888.81	367.99%	293.70%	18.87%
จำนวนตัวอย่างจมนมที่ได้รับการตรวจ	5,203,359.28	117,616.62	722,599.86	435,315.74	6,478,891.50	411	ตัวอย่าง	15,763.73	27.68%	7.03%	19.30%
จำนวนผลิตและลูกผสม 3 สายพันธุ์	695,731.51	15,726.30	96,617.49	58,205.26	866,280.56	147	ตัว	5,893.07	221.77%	172.22%	18.20%
จำนวนแม่โคพื้นเมืองที่ได้รับการผสมเทียม	180,679.31	4,084.07	25,091.26	15,115.73	224,970.37	15	ตัว	14,998.02	19.69%	0.00%	19.69%
จำนวนบุคลากรที่ได้รับการฝึกอบรมทางด้านความหลากหลายชีวภาพด้านปศุสัตว์	78,862.08	1,782.60	10,951.72	6,597.64	98,194.04	110	คน	892.67	-22.94%	-31.25%	12.08%
จำนวนกระบือที่ได้รับการแก้ไขปัญหา	4,973,977.47	112,431.68	690,745.20	416,125.53	6,193,279.88	2,299	ตัว	2,693.90	42.14%	19.68%	18.77%
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สทป)											
ผลงานวิจัยด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	5,782,405.48	130,705.37	803,013.05	483,759.04	7,199,882.94	12	เรื่อง	599,990.25	-22.00%	-7.69%	-15.50%
จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม	43,694,121.31	987,661.00	6,067,881.23	3,655,472.78	54,405,136.32	23,242	ตัว	2,340.81			
รวมต้นทุนผลผลิต	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30						

หมายเหตุ



แถบสีเทา หมายถึงไม่มีการเปรียบเทียบ เนื่องจากมีผลผลิตย่อยเพียงปีเดียว

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อย

คอมฟาร์ทเมนต์ที่รับรอง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนฟาร์มที่เข้าตรวจลดลงแต่จำนวนการเข้าตรวจประเมินของเจ้าหน้าที่เพิ่มความถี่ในฟาร์มคอมฟาร์ทเมนต์แต่ละแห่ง มีการจ้างเหมาที่ปรึกษาในการจัดทำระบบป้องกันความเสี่ยงคอมฟาร์ทเมนต์ด้วย
โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการวางแผนการปฏิบัติงานและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน จึงทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายจากค่าเดินทางในการไปตรวจมาตรฐานฮาลาลได้มากขึ้น เจ้าหน้าที่วางแผนการเดินทางไปตรวจสถานประกอบการหลายแห่งได้ในวันเดียวกัน
จำนวนตัวอย่างวิจัย	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
จำนวนเรื่องที่ได้ถ่ายทอดความรู้ด้านการตรวจสอบคุณภาพนํ้านมดิบ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ศูนย์รวบรวมนํ้านมดิบที่ได้รับการตรวจสอบ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
โรงงานแปรรูปนํ้านมที่ได้รับการตรวจสอบ	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในขั้นตอนการออกใบสำคัญเกี่ยวกับอาหารสัตว์ต้องผ่านคณะกรรมการพิจารณาทุกครั้ง ทั้งการออกใบสำคัญเกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์ การเพิ่มสูตรอาหารสัตว์ การแก้ไขสูตรต่างๆ เป็นต้น ส่งผลให้จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการพิจารณาก็มากขึ้นด้วย เพื่ออำนวยความสะดวกเร็วในการให้บริการ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายเบี้ยประชุมกรรมการเพิ่มขึ้นด้วย
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการได้มีการจัดฝึกอบรมบุคลากรภายนอกให้แก่ผู้ประกอบการ ทำให้มีต้นทุนด้านค่าใช้จ่ายในการสัมมนาและฝึกอบรมเพิ่มขึ้น
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการวางแผนการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ชัดเจน ทำให้เก็บตัวอย่างได้ครั้งละปริมาณมาก โดยการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ผ่านมาจะสุ่มเก็บตัวอย่างตลอดทั้งปีแล้วจึงส่งวิเคราะห์ แต่เมื่อวางแผนใหม่โดยลดระยะเวลาการสุ่มเก็บเป็นรอบ แล้วรวบรวมเพื่อส่งข้อวิศวทยาศาสตร์มาตรวจสอบในคราวเดียว
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น สร้างเครือข่ายเกษตรกร มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย 1) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่อง ช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ (แกนนำ-เครือข่าย) และแบบกระบวนการชมรม (หรือเครือข่าย) ระหว่างกลุ่มกับกลุ่มในชมรม 2) ให้มีการเน้นฝึกปฏิบัติเพิ่มทักษะมากขึ้น มีวัสดุ/อุปกรณ์ในการสาธิตวิธี และให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง 3) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จหลายๆฟาร์ม
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเลี้ยงสัตว์มีเพิ่มขึ้นจากการสร้างเครือข่ายกลุ่มเกษตรกร ให้กลุ่มฯช่วยเหลือพึ่งพาซึ่งกันและกันเอง สนับสนุนปัจจัยการผลิตน้อยลง
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิตในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร และมุ่งเน้นการติดตามดูแลการเลี้ยงสัตว์อย่างต่อเนื่อง
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากลดการสนับสนุนปัจจัยการผลิต ให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองแต่ให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหามาเพื่อพัฒนาศักยภาพและเสริมสร้างความเข้มแข็งของกลุ่มเกษตรกร
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิต สนับสนุนและบริการด้านผสมพันธุ์ มีการออกตรวจติดตามและร่วมแก้ไขปัญหาเฉพาะรายอย่างต่อเนื่อง
เจ้าหน้าที่และเกษตรกรได้รับการถ่ายทอด	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเรื่องที่ทำการศึกษาวิจัย/วิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์เพื่อพัฒนาแผนการผลิตการตลาด ส่งเสริม/ศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภค ฯลฯ ในแต่ละปีเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ที่ไม่สามารถควบคุมได้

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อย	
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากอยู่ระหว่างการปรับเปลี่ยนกิจกรรมดำเนินการให้เหมาะสมกับสถานการณ์โคนมที่เปลี่ยนไป
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์/วิจัยพื้นฐาน/ วิจัยประยุกต์/วิจัยและพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก 1) เป็นโครงการวิจัยแบบเฉพาะซึ่งรูปแบบและลักษณะของเรื่องที่วิจัยไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกับปีต่อไปได้ 2) เพราะการดำเนินงานในพื้นที่เป้าหมายอาจมีการเปลี่ยนแปลง และแก้ไขผลข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับงานวิจัย
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์ อินทรีย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ดำเนินงานปกติตามกิจกรรม/แผนงานที่กำหนดสำหรับกลุ่มเป้าหมาย ดำเนินการฝึกอบรมให้ความรู้ และสนับสนุนปัจจัยในการผลิต รวมถึงมีฟาร์มที่ส่งเสริมของปีก่อนที่ต้องติดตามงาน และแก้ไขปัญหารวมอยู่ด้วย
เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอด ความรู้	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับงาน Zoning ของกลุ่มงานอื่นๆ ที่ทำงานร่วมกันแบบบูรณาการในการร่วมกันถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรและเครือข่ายเกษตรกรผู้เลี้ยง กระบือ
ศูนย์รวบรวมน้ำนมดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูป ที่ผลิตนมโรงเรียนได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับวิธีการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมในพื้นที่ ปรับปรุงให้ได้ตามมาตรฐานคุณภาพน้ำนม
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่เปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ตามแต่ละพื้นที่ เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์จากที่ดินของตนเอง (เกษตรกร) ให้เกิด ประโยชน์สูงสุด โดยการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านปศุสัตว์ มีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง
จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ขึ้นทะเบียน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์มีจำนวนแปลงเพิ่มมากขึ้น มุ่งเน้นให้เกษตรกรสมาชิกแปลงใหญ่สามารถลดต้นทุน/เพิ่มผลผลิต เพิ่มประสิทธิภาพและการตลาด รวมทั้งการเพิ่มทักษะในการดำเนินงานในส่วนของการฝึกอบรม วัสดุ/อุปกรณ์ การสาธิตวิธีการปฏิบัติ และครุภัณฑ์ให้เกษตรกรภายในแปลงนำไปใช้ประโยชน์ได้ สูงสุดและยั่งยืน
หน่วยงานภาครัฐได้รับการส่งเสริมให้ใช้ยางด้านปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยี การแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านลงทุนสูงขึ้น จากการจัดซื้อเครื่องมือการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพื่อถ่ายทอด/ส่งเสริม และสนับสนุนให้เกษตรกร แปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพท)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ โครงการธนาคารโค-กระบือฯ โครงการหลวง โครงการพื้นที่เฉพาะ ได้รับจัดสรรงบประมาณ สนับสนุนเพิ่มเติมระหว่างปีจากสำนักงานคณะกรรมการพิเศษเพื่อประสานงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กปร.) เพื่อใช้ในการดำเนินการพัฒนาโครงการต่างๆ
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพท)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดาร ได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดกลุ่มการส่งเสริมใหม่จากเดิม 5 กลุ่ม เปลี่ยนเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่กลุ่มต้นแบบ กลุ่มพัฒนา กลุ่มจัดตั้งใหม่ และให้การสนับสนุนงบประมาณต่อกลุ่มทั้ง 3 ตามรูปแบบของแต่ละกลุ่ม
เกษตรกรได้รับการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดการประชาสัมพันธ์ที่ต้องการจัดงานคลินิกปศุสัตว์เคลื่อนที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ทำให้การจัดงานคลินิกปศุสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เกษตรกร ให้ความสนใจเข้ามารับบริการอย่างต่อเนื่อง
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ระบบบัญชีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์เลี้ยงไทยประจำถิ่น	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
กระบือพ่อพันธุ์ที่ได้รับการอุดหนุนค่าเลี้ยงดู	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อย	
หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อาหารผสม (TMR) ที่ผลิต	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการนำเครื่องจักรกลทางการเกษตรมาใช้ในการปฏิบัติงานแทนแรงงานคนทำให้ประหยัดต้นทุนและได้ผลผลิตเพิ่มขึ้นด้วย
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้ดำเนินการจัดเก็บเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ในรูปของเมล็ดพันธุ์มากขึ้น และลดจำนวนการเก็บรักษาในแปลง ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายการดูแลรักษาในแปลงน้อยลง
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในกระบวนการผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นปีฤดูกาลผลิตที่ 2 และ 3 ซึ่งจำเป็นต้องใช้พื้นที่ในการผลิตเพิ่มมากขึ้น มีต้นทุนในการดูแลรักษาพื้นที่เพิ่มเติมไปด้วย
ปรับปรุงพันธุ์ใหม่	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นช่วงระยะเวลาในการดูแลแปลงและเก็บบันทึกข้อมูล ไม่ได้ดำเนินการจัดทำแปลงผลิตใหม่เหมือนในปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ต้นทุนลดลง
พัฒนาเครื่องหมายโมเลกุลพืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดหาเครื่องมือวิทยาศาสตร์มาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อหาคูสมและเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานมากขึ้น
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากตัวอย่างที่ส่งวิเคราะห์ มีรายละเอียดของรายการที่วิเคราะห์ตัวอย่างเพิ่มขึ้น
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 1) มีการฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่ ให้มีความรู้ในด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices) เพื่อนำความรู้ไปถ่ายทอดให้เกษตรกร 2) ดำเนินการส่งเสริม แนะนำความรู้ด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP แก่เกษตรกรผู้ผลิตเสบียงสัตว์ด้วย
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากงานถ่ายทอดเทคโนโลยีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นงานทดสอบด้านอาหารสัตว์มากกว่างานด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งจำเป็นต้องใช้ทรัพยากรมากกว่า
สนับสนุนวิทยากรฝึกอบรม/เกษตรกรได้รับการสนับสนุน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการทำงานร่วมกันหลายหน่วยงานในการคัดเลือกเกษตรกร ดำเนินการจัดอบรม มีการสาธิตและถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์
ท่อนพันธุ์/เมล็ดพันธุ์	อย่างต่อเนื่อง
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการตรวจ ติดตาม ให้คำแนะนำแก่เกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกันหลายหน่วยงานแบบบูรณาการในการคัดเลือก
การเลี้ยงโคนมเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพ พลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	เกษตรกรและเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ได้รับการปรับปรุงให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการผลิตเมล็ดมีการดำเนินการได้ตามมาตรฐานการผลิตดีขึ้น ทำให้การปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ใช้ขั้นตอนและระยะเวลาลดลง รวมถึงมีเครื่องจักรกลในการปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ที่มีประสิทธิภาพ
เกษตรกรมีพื้นที่แปลงปลูกพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีจำนวนพื้นที่การผลิตเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อนจำนวนมาก
มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานวิชาการด้านมาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้องจำเป็นต้องใช้ความละเอียดและความปรมาณีในการเก็บข้อมูล และยังคงจำเป็นต้องผลิตพืชอาหารสัตว์สำหรับสัตว์ทดลองให้ได้ตามมาตรฐาน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูง ประกอบกับมีการจัดหาเครื่องมือวิทยาศาสตร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ครอบคลุมและเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานมากขึ้น
เกษตรกรได้รับการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมและการจัดการด้านอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เจ้าหน้าที่เข้าไปติดตาม ให้คำปรึกษา และร่วมแก้ไขปัญหาน้ำนมฟาร์มเกษตรกรเป้าหมายบ่อยมากขึ้น รวมถึงได้รับสนับสนุนงบครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในการปฏิบัติงานด้วย
คัดเลือกเกษตรกร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มุ่งเน้นการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมและการจัดการด้านอาหารสัตว์มากกว่า เพราะเมื่อเกษตรกรสามารถดูแลตัวเองได้แล้วต้นทุนในการคัดเลือกจึงลดลง
เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ชายแดนใต้ มีพืชอาหารสัตว์คุณภาพดี	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ใช้เป็นอาหารเลี้ยงสัตว์ ลดปัญหาการขาดแคลนพืชอาหารสัตว์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50	

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อย

โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
เกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือ จัดทำแปลงพืชอาหารสัตว์ไว้ใช้ในเลี้ยงและสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการด้านอาหารกระบือได้	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีเป้าหมายการรักษาพยาบาลสัตว์ปีกในการบำบัดรักษา แต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ปรับเป้าหมายเป็นการรักษาพยาบาลเฉพาะในสัตว์ใหญ่ (โค กระบือ แพะ แกะ สุกร และช้าง) ซึ่งในสัตว์ใหญ่ต้องเข้ารักษามากกว่า และต่างชนิดกับสัตว์ปีก จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นตามความเป็นจริงในการบำบัดโรค
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ร่วมกับงบภารกิจของสำนักฯ คือในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดซื้อวัสดุ เวชภัณฑ์ ยา ชุดตรวจวัสดุวิทยาศาสตร์ ฯลฯ จัดซื้อตามแต่ละกลุ่มงาน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 วัสดุ เวชภัณฑ์ ชุดตรวจที่จัดซื้อใช้งบบูรณาการ งานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมป้องกันโรคสัตว์ที่ใช้วัสดุเวชภัณฑ์ประเภทเดียวกัน เช่นวัคซีนที่ใช้เพื่อควบคุมสัตว์ประเภทโค กระบือ แพะ แกะ สุกร ที่ใช้ร่วมกันได้ก็สามารถจัดซื้อด้วยงบเดียวกันได้
จำนวนกระบือที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เพราะในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีผลการดำเนินงานทดสอบโรค布鲁เซลโลซิส โรคควีนโรค และถ่ายพยาธิ เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 71.35 สาเหตุที่ได้ผลต่ำกว่าเป้าหมายเพราะติดปัญหาในการจัดซื้อสารแอนติเจน (สารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน) ที่ไม่สามารถจัดซื้อได้ตามขั้นตอนปกติเพราะเรื่องการจัดซื้อติดอุทธรณ์จึงทำให้เรื่องเกิดความล่าช้า ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีผลการดำเนินงาน เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 95.94
ข้อมูลเกษตรกรที่เลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์ และข้อมูลโรคปากและเท้าเปื่อยในพื้นที่ศึกษาเพื่อประโยชน์ในการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อยจากปศุสัตว์ไปสู่สัตว์ป่า	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
สุนัข แมว ได้รับควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างของสินค้ามีจำนวนเพิ่มขึ้นและรายละเอียดในการวิเคราะห์ก็เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อคุณภาพของสินค้าด้านปศุสัตว์ที่ดียิ่งขึ้น
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่ลดลง มีการวางแผนการออกตรวจสอบ ตรวจติดตาม และประเมินผล ซึ่งภายในสำนักฯมีนโยบายเน้นความประหยัด ลดระยะเวลาในการเดินทาง แต่ให้ได้ปริมาณงาน/แห่ง ตามเป้าหมาย ประสิทธิภาพของงานเหมือนเดิม
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สหป)	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม	เป็นกิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	702,920,141.28	7,043,868.30	38,857,900.02	55,151,558.14	803,973,467.74	66,364	แห่ง	12,114.60
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	320,217,609.87	3,208,857.65	17,701,845.69	25,124,475.87	366,252,789.08	337,602	ตัวอย่าง	1,084.87
กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	546,574,793.89	5,477,152.58	30,215,023.66	42,884,603.45	625,151,573.58	1,263,491	แห่ง	494.78
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	164,036,308.14	1,643,785.81	9,068,037.87	12,870,392.31	187,618,524.13	39,710	ตัวอย่าง	4,724.72
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	765,024,415.88	7,666,206.90	42,291,066.26	60,024,298.73	875,005,987.77	13,725,100	ตัว	63.75
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมอาลาคด้านปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	69,258,831.82	694,033.45	3,828,674.99	5,434,091.67	79,215,631.93	280	แห่ง	282,912.97
กิจกรรมพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	10,978,067.39	110,009.74	606,874.98	861,346.09	12,556,298.20	1,400	ราย	8,968.78
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	43,517,975.83	436,087.79	2,405,703.09	3,414,447.86	49,774,214.57	18,990	ราย	2,621.08
กิจกรรมสร้างเกษตรกรกรปราดเปรื่อง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	47,594,802.78	476,941.12	2,631,072.83	3,734,318.29	54,437,135.02	13,120	ราย	4,149.17
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
วิจัยพื้นฐาน	3,257,951.71	32,647.50	180,101.77	255,620.95	3,726,321.92	5	โครงการ	745,264.38
วิจัยประยุกต์	43,913,629.52	440,052.58	2,427,575.09	3,445,491.11	50,226,748.30	33	โครงการ	1,522,022.68
วิจัยและพัฒนา	2,005,335.84	20,095.20	110,856.32	157,339.92	2,293,627.28	2	โครงการ	1,146,813.64
วิจัยและนวัตกรรม								
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,184,427,790.87	11,868,991.77	65,475,968.01	92,930,952.36	1,354,703,703.01	2,240,500	ตัว	604.64
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	237,526,208.16	2,380,218.22	13,130,609.17	18,636,456.29	271,673,491.84	64,958,000	กิโลกรัม	4.18
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขั้นสุดโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	144,454,828.77	1,447,562.43	7,985,560.47	11,334,017.08	165,221,968.75	34,466,934	ตัว	4.79
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	363,341,157.09	3,640,992.92	20,085,744.49	28,507,976.61	415,575,871.11	29,915	ราย	13,891.89
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	186,685,084.77	1,870,746.15	10,320,077.54	14,647,429.63	213,523,338.09	23,895	ราย	8,935.90
กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากคลินิกสัตว์	29,982,823.46	300,453.85	1,657,470.72	2,352,471.26	34,293,219.29	23,356	ราย	1,468.28
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	68,300,304.80	684,428.18	3,775,686.97	5,358,885.04	78,119,304.99	116	ฟาร์ม	673,442.28
กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร								
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	87,760,912.89	879,440.32	4,851,482.52	6,885,776.64	100,377,612.37	1	ระบบ	100,377,612.37
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	149,860,369.01	1,501,730.63	8,284,382.38	11,758,139.18	171,404,621.20	38,534	ราย	4,448.14
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม								
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชที่ได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์								
กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	16,854,600.60	168,897.69	931,733.70	1,322,422.60	19,277,654.59	1	ชนิด	19,277,654.59
จำนวนเกษตรกรได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ								
กิจกรรมเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดน								
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	15,146,841.52	151,784.46	837,327.63	1,188,430.75	17,324,384.36	13	แห่ง	1,332,644.95
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)								
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	7,772,217.54	77,884.35	429,653.43	609,813.10	8,889,568.42	253,000	กิโลกรัม	35.14
กิจกรรมความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์								
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	54,321,253.85	544,345.99	3,002,915.59	4,262,079.88	62,130,595.31	1,190	สายพันธุ์	52,210.58
กิจกรรมพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน								
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	13,067,374.05	130,946.40	722,373.26	1,025,274.42	14,945,968.13	40	ฟาร์ม	373,649.20
กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาน้ำที่ดินทำกินของเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหากการใช้ที่ดินทำกินด้านปศุสัตว์	10,520,967.09	105,429.20	581,606.16	825,481.72	12,033,484.17	1,695	ราย	7,099.40
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ								
กิจกรรมปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	6,375,343.13	63,886.46	352,433.27	500,213.45	7,291,876.31	2,853,123	ราย	2.56

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่								
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	27,202,698.68	272,594.59	1,503,783.55	2,134,340.91	31,113,417.73	111	แปลง	280,301.06
กิจกรรมพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร								
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	54,324,765.64	544,381.18	3,003,109.72	4,262,355.42	62,134,611.96	882	ศูนย์	70,447.41
กิจกรรมส่งเสริมการใช้อย่างด้านปศุสัตว์								
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้อย่างพารา	22,259,158.81	223,056.04	1,230,501.33	1,746,467.65	25,459,183.83	77	จังหวัด	330,638.75
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยวและบริการ.สมุทรสาคร								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า	1,299,057.13	13,017.68	71,812.76	101,924.83	1,485,812.40	3,600	ตัว	412.73
กิจกรรมพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์(OTOP)								
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	6,911,143.27	69,255.62	382,052.67	542,252.69	7,904,704.25	15	กลุ่ม	526,980.28
กิจกรรมโครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจ								
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา								
กิจกรรมการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม								
กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่								
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์								
กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์								
กิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์								
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้แก่เกษตรกร								
กิจกรรมพัฒนาทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์								
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์								
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	5,407,694,765.08	54,189,782.75	298,941,017.91	424,291,145.89	6,185,116,711.63			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	700,515,084.71	15,834,428.23	97,281,790.01	58,605,454.13	872,236,757.08	63,765	แห่ง	13,678.93
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	356,493,535.83	8,058,172.38	49,506,898.64	29,824,433.50	443,883,040.35	409,643	ตัวอย่าง	1,083.59
กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	891,084,659.69	20,142,058.89	123,746,529.71	74,548,603.30	1,109,521,851.59	1,886,033	แห่ง	588.28
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	120,964,715.77	2,734,283.89	16,798,587.69	10,119,970.66	150,617,558.01	29,008	ตัวอย่าง	5,192.28
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	586,396,962.71	13,254,904.60	81,434,001.11	49,058,273.05	730,144,141.47	5,986,012	ตัว	121.98
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด								
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมอาลาลด้านปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	93,035,615.99	2,102,975.11	12,920,023.36	7,783,407.73	115,842,022.19	344	แห่ง	336,750.06
กิจกรรมพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,464,179.21	213,928.11	1,314,307.59	791,778.13	11,784,193.04	1,400	ราย	8,417.28
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	45,952,510.73	1,038,709.59	6,381,507.83	3,844,410.80	57,217,138.95	18,140	ราย	3,154.20
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปราดเปรื่อง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	39,057,792.30	882,861.51	5,424,025.88	3,267,595.10	48,632,274.79	13,000	ราย	3,740.94
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
วิจัยพื้นฐาน	19,288,899.77	436,005.88	2,678,684.21	1,613,719.33	24,017,309.19	15	โครงการ	1,601,153.95
วิจัยประยุกต์	34,682,796.92	783,969.21	4,816,462.40	2,901,580.72	43,184,809.25	11	โครงการ	3,925,891.75
วิจัยและพัฒนา								
วิจัยและนวัตกรรม	18,031,056.65	407,573.62	2,504,005.27	1,508,487.53	22,451,123.07	18	โครงการ	1,247,284.62
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	634,654,778.09	14,345,723.24	88,135,650.75	53,095,546.83	790,231,698.91	1,448,208	ตัว	545.66
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	222,859,327.73	5,037,507.55	30,948,875.75	18,644,526.57	277,490,237.60	55,498,576	กิโลกรัม	5.00
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขจัดโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	156,166,332.08	3,529,980.48	21,687,099.47	13,064,956.07	194,448,368.10	33,878,877	ตัว	5.74
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	366,105,318.14	8,275,436.90	50,841,704.14	30,628,560.18	455,851,019.36	65,930	ราย	6,914.17

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	187,833,870.01	4,245,792.84	26,084,827.43	15,714,278.67	233,878,768.95	22,222	ราย	10,524.65
กิจกรรมคลินิกเกษตรกรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์								
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	46,197,603.87	1,044,249.67	6,415,544.36	3,864,915.42	57,522,313.32	105	ฟาร์ม	547,831.56
กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร								
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	72,581,314.00	1,640,626.49	10,079,497.65	6,072,190.25	90,373,628.39	1	ระบบ	90,373,628.39
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	65,048,138.15	1,470,346.75	9,033,351.96	5,441,960.87	80,993,797.73	18,005	ราย	4,498.41
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม								
จำนวนพื้นที่ที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำปศุสัตว์	106,851,039.14	2,415,258.64	14,838,596.03	8,939,213.17	133,044,106.98	70,083	ไร่	1,898.38
กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	27,462,461.58	620,760.90	3,813,761.45	2,297,523.73	34,194,507.66	5,309	ราย	6,440.86
กิจกรรมเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดน								
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	16,401,898.75	370,748.17	2,277,761.19	1,372,191.33	20,422,599.44	13	แห่ง	1,570,969.19
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)								
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้								
กิจกรรมความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์								
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	43,379,244.83	980,543.54	6,024,153.77	3,629,130.04	54,013,072.18	1,293	สายพันธุ์	41,773.45
กิจกรรมพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน								
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบ ในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	61,610,738.38	1,392,647.83	8,555,994.07	5,154,386.22	76,713,766.50	30	ฟาร์ม	2,557,125.55
กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาการใช้ที่ดินทำกินด้านปศุสัตว์								
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	24,098,543.03	544,722.96	3,346,608.02	2,016,096.57	30,005,970.58	1,997	ราย	15,025.52
กิจกรรมปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	6,302,873.45	142,470.02	875,291.38	527,301.65	7,847,936.50	2,987,447	ราย	2.63

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่								
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	209,452,685.87	4,734,464.10	29,087,071.28	17,522,919.98	260,797,141.23	224	แปลง	1,164,272.95
กิจกรรมพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร								
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	49,972,927.74	1,129,587.01	6,939,830.37	4,180,760.97	62,223,106.09	882	ศูนย์	70,547.74
กิจกรรมส่งเสริมการใช้อย่างด้านปศุสัตว์								
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้อย่างพารา								
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยวและบริการจ.สมุทรสาคร								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า								
กิจกรรมพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์(OTOP)								
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	5,094,106.43	115,147.07	707,427.72	426,175.59	6,342,856.81	15	กลุ่ม	422,857.12
กิจกรรมโครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจ								
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	2,516,741.62	56,888.37	349,504.44	210,551.91	3,133,686.34	10	แห่ง	313,368.63
กิจกรรมการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	517,058,401.18	11,687,577.21	71,804,830.34	43,257,373.15	643,808,181.88	363,871	ตัว	1,769.33
กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	106,087,416.13	2,397,997.72	14,732,550.33	8,875,328.08	132,093,292.26	70,170	ราย	1,882.48
กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	29,798,424.26	673,562.95	4,138,160.78	2,492,951.58	37,103,099.57	4,100	ราย	9,049.54
กิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์								
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร	5,110,460.33	115,516.74	709,698.82	427,543.75	6,363,219.64	25,169	ตัว	252.82
กิจกรรมพัฒนาทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์								
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	5,516,067.86	124,685.11	766,026.25	461,477.08	6,868,256.30	8,836	ราย	777.30
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์			
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	8.49%	-3.92%	12.91%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	21.20%	21.34%	-0.12%
กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์			
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	77.48%	49.27%	18.90%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	-19.72%	-26.95%	9.90%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	-100.00%	-100.00%	-100.00%
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมอาหารสัตว์			
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินมาตรฐาน	46.24%	22.86%	19.03%
กิจกรรมพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง			
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	-6.15%	0.00%	-6.15%
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์			
เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	14.95%	-4.48%	20.34%
กิจกรรมสร้างเกษตรกรปรารถนาดี			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	-10.66%	-0.91%	-9.84%
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์			
วิจัยพื้นฐาน	544.53%	200.00%	114.84%
วิจัยประยุกต์	-14.02%	-66.67%	157.94%
วิจัยและพัฒนา	-100.00%	-100.00%	-100.00%
วิจัยและนวัตกรรม	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพันธุ์สัตว์			
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	-41.67%	-35.36%	-9.75%
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์			
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	2.14%	-14.56%	19.55%
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและขจัดโรคสัตว์			
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	17.69%	-1.71%	19.73%
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	-100.00%	-100.00%	-100.00%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	9.53%	-7.00%	17.78%
กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากคลินิกสัตว์	-100.00%	-100.00%	-100.00%
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์			
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	-26.37%	-9.48%	-18.65%
กิจกรรมพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	-9.97%	0.00%	-9.97%
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่มีความเหมาะสม			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	-52.75%	-53.28%	1.13%
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม			
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชที่ได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์			
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	-100.00%	-100.00%	-100.00%
จำนวนเกษตรกรได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดน			
โครงสร้างพื้นฐานและบริการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	17.88%	0.00%	17.88%
กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)			
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้	-100.00%	-100.00%	-100.00%
กิจกรรมความหลากหลายทางชีวภาพด้านปศุสัตว์			
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	-13.07%	8.66%	-19.99%
กิจกรรมพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน			
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบ ในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	413.27%	-25.00%	584.37%
กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายที่ดินทำกินด้านปศุสัตว์	-100.00%	-100.00%	-100.00%
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร			
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	7.63%	4.71%	2.79%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่			
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	738.21%	101.80%	315.37%
กิจกรรมพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร			
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	0.14%	0.00%	0.14%
กิจกรรมส่งเสริมการใช้อย่างด้านปศุสัตว์			
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้อย่างพารา	-100.00%	-100.00%	-100.00%
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยวและบริการจ.สมุทรสาคร			
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า	-100.00%	-100.00%	-100.00%
กิจกรรมพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์(OTOP)			
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	-19.76%	0.00%	-19.76%
กิจกรรมโครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจ			
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์			
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่			
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์			
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้แก่เกษตรกร	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
กิจกรรมพัฒนาทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์			
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
รวมต้นทุนทั้งสิ้น			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลัก	
กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์	
จำนวนสัตว์ที่รับบริการพัฒนาสุขภาพสัตว์	ตัวชีวิตในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
จำนวนสัตว์ที่รับบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์	
จำนวนเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจาก ปัจจัยที่มีผลต่อต้นทุนในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร เนื่องจาก มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย (1) ให้มีการเน้นการฝึกปฏิบัติเพื่อเพิ่มทักษะมากขึ้น มีการสาธิตและให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง (2) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จ (3) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่องช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	
จำนวนโครงการวิจัย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณของแต่ละโครงการวิจัยในจำนวนเงินที่แตกต่างกันตามลักษณะของโครงการวิจัย จึงทำให้ไม่สามารถนำต้นทุนต่อหน่วยในแต่ละปีมาเปรียบเทียบกับได้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 แบ่งเป็นงานวิจัย 3 ประเภท ได้แก่ วิจัยพื้นฐาน วิจัยประยุกต์ และ วิจัยและนวัตกรรม
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	ตัวชีวิตในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
กิจกรรมคลินิกเกษตรกรเคลื่อนที่	
จำนวนเกษตรกรที่รับบริการจากคลินิกสัตว์	กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม	
จำนวนพื้นที่ที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	ตัวชีวิตในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลัก

กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์

จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต

กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ

ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)

จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้

กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมพัฒนาระบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน

จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการตรวจติดตามให้คำแนะนำกับเกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกับ

สนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็น

หลายหน่วยงานในการคัดเลือกเกษตรกร และเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม

พลังงานทดแทน

กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาดิน

กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

การใช้ที่ดินทำกินด้านปศุสัตว์

จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กิจกรรมส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่

การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานด้านส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่มุ่งเน้นการเป็นปีที่ 2 ต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงในด้านต่างๆอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน รวมถึงสนับสนุนการรวมกลุ่มเกษตรกรวางแผนการดำเนินงานต่อเนื่องด้วย

กิจกรรมส่งเสริมการใช้ยางด้านปศุสัตว์

จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้ยางพารา

กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยวและบริการจ.สมุทรสาคร

จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า

กิจกรรมหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมโครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจ

โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษ
ได้รับการพัฒนา

ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลัก

กิจกรรมการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์

จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่

เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์ ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย

จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์ ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์

จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กิจกรรมพัฒนาทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์

จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์ ตัวชี้วัดในกิจกรรมหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการบริการ	702,920,141.28	7,043,868.30	38,857,900.02	55,151,558.14	803,973,467.74	66,364	แห่ง	12,114.60
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	320,217,609.87	3,208,857.65	17,701,845.69	25,124,475.87	366,252,789.08	337,602	ตัวอย่าง	1,084.87
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	69,258,831.82	694,033.45	3,828,674.99	5,434,091.67	79,215,631.93	280	แห่ง	282,912.97
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	10,978,067.39	110,009.74	606,874.98	861,346.09	12,556,298.20	1,400	ราย	8,968.78
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	43,517,975.83	436,087.79	2,405,703.09	3,414,447.86	49,774,214.57	18,990	ราย	2,621.08
ผลผลิตพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	1,184,427,790.87	11,868,991.77	65,475,968.01	92,930,952.36	1,354,703,703.01	2,240,500	ตัว	604.64
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	237,526,208.16	2,380,218.22	13,130,609.17	18,636,456.29	271,673,491.84	64,958,000	กิโลกรัม	4.18
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	54,321,253.85	544,345.99	3,002,915.59	4,262,079.88	62,130,595.31	1,190	สายพันธุ์	52,210.58
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบริการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	144,454,828.77	1,447,562.43	7,985,560.47	11,334,017.08	165,221,968.75	34,466,934	ตัว	4.79
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	87,760,912.89	879,440.32	4,851,482.52	6,885,776.64	100,377,612.37	1	ระบบ	100,377,612.37
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	47,594,802.78	476,941.12	2,631,072.83	3,734,318.29	54,437,135.02	13,120	ราย	4,149.17
ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	363,341,157.09	3,640,992.92	20,085,744.49	28,507,976.61	415,575,871.11	29,915	ราย	13,891.89
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	29,982,823.46	300,453.85	1,657,470.72	2,352,471.26	34,293,219.29	23,356	ราย	1,468.28
โครงการเกษตรอินทรีย์								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	68,300,304.80	684,428.18	3,775,686.97	5,358,885.04	78,119,304.99	116	ฟาร์ม	673,442.28
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์								
วิจัยพื้นฐาน	3,257,951.71	32,647.50	180,101.77	255,620.95	3,726,321.92	5	โครงการ	745,264.38
วิจัยประยุกต์	43,913,629.52	440,052.58	2,427,575.09	3,445,491.11	50,226,748.30	33	โครงการ	1,522,022.68
วิจัยและพัฒนา	2,005,335.84	20,095.20	110,856.32	157,339.92	2,293,627.28	2	โครงการ	1,146,813.64
โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์								
วิจัยและนวัตกรรม								

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	149,860,369.01	1,501,730.63	8,284,382.38	11,758,139.18	171,404,621.20	38,534	ราย	4,448.14
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ								
โครงการปรับปรุงโครงสร้างการผลิตสินค้าเกษตร								
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	16,854,600.60	168,897.69	931,733.70	1,322,422.60	19,277,654.59	1	ชนิด	19,277,654.59
โครงการเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน								
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	15,146,841.52	151,784.46	837,327.63	1,188,430.75	17,324,384.36	13	แห่ง	1,332,644.95
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา								
โครงการพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)								
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	7,772,217.54	77,884.35	429,653.43	609,813.10	8,889,568.42	253,000	กิโลกรัม	35.14
โครงการพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน								
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	13,067,374.05	130,946.40	722,373.26	1,025,274.42	14,945,968.13	40	ฟาร์ม	373,649.20
โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาดินทำกินด้านปศุสัตว์	10,520,967.09	105,429.20	581,606.16	825,481.72	12,033,484.17	1,695	ราย	7,099.40
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ								
โครงการระบบส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่								
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	27,202,698.68	272,594.59	1,503,783.55	2,134,340.91	31,113,417.73	111	แปลง	280,301.06
โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร								
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	54,324,765.64	544,381.18	3,003,109.72	4,262,355.42	62,134,611.96	882	ศูนย์	70,447.41
โครงการส่งเสริมการใช้ยางในหน่วยงานภาครัฐ								
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้ยางพารา	22,259,158.81	223,056.04	1,230,501.33	1,746,467.65	25,459,183.83	77	จังหวัด	330,638.75
โครงการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	6,375,343.13	63,886.46	352,433.27	500,213.45	7,291,876.31	2,853,123	ราย	2.56
โครงการพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP)								
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	6,911,143.27	69,255.62	382,052.67	542,252.69	7,904,704.25	15	กลุ่ม	526,980.28

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเพชรบูรณ์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า	1,299,057.13	13,017.68	71,812.76	101,924.83	1,485,812.40	3,600	ตัว	412.73
โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	546,574,793.89	5,477,152.58	30,215,023.66	42,884,603.45	625,151,573.58	1,263,491	แห่ง	494.78
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	164,036,308.14	1,643,785.81	9,068,037.87	12,870,392.31	187,618,524.13	39,710	ตัวอย่าง	4,724.72
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	765,024,415.88	7,666,206.90	42,291,066.26	60,024,298.73	875,005,987.77	13,725,100	ตัว	63.75
โครงการส่งเสริมเกษตรกรหญิงใหม่								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์								
โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	186,685,084.77	1,870,746.15	10,320,077.54	14,647,429.63	213,523,338.09	23,895	ราย	8,935.90
โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์								
โครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้แก่เกษตรกร								
โครงการเพิ่มทักษะอาชีพแก่เกษตรกรผู้ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ								
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์								
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	5,407,694,765.08	54,189,782.75	298,941,017.91	424,291,145.89	6,185,116,711.63			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการบริการ	700,515,084.71	15,834,428.23	97,281,790.01	58,605,454.13	872,236,757.08	63,765	แห่ง	13,678.93
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	356,493,535.83	8,058,172.38	49,506,898.64	29,824,433.50	443,883,040.35	409,643	ตัวอย่าง	1,083.59
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	93,035,615.99	2,102,975.11	12,920,023.36	7,783,407.73	115,842,022.19	344	แห่ง	336,750.06
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	9,464,179.21	213,928.11	1,314,307.59	791,778.13	11,784,193.04	1,400	ราย	8,417.28
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	45,952,510.73	1,038,709.59	6,381,507.83	3,844,410.80	57,217,138.95	18,140	ราย	3,154.20
ผลผลิตพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	634,654,778.09	14,345,723.24	88,135,650.75	53,095,546.83	790,231,698.91	1,448,208	ตัว	545.66
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	222,859,327.73	5,037,507.55	30,948,875.75	18,644,526.57	277,490,237.60	55,498,576	กิโลกรัม	5.00
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	43,379,244.83	980,543.54	6,024,153.77	3,629,130.04	54,013,072.18	1,293	สายพันธุ์	41,773.45
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	156,166,332.08	3,529,980.48	21,687,099.47	13,064,956.07	194,448,368.10	33,878,877	ตัว	5.74
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	72,581,314.00	1,640,626.49	10,079,497.65	6,072,190.25	90,373,628.39	1	ระบบ	90,373,628.39
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	366,105,318.14	8,275,436.90	50,841,704.14	30,628,560.18	455,851,019.36	65,930	ราย	6,914.17
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	39,057,792.30	882,861.51	5,424,025.88	3,267,595.10	48,632,274.79	13,000	ราย	3,740.94
ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์								
โครงการเกษตรอินทรีย์								
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	46,197,603.87	1,044,249.67	6,415,544.36	3,864,915.42	57,522,313.32	105	ฟาร์ม	547,831.56
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์								
วิจัยพื้นฐาน	19,288,899.77	436,005.88	2,678,684.21	1,613,719.33	24,017,309.19	15	โครงการ	1,601,153.95
วิจัยประยุกต์	34,682,796.92	783,969.21	4,816,462.40	2,901,580.72	43,184,809.25	11	โครงการ	3,925,891.75
วิจัยและพัฒนา								
โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์								
วิจัยและนวัตกรรม	18,031,056.65	407,573.62	2,504,005.27	1,508,487.53	22,451,123.07	18	โครงการ	1,247,284.62

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	65,048,138.15	1,470,346.75	9,033,351.96	5,441,960.87	80,993,797.73	18,005	ราย	4,498.41
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชที่ได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	106,851,039.14	2,415,258.64	14,838,596.03	8,939,213.17	133,044,106.98	70,083	ไร่	1,898.38
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	27,462,461.58	620,760.90	3,813,761.45	2,297,523.73	34,194,507.66	5,309	ราย	6,440.86
โครงการปรับโครงสร้างการผลิตสินค้าเกษตร								
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต								
โครงการเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน								
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	16,401,898.75	370,748.17	2,277,761.19	1,372,191.33	20,422,599.44	13	แห่ง	1,570,969.19
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	2,516,741.62	56,888.37	349,504.44	210,551.91	3,133,686.34	10	แห่ง	313,368.63
โครงการพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)								
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้								
โครงการพัฒนาค้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน								
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	61,610,738.38	1,392,647.83	8,555,994.07	5,154,386.22	76,713,766.50	30	ฟาร์ม	2,557,125.55
โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินฟ้ากินของเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาดินฟ้ากินด้านปศุสัตว์								
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	24,098,543.03	544,722.96	3,346,608.02	2,016,096.57	30,005,970.58	1,997	ราย	15,025.52
โครงการระบบส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่								
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	209,452,685.87	4,734,464.10	29,087,071.28	17,522,919.98	260,797,141.23	224	แปลง	1,164,272.95
โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร								
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	49,972,927.74	1,129,587.01	6,939,830.37	4,180,760.97	62,223,106.09	882	ศูนย์	70,547.74
โครงการส่งเสริมการใช้ยางในหน่วยงานภาครัฐ								
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้ยางพารา								
โครงการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร								
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	6,302,873.45	142,470.02	875,291.38	527,301.65	7,847,936.50	2,987,447	ราย	2.63
โครงการพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP)								
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	5,094,106.43	115,147.07	707,427.72	426,175.59	6,342,856.81	15	กลุ่ม	422,857.12

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและกระตุ้นการท่องเที่ยวชุมชน								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า								
โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	517,058,401.18	11,687,577.21	71,804,830.34	43,257,373.15	643,808,181.88	363,871	ตัว	1,769.33
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	586,396,962.71	13,254,904.60	81,434,001.11	49,058,273.05	730,144,141.47	5,986,012	ตัว	121.98
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	891,084,659.69	20,142,058.89	123,746,529.71	74,548,603.30	1,109,521,851.59	1,886,033	แห่ง	588.28
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	120,964,715.77	2,734,283.89	16,798,587.69	10,119,970.66	150,617,558.01	29,008	ตัวอย่าง	5,192.28
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด								
โครงการส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่								
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	106,087,416.13	2,397,997.72	14,732,550.33	8,875,328.08	132,093,292.26	70,170	ราย	1,882.48
โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	187,833,870.01	4,245,792.84	26,084,827.43	15,714,278.67	233,878,768.95	22,222	ราย	10,524.65
โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	29,798,424.26	673,562.95	4,138,160.78	2,492,951.58	37,103,099.57	4,100	ราย	9,049.54
โครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้แก่เกษตรกร	5,110,460.33	115,516.74	709,698.82	427,543.75	6,363,219.64	25,169	ตัว	252.82
โครงการเพิ่มทักษะอาชีพแก่เกษตรกรผู้ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ								
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	5,516,067.86	124,685.11	766,026.25	461,477.08	6,868,256.30	8,836	ราย	777.30
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	5,883,128,522.93	132,982,113.28	817,000,641.45	492,185,573.64	7,325,296,851.30			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
โครงการพัฒนาคุณภาพสินค้าเกษตรสู่มาตรฐาน			
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับการ	8.49%	-3.92%	12.91%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	21.20%	21.34%	-0.12%
จำนวนสถานประกอบการสินค้าปศุสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานฮาลาล	46.24%	22.86%	19.03%
โครงการพัฒนาพื้นที่โครงการหลวง			
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	-6.15%	0.00%	-6.15%
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	14.95%	-4.48%	20.34%
ผลผลิตพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์			
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	-41.67%	-35.36%	-9.75%
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	2.14%	-14.56%	19.55%
ขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์ อนุรักษ์พันธุ์พืชอาหารสัตว์และครอบครองเชื้อจุลินทรีย์ด้านปศุสัตว์	-13.07%	8.66%	-19.99%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์ (Rabies)	17.69%	-1.71%	19.73%
จำนวนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	-9.97%	0.00%	-9.97%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เข้าสู่ระบบ Smart Farmer	-10.66%	-0.91%	-9.84%
ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	-100.00%	-100.00%	-100.00%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการเกษตรอินทรีย์			
จำนวนฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ที่ได้รับการตรวจรับรอง	-26.37%	-9.48%	-18.65%
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์			
วิจัยพื้นฐาน	544.53%	200.00%	114.84%
วิจัยประยุกต์	-14.02%	-66.67%	157.94%
วิจัยและพัฒนา	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์			
วิจัยและนวัตกรรม	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตกระบือ	-52.75%	-53.28%	1.13%
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการปรับโครงสร้างการผลิตสินค้าเกษตร			
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน			
โครงสร้างพื้นฐานและการให้บริการที่เกี่ยวข้องด้านเศรษฐกิจได้รับการพัฒนา	17.88%	0.00%	17.88%
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)			
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน			
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบ ในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	413.27%	-25.00%	584.37%
โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาการใช้ที่ดินทำกินด้านปศุสัตว์	-100.00%	-100.00%	-100.00%
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่			
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	738.21%	101.80%	315.37%
โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร			
ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรได้รับการส่งเสริมด้านปศุสัตว์	0.14%	0.00%	0.14%
โครงการส่งเสริมการใช้ยางในหน่วยงานภาครัฐ			
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้ยางพารา	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกร			
จำนวนเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ที่ได้รับการขึ้นทะเบียนเกษตรกร	7.63%	4.71%	2.79%
โครงการพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันและยกระดับคุณภาพสินค้าหนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์ (OTOP)			
วิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการพัฒนา	-19.76%	0.00%	-19.76%

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
โครงการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเพชรบูรณ์			
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์			
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
จำนวนสถานที่เลี้ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	77.48%	49.27%	18.90%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	-19.72%	-26.95%	9.90%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	-100.00%	-100.00%	-100.00%
โครงการส่งเสริมเกษตรกรหญิงใหม่			
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	9.53%	-7.00%	17.78%
โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร			
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์			
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการเพิ่มทักษะอาชีพแก่เกษตรกรผู้ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ			
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
รวมต้นทุนทั้งสิ้น			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลัก	
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์	ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจาก ปัจจัยที่มีผลต่อต้นทุนในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร เนื่องจาก มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย (1) ให้มีการเน้นการฝึกปฏิบัติเพื่อเพิ่มทักษะมากขึ้น มีการสาธิตและให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง (2) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จ (3) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่องช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์
ผลผลิตพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
ผลผลิตเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์	
วิจัยพื้นฐาน และวิจัยประยุกต์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณของแต่ละโครงการวิจัยในจำนวนเงินที่แตกต่างกันตามลักษณะของโครงการวิจัย จึงทำให้ไม่สามารถนำต้นทุนต่อหน่วยในแต่ละปีมาเปรียบเทียบกับปี
วิจัยและพัฒนา	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์	
วิจัยและนวัตกรรม	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ	
จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
จำนวนเกษตรกรได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
โครงการปรับโครงสร้างการผลิตสินค้าเกษตร	
จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	ตัวชี้วัดในผลผลิตหลักปรับโครงสร้างการผลิตสินค้าเกษตรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ไม่ได้กำหนดเป็นจำนวนชนิดสัตว์เหมือนกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงไม่นำมาเปรียบเทียบกับปี
โครงการเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	
โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลัก	
โครงการพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)	
จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
โครงการพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	
จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการตรวจติดตามให้คำแนะนำกับเกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกับหลายหน่วยงานในการคัดเลือกเกษตรกร และเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาดินทำกินด้านปศุสัตว์	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่	
การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานด้านส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ดำเนินการเป็นปีที่ 2 ต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงในด้านต่างๆอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน รวมถึงสนับสนุนการรวมกลุ่มเกษตรกรวางแผนการดำเนินงานต่อเนื่องด้วย
โครงการส่งเสริมการใช้ยางในหน่วยงานภาครัฐ	
จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้ยางพารา	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
โครงการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเพชรบูรณ์	
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์	
จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	ผลผลิตหลักนี้ไม่ได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนเพื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
โครงการส่งเสริมเกษตรกรหญิงใหม่	
เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร	
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
โครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์	
จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ
โครงการเพิ่มทักษะอาชีพแก่เกษตรกรผู้ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ	
จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	ผลผลิตหลักนี้เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จึงไม่มีข้อมูลต้นทุนของปีก่อนเพื่อเปรียบเทียบ

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์ต้นทุนหลัก												
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	72,799,514.78	19,450,313.68	92,249,828.46	670,760.00	1,627,005.89	2,311,057.17	37,004,349.31	-	14,220.24	41,627,392.61	133,877,221.07	
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	7,523,200.11	2,300,020.06	9,823,220.17	80,240.00	69,846.00	123,396.44	6,043,624.89	-	-	6,317,107.33	16,140,327.50	
ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีวิตสัตว์สำหรับสัตว์	15,046,553.59	4,543,871.85	19,590,425.44	219,280.00	102,554.00	195,324.10	10,575,541.21	-	1.00	11,092,700.31	30,683,125.75	
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	130,721,561.03	670,875.94	131,392,436.97	68,260.00	9,316,689.63	5,928,016.17	13,505,671.22	1,400,000.00	3.00	30,218,640.02	161,611,076.99	
กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	40,619,240.84	1,283,970.09	41,903,210.93	31,695.00	2,468,978.00	3,799,567.73	7,318,156.95	-	-	13,618,397.68	55,521,608.61	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชิงใหม่	7,872,818.46	2,070,049.19	9,942,867.65	85,060.00	1,576,749.96	639,251.54	4,098,427.67	-	9.00	6,399,498.17	16,342,365.82	
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	19,253,148.10	1,816,880.87	21,070,028.97	101,480.00	289,298.36	2,015,249.52	2,305,981.83	-	7.00	4,712,016.71	25,782,045.68	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง	18,006,160.42	2,378,731.21	20,384,891.63	42,900.00	-	66,868.00	14,703,744.51	18,300.00	-	14,831,812.51	35,216,704.14	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก	11,426,181.47	434,423.55	11,860,605.02	142,500.00	96,190.00	36,260.00	9,041,868.50	820,960.00	-	10,137,778.50	21,998,383.52	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี	6,690,340.02	552,900.06	7,243,240.08	-	-	28,093.00	2,755,722.08	115,360.00	-	2,899,175.08	10,142,415.16	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว	9,694,952.71	1,102,483.05	10,797,435.76	-	41,989.00	116,959.88	8,605,425.02	114,000.00	2.00	8,878,375.90	19,675,811.66	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	8,212,323.28	1,684,850.11	9,897,173.39	27,800.00	17,501.00	67,556.00	3,996,127.59	-	-	4,108,984.59	14,006,157.98	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร	10,407,892.90	986,743.91	11,394,636.81	211,190.00	-	259,127.10	17,354,312.96	-	-	17,824,630.06	29,219,266.87	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม	9,805,633.07	1,433,607.65	11,239,240.72	202,800.00	-	104,545.00	10,811,848.67	-	-	11,119,193.67	22,358,434.39	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคเนื้อ	25,665,668.61	1,579,937.29	27,245,605.90	350,400.00	57,175.00	147,968.00	10,992,606.90	427,200.00	-	11,975,349.90	39,220,955.80	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	9,660,646.09	312,707.41	9,973,353.50	146,320.00	11,400.00	82,907.79	2,532,108.51	-	-	2,772,736.30	12,746,089.80	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย	7,322,027.92	459,687.17	7,781,715.09	66,800.00	-	101,473.00	2,895,417.20	29,400.00	3.00	3,093,093.20	10,874,808.29	
ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ	12,576,776.51	665,773.42	13,242,549.93	-	703,860.00	176,384.00	6,007,173.46	70,200.00	-	6,957,617.46	20,200,167.39	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	10,823,083.33	675,608.30	11,498,691.63	53,880.00	9,000.00	81,596.00	5,195,620.41	44,496.00	1.00	5,384,593.41	16,883,285.04	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	6,247,849.00	508,623.77	6,756,472.77	43,200.00	-	68,436.70	1,726,508.52	128,696.00	-	1,966,841.22	8,723,313.99	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ	14,079,563.27	291,035.48	14,370,598.75	214,000.00	35,700.00	205,599.47	9,823,796.02	207,000.00	729.91	10,486,825.40	24,857,424.15	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	12,389,067.32	669,646.83	13,058,714.15	132,000.00	44,959.00	276,263.87	9,100,669.70	59,100.00	1.00	9,612,993.57	22,671,707.72	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี	4,775,860.70	608,485.12	5,384,345.82	10,000.00	805,782.00	93,731.74	1,833,224.90	41,400.00	-	2,784,138.64	8,168,484.46	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกลนคร	10,986,165.97	216,402.40	11,202,568.37	10,000.00	-	139,035.16	5,784,618.82	34,800.00	1.00	5,968,454.98	17,171,023.35	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม	4,708,041.74	115,720.87	4,823,762.61	-	-	44,553.50	1,306,670.74	70,796.00	-	1,422,020.24	6,245,782.85	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	17,552,360.15	2,543,124.59	20,095,484.74	52,190.00	98,145.00	500,882.99	14,709,033.44	653,100.00	1.00	16,013,352.43	36,108,837.17	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่	9,461,271.49	160,278.79	9,621,550.28	-	22,800.00	174,096.00	3,675,948.43	-	-	3,872,844.43	13,494,394.71	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา	10,029,245.73	522,863.62	10,552,109.35	-	29,359.00	168,963.45	5,746,498.29	40,199.40	-	5,985,020.14	16,537,129.49	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน	6,665,481.19	157,082.40	6,822,563.59	6,800.00	1,000.00	258,505.00	3,418,412.87	31,900.00	-	3,716,617.87	10,539,181.46	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก	13,804,651.82	859,160.98	14,663,812.80	173,100.00	-	243,189.00	7,588,146.46	26,400.00	-	8,030,835.46	22,694,648.26	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์	10,506,118.25	706,066.68	11,212,184.93	-	-	325,027.30	6,726,326.95	266,381.00	-	7,317,735.25	18,529,920.18	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก	8,775,048.42	1,037,945.97	9,812,994.39	-	22,800.00	121,873.12	3,908,175.75	121,790.00	2.00	4,174,640.87	13,987,635.26	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว	17,419,468.21	1,270,016.51	18,689,484.72	248,850.00	36,000.00	301,008.00	11,559,722.69	237,896.00	-	12,383,476.69	31,072,961.41	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	7,556,182.58	863,577.31	8,419,759.89	-	-	117,559.47	5,164,198.69	27,250.00	-	5,309,008.16	13,728,768.05	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	14,985,945.42	611,846.19	15,597,791.61	294,000.00	22,800.00	1,028,867.00	14,164,722.09	-	-	15,510,389.09	31,108,180.70	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช	8,604,183.74	247,154.64	8,851,338.38	-	38,760.00	101,427.00	5,069,220.27	102,300.00	-	5,311,707.27	14,163,045.65	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่	7,974,210.94	394,837.83	8,369,048.77	12,900.00	23,800.00	165,001.80	2,616,083.54	72,300.00	-	2,890,085.34	11,259,134.11	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ	16,167,117.10	860,635.86	17,027,752.96	234,450.00	87,175.00	277,237.00	6,087,193.06	1,042,180.00	-	7,728,235.06	24,755,988.02	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา	9,886,649.81	955,232.16	10,841,881.97	274,050.00	36,000.00	170,693.50	5,365,048.20	63,600.00	-	5,909,391.70	16,751,273.67	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	7,182,340.69	454,351.27	7,636,691.96	-	-	138,057.00	1,892,083.12	-	-	2,030,140.12	9,666,832.08	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี	6,559,696.32	287,877.45	6,847,573.77	-	700.00	111,815.50	946,216.57	-	4.00	1,058,736.07	7,906,309.84	
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	15,751,839.88	1,239,407.65	16,991,247.53	-	339,067.72	1,067,532.13	4,137,720.69	-	749,977.00	6,294,297.54	23,285,545.07	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท	7,838,669.71	750,418.75	8,589,088.46	10,950.00	12,436.00	318,310.00	4,418,844.63	-	3.00	4,760,543.63	13,349,632.09	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว	5,753,599.38	992,177.63	6,745,777.01	-	15,700.00	233,349.00	3,310,678.52	140,000.00	3.00	3,699,730.52	10,445,507.53	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	10,601,326.21	2,751,325.59	13,352,651.80	-	28,879.00	309,204.00	10,586,053.84	420,000.00	4.00	11,344,140.84	24,696,792.64	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	4,028,579.96	644,121.39	4,672,701.35	-	-	161,264.00	4,657,774.61	140,000.00	2.00	4,959,040.61	9,631,741.96	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	3,848,292.71	320,629.46	4,168,922.17	-	-	168,707.96	2,751,079.15	-	1,149.87	2,920,936.98	7,089,859.15	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	7,268,587.85	316,042.93	7,584,630.78	-	-	95,318.00	2,847,179.25	-	-	2,942,497.25	10,527,128.03	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	3,504,645.92	165,556.70	3,670,202.62	-	-	71,306.00	1,776,487.63	-	2,488.03	1,850,281.66	5,520,484.28	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย	3,690,974.79	416,093.74	4,107,068.53	-	-	107,411.00	2,188,478.23	-	-	2,295,889.23	6,402,957.76	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	3,641,547.98	152,980.62	3,794,528.60	-	-	97,044.00	1,572,730.29	-	-	1,669,774.29	5,464,302.89	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	7,729,008.73	1,374,754.97	9,103,763.70	-	48,694.00	231,438.00	5,178,242.55	-	1.00	5,458,375.55	14,562,139.25	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	3,575,662.29	198,084.51	3,773,746.80	-	-	89,071.00	1,602,706.75	-	2.00	1,691,779.75	5,465,526.55	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	4,196,399.27	994,919.61	5,191,318.88	-	9,800.00	88,502.00	3,044,433.20	280,000.00	-	3,422,735.20	8,614,054.08	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	5,216,514.24	220,595.03	5,437,109.27	-	-	136,586.00	1,824,996.96	-	-	1,961,582.96	7,398,692.23	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,400,337.53	247,586.26	3,647,923.79	-	-	108,940.00	940,663.76	-	-	1,049,603.76	4,697,527.55	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	8,526,559.79	1,734,138.21	10,260,698.00	-	598,396.00	315,756.00	2,891,925.60	-	-	3,806,077.60	14,066,775.60	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่	3,446,172.62	317,597.87	3,763,770.49	-	8,350.00	175,397.00	1,713,941.94	-	-	1,897,688.94	5,661,459.43	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย	4,354,445.57	327,901.71	4,682,347.28	-	-	195,502.00	2,056,299.56	-	-	2,251,801.56	6,934,148.84	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	3,643,080.72	449,335.95	4,092,416.67	-	-	397,826.10	2,402,349.51	-	-	2,800,175.61	6,892,592.28	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	6,385,802.39	847,553.20	7,233,355.59	35,760.00	-	238,404.00	2,966,929.90	140,000.00	-	3,381,093.90	10,614,449.49	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	8,620,401.49	3,201,037.36	11,821,438.85	-	46,038.80	243,634.84	4,319,927.25	179,000.00	2.00	4,788,602.89	16,610,041.74	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจำบุรีรัมย์	4,922,294.31	1,087,244.04	6,009,538.35	52,520.00	7,800.00	178,574.00	3,138,551.86	280,000.00	-	3,657,445.86	9,666,984.21	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	7,100,050.53	698,606.31	7,798,656.84	-	5,000.00	246,509.00	2,995,993.91	-	-	3,247,502.91	11,046,159.75	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	5,288,767.22	852,946.74	6,141,713.96	29,820.00	18,422.00	147,712.00	1,622,805.00	-	-	1,818,759.00	7,960,472.96	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส	5,275,554.06	268,540.88	5,544,094.94	-	600.00	114,216.00	1,462,962.77	-	-	1,577,778.77	7,121,873.71	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	5,055,485.55	340,476.25	5,395,961.80	-	-	259,321.49	2,064,425.88	-	-	2,323,747.37	7,719,709.17	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	2,286,853.70	202,924.19	2,489,777.89	21,000.00	-	115,208.50	1,549,367.63	-	2.00	1,685,578.13	4,175,356.02	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	3,858,172.63	709,367.65	4,567,540.28	15,800.00	32,900.00	180,625.65	1,666,054.76	280,000.00	-	2,175,380.41	6,742,920.69	
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	51,013,554.12	3,349,705.16	54,363,259.28	143,740.00	3,512,469.66	5,754,449.59	166,590,919.84	37,000.00	3.00	176,038,582.09	230,401,841.37	
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	4,492,837.38	127,799.40	4,620,636.78	100,800.00	-	579,972.00	3,802,849.61	-	-	4,483,621.61	9,104,258.39	
ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี	2,494,513.40	332,795.87	2,827,309.27	-	-	374,520.00	1,358,998.26	-	-	1,733,518.26	4,560,827.53	
ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา	3,707,562.94	526,984.18	4,234,547.12	372,820.00	3,000.00	294,094.00	5,972,793.14	-	1.00	6,642,708.14	10,877,255.26	
ด่านกักกันสัตว์หนองคาย	2,751,855.04	4,167,122.28	6,918,977.32	188,880.00	-	403,703.00	1,215,165.43	-	-	1,807,748.43	8,726,725.75	
ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร	3,198,053.36	3,707,110.93	6,905,164.29	-	-	525,156.00	6,214,559.63	-	-	6,739,715.63	13,644,879.92	
ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่	4,566,801.10	367,897.61	4,934,698.71	170,220.00	-	490,299.04	1,062,910.85	-	-	1,723,429.89	6,658,128.60	
ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน	2,999,561.34	718,542.30	3,718,103.64	-	17,348.00	375,335.00	5,048,616.71	-	2.00	5,441,301.71	9,159,405.35	
ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร	1,810,489.00	363,097.71	2,173,586.71	-	-	421,130.00	2,050,240.71	-	1.00	2,471,371.71	4,644,958.42	
ด่านกักกันสัตว์ตาก	5,067,606.98	3,986,074.33	9,053,681.31	-	-	280,400.00	1,051,110.70	-	-	1,331,510.70	10,385,192.01	
ด่านกักกันสัตว์พิจิตร	1,741,913.92	215,337.42	1,957,251.34	-	-	274,880.00	1,054,226.29	-	-	1,329,106.29	3,286,357.63	
ด่านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์	2,374,448.44	197,538.50	2,571,986.94	-	7,430.00	265,730.00	1,333,906.48	-	-	1,607,066.48	4,179,053.42	
ด่านกักกันสัตว์เพชรบุรี	5,811,932.46	1,548,484.54	7,360,417.00	-	6,224.00	927,120.00	5,868,276.23	-	-	6,801,620.23	14,162,037.23	
ด่านกักกันสัตว์ประจำบุรีรัมย์	4,945,677.38	466,130.28	5,411,807.66	-	-	757,593.00	1,508,928.06	-	-	2,266,521.06	7,678,328.72	
ด่านกักกันสัตว์ภูเก็ต	2,721,800.59	125,159.22	2,846,959.81	80,223.16	-	427,702.16	999,915.04	-	4.00	1,507,844.36	4,354,804.17	
ด่านกักกันสัตว์ชุมพร	8,084,718.98	259,453.92	8,344,172.90	-	-	483,572.00	3,066,037.16	-	1.00	3,549,610.16	11,893,783.06	
ด่านกักกันสัตว์สงขลา	6,322,046.19	5,858,081.54	12,180,127.73	13,960.00	68,955.00	641,089.00	5,333,413.94	-	3.00	6,057,420.94	18,237,548.67	
ด่านกักกันสัตว์สตูล	2,710,280.88	432,205.03	3,142,485.91	-	-	405,294.00	525,387.67	-	-	930,681.67	4,073,167.58	
ด่านกักกันสัตว์นราธิวาส	4,574,448.91	2,786,337.13	7,360,786.04	-	33,551.70	264,932.70	549,942.06	-	-	848,426.46	8,209,212.50	
ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี	2,729,491.72	433,219.40	3,162,711.12	241,950.00	-	271,655.00	1,455,109.22	-	-	1,968,714.22	5,131,425.34	
ด่านกักกันสัตว์จันทบุรี	2,740,492.47	256,921.56	2,997,414.03	-	-	168,000.00	610,191.21	-	-	778,191.21	3,775,605.24	
ด่านกักกันสัตว์ตราด	2,347,845.82	3,547,033.68	5,894,879.50	-	-	277,140.00	934,548.47	-	-	1,211,688.47	7,106,567.97	
ด่านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี	2,105,336.69	322,363.33	2,427,700.02	675,150.00	-	2,700.00	1,344,961.86	-	-	2,022,811.86	4,450,511.88	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ด้านกักกันสัตว์นครนายก	1,485,385.96	167,293.27	1,652,679.23	332,640.00	-	264,960.00	2,288,039.78	-	1.00	2,885,640.78	4,538,320.01	
ด้านกักกันสัตว์สระแก้ว	10,064,918.67	4,910,597.24	14,975,515.91	-	-	858,000.00	13,202,946.80	-	-	14,060,946.80	29,036,462.71	
ด้านกักกันสัตว์บุรีรัมย์	2,252,472.81	906,504.98	3,158,977.79	-	-	289,710.00	1,302,248.04	-	-	1,591,958.04	4,750,935.83	
ด้านกักกันสัตว์สุรินทร์	1,774,325.44	234,075.62	2,008,401.06	-	-	276,546.00	582,107.60	-	-	858,653.60	2,867,054.66	
ด้านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ	2,018,968.31	215,203.82	2,234,172.13	262,560.00	-	38,230.00	606,759.68	-	-	907,549.68	3,141,721.81	
ด้านกักกันสัตว์อุบลราชธานี	2,712,668.27	308,583.33	3,021,251.60	-	-	489,178.00	1,609,101.31	-	-	2,098,279.31	5,119,530.91	
ด้านกักกันสัตว์นครพนม	2,336,985.16	3,061,393.04	5,398,378.20	138,802.07	3,000.00	266,330.76	1,116,178.27	-	6.00	1,524,317.10	6,922,695.30	
ด้านกักกันสัตว์ลำปาง	1,412,069.73	232,753.43	1,644,823.16	-	-	371,080.00	1,661,711.21	-	1.00	2,032,792.21	3,677,615.37	
ด้านกักกันสัตว์แพร่	1,796,247.06	219,767.47	2,016,014.53	-	-	567,324.00	1,149,667.01	-	-	1,716,991.01	3,733,005.54	
ด้านกักกันสัตว์น่าน	1,817,141.84	635,514.75	2,452,656.59	142,040.00	3,000.00	210,322.00	484,088.67	-	1.00	839,451.67	3,292,108.26	
ด้านกักกันสัตว์เชียงราย	3,808,985.51	9,091,080.73	12,900,066.24	206,980.00	-	344,593.17	2,417,246.52	-	-	2,968,819.69	15,868,885.93	
ด้านกักกันสัตว์อุตรดิตถ์	1,445,989.23	414,812.16	1,860,801.39	-	1,690.10	157,040.00	1,145,186.08	-	-	1,303,916.18	3,164,717.57	
ด้านกักกันสัตว์พะเยา	1,723,572.26	96,880.85	1,820,453.11	-	-	225,280.00	531,303.28	-	-	756,583.28	2,577,036.39	
ด้านกักกันสัตว์กาญจนบุรี	4,533,860.37	3,312,281.85	7,846,142.22	-	-	460,000.00	2,462,008.11	-	-	2,922,008.11	10,768,150.33	
ด้านกักกันสัตว์ราชบุรี	1,668,889.59	95,748.26	1,764,637.85	-	610.00	446,800.00	822,441.94	-	-	1,269,851.94	3,034,489.79	
ด้านกักกันสัตว์ระนอง	2,427,753.88	388,358.80	2,816,112.68	49,560.00	3,000.00	236,949.00	911,101.79	-	3.00	1,200,613.79	4,016,726.47	
ด้านกักกันสัตว์ตรัง	536,386.93	16,572.42	552,959.35	-	-	158,557.00	473,379.25	-	-	631,936.25	1,184,895.60	
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	70,519,895.36	2,246,824.06	72,766,719.42	-	18,720.00	49,395.21	921,668.79	-	-	989,784.00	73,756,503.42	
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	25,842,550.05	4,685,133.88	30,527,683.93	65,100.00	767,560.00	3,125,768.74	25,044,502.35	-	10.00	29,002,941.09	59,530,625.02	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพกลาง	5,203,153.53	733,547.10	5,936,700.63	329,040.00	6,300.00	155,000.38	6,349,303.09	-	2.00	6,839,645.47	12,776,346.10	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์	3,915,304.28	1,038,181.21	4,953,485.49	181,440.00	-	215,896.30	2,970,665.84	-	-	3,368,002.14	8,321,487.63	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	5,541,711.73	2,146,007.45	7,687,719.18	126,480.00	7,500.00	158,155.20	2,371,184.82	-	696,893.81	3,360,213.83	11,047,933.01	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเชื้อสุกรราชบุรี	1,863,502.71	81,537.25	1,945,039.96	101,980.00	-	49,900.90	1,103,898.04	-	-	1,255,778.94	3,200,818.90	
ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์	6,694,787.04	1,830,253.99	8,525,041.03	265,680.00	2,000.00	510,876.47	6,559,055.76	-	-	7,337,612.23	15,862,653.26	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	15,083,387.10	4,703,808.15	19,787,195.25	-	11,550.00	1,299,260.00	4,071,497.30	-	8.00	5,382,315.30	25,169,510.55	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	10,217,230.34	955,226.70	11,172,457.04	-	-	789,052.00	1,754,139.83	-	10.00	2,543,201.83	13,715,658.87	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	10,992,695.01	975,375.04	11,968,070.05	-	77,380.00	994,155.15	3,493,214.63	-	6.00	4,564,755.78	16,532,825.83	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	12,466,554.25	1,995,143.79	14,461,698.04	-	3,000.00	1,454,718.00	1,766,401.72	-	10.00	3,224,129.72	17,685,827.76	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	13,694,694.15	1,344,337.62	15,039,031.77	57,120.00	-	2,202,508.10	2,033,661.94	-	5.00	4,293,295.04	19,332,326.81	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	9,268,342.79	1,475,948.25	10,744,291.04	22,200.00	8,420.00	756,722.90	2,057,715.42	-	-	2,845,058.32	13,589,349.36	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	17,548,771.44	3,971,786.96	21,520,558.40	60,240.00	296,850.00	1,152,159.40	4,023,249.28	-	3.00	5,532,501.68	27,053,060.08	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	10,055,641.17	1,531,934.36	11,587,575.53	166,320.00	3,248.00	777,401.56	3,437,976.64	-	-	4,384,946.20	15,972,521.73	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	8,808,196.06	1,040,985.47	9,849,181.53	70,800.00	49,150.00	888,908.00	7,544,459.16	-	2,440.67	8,555,757.83	18,404,939.36	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	20,471,636.46	2,061,555.65	22,533,192.11	109,680.00	1,422,532.08	3,092,258.10	12,755,756.63	-	-	17,380,226.81	39,913,418.92	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ปทุมธานี	2,674,335.80	97,135.34	2,771,471.14	10,000.00	400,330.00	103,105.00	1,697,915.66	-	-	2,211,350.66	4,982,821.80	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	19,205,346.75	1,046,973.96	20,252,320.71	-	1,326,682.00	2,369,900.00	17,993,450.92	-	70,269.02	21,760,301.94	42,012,622.65	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง	6,349,084.31	288,863.38	6,637,947.69	-	284,752.00	92,729.16	1,963,998.03	-	-	2,341,479.19	8,979,426.88	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	17,489,290.44	3,912,858.89	21,402,149.33	1,112,360.00	57,360.00	255,635.72	19,864,942.03	-	9.00	21,290,306.75	42,692,456.08	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	21,220,696.87	2,146,933.29	23,367,630.16	-	841,895.66	3,998,385.73	16,965,085.89	-	80,760.61	21,886,127.89	45,253,758.05	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	18,213,031.88	2,150,625.90	20,363,657.78	22,020.00	1,646,540.00	3,784,490.00	18,659,828.76	-	-	24,112,878.76	44,476,536.54	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม	9,617,133.52	362,826.85	9,979,960.37	24,000.00	97,550.00	473,691.00	1,515,348.15	-	-	2,110,589.15	12,090,549.52	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	21,586,053.55	7,017,805.50	28,603,859.05	59,980.00	106,399.37	456,436.32	12,361,118.51	-	-	12,983,934.20	41,587,793.25	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	23,114,555.79	3,222,404.87	26,336,960.66	406,200.00	3,029,657.47	5,019,825.17	17,671,027.22	-	-	26,126,709.86	52,463,670.52	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงใหม่	4,387,867.11	1,068,347.38	5,456,214.49	50,700.00	278,540.00	459,500.00	1,813,817.02	-	5,501.00	2,608,058.02	8,064,272.51	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	21,004,965.78	4,728,633.04	25,733,598.82	122,700.00	32,800.00	441,647.40	11,719,038.13	-	10.00	12,316,195.53	38,049,794.35	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	17,817,284.23	2,767,949.55	20,585,233.78	28,900.00	1,183,706.00	2,706,516.42	10,930,842.69	-	337,520.00	15,187,485.11	35,772,718.89	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี	6,842,643.40	341,956.32	7,184,599.72	-	264,901.00	140,590.00	1,837,919.24	-	138,228.00	2,381,638.24	9,566,237.96	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	22,651,383.06	2,000,121.42	24,651,504.48	-	1,539,186.00	3,226,753.00	19,542,079.89	-	8.00	24,308,026.89	48,959,531.37	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจวบคีรีขันธ์	6,115,273.28	194,812.58	6,310,085.86	-	240,624.00	236,857.80	1,610,597.57	-	-	2,088,079.37	8,398,165.23	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	16,067,266.86	1,641,419.39	17,708,686.25	-	316,922.90	1,676,646.65	12,714,139.58	203,000.00	8.00	14,910,717.13	32,619,403.38	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช	7,277,285.05	575,896.98	7,853,182.03	24,720.00	262,632.00	253,881.00	1,117,373.54	-	2,000.00	1,660,606.54	9,513,788.57	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน)	24,116,827.14	4,959,101.37	29,075,928.51	598,250.00	-	501,175.61	11,368,100.26	-	16.00	12,467,541.87	41,543,470.38	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	16,111,295.19	282,917.57	16,394,212.76	132,800.00	1,075,717.00	1,107,569.31	10,101,487.64	-	1,975.70	12,419,549.65	28,813,762.41	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นราธิวาส	6,051,312.87	475,438.72	6,526,751.59	-	101,478.00	284,404.00	2,746,084.12	-	-	3,131,966.12	9,658,717.71	
สำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร	17,517,401.77	114,654.15	17,632,055.92	-	230,160.00	459,852.92	2,972,765.46	93,440.00	27,908.00	3,784,126.38	21,416,182.30	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	11,054,078.14	1,483,185.46	12,537,263.60	-	-	187,633.00	973,123.31	142,000.00	6.00	1,302,762.31	13,840,025.91	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี	12,333,204.55	132,245.88	12,465,450.43	6,000.00	142,255.00	470,492.00	2,233,079.77	162,880.00	7.00	3,014,713.77	15,480,164.20	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	14,146,651.53	148,738.95	14,295,390.48	-	127,490.00	785,690.92	2,217,553.65	161,000.00	13.00	3,291,747.57	17,587,138.05	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	21,741,643.32	596,094.93	22,337,738.25	-	119,920.00	668,706.00	3,293,590.64	368,000.00	-	4,450,216.64	26,787,954.89	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	18,422,580.73	349,353.20	18,771,933.93	-	189,686.00	409,872.00	2,334,080.44	161,000.00	8.00	3,094,646.44	21,866,580.37	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลพบุรี	30,003,149.30	558,043.22	30,561,192.52	116,900.00	318,470.00	927,425.00	6,142,675.72	433,050.00	-	7,938,520.72	38,499,713.24	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี	14,802,794.02	522,311.40	15,325,105.42	-	212,170.00	222,849.00	2,749,649.11	138,000.00	-	3,322,668.11	18,647,773.53	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	19,484,538.47	252,118.99	19,736,657.46	-	187,030.00	455,733.00	3,655,041.87	1,145,900.00	-	5,443,704.87	25,180,362.33	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	23,528,011.61	603,391.14	24,131,402.75	74,100.00	201,980.00	1,712,344.00	6,237,630.09	1,154,760.00	6.00	9,380,820.09	33,512,222.84	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	19,995,164.72	116,744.12	20,111,908.84	-	295,460.00	1,201,945.00	5,442,969.61	509,010.00	-	7,449,384.61	27,561,293.45	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	17,065,087.36	467,965.21	17,533,052.57	-	254,360.00	1,545,407.00	4,051,097.84	884,000.00	10.00	6,734,874.84	24,267,927.41	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี	18,303,612.18	840,255.12	19,143,867.30	-	250,310.00	691,690.00	3,072,929.34	263,280.00	48,914.20	4,327,123.54	23,470,990.84	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	12,002,813.65	432,889.47	12,435,703.12	-	163,251.00	424,887.00	1,555,743.22	947,850.00	1.00	3,091,732.22	15,527,435.34	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดฉะเชิงเทรา	23,736,205.93	339,488.60	24,075,694.53	-	197,320.00	856,824.00	6,061,289.18	294,680.00	3,028.00	7,413,141.18	31,488,835.71	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี	13,571,134.18	242,764.44	13,813,898.62	-	169,195.00	407,320.00	3,903,240.18	193,320.00	-	4,673,075.18	18,486,973.80	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	13,853,941.57	810,782.87	14,664,724.44	55,980.00	150,873.00	558,506.00	4,083,448.14	92,000.00	-	4,940,807.14	19,605,531.58	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	19,644,030.28	894,995.72	20,539,026.00	-	308,360.00	645,799.00	6,002,410.32	207,000.00	-	7,163,569.32	27,702,595.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา	60,513,149.80	488,984.79	61,002,134.59	157,920.00	1,025,145.00	1,718,911.00	13,960,340.23	3,734,660.00	-	20,596,976.23	81,599,110.82	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์	38,453,653.08	1,093,647.82	39,547,300.90	-	556,330.00	2,231,744.00	8,615,856.03	748,320.00	9.00	12,152,259.03	51,699,559.93	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์	32,878,671.81	1,259,458.39	34,138,130.20	-	-	1,840,458.60	7,691,464.54	436,000.00	10,150.00	9,978,073.14	44,116,203.34	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	37,568,581.24	678,142.36	38,246,723.60	121,180.00	438,161.00	1,353,522.89	8,230,897.72	729,845.00	2.00	10,873,608.61	49,120,332.21	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	43,732,242.84	689,033.33	44,421,276.17	341,732.00	490,140.00	1,452,565.40	8,808,452.22	789,000.00	-	11,881,889.62	56,303,165.79	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร	23,591,132.64	492,086.03	24,083,218.67	-	322,810.00	1,746,525.00	4,779,132.65	302,000.00	14,769.00	7,165,236.65	31,248,455.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยภูมิ	31,240,280.75	1,103,745.24	32,344,025.99	79,000.00	392,570.00	851,727.00	6,341,869.94	518,360.00	204,840.79	8,388,367.73	40,732,393.72	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอำนาจเจริญ	17,362,164.44	606,353.72	17,968,518.16	-	348,700.00	827,279.71	3,142,593.68	258,840.00	-	4,577,413.39	22,545,931.55	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	15,882,838.18	628,863.74	16,511,701.92	74,600.00	256,760.00	774,905.50	2,262,929.79	865,870.00	8.00	4,235,073.29	20,746,775.21	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดขอนแก่น	44,166,088.06	546,432.00	44,712,520.06	-	308,360.00	2,224,224.98	7,787,375.99	1,295,460.00	177,215.00	11,792,635.97	56,505,156.03	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี	36,045,790.43	575,510.02	36,621,300.45	63,000.00	356,310.00	2,031,515.90	7,780,350.73	619,600.00	4,346.83	10,855,123.46	47,476,423.91	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย	23,528,665.29	678,421.38	24,207,086.67	17,682.00	279,420.00	628,813.30	4,016,368.41	416,320.00	-	5,358,603.71	29,565,690.38	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย	18,866,027.54	610,229.60	19,476,257.14	24,000.00	232,403.00	1,329,977.07	3,550,498.18	276,520.00	-	5,413,398.25	24,889,655.39	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	32,953,422.49	986,291.03	33,939,713.52	111,100.00	828,240.00	1,737,255.90	6,024,507.90	2,081,770.00	4,200.00	10,787,073.80	44,726,787.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	33,106,383.88	530,321.04	33,636,704.92	-	571,160.00	2,518,926.00	6,576,199.47	1,609,800.00	-	11,276,085.47	44,912,790.39	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาฬสินธุ์	31,759,501.71	702,028.16	32,461,529.87	15,000.00	518,106.00	1,654,381.00	5,251,076.89	835,760.00	-	8,274,323.89	40,735,853.76	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร	43,161,121.17	692,215.15	43,853,336.32	-	371,200.00	1,963,073.99	7,833,297.37	-	5,976.00	10,173,547.36	54,026,883.68	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม	22,887,532.32	754,712.41	23,642,244.73	-	480,580.00	2,099,951.34	5,039,911.41	1,433,560.00	-	9,054,002.75	32,696,247.48	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมุกดาหาร	19,138,511.90	865,883.89	20,004,395.79	96,480.00	342,590.00	734,191.00	3,297,244.96	265,170.00	-	4,735,675.96	24,740,071.75	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	47,403,568.25	1,512,607.09	48,916,175.34	-	825,088.00	3,058,002.79	12,121,247.30	2,393,870.00	6.00	18,398,214.09	67,314,389.43	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	18,290,770.36	363,644.40	18,654,414.76	36,000.00	343,258.00	1,147,212.00	5,143,148.09	227,895.00	2,713.58	6,900,226.67	25,554,641.43	

กรมปศุสัตว์
รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำปาง	25,689,224.84	312,581.82	26,001,806.66	36,000.00	251,127.00	897,985.00	4,421,169.14	511,236.00	210,463.64	6,327,980.78	32,329,787.44	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	15,435,532.99	389,996.48	15,825,529.47	389,350.00	117,030.00	405,784.00	2,626,811.78	227,400.00	-	3,766,375.78	19,591,905.25	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแพร่	19,482,476.65	156,913.82	19,639,390.47	-	88,460.00	315,833.00	2,678,885.34	238,600.00	338,054.00	3,659,832.34	23,299,222.81	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดน่าน	22,784,897.77	605,773.52	23,390,671.29	12,000.00	484,460.00	738,071.60	5,872,747.37	1,175,560.00	-	8,282,838.97	31,673,510.26	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะเยา	20,115,506.81	576,601.33	20,692,108.14	30,000.00	300,260.00	661,211.82	3,287,524.74	623,700.00	15.00	4,902,711.56	25,594,819.70	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย	33,163,461.62	1,048,685.99	34,212,147.61	62,000.00	556,576.00	1,203,954.56	7,731,340.90	1,483,690.00	394.00	11,037,955.46	45,250,103.07	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแม่ฮ่องสอน	12,528,146.79	943,791.73	13,471,938.52	-	289,730.00	593,404.00	3,287,150.07	169,560.00	4.00	4,339,848.07	17,811,786.59	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครสวรรค์	27,519,084.40	391,538.65	27,910,623.05	48,000.00	344,855.00	2,780,939.00	3,420,923.26	1,299,484.00	2.00	7,894,203.26	35,804,826.31	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	17,396,972.54	471,515.94	17,868,488.48	-	160,200.00	472,392.00	3,780,446.20	497,200.00	8.00	4,910,246.20	22,778,734.68	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	23,811,650.24	491,429.71	24,303,079.95	19,200.00	145,520.00	1,124,041.00	2,446,511.75	313,640.00	3,007.00	4,051,919.75	28,354,999.70	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก	22,335,631.35	437,375.27	22,773,006.62	47,880.00	670,271.00	722,422.00	5,135,257.15	434,980.00	11.00	7,010,821.15	29,783,827.77	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุโขทัย	24,624,746.26	347,940.64	24,972,686.90	-	278,884.00	802,586.20	3,008,584.04	453,260.00	3,000.00	4,546,314.24	29,519,001.14	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิษณุโลก	25,466,763.02	472,843.14	25,939,606.16	24,000.00	436,494.60	858,027.00	3,849,654.66	1,699,280.00	4.00	6,867,460.26	32,807,066.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร	21,043,772.04	261,393.32	21,305,165.36	20,730.00	196,525.00	1,024,002.00	2,913,421.01	351,600.00	-	4,506,278.01	25,811,443.37	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	24,315,282.12	1,213,184.12	25,528,466.24	117,540.00	398,650.00	678,953.00	3,768,436.71	318,080.00	-	5,281,659.71	30,810,125.95	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	29,830,605.33	515,972.82	30,346,578.15	118,040.00	313,648.00	928,727.00	3,962,379.26	376,860.00	4.00	5,699,658.26	36,046,236.41	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	24,593,259.12	917,299.05	25,510,558.17	74,400.00	347,080.00	1,241,977.35	6,489,374.56	581,190.00	-	8,734,021.91	34,244,580.08	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	27,641,902.03	382,918.62	28,024,820.65	37,440.00	279,851.00	943,759.50	3,129,899.06	290,080.00	3,001.00	4,684,030.56	32,708,851.21	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครปฐม	25,698,967.72	421,933.41	26,120,901.13	42,000.00	381,615.00	498,754.00	4,246,466.85	318,440.00	3.00	5,487,278.85	31,608,179.98	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร	8,251,285.13	213,361.52	8,464,646.65	24,150.00	195,800.00	391,722.00	1,793,313.93	94,200.00	2,971.20	2,502,157.13	10,966,803.78	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสงคราม	7,548,821.83	76,920.05	7,625,741.88	-	244,400.00	146,080.00	1,547,131.28	73,800.00	2.00	2,011,413.28	9,637,155.16	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี	26,076,834.64	684,651.61	26,761,486.25	32,640.00	318,440.00	728,270.00	4,020,993.38	210,768.15	286,654.00	5,597,765.53	32,359,251.78	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์	22,367,958.18	882,218.61	23,250,176.79	102,000.00	335,870.00	808,346.00	4,623,619.78	1,749,440.00	8.00	7,619,283.78	30,869,460.57	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	35,445,771.61	1,686,886.67	37,132,658.28	117,640.00	589,799.00	1,206,817.00	7,665,296.36	615,640.00	-	10,195,192.36	47,327,850.64	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกระบี่	13,566,119.87	198,734.25	13,764,854.12	30,000.00	207,944.00	449,148.00	1,405,919.34	224,240.00	3,669.56	2,320,920.90	16,085,775.02	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพังงา	9,767,968.39	408,263.11	10,176,231.50	72,900.00	334,660.00	516,853.50	1,752,318.77	219,600.00	-	2,896,332.27	13,072,563.77	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต	8,609,670.81	614,166.19	9,223,837.00	5,340.00	269,877.71	301,477.99	2,230,255.25	74,440.00	3,012.00	2,884,402.95	12,108,239.95	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี	24,186,865.29	340,381.09	24,527,246.38	122,220.00	214,810.00	867,696.47	4,318,764.67	497,160.00	1.00	6,020,652.14	30,547,898.52	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	8,719,947.88	414,430.23	9,134,378.11	63,200.00	136,170.00	233,646.00	1,118,145.79	130,360.00	3,000.00	1,684,521.79	10,818,899.90	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	18,645,788.10	597,251.90	19,243,040.00	98,960.00	223,590.00	478,300.00	2,819,311.00	228,240.00	-	3,848,401.00	23,091,441.00	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	27,037,288.77	431,633.13	27,468,921.90	116,735.00	749,213.20	781,904.99	9,017,838.24	3,227,600.00	2.00	13,893,293.43	41,362,215.33	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	13,067,508.27	144,159.95	13,211,668.22	21,600.00	203,310.00	633,017.00	2,484,133.54	193,080.00	3,002.00	3,538,142.54	16,749,810.76	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง	18,587,451.70	357,875.10	18,945,326.80	44,940.00	227,430.00	506,350.84	2,462,369.27	285,840.00	2.00	3,526,932.11	22,472,258.91	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	20,900,175.98	650,805.10	21,550,981.08	70,980.00	316,975.00	643,674.47	4,005,523.80	909,720.00	1.00	5,946,874.27	27,497,855.35	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	23,613,932.82	415,908.84	24,029,841.66	24,000.00	613,843.00	1,030,052.90	9,630,794.17	6,855,760.00	-	18,154,450.07	42,184,291.73	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	18,924,221.05	180,687.26	19,104,908.31	-	556,792.00	1,051,943.90	11,016,642.45	4,613,050.00	-	17,238,428.35	36,343,336.66	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส	31,509,935.31	361,339.43	31,871,274.74	85,050.00	714,551.00	813,636.00	13,875,050.99	7,459,876.00	1,167.00	22,949,330.99	54,820,605.73	
ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ	2,990,794.32	447,249.50	3,438,043.82	569,800.00	5,000.00	719,309.00	1,491,204.14	-	4.00	2,785,317.14	6,223,360.96	
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง	1,186,365.35	124,693.27	1,311,058.62	44,467.72	8,000.00	5,260.00	1,603,828.23	-	-	1,661,555.95	2,972,614.57	
ด่านกักกันสัตว์สระบุรี	1,340,474.18	68,524.03	1,408,998.21	279,940.00	-	525,320.00	2,269,708.60	-	-	3,074,968.60	4,483,966.81	
ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา	1,366,954.98	23,492.79	1,390,447.77	304,800.00	-	833,120.00	910,376.63	-	-	2,048,296.63	3,438,744.40	
ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี	2,099,830.62	813,504.85	2,913,335.47	1,425,200.00	-	416,870.00	6,204,526.58	-	-	8,046,596.58	10,959,932.05	
ด่านกักกันสัตว์อุตรธานี	1,166,432.32	218,643.69	1,385,076.01	139,160.00	-	52,800.00	1,893,833.06	-	-	2,085,793.06	3,470,869.07	
ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น	986,297.37	29,723.52	1,016,020.89	250,560.00	-	137,540.00	1,155,878.20	-	1,540.80	1,545,519.00	2,561,539.89	
ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม	1,527,488.90	586,210.21	2,113,699.11	446,880.00	-	16,124.00	1,469,261.51	-	2.00	1,932,267.51	4,045,966.62	
ด่านกักกันสัตว์ลำพูน	654,235.99	213,006.62	867,242.61	-	-	174,725.00	1,050,514.56	-	-	1,225,239.56	2,092,482.17	
ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก	1,571,817.74	247,344.95	1,819,162.69	-	-	132,186.00	6,958,552.41	-	-	7,090,738.41	8,909,901.10	
ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์	1,292,407.32	214,146.99	1,506,554.31	-	-	409,050.00	2,491,162.01	-	-	2,900,212.01	4,406,766.32	
ด่านกักกันสัตว์นครปฐม	962,443.50	831,371.49	1,793,814.99	21,560.00	-	306,250.00	1,902,766.93	-	-	2,230,576.93	4,024,391.92	
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย	-	10,805.73	10,805.73	-	2,040.00	146,755.00	447,373.70	-	-	596,168.70	606,974.43	
ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	-	7,698.47	7,698.47	-	-	372,481.00	1,135,593.48	-	-	1,508,074.48	1,515,772.95	
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	98,001,501.17	89,266,463.50	187,267,964.67	2,469,751.84	1,556,672.28	2,146,175.10	95,649,282.17	-	-	101,821,881.39	289,089,846.06	
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ	6,247,663.87	736,427.67	6,984,091.54	-	19,000.00	69,164.00	4,453,550.73	-	-	4,541,714.73	11,525,806.27	
ด่านกักกันสัตว์ฉะเชิงเทรา	1,150,572.06	1,226,816.65	2,377,388.71	591,600.00	-	59,000.00	4,900,993.86	-	-	5,551,593.86	7,928,982.57	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ	5,436,936.15	871,459.92	6,308,396.07	-	338,800.00	215,872.00	1,811,186.59	-	-	2,365,858.59	8,674,254.66	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ	11,943,520.38	829,738.21	12,773,258.59	33,760.00	208,050.00	594,203.28	3,385,623.41	352,270.00	-	4,573,906.69	17,347,165.28	
ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง	3,306,950.29	276,415.49	3,583,365.78	241,350.00	8,040.00	79,854.95	1,581,785.77	-	-	1,911,030.72	5,494,396.50	
ด่านกักกันสัตว์ยโสธร	1,598,085.62	205,003.85	1,803,089.47	-	-	368,640.00	1,051,576.07	-	-	1,420,216.07	3,223,305.54	
ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์	4,169,016.44	1,221,624.10	5,390,640.54	250,320.00	-	166,162.00	7,807,593.65	-	-	8,224,075.65	13,614,716.19	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	7,742,021.41	2,543,189.57	10,285,210.98	-	100,000.00	1,013,480.20	2,093,252.37	-	-	3,206,732.57	13,491,943.55	
กองสารวัตรและกักกัน	15,295,429.72	15,060,804.33	30,356,234.05	77,800.00	601,338.00	4,174,897.57	22,500,670.24	-	-	27,354,705.81	57,710,939.86	
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	6,599,353.10	6,445,559.63	13,044,912.73	63,300.00	1,839,977.00	1,262,895.60	7,036,320.36	-	41,702,481.53	51,904,974.49	64,949,887.22	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 60	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอตำบลชัย จังหวัดเลย	4,404,345.20	965,729.46	5,370,074.66	49,200.00	92,300.00	137,944.10	3,432,424.36	-	-	3,711,868.46	9,081,943.12	
ศูนย์วิจัยและพัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	10,005,895.59	2,001,758.78	12,007,654.37	-	12,587.00	319,487.76	7,476,644.99	-	4.00	7,808,723.75	19,816,378.12	
กองควบคุมอาหารและยาสัตว์	18,405,191.19	419,678.07	18,824,869.26	389,240.00	5,066,166.00	3,592,132.32	10,260,727.88	-	14.00	19,308,280.20	38,133,149.46	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	4,842,626.34	956,179.22	5,798,805.56	-	17,730.00	138,538.00	3,159,450.65	-	-	3,315,718.65	9,114,524.21	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	16,197,162.49	4,970,669.27	21,167,831.76	244,800.00	563,736.00	611,620.00	17,557,220.62	-	-	18,977,376.62	40,145,208.38	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)	-	692,446.56	692,446.56	-	134,373.00	119,184.00	1,704,664.24	-	-	1,958,221.24	2,650,667.80	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	15,583,630.04	5,422,071.50	21,005,701.54	375,320.00	4,320.00	282,786.00	13,538,426.81	-	217,494.45	14,418,347.26	35,424,048.80	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	16,208,702.69	4,838,718.81	21,047,421.50	144,650.00	255,803.00	44,655.00	15,509,424.54	-	27.00	15,954,559.54	37,001,981.04	
ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท	8,736.00	9,546.44	18,282.44	-	-	320,960.00	558,224.28	-	-	879,184.28	897,466.72	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมสระบุรี	1,710,843.22	3,840.99	1,714,684.21	86,400.00	-	49,776.00	1,516,271.30	-	-	1,652,447.30	3,367,131.51	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมขอนแก่น	1,308,341.20	531.05	1,308,872.25	-	-	27,339.00	182,761.00	-	-	210,100.00	1,518,972.25	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่	1,513,556.13	1,157.45	1,514,713.58	-	-	69,434.65	140,665.35	-	-	210,100.00	1,724,813.58	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมราชบุรี	1,396,446.98	16,680.84	1,413,127.82	32,700.00	-	119,366.00	557,269.54	-	-	709,335.54	2,122,463.36	
กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ด่านกักกันสัตว์เลย	1,779,653.11	423,102.61	2,202,755.72	108,040.00	3,000.00	151,471.00	990,203.38	-	1.00	1,252,715.38	3,455,471.10	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กรมการสัตวบาล	3,290,497.93	771,025.84	4,061,523.77	134,100.00	-	84,145.98	5,094,588.89	-	-	5,312,834.87	9,374,358.64	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,760,461.03	56,930.06	3,817,391.09	97,590.00	615,378.77	107,238.40	242,431.59	-	3.00	1,062,641.76	4,880,032.85	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	3,106,975.93	57,437.78	3,164,413.71	-	49,421.50	405,641.00	208,943.09	-	5.00	664,010.59	3,828,424.30	
สำนักงานเลขานุการกรม	19,577,306.91	2,093,118.40	21,670,425.31	374,540.00	7,632,247.95	3,771,801.78	10,170,241.02	500,000.00	492,364.78	22,941,195.53	44,611,620.84	
กองการเจ้าหน้าที่	23,574,709.70	342,532.77	23,917,242.47	12,540.00	2,244,409.15	193,537.95	1,540,586.13	-	18.00	3,991,091.23	27,908,333.70	
กองคลัง	30,655,508.62	450,977.24	31,106,485.86	1,348,920.00	1,971,795.37	76,143.40	3,557,079.03	-	18.00	6,953,955.80	38,060,441.66	
สำนักกฎหมาย	9,710,556.16	59,967.83	9,770,523.99	-	128,655.40	161,137.49	452,093.18	-	10.00	741,896.07	10,512,420.06	
กองแผนงาน	17,064,345.68	658,431.02	17,722,776.70	232,530.00	503,033.15	323,314.82	3,660,971.30	-	8.00	4,719,857.27	22,442,633.97	
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	10,854,251.60	21,255,221.69	32,109,473.29	-	1,819,791.84	170,975.00	22,652,646.95	-	10.00	24,643,423.79	56,752,897.08	
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	8,078,446.46	448,282.00	8,526,728.46	36,920.00	230,490.50	3,504,052.20	517,683.53	1,744,635.93	2.00	6,033,784.16	14,560,512.62	
รวมต้นทุนผลผลิต	3,706,201,100.37	424,291,145.89	4,130,492,246.26	26,021,138.79	89,620,750.72	197,216,053.65	1,594,836,469.80	77,179,354.48	45,883,947.22	2,030,757,714.66	6,161,249,960.92	

กรมปศุสัตว์
รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ
ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์ต้นทุนหลัก												
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	76,251,931.82	22,547,219.35	98,799,151.17	529,810.00	771,620.42	1,653,787.11	54,341,122.80	-	7,681.10	57,304,021.43	156,103,172.60	
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	6,882,907.01	3,244,993.22	10,127,900.23	65,100.00	51,385.63	106,417.53	7,286,954.87	-	6.00	7,509,864.03	17,637,764.26	
ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีวิตสัตว์สำหรับสัตว์	14,973,625.43	6,301,409.52	21,275,034.95	250,640.00	104,138.00	139,427.63	10,659,287.21	-	-	11,153,492.84	32,428,527.79	
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	129,119,253.75	761,581.64	129,880,835.39	33,200.00	7,758,655.77	5,910,831.78	15,184,395.50	3,100,000.00	1,003.00	31,988,086.05	161,868,921.44	
กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	44,766,488.36	1,778,839.55	46,545,327.91	4,720.00	3,330,279.94	3,805,989.26	9,429,093.83	360,103,500.00	293,115.85	376,966,698.88	423,512,026.79	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่	5,754,003.26	3,309,676.41	9,063,679.67	13,920.00	659,304.25	520,968.06	3,100,627.18	-	-	4,294,819.49	13,358,499.16	
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	20,467,228.22	1,242,333.51	21,709,561.73	76,320.00	487,924.50	1,904,101.87	3,214,564.92	-	-	5,682,911.29	27,392,473.02	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง	16,685,702.79	3,370,655.69	20,056,358.48	108,400.00	-	101,994.00	15,598,703.14	-	-	15,809,097.14	35,865,455.62	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก	11,851,502.01	559,728.42	12,411,230.43	142,800.00	44,880.00	49,771.00	10,650,562.93	-	-	10,888,013.93	23,299,244.36	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี	6,939,314.92	682,098.05	7,621,412.97	-	37,300.00	46,240.00	5,269,114.08	-	-	5,352,654.08	12,974,067.05	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว	8,961,010.46	1,223,613.27	10,184,623.73	-	13,400.00	82,589.72	8,762,629.92	-	-	8,858,619.64	19,043,243.37	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	8,907,719.58	1,484,597.85	10,392,317.43	40,400.00	89,234.00	59,030.00	5,172,042.94	-	5.00	5,360,711.94	15,753,029.37	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร	10,720,451.04	1,067,434.37	11,787,885.41	195,100.00	500.00	258,698.30	17,198,962.03	-	-	17,653,260.33	29,441,145.74	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม	10,307,536.79	1,436,969.96	11,744,506.75	176,260.00	141,600.00	93,545.00	11,401,208.47	-	5.00	11,812,618.47	23,557,125.22	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคเนื้อ	27,378,263.52	1,633,925.07	29,012,188.59	77,400.00	-	110,490.00	10,866,903.99	-	-	11,054,793.99	40,066,982.58	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	9,602,302.09	515,119.74	10,117,421.83	153,720.00	-	84,805.00	4,416,186.30	-	2.00	4,654,713.30	14,772,135.13	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย	7,729,593.45	779,419.69	8,509,013.14	79,100.00	54,976.00	106,983.00	4,970,859.20	-	3.00	5,211,921.20	13,720,934.34	
ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ	12,254,274.58	1,435,400.92	13,689,675.50	-	42,920.00	139,709.00	5,196,536.61	-	-	5,379,165.61	19,068,841.11	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	10,897,694.45	641,991.16	11,539,685.61	195,482.00	45,000.00	64,475.00	3,847,310.31	-	-	4,152,267.31	15,691,952.92	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	6,592,177.43	544,880.97	7,137,058.40	49,800.00	45,600.00	81,164.00	4,298,031.31	-	-	4,474,595.31	11,611,653.71	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม	14,217,990.29	655,992.25	14,873,982.54	141,200.00	-	254,737.00	9,322,067.91	-	-	9,718,004.91	24,591,987.45	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	12,049,545.32	759,381.26	12,808,926.58	115,600.00	859,402.00	183,469.00	10,025,369.92	-	1.00	11,183,841.92	23,992,768.50	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี	4,789,949.57	650,541.02	5,440,490.59	10,000.00	600.00	71,924.80	3,896,595.00	-	-	3,979,119.80	9,419,610.39	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกลนคร	11,168,497.04	209,643.78	11,378,140.82	10,000.00	-	120,838.00	8,168,958.15	-	-	8,299,796.15	19,677,936.97	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม	5,107,781.42	304,261.16	5,412,042.58	-	48,000.00	76,020.00	1,531,662.35	-	-	1,655,682.35	7,067,724.93	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	17,094,587.48	3,259,495.73	20,354,083.21	-	49,642.00	150,333.00	15,492,004.46	-	-	15,691,979.46	36,046,062.67	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่	9,197,667.85	611,594.87	9,809,262.72	-	14,105.00	181,517.00	4,777,359.63	-	2.00	4,972,983.63	14,782,246.35	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา	9,966,375.89	484,641.99	10,451,017.88	-	26,859.10	120,905.00	9,963,650.72	-	-	10,111,414.82	20,562,432.70	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน	6,565,627.18	276,788.73	6,842,415.91	11,700.00	36,000.00	196,822.00	3,136,264.58	-	-	3,380,786.58	10,223,202.49	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก	13,111,337.82	1,027,030.72	14,138,368.54	187,100.00	45,600.00	176,890.00	8,734,486.10	-	-	9,144,076.10	23,282,444.64	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์	10,557,337.24	682,631.09	11,239,968.33	-	45,600.00	245,855.00	9,989,357.81	-	-	10,280,812.81	21,520,781.14	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก	9,336,616.89	1,123,266.43	10,459,883.32	-	-	129,612.00	6,158,850.52	-	-	6,288,462.52	16,748,345.84	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองแก้ว	17,288,204.63	1,363,925.35	18,652,129.98	236,700.00	47,100.00	191,898.00	14,470,038.32	-	5.00	14,945,741.32	33,597,871.30	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	7,252,140.97	1,337,477.14	8,589,618.11	-	-	51,148.80	5,449,958.10	-	-	5,501,106.90	14,090,725.01	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	14,880,213.85	904,421.94	15,784,635.79	103,200.00	-	582,892.00	14,839,738.67	-	-	15,525,830.67	31,310,466.46	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช	8,926,149.53	274,770.00	9,200,919.53	-	-	105,428.86	5,251,381.50	-	-	5,356,810.36	14,557,729.89	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่	7,482,084.48	440,692.45	7,922,776.93	12,900.00	-	174,792.15	7,506,965.33	-	-	7,694,657.48	15,617,434.41	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ	15,133,258.82	906,206.32	16,039,465.14	166,650.00	11,000.00	346,330.00	6,773,568.13	-	-	7,297,548.13	23,337,013.27	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา	9,626,544.82	948,219.22	10,574,764.04	265,950.00	-	211,370.58	7,268,299.49	-	-	7,745,620.07	18,320,384.11	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตรัง	7,585,460.35	583,677.50	8,169,137.85	-	36,000.00	141,815.97	3,162,845.58	-	2.00	3,340,663.55	11,509,801.40	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี	5,994,206.96	288,146.18	6,282,353.14	-	36,000.00	55,912.00	1,490,063.35	-	100,000.00	1,681,975.35	7,964,328.49	
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	17,010,343.14	1,433,015.56	18,443,358.70	420.00	463,550.61	1,416,519.92	7,195,496.67	-	2.00	9,075,989.20	27,519,347.90	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น	8,306,996.24	1,224,968.74	9,531,964.98	1,260.00	61,430.00	254,476.00	4,649,119.81	-	-	4,966,285.81	14,498,250.79	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว	6,466,666.27	1,462,700.73	7,929,367.00	-	7,000.00	239,340.00	3,329,504.53	140,000.00	-	3,715,844.53	11,645,211.53	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,155,816.35	5,399,676.34	16,555,492.69	-	34,022.00	184,940.00	8,072,072.11	140,000.00	5.00	8,431,039.11	24,986,531.80	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	4,167,875.36	1,363,953.48	5,531,828.84	-	-	127,606.00	3,394,609.49	140,000.00	1.00	3,662,216.49	9,194,045.33	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	4,045,870.87	407,146.38	4,453,017.25	5,040.00	-	115,211.79	2,361,699.85	-	1.00	2,481,952.64	6,934,969.89	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	7,246,567.90	671,952.99	7,918,520.89	42,000.00	-	40,422.00	2,842,145.97	-	-	2,924,567.97	10,843,088.86	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	3,038,411.66	521,824.61	3,560,236.27	25,200.00	-	101,320.00	2,243,811.90	-	1.00	2,370,332.90	5,930,569.17	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย	3,746,546.92	714,801.68	4,461,348.60	5,040.00	-	136,623.00	2,234,023.15	-	-	2,375,686.15	6,837,034.75	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	3,295,714.40	237,421.03	3,533,135.43	-	-	83,181.38	1,365,312.11	-	-	1,448,493.49	4,981,628.92	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	8,266,271.02	3,357,323.47	11,623,594.49	5,040.00	-	222,587.00	6,807,589.65	-	-	7,035,216.65	18,658,811.14	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	3,205,054.84	322,440.43	3,527,495.27	-	-	53,100.00	1,633,289.94	-	-	1,686,389.94	5,213,885.21	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	4,115,401.28	995,000.56	5,110,401.84	-	10,436.00	156,409.00	3,517,329.76	140,000.00	-	3,824,174.76	8,934,576.60	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	5,164,239.66	253,586.96	5,417,826.62	-	-	146,772.00	2,534,274.83	-	-	2,681,046.83	8,098,873.45	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,224,534.64	241,744.85	3,466,279.49	-	-	100,246.00	436,367.85	-	-	536,613.85	4,002,893.34	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	7,595,303.30	3,257,635.58	10,852,938.88	3,360.00	64,840.00	329,153.00	3,008,463.89	146,770.00	1.00	3,552,587.89	14,405,526.77	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่	3,108,549.74	540,639.88	3,649,189.62	5,040.00	-	151,972.00	1,723,114.42	140,000.00	-	2,020,126.42	5,669,316.04	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย	4,032,532.61	720,885.00	4,753,417.61	-	-	166,023.00	2,017,106.75	-	-	2,183,129.75	6,936,547.36	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	3,287,244.86	405,669.68	3,692,914.54	-	-	289,075.00	2,960,896.71	-	-	3,249,971.71	6,942,886.25	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	6,025,486.71	962,674.28	6,988,160.99	60,060.00	-	358,866.00	2,471,434.81	140,000.00	-	3,030,360.81	10,018,521.80	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ดูตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561										
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	9,232,892.81	3,458,514.45	12,691,407.26	5,040.00	45,757.00	267,165.28	3,634,836.43	140,000.00	-	4,092,798.71	16,784,205.97
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	4,834,836.59	1,756,557.71	6,591,394.30	-	5,000.00	105,228.00	2,444,546.39	140,000.00	-	2,694,774.39	9,286,168.69
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	7,364,803.18	923,157.18	8,287,960.36	-	-	759,884.86	4,855,067.73	140,000.00	1.00	5,754,953.59	14,042,913.95
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	4,647,085.06	692,657.09	5,339,742.15	5,040.00	12,158.00	104,674.00	2,323,462.31	-	-	2,445,334.31	7,785,076.46
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส	5,533,487.05	232,337.97	5,765,825.02	-	-	103,501.00	1,331,067.74	-	1.00	1,434,569.74	7,200,394.76
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	5,265,510.70	472,299.92	5,737,810.62	-	-	127,210.65	3,155,244.98	140,000.00	-	3,422,455.63	9,160,266.25
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	2,765,104.15	183,762.58	2,948,866.73	-	17,084.08	31,676.70	2,193,796.13	-	-	2,242,556.91	5,191,423.64
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	3,880,459.32	851,526.06	4,731,985.38	28,800.00	5,000.00	148,460.76	2,740,610.64	140,000.00	-	3,062,871.40	7,794,856.78
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	54,441,808.57	4,090,603.84	58,532,412.41	219,480.00	6,458,505.15	7,359,180.71	229,539,365.95	-	14.00	243,576,545.81	302,108,958.22
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	4,570,045.48	358,781.47	4,928,826.95	110,880.00	-	587,742.00	5,882,372.53	-	-	6,580,994.53	11,509,821.48
ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี	3,384,484.57	228,275.09	3,612,759.66	-	-	416,600.00	1,336,390.76	-	-	1,752,990.76	5,365,750.42
ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา	5,842,542.26	340,399.97	6,182,942.23	187,040.00	-	322,212.00	3,217,950.27	-	2.00	3,727,204.27	9,910,146.50
ด่านกักกันสัตว์หนองคาย	4,196,100.84	4,323,080.22	8,519,181.06	-	-	636,654.00	2,191,562.21	-	-	2,828,216.21	11,347,397.27
ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร	5,203,705.43	4,471,080.09	9,674,785.52	-	3,000.00	801,589.00	2,662,580.78	-	-	3,467,169.78	13,141,955.30
ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่	5,311,158.42	402,255.16	5,713,413.58	102,480.00	-	968,698.38	1,010,384.61	-	2.00	2,081,564.99	7,794,978.57
ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน	3,772,737.42	589,321.42	4,362,058.84	7,560.00	31,608.00	492,837.00	1,299,412.53	-	-	1,831,417.53	6,193,476.37
ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร	2,526,061.36	185,471.45	2,711,532.81	-	-	654,770.00	2,026,596.12	-	-	2,681,366.12	5,392,898.93
ด่านกักกันสัตว์ตาก	6,126,320.26	4,606,377.49	10,732,697.75	-	-	353,864.00	1,485,375.35	-	-	1,839,239.35	12,571,937.10
ด่านกักกันสัตว์พิจิตร	2,487,748.86	223,843.16	2,711,592.02	-	-	608,443.00	1,001,791.59	-	1.00	1,610,235.59	4,321,827.61
ด่านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์	2,746,000.10	209,500.25	2,955,500.35	-	13,819.00	403,345.00	1,391,525.32	-	-	1,808,689.32	4,764,189.67
ด่านกักกันสัตว์เพชรบุรี	7,494,185.91	1,385,258.95	8,879,444.86	-	4,421.00	1,087,475.10	4,029,959.64	-	13.00	5,121,868.74	14,001,313.60
ด่านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	6,480,840.76	533,303.12	7,014,143.88	-	-	680,408.00	2,115,084.15	-	4.00	2,795,496.15	9,809,640.03
ด่านกักกันสัตว์ภูเก็ต	2,878,492.36	230,859.52	3,109,351.88	61,644.00	-	544,836.00	1,052,303.38	-	3.00	1,658,786.38	4,768,138.26
ด่านกักกันสัตว์ชุมพร	8,013,135.30	363,511.40	8,376,646.70	-	-	348,181.00	2,521,626.56	-	1.00	2,869,808.56	11,246,455.26
ด่านกักกันสัตว์สงขลา	9,247,733.53	5,774,280.68	15,022,014.21	-	73,876.00	618,192.20	3,353,457.73	-	-	4,045,525.93	19,067,540.14
ด่านกักกันสัตว์สตูล	4,486,536.45	367,877.16	4,854,413.61	7,980.00	-	505,163.00	632,322.11	-	-	1,145,465.11	5,999,878.72
ด่านกักกันสัตว์นราธิวาส	7,630,712.57	3,795,704.04	11,426,416.61	-	40,035.47	402,843.10	479,164.42	-	8.00	922,050.99	12,348,467.60
ด่านกักกันสัตว์ชลบุรี	3,387,965.53	382,928.71	3,770,894.24	249,600.00	-	438,599.66	1,342,644.47	-	-	2,030,844.13	5,801,738.37
ด่านกักกันสัตว์จันทบุรี	2,798,941.25	258,825.12	3,057,766.37	-	-	299,040.00	667,536.57	-	-	966,576.57	4,024,342.94
ด่านกักกันสัตว์ตราด	3,410,125.12	3,584,954.05	6,995,079.17	-	-	344,880.00	958,463.35	-	-	1,303,343.35	8,298,422.52
ด่านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี	2,643,175.77	289,795.54	2,932,971.31	183,640.00	-	228,500.00	1,503,938.24	-	2.00	1,916,080.24	4,849,051.55

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ค่านักกักกันสัตว์นครนายก	2,238,434.87	201,960.76	2,440,395.63	162,540.00	-	343,680.00	1,807,046.57	-	-	2,313,266.57	4,753,662.20	
ค่านักกักกันสัตว์สระแก้ว	12,860,089.18	4,939,407.89	17,799,497.07	-	-	1,180,800.00	5,531,543.49	-	-	6,712,343.49	24,511,840.56	
ค่านักกักกันสัตว์บุรีรัมย์	3,128,537.83	889,465.38	4,018,003.21	-	-	158,020.00	1,544,731.20	-	-	1,702,751.20	5,720,754.41	
ค่านักกักกันสัตว์สุรินทร์	3,224,172.36	246,164.19	3,470,336.55	-	-	539,705.00	966,187.64	-	-	1,505,892.64	4,976,229.19	
ค่านักกักกันสัตว์ศรีสะเกษ	2,858,556.91	279,924.38	3,138,481.29	354,760.00	-	216,302.00	599,130.05	-	-	1,170,192.05	4,308,673.34	
ค่านักกักกันสัตว์อุบลราชธานี	4,357,599.19	454,562.80	4,812,161.99	-	-	573,856.00	1,727,311.31	-	-	2,301,167.31	7,113,329.30	
ค่านักกักกันสัตว์นครพนม	3,795,323.00	3,834,987.86	7,630,310.86	156,679.82	-	527,904.00	2,219,397.54	-	-	2,903,981.36	10,534,292.22	
ค่านักกักกันสัตว์ลำปาง	2,491,096.88	157,847.41	2,648,944.29	237,300.00	-	482,123.00	1,684,894.54	-	-	2,404,317.54	5,053,261.83	
ค่านักกักกันสัตว์แพร่	2,747,777.63	96,228.23	2,844,005.86	-	-	584,110.00	1,282,757.75	-	7,160.00	1,874,027.75	4,718,033.61	
ค่านักกักกันสัตว์น่าน	2,613,145.83	469,944.29	3,083,090.12	30,860.00	-	352,690.00	574,434.77	-	-	957,984.77	4,041,074.89	
ค่านักกักกันสัตว์เชียงราย	4,069,647.37	11,498,411.86	15,568,059.23	8,000.00	-	291,070.40	2,165,101.92	-	-	2,464,172.32	18,032,231.55	
ค่านักกักกันสัตว์อุดรดิต์	2,557,161.59	423,105.76	2,980,267.35	-	-	416,320.00	1,361,224.81	-	-	1,777,544.81	4,757,812.16	
ค่านักกักกันสัตว์พะเยา	1,976,425.07	203,609.60	2,180,034.67	-	-	312,600.00	505,850.26	-	-	818,450.26	2,998,484.93	
ค่านักกักกันสัตว์กาญจนบุรี	7,334,844.70	3,883,795.21	11,218,639.91	8,000.00	-	417,500.00	1,315,217.45	-	2.00	1,740,719.45	12,959,359.36	
ค่านักกักกันสัตว์ราชบุรี	2,825,468.14	84,549.74	2,910,017.88	-	4,858.00	927,760.00	557,592.54	-	-	1,490,210.54	4,400,228.42	
ค่านักกักกันสัตว์ระนอง	3,631,655.63	339,897.31	3,971,552.94	34,020.00	-	212,199.00	804,413.66	-	-	1,050,632.66	5,022,185.60	
ค่านักกักกันสัตว์ตรัง	663,951.98	8,798.00	672,749.98	-	-	-	-	-	-	-	672,749.98	
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	64,307,748.03	2,199,649.54	66,507,397.57	-	28,600.10	100,103.97	1,116,985.93	-	-	1,245,690.00	67,753,087.57	
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	25,716,413.61	8,609,485.26	34,325,898.87	94,300.00	1,710,557.00	3,728,066.88	34,070,581.49	-	256,418.18	39,859,923.55	74,185,822.42	
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพกลาง	5,121,484.95	935,171.07	6,056,656.02	386,040.00	1,000.00	192,647.64	7,486,099.62	-	-	8,065,787.26	14,122,443.28	
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์	4,004,124.76	1,276,713.90	5,280,838.66	198,240.00	7,000.00	191,195.30	4,088,658.41	-	-	4,485,093.71	9,765,932.37	
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	5,589,682.06	2,394,989.25	7,984,671.31	176,640.00	2,000.00	151,909.11	3,383,052.00	-	-	3,713,601.11	11,698,272.42	
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี	2,292,460.28	230,939.73	2,523,400.01	101,980.00	-	57,245.00	1,096,264.13	-	-	1,255,489.13	3,778,889.14	
ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์	7,226,491.73	2,704,418.47	9,930,910.20	348,940.00	211,900.00	658,021.30	11,276,544.69	-	-	12,495,405.99	22,426,316.19	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	15,098,936.85	4,681,173.91	19,780,110.76	-	2,536,995.00	1,309,447.00	9,188,034.93	-	6.00	13,034,482.93	32,814,593.69	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	10,524,661.36	1,366,092.43	11,890,753.79	50,360.00	3,855,705.00	807,513.00	4,990,818.56	-	7.00	9,704,403.56	21,595,157.35	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	11,675,370.42	1,115,435.36	12,790,805.78	-	10,824,463.60	1,464,199.00	5,562,768.20	-	-	17,851,430.80	30,642,236.58	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	11,931,981.07	4,160,534.11	16,092,515.18	29,040.00	11,115,174.36	1,592,828.62	5,956,303.87	-	5.00	18,693,351.85	34,785,867.03	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	13,650,870.33	1,466,607.90	15,117,478.23	82,320.00	1,835,522.00	1,928,224.16	4,281,887.58	-	-	8,127,953.74	23,245,431.97	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	9,677,755.54	1,681,331.56	11,359,087.10	23,040.00	2,242,871.00	1,733,336.50	5,432,169.84	-	-	9,431,417.34	20,790,504.44	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	18,106,099.46	4,018,978.15	22,125,077.61	39,360.00	2,512,025.00	1,434,791.52	5,474,607.83	-	-	9,460,784.35	31,585,861.96	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	8,311,211.35	1,507,591.34	9,818,802.69	209,160.00	1,199,113.00	762,444.41	7,745,249.23	-	22.00	9,915,988.64	19,734,791.33	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	8,678,059.78	1,345,234.55	10,023,294.33	37,500.00	1,098,840.00	748,100.00	10,004,441.11	-	14,202.12	11,903,083.23	21,926,377.56	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	21,083,452.15	2,553,458.31	23,636,910.46	-	2,152,815.00	3,910,534.33	5,151,387.33	-	3.00	11,214,739.66	34,851,650.12	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ปทุมธานี	1,902,828.12	313,361.73	2,216,189.85	-	-	-	-	-	-	-	2,216,189.85	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	20,582,284.63	1,563,988.89	22,146,273.52	-	1,396,192.00	1,876,884.00	10,844,080.26	-	72,009.00	14,189,165.26	36,335,438.78	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง	4,540,905.40	499,294.43	5,040,199.83	-	316,011.00	69,026.62	2,790,616.17	-	2.00	3,175,655.79	8,215,855.62	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	18,419,612.25	4,680,491.99	23,100,104.24	560,720.00	72,420.00	291,652.99	21,855,109.49	-	17.00	22,779,919.48	45,880,023.72	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	22,811,133.16	2,464,735.82	25,275,868.98	-	1,260,550.00	4,826,417.04	33,816,078.66	-	75,004.00	39,978,049.70	65,253,918.68	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	19,933,745.12	2,174,242.59	22,107,987.71	22,400.00	1,307,741.00	5,474,939.00	15,043,440.95	-	-	21,848,520.95	43,956,508.66	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม	8,139,565.41	326,542.64	8,466,108.05	2,800.00	-	139,666.00	1,936,634.81	-	-	2,079,100.81	10,545,208.86	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	22,718,210.84	9,033,308.09	31,751,518.93	32,330.00	69,290.00	541,610.48	13,037,055.56	-	-	13,680,286.04	45,431,804.97	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	34,617,351.43	3,341,235.36	37,958,586.79	178,800.00	1,727,300.57	5,191,968.06	9,158,282.82	-	-	16,256,351.45	54,214,938.24	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงใหม่	2,916,099.90	762,070.43	3,678,170.33	48,660.00	19,425.00	300,738.00	1,485,792.02	-	-	1,854,615.02	5,532,785.35	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	11,168,866.14	8,060,079.21	19,228,945.35	128,580.00	219,000.00	352,300.61	12,256,021.02	-	16.00	12,955,917.63	32,184,862.98	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	27,039,488.99	3,202,048.40	30,241,537.39	10,000.00	1,102,066.85	2,637,461.13	4,017,721.32	-	140,670.00	7,907,919.30	38,149,456.69	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี	4,000,338.71	367,075.10	4,367,413.81	-	28,501.00	98,320.00	5,067,733.17	-	89,397.00	5,283,951.17	9,651,364.98	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	26,802,563.94	2,171,495.27	28,974,059.21	-	2,261,262.00	3,347,478.00	7,029,411.48	-	272,853.00	12,911,004.48	41,885,063.69	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจวบคีรีขันธ์	4,700,727.85	246,555.35	4,947,283.20	-	55,810.00	193,844.00	3,636,997.28	-	5.00	3,886,656.28	8,833,939.48	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	31,005,540.20	2,061,849.28	33,067,389.48	-	605,674.00	1,702,558.35	24,456,246.10	-	18.00	26,764,496.45	59,831,885.93	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช	3,584,887.31	740,124.83	4,325,012.14	47,160.00	657,532.00	137,801.00	2,436,294.53	-	4.00	3,278,791.53	7,603,803.67	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน)	11,966,421.10	6,208,087.58	18,174,508.68	557,420.00	-	432,105.39	10,156,570.52	-	11.00	11,146,106.91	29,320,615.59	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	22,666,416.43	412,484.96	23,078,901.39	133,200.00	1,189,570.00	1,178,629.50	8,413,497.79	-	3.00	10,914,900.29	33,993,801.68	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา	2,668,277.83	524,121.58	3,192,399.41	-	32,260.00	173,535.40	2,280,843.59	-	9.00	2,486,647.99	5,679,047.40	
สำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร	15,242,322.76	261,836.78	15,504,159.54	-	350,502.28	792,155.25	3,984,354.11	48,000.00	12.00	5,175,023.64	20,679,183.18	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	8,130,420.18	1,600,131.89	9,730,552.07	-	305,400.00	431,616.00	2,241,600.16	72,000.00	-	3,050,616.16	12,781,168.23	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี	12,432,522.88	292,059.29	12,724,582.17	-	300,590.00	484,954.99	2,894,492.66	72,000.00	1.00	3,752,038.65	16,476,620.82	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	14,723,456.09	320,320.65	15,043,776.74	-	282,355.00	662,388.60	4,729,497.41	84,000.00	11.00	5,758,252.01	20,802,028.75	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	21,634,902.67	606,816.17	22,241,718.84	-	399,060.00	670,756.00	6,470,661.58	192,000.00	-	7,732,477.58	29,974,196.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	18,010,470.23	403,343.37	18,413,813.60	-	312,119.00	728,711.00	4,986,236.65	84,000.00	8.00	6,111,074.65	24,524,888.25	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลพบุรี	28,550,417.77	869,731.93	29,420,149.70	78,000.00	683,830.00	1,463,654.00	7,001,323.65	272,000.00	17.00	9,498,824.65	38,918,974.35	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี	15,900,954.35	687,240.95	16,588,195.30	-	218,342.95	470,724.00	4,409,074.15	72,000.00	-	5,170,141.10	21,758,336.40	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้น้อย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	18,250,043.78	473,766.99	18,723,810.77	-	280,955.00	592,918.00	8,438,504.42	141,000.00	181,950.00	9,635,327.42	28,359,138.19	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	23,494,284.50	938,653.49	24,432,937.99	103,490.00	374,000.00	2,090,800.00	9,270,382.26	156,000.00	4.00	11,994,676.26	36,427,614.25	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	19,854,096.19	326,421.76	20,180,517.95	-	423,886.00	1,943,096.00	8,730,813.83	132,000.00	-	11,229,795.83	31,410,313.78	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	16,450,439.33	741,762.82	17,192,202.15	-	322,250.00	1,421,932.00	5,646,881.34	96,000.00	-	7,487,063.34	24,679,265.49	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี	18,270,368.39	620,551.87	18,890,920.26	-	392,610.00	869,314.00	4,693,826.90	120,000.00	58,303.00	6,134,053.90	25,024,974.16	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	9,503,073.76	697,876.85	10,200,950.61	-	331,550.00	626,462.00	3,925,140.39	84,000.00	-	4,967,152.39	15,168,103.00	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดฉะเชิงเทรา	23,024,390.73	558,513.29	23,582,904.02	-	429,275.00	1,125,004.00	14,856,316.24	132,000.00	46,145.00	16,588,740.24	40,171,644.26	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี	12,972,963.87	384,322.90	13,357,286.77	-	376,843.00	533,280.00	7,176,176.17	94,680.00	-	8,180,979.17	21,538,265.94	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	14,480,345.68	1,051,530.47	15,531,876.15	36,190.00	204,720.00	690,585.00	5,373,573.13	748,000.00	7.00	7,053,075.13	22,584,951.28	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	21,327,633.13	954,583.23	22,282,216.36	-	508,907.00	2,124,451.45	10,443,226.75	50,108,000.00	-	63,184,585.20	85,466,801.56	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา	60,818,524.59	595,047.69	61,413,572.28	144,480.00	1,911,450.00	2,530,207.00	27,070,189.05	605,580.00	3,000.00	32,264,906.05	93,678,478.33	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์	38,201,789.50	1,372,497.27	39,574,286.77	-	1,616,130.00	4,658,509.00	14,762,126.37	341,000.00	6,936.28	21,384,701.65	60,958,988.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์	33,503,982.30	1,586,858.67	35,090,840.97	-	86,700.00	2,820,752.38	13,845,504.28	244,000.00	3,000.00	16,999,956.66	52,090,797.63	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	36,824,353.43	1,357,768.90	38,182,122.33	60,000.00	844,114.90	2,384,367.50	12,701,320.21	384,000.00	-	16,373,802.61	54,555,924.94	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	44,688,911.10	1,090,937.98	45,779,849.08	96,000.00	849,735.00	2,664,443.00	13,943,382.34	752,470.00	-	18,306,030.34	64,085,879.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร	24,137,603.59	870,794.04	25,008,397.63	-	465,720.00	1,980,524.00	8,867,913.09	203,000.00	2,240.00	11,519,397.09	36,527,794.72	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยภูมิ	31,434,801.30	1,478,068.77	32,912,870.07	-	654,350.00	1,641,898.00	12,251,094.00	227,000.00	3,000.00	14,777,342.00	47,690,212.07	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอำนาจเจริญ	17,026,210.52	864,910.49	17,891,121.01	-	607,620.00	1,183,554.54	5,644,587.21	124,000.00	-	7,559,761.75	25,450,882.76	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	15,697,692.00	791,857.11	16,489,549.11	46,920.00	397,790.00	1,177,563.00	3,389,932.62	958,300.00	-	5,970,505.62	22,460,054.73	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดขอนแก่น	44,948,600.04	1,119,494.88	46,068,094.92	-	574,332.00	2,692,040.42	10,905,077.45	362,000.00	1,213,300.00	15,746,749.87	61,814,844.79	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี	35,360,447.65	911,722.83	36,272,170.48	49,500.00	820,340.00	2,255,863.70	11,702,335.76	546,180.00	3,000.00	15,377,219.46	51,649,389.94	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย	23,257,936.54	859,628.10	24,117,564.64	-	438,688.00	1,745,005.41	5,860,787.69	1,630,870.00	12.00	9,675,363.10	33,792,927.74	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย	19,207,856.04	745,029.31	19,952,885.35	24,000.00	574,600.00	1,056,815.79	6,903,347.22	138,000.00	-	8,696,763.01	28,649,648.36	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	33,451,576.82	1,352,855.76	34,804,432.58	54,000.00	892,045.00	2,864,751.00	11,856,959.23	374,360.00	3,600.00	16,045,715.23	50,850,147.81	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	32,418,523.35	875,984.04	33,294,507.39	-	1,146,100.00	3,632,611.00	13,278,448.93	310,000.00	-	18,367,159.93	51,661,667.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาฬสินธุ์	30,881,795.88	941,654.84	31,823,450.72	19,040.00	698,959.00	2,487,016.00	9,496,830.64	236,000.00	3.00	12,937,848.64	44,761,299.36	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร	42,532,054.58	943,846.31	43,475,900.89	-	810,980.00	2,175,102.40	12,105,673.07	-	-	15,091,755.47	58,567,656.36	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม	21,346,870.95	791,434.72	22,138,305.67	-	1,009,150.00	2,285,130.27	9,807,015.99	289,000.00	-	13,390,296.26	35,528,601.93	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมุกดาหาร	19,093,591.14	991,707.44	20,085,298.58	59,920.00	543,346.00	1,099,178.00	5,067,172.49	99,000.00	-	6,868,616.49	26,953,915.07	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษใหม่	48,209,495.55	2,041,200.40	50,250,695.95	82,200.00	1,504,650.00	1,647,546.25	15,946,241.09	310,000.00	2.00	19,490,639.34	69,741,335.29	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	18,930,184.02	525,106.85	19,455,290.87	36,000.00	633,950.00	821,380.95	6,315,293.35	116,000.00	-	7,922,624.30	27,377,915.17	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้น้อย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำปาง	24,527,932.75	443,465.11	24,971,397.86	-	507,830.00	804,024.50	8,137,260.18	156,000.00	1.00	9,605,115.68	34,576,513.54	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	15,959,581.90	670,828.55	16,630,410.45	57,620.00	327,260.00	504,989.00	6,638,017.86	108,000.00	-	7,635,886.86	24,266,297.31	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแพร่	19,196,214.40	415,020.85	19,611,235.25	-	126,650.00	1,582,956.00	4,633,084.96	111,000.00	312,122.00	6,765,812.96	26,377,048.21	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดน่าน	23,742,486.50	733,554.74	24,476,041.24	12,000.00	894,455.00	1,144,802.48	9,248,736.60	1,996,170.00	8,001.00	13,304,165.08	37,780,206.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะเยา	20,790,034.09	805,344.21	21,595,378.30	30,000.00	479,966.00	736,289.77	5,691,309.41	207,260.00	1.00	7,144,826.18	28,740,204.48	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย	34,552,094.42	1,373,007.30	35,925,101.72	60,000.00	900,784.00	2,096,340.00	13,740,222.32	334,810.00	2,384.54	17,134,540.86	53,059,642.58	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแม่ฮ่องสอน	12,755,828.92	1,297,794.46	14,053,623.38	-	509,050.00	743,672.88	4,630,139.57	84,000.00	9.00	5,966,871.45	20,020,494.83	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครสวรรค์	27,400,832.25	772,461.36	28,173,293.61	36,000.00	586,563.00	1,125,355.00	9,735,185.74	330,000.00	109,277.87	11,922,381.61	40,095,675.22	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	17,729,082.22	710,066.89	18,439,149.11	-	337,974.00	590,799.74	5,360,527.13	186,000.00	2.00	6,475,302.87	24,914,451.98	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	22,849,789.52	650,447.07	23,500,236.59	51,270.00	406,525.00	743,392.00	7,022,452.18	132,000.00	3,004.00	8,358,643.18	31,858,879.77	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก	22,165,324.21	761,078.70	22,926,402.91	157,000.00	661,990.00	1,231,249.00	8,292,230.18	187,530.00	-	10,529,999.18	33,456,402.09	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุโขทัย	22,737,656.52	636,788.76	23,374,445.28	-	493,841.00	939,095.00	7,305,775.64	108,000.00	8,001.00	8,854,712.64	32,229,157.92	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิษณุโลก	26,458,910.55	829,216.45	27,288,127.00	24,000.00	724,132.00	998,358.50	7,892,051.48	272,780.00	-	9,911,321.98	37,199,448.98	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร	19,969,495.30	557,988.90	20,527,484.20	17,970.00	597,712.00	822,493.00	5,734,358.73	182,560.00	-	7,355,093.73	27,882,577.93	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	25,600,554.83	1,384,410.37	26,984,965.20	99,920.00	377,541.00	694,398.00	8,732,737.36	137,000.00	-	10,041,596.36	37,026,561.56	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	30,378,999.04	721,743.38	31,100,742.42	113,280.00	514,730.47	1,206,957.20	6,327,224.74	120,000.00	8.00	8,282,200.41	39,382,942.83	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	25,569,232.47	1,250,920.17	26,820,152.64	102,480.00	773,580.00	1,933,604.00	8,459,226.15	296,000.00	-	11,564,890.15	38,385,042.79	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	26,244,480.76	687,402.42	26,931,883.18	125,140.00	393,620.00	710,884.00	8,344,137.19	120,000.00	3,397.00	9,697,178.19	36,629,061.37	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครปฐม	25,491,478.28	584,106.85	26,075,585.13	77,140.00	489,882.00	1,187,734.00	7,523,540.32	84,000.00	6.00	9,362,302.32	35,437,887.45	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร	8,582,883.34	382,353.75	8,965,237.09	-	154,124.55	409,531.00	1,407,429.74	36,000.00	2.00	2,007,087.29	10,972,324.38	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสงคราม	7,768,401.98	258,850.53	8,027,252.51	-	259,066.00	245,416.00	1,121,928.06	36,000.00	-	1,662,410.06	9,689,662.57	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี	26,677,441.28	889,588.96	27,567,030.24	102,360.00	534,213.75	1,157,928.00	6,078,149.01	228,550.00	427,426.28	8,528,627.04	36,095,657.28	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์	23,070,375.80	1,336,406.70	24,406,782.50	102,000.00	641,960.00	1,149,791.00	6,668,476.30	96,000.00	-	8,658,227.30	33,065,009.80	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	33,696,161.69	1,993,686.76	35,689,848.45	68,940.00	949,336.00	1,191,291.39	8,429,928.65	276,000.00	49.00	10,915,545.04	46,605,393.49	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกระบี่	12,247,612.96	371,386.54	12,618,999.50	40,000.00	397,590.00	589,391.00	2,937,257.28	96,000.00	5.00	4,060,243.28	16,679,242.78	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพังงา	8,891,004.27	402,190.45	9,293,194.72	64,580.00	408,115.00	495,277.97	3,199,987.59	96,000.00	1.00	4,263,961.56	13,557,156.28	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต	8,628,920.25	731,157.77	9,360,078.02	3,600.00	350,474.75	140,492.59	2,789,810.07	36,000.00	4,946.47	3,325,323.88	12,685,401.90	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี	24,551,116.29	550,983.21	25,102,099.50	89,460.00	414,886.00	1,416,057.10	6,156,943.82	228,000.00	-	8,305,346.92	33,407,446.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	9,800,271.22	386,879.30	10,187,150.52	89,756.17	283,840.00	310,619.00	2,245,475.78	60,000.00	17.00	2,989,707.95	13,176,858.47	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	19,406,630.05	611,068.78	20,017,698.83	181,240.00	417,420.00	576,579.00	3,947,067.47	165,890.00	13.00	5,288,209.47	25,305,908.30	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	28,155,366.36	769,072.06	28,924,438.42	95,080.00	1,090,564.60	826,372.84	9,755,185.33	2,256,000.00	3.00	14,023,205.77	42,947,644.19	

กรมปศุสัตว์
รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ
ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้น้อย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	13,512,141.27	294,017.11	13,806,158.38	24,000.00	427,090.00	825,704.00	3,791,321.99	84,000.00	-	5,152,115.99	18,958,274.37	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง	18,405,238.18	398,762.79	18,804,000.97	45,780.00	366,958.00	630,472.00	5,155,661.39	120,000.00	49,531.14	6,368,402.53	25,172,403.50	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	19,433,160.93	888,338.80	20,321,499.73	51,240.00	478,360.00	1,102,208.79	6,979,019.22	132,000.00	-	8,742,828.01	29,064,327.74	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	23,527,463.80	604,317.31	24,131,781.11	40,000.00	876,114.64	1,179,257.44	11,101,026.13	6,336,000.00	85,500.00	19,617,898.21	43,749,679.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	20,368,002.16	383,734.57	20,751,736.73	17,640.00	834,080.00	1,097,899.70	11,704,498.79	4,224,000.00	-	17,878,118.49	38,629,855.22	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส	30,868,873.11	398,548.33	31,267,421.44	25,000.00	1,161,654.00	820,239.00	15,396,258.34	6,864,000.00	974.00	24,268,125.34	55,535,546.78	
ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ	3,001,385.09	418,199.01	3,419,584.10	457,040.00	14,186.00	395,676.00	1,370,209.57	-	-	2,237,111.57	5,656,695.67	
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง	1,201,673.16	204,212.92	1,405,886.08	77,861.00	4,298.00	19,266.00	1,232,944.52	-	-	1,334,369.52	2,740,255.60	
ด่านกักกันสัตว์สระบุรี	2,495,566.54	75,504.37	2,571,070.91	184,740.00	-	813,440.00	892,841.48	-	2.00	1,891,023.48	4,462,094.39	
ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา	2,458,456.67	94,904.48	2,553,361.15	352,240.00	-	758,560.00	934,324.37	-	-	2,045,124.37	4,598,485.52	
ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี	2,992,070.63	675,667.72	3,667,738.35	1,083,920.00	-	917,460.00	3,087,117.21	-	-	5,088,497.21	8,756,235.56	
ด่านกักกันสัตว์อุดรธานี	2,170,081.95	86,735.41	2,256,817.36	352,500.00	-	169,604.00	1,646,365.84	-	-	2,168,469.84	4,425,287.20	
ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น	1,546,049.98	31,347.78	1,577,397.76	131,220.00	-	504,526.00	1,152,783.98	-	-	1,788,529.98	3,365,927.74	
ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม	4,432,553.19	321,672.54	4,754,225.73	453,180.00	-	422,356.00	2,040,992.10	-	-	2,916,528.10	7,670,753.83	
ด่านกักกันสัตว์ลำพูน	1,341,838.35	156,512.86	1,498,351.21	-	-	240,480.00	1,043,941.19	-	-	1,284,421.19	2,782,772.40	
ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก	3,535,759.09	257,796.44	3,793,555.53	-	-	285,100.00	2,815,541.15	-	-	3,100,641.15	6,894,196.68	
ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์	2,575,442.52	179,248.41	2,754,690.93	-	-	501,000.00	2,049,075.22	-	-	2,550,075.22	5,304,766.15	
ด่านกักกันสัตว์นครปฐม	1,487,529.52	567,897.76	2,055,427.28	4,000.00	-	635,914.00	1,195,524.02	-	2.00	1,835,440.02	3,890,867.30	
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย	373,919.81	22,681.74	396,601.55	22,560.00	-	319,164.64	372,148.70	-	-	713,873.34	1,110,474.89	
ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	1,565,754.62	13,658.12	1,579,412.74	-	-	571,598.00	1,022,702.56	-	-	1,594,300.56	3,173,713.30	
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	101,880,712.41	94,215,461.97	196,096,174.38	2,108,808.00	1,201,267.69	1,674,726.77	139,626,503.10	-	53.00	144,611,358.56	340,707,532.94	
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ	5,941,112.46	540,849.85	6,481,962.31	22,800.00	49,726.00	111,216.00	4,144,612.45	-	14.00	4,328,368.45	10,810,330.76	
ด่านกักกันสัตว์ฉะเชิงเทรา	1,118,362.21	1,104,295.86	2,222,658.07	158,760.00	-	91,610.00	4,190,560.64	-	-	4,440,930.64	6,663,588.71	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อานาจเจริญ	5,019,558.28	924,473.51	5,944,031.79	-	13,275.00	38,346.00	1,170,775.61	-	-	1,222,396.61	7,166,428.40	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ	11,762,500.36	1,029,136.62	12,791,636.98	-	50,040.00	1,129,645.00	5,176,487.68	126,000.00	-	6,482,172.68	19,273,809.66	
ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง	3,189,858.34	95,925.10	3,285,783.44	177,450.00	120,047.00	8,320.00	1,469,157.17	-	-	1,774,974.17	5,060,757.61	
ด่านกักกันสัตว์ยโสธร	2,300,714.09	93,637.27	2,394,351.36	-	-	540,020.00	1,259,690.58	-	-	1,799,710.58	4,194,061.94	
ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์	3,204,381.56	1,505,302.74	4,709,684.30	215,880.00	-	85,010.00	7,357,808.08	-	-	7,658,698.08	12,368,382.38	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	8,537,013.51	2,723,765.21	11,260,778.72	-	9,590,855.00	1,298,569.23	4,382,849.97	-	2.00	15,272,276.20	26,533,054.92	
กองสารวัตรและกักกัน	15,113,860.35	12,621,029.83	27,734,890.18	134,040.00	741,806.75	13,667,535.67	139,513,402.79	-	250,391.20	154,307,176.41	182,042,066.59	
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	6,728,797.11	722,520.90	7,451,318.01	126,750.00	1,563,877.00	1,040,182.52	6,230,890.32	-	7.00	8,961,706.84	16,413,024.85	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561											(หน่วย : บาท)
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม 61	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอตำบับชัย จังหวัดเลย	3,486,152.39	1,049,915.69	4,536,068.08	49,200.00	79,900.00	69,637.20	2,916,420.25	-	-	3,115,157.45	7,651,225.53	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ภาคตะวันออกเฉียง	9,804,795.66	2,964,440.60	12,769,236.26	20,160.00	14,100.00	437,384.94	8,481,560.57	-	1,060,003.00	10,013,208.51	22,782,444.77	
กองควบคุมอาหารและยาสัตว์	18,418,879.86	1,224,938.52	19,643,818.38	389,820.00	3,506,952.76	3,558,116.48	9,640,373.92	-	147,533.93	17,242,797.09	36,886,615.47	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	5,159,888.43	965,142.34	6,125,030.77	-	25,889.00	85,533.00	3,162,542.31	-	-	3,273,964.31	9,398,995.08	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทยภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	16,564,168.91	7,809,472.46	24,373,641.37	347,900.00	64,665.00	687,920.00	18,153,483.80	-	199,619.00	19,453,587.80	43,827,229.17	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทยภาคใต้ (ตอนล่าง)	406,223.67	947,614.72	1,353,838.39	-	52,960.00	253,718.50	2,032,468.54	-	-	2,339,147.04	3,692,985.43	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทยภาคเหนือ (ตอนล่าง)	15,597,212.78	7,659,185.56	23,256,398.34	202,160.00	131,937.00	96,253.00	13,539,417.74	-	6.00	13,969,773.74	37,226,172.08	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทยภาคตะวันตก	13,878,040.99	7,103,505.82	20,981,546.81	86,520.00	44,188.95	72,310.00	17,845,027.90	-	-	18,048,046.85	39,029,593.66	
ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท	1,969,955.44	22,772.25	1,992,727.69	-	-	648,728.00	710,129.78	-	-	1,358,857.78	3,351,585.47	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์ฟอพันธุ์ผสมเทียมสระบุรี	2,182,230.81	291,118.06	2,473,348.87	87,840.00	-	142,616.00	1,977,957.60	-	-	2,208,413.60	4,681,762.47	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์ฟอพันธุ์ผสมเทียมขอนแก่น	1,852,623.76	112,621.78	1,965,245.54	69,840.00	-	152,844.00	633,830.20	-	-	856,514.20	2,821,759.74	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์ฟอพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่	1,672,637.27	683,448.04	2,356,085.31	89,880.00	-	102,182.56	576,628.55	-	-	768,691.11	3,124,776.42	
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์ฟอพันธุ์ผสมเทียมราชบุรี	1,162,881.56	37,776.25	1,200,657.81	51,000.00	-	197,558.00	713,410.10	-	-	961,968.10	2,162,625.91	
กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์	3,009,010.94	470,174.80	3,479,185.74	-	357,009.76	512,793.41	2,458,400.46	-	-	3,328,203.63	6,807,389.37	
ด่านกักกันสัตว์เลย	2,579,740.23	411,320.91	2,991,061.14	145,560.00	3,000.00	302,941.81	961,611.91	-	-	1,413,113.72	4,404,174.86	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี	302,165.62	-	302,165.62	-	-	57,528.00	703,392.22	-	-	760,920.22	1,063,085.84	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาวิทยาลัยสุรนารี	3,530,044.85	882,217.26	4,412,262.11	132,500.00	48,000.00	84,129.60	9,595,786.11	-	-	9,860,415.71	14,272,677.82	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,756,368.88	47,629.87	3,803,998.75	27,300.00	300,391.16	84,423.10	599,004.91	-	1.00	1,011,120.17	4,815,118.92	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,977,594.14	55,629.29	3,033,223.43	-	26,495.20	475,025.00	279,251.93	-	4.00	780,776.13	3,813,999.56	
สำนักงานเลขานุการกรม	20,089,734.34	2,592,980.43	22,682,714.77	623,930.00	7,175,304.30	3,003,969.53	11,334,543.55	500,000.00	343,982.92	22,981,730.30	45,664,445.07	
กองการเจ้าหน้าที่	23,576,426.93	682,999.59	24,259,426.52	8,700.00	7,938,742.59	280,796.50	2,625,267.31	-	3.00	10,853,509.40	35,112,935.92	
กองคลัง	30,155,764.42	1,010,080.49	31,165,844.91	1,460,500.00	2,821,368.79	131,352.35	3,529,235.20	-	11.00	7,942,467.34	39,108,312.25	
สำนักกฎหมาย	9,220,040.67	67,853.96	9,287,894.63	-	265,178.48	188,047.99	1,362,206.59	-	1.00	1,815,434.06	11,103,328.69	
กองแผนงาน	17,841,831.45	602,719.61	18,444,551.06	407,320.00	1,199,360.89	446,589.25	2,759,829.31	-	6.00	4,813,105.45	23,257,656.51	
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	9,821,623.12	13,382,279.93	23,203,903.05	119,050.00	1,362,882.70	122,368.00	23,226,319.03	-	5.00	24,830,624.73	48,034,527.78	
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	9,909,021.26	459,920.01	10,368,941.27	52,600.00	1,839,362.95	2,983,190.86	1,335,081.86	3,300,040.39	4,743.75	9,515,019.81	19,883,961.08	
รวมต้นทุนผลผลิต	3,782,877,671.99	492,185,573.64	4,275,063,245.63	22,595,730.99	160,281,159.26	240,697,675.32	2,143,963,194.67	456,298,300.39	5,875,361.63	3,029,711,422.26	7,304,774,667.89	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
ศูนย์ต้นทุนหลัก			
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	7.10%	37.66%	16.60%
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	3.10%	18.88%	9.28%
ศูนย์ทดสอบและวิจัยคุณภาพชีวิตสัตว์สำหรับสัตว์	8.60%	0.55%	5.69%
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	-1.15%	5.86%	0.16%
กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	11.08%	2,668.07%	662.79%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เชียงใหม่	-8.84%	-32.89%	-18.26%
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	3.04%	20.60%	6.25%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ห้วยขวาง	-1.61%	6.59%	1.84%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสัตว์ปีก	4.64%	7.40%	5.91%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี	5.22%	84.63%	27.92%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สระแก้ว	-5.68%	-0.22%	-3.21%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	5.00%	30.46%	12.47%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาสุกร	3.45%	-0.96%	0.76%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคนม	4.50%	6.24%	5.36%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาโคเนื้อ	6.48%	-7.69%	2.16%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	1.44%	67.87%	15.90%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย	9.35%	68.50%	26.17%
ศูนย์วิจัยและพัฒนากระบือ	3.38%	-22.69%	-5.60%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	0.36%	-22.89%	-7.06%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	5.63%	127.50%	33.11%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ	3.50%	-7.33%	-1.07%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	-1.91%	16.34%	5.83%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุดรธานี	1.04%	42.92%	15.32%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สกลนคร	1.57%	39.06%	14.60%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครพนม	12.20%	16.43%	13.16%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	1.29%	-2.01%	-0.17%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แพร่	1.95%	28.41%	9.54%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา	-0.96%	68.95%	24.34%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์แม่ฮ่องสอน	0.29%	-9.04%	-3.00%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตาก	-3.58%	13.86%	2.59%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครสวรรค์	0.25%	40.49%	16.14%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พิษณุโลก	6.59%	50.63%	19.74%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หนองบัว	-0.20%	20.69%	8.13%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	2.02%	3.62%	2.64%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	1.20%	0.10%	0.65%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครศรีธรรมราช	3.95%	0.85%	2.79%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่	-5.33%	166.24%	38.71%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาแพะแกะ	-5.80%	-5.57%	-5.73%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เทพา	-2.46%	31.07%	9.37%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ตรัง	6.97%	64.55%	19.06%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ปัตตานี	-8.25%	58.87%	0.73%
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	8.55%	44.19%	18.18%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท	10.98%	4.32%	8.60%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สระแก้ว	17.55%	0.44%	11.49%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	23.99%	-25.68%	1.17%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	18.39%	-26.15%	-4.54%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยโสธร	6.81%	-15.03%	-2.18%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	4.40%	-0.61%	3.00%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	-3.00%	28.11%	7.43%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เลย	8.63%	3.48%	6.78%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	-6.89%	-13.25%	-8.83%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	27.68%	28.89%	28.13%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	-6.53%	-0.32%	-4.60%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	-1.56%	11.73%	3.72%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	-0.35%	36.68%	9.46%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	-4.98%	-48.87%	-14.79%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	5.77%	-6.66%	2.41%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์แพร่	-3.04%	6.45%	0.14%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย	1.52%	-3.05%	0.03%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	-9.76%	16.06%	0.73%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	-3.39%	-10.37%	-5.61%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	7.36%	-14.53%	1.05%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	9.68%	-26.32%	-3.94%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	6.27%	77.21%	27.13%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	-13.06%	34.45%	-2.20%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นราธิวาส	4.00%	-9.08%	1.10%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	6.34%	47.28%	18.66%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	18.44%	33.04%	24.33%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	3.60%	40.80%	15.60%
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	7.67%	38.37%	31.12%
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	6.67%	46.78%	26.42%
ด่านกักกันสัตว์ลพบุรี	27.78%	1.12%	17.65%
ด่านกักกันสัตว์นครราชสีมา	46.01%	-43.89%	-8.89%
ด่านกักกันสัตว์หนองคาย	23.13%	56.45%	30.03%
ด่านกักกันสัตว์มุกดาหาร	40.11%	-48.56%	-3.69%
ด่านกักกันสัตว์เชียงใหม่	15.78%	20.78%	17.07%
ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน	17.32%	-66.34%	-32.38%
ด่านกักกันสัตว์กำแพงเพชร	24.75%	8.50%	16.10%
ด่านกักกันสัตว์ตาก	18.55%	38.13%	21.06%
ด่านกักกันสัตว์พิจิตร	38.54%	21.15%	31.51%
ด่านกักกันสัตว์เพชรบูรณ์	14.91%	12.55%	14.00%
ด่านกักกันสัตว์เพชรบุรี	20.64%	-24.70%	-1.13%
ด่านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	29.61%	23.34%	27.76%
ด่านกักกันสัตว์ภูเก็ต	9.22%	10.01%	9.49%
ด่านกักกันสัตว์ชุมพร	0.39%	-19.15%	-5.44%
ด่านกักกันสัตว์สงขลา	23.33%	-33.21%	4.55%
ด่านกักกันสัตว์สตูล	54.48%	23.08%	47.30%
ด่านกักกันสัตว์นราธิวาส	55.23%	8.68%	50.42%
ด่านกักกันสัตว์ชลบุรี	19.23%	3.16%	13.06%
ด่านกักกันสัตว์จันทบุรี	2.01%	24.21%	6.59%
ด่านกักกันสัตว์ตราด	18.66%	7.56%	16.77%
ด่านกักกันสัตว์ปราจีนบุรี	20.81%	-5.28%	8.95%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
ด้านกักกันสัตว์นครนายก	47.66%	-19.84%	4.74%
ด้านกักกันสัตว์สระแก้ว	18.86%	-52.26%	-15.58%
ด้านกักกันสัตว์บุรีรัมย์	27.19%	6.96%	20.41%
ด้านกักกันสัตว์สุรินทร์	72.79%	75.38%	73.57%
ด้านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ	40.48%	28.94%	37.14%
ด้านกักกันสัตว์อุบลราชธานี	59.28%	9.67%	38.94%
ด้านกักกันสัตว์นครพนม	41.34%	90.51%	52.17%
ด้านกักกันสัตว์ลำปาง	61.05%	18.28%	37.41%
ด้านกักกันสัตว์แพร่	41.07%	9.15%	26.39%
ด้านกักกันสัตว์น่าน	25.70%	14.12%	22.75%
ด้านกักกันสัตว์เชียงราย	20.68%	-17.00%	13.63%
ด้านกักกันสัตว์อุดรดิต์	60.16%	36.32%	50.34%
ด้านกักกันสัตว์พะเยา	19.75%	8.18%	16.35%
ด้านกักกันสัตว์กาญจนบุรี	42.98%	-40.43%	20.35%
ด้านกักกันสัตว์ราชบุรี	64.91%	17.35%	45.01%
ด้านกักกันสัตว์ระนอง	41.03%	-12.49%	25.03%
ด้านกักกันสัตว์ตรัง	21.66%	-100.00%	-43.22%
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	-8.60%	25.85%	-8.14%
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	12.44%	37.43%	24.62%
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์สุภาพกลาง	2.02%	17.93%	10.54%
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์	6.61%	33.17%	17.36%
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อแช่แข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	3.86%	10.52%	5.89%
ศูนย์วิจัยและผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี	29.74%	-0.02%	18.06%
ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์	16.49%	70.29%	41.38%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	-0.04%	142.17%	30.37%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	6.43%	281.58%	57.45%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	6.87%	291.07%	85.34%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	11.28%	479.80%	96.69%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	0.52%	89.32%	20.24%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	5.72%	231.50%	52.99%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	2.81%	71.00%	16.76%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	-15.26%	126.14%	23.55%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	1.77%	39.12%	19.13%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	4.90%	-35.47%	-12.68%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ปทุมธานี	-20.04%	-100.00%	-55.52%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	9.35%	-34.79%	-13.51%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ระยอง	-24.07%	35.63%	-8.50%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	7.93%	7.00%	7.47%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	8.17%	82.66%	44.20%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	8.57%	-9.39%	-1.17%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์มหาสารคาม	-15.17%	-1.49%	-12.78%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	11.00%	5.36%	9.24%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	44.13%	-37.78%	3.34%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงราย	-32.59%	-28.89%	-31.39%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	-25.28%	5.19%	-15.41%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	46.91%	-47.93%	6.64%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์อุทัยธานี	-39.21%	121.86%	0.89%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	17.53%	-46.89%	-14.45%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ประจวบคีรีขันธ์	-21.60%	86.14%	5.19%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	86.73%	79.50%	83.42%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช	-44.93%	97.45%	-20.08%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน)	-37.49%	-10.60%	-29.42%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	40.77%	-12.12%	17.98%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นราธิวาส	-51.09%	-20.60%	-41.20%
สำนักงานปศุสัตว์พื้นที่กรุงเทพมหานคร	-12.07%	36.76%	-3.44%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	-22.39%	134.17%	-7.65%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี	2.08%	24.46%	6.44%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	5.24%	74.93%	18.28%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	-0.43%	73.76%	11.89%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	-1.91%	97.47%	12.16%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลพบุรี	-3.73%	19.65%	1.09%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี	8.24%	55.60%	16.68%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	-5.13%	77.00%	12.62%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	1.25%	27.86%	8.70%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	0.34%	50.75%	13.97%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	-1.94%	11.17%	1.69%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี	-1.32%	41.76%	6.62%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	-17.97%	60.66%	-2.31%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดฉะเชิงเทรา	-2.05%	123.77%	27.57%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี	-3.31%	75.07%	16.51%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	5.91%	42.75%	15.20%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	8.49%	782.03%	208.52%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา	0.67%	56.65%	14.80%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์	0.07%	75.97%	17.91%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์	2.79%	70.37%	18.08%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	-0.17%	50.58%	11.07%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	3.06%	54.07%	13.82%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร	3.84%	60.77%	16.89%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยภูมิ	1.76%	76.16%	17.08%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอำนาจเจริญ	-0.43%	65.15%	12.88%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	-0.13%	40.98%	8.26%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดขอนแก่น	3.03%	33.53%	9.40%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี	-0.95%	41.66%	8.79%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย	-0.37%	80.56%	14.30%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย	2.45%	60.65%	15.11%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	2.55%	48.75%	13.69%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	-1.02%	62.89%	15.03%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาฬสินธุ์	-1.97%	56.36%	9.88%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร	-0.86%	48.34%	8.40%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม	-6.36%	47.89%	8.66%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมุกดาหาร	0.40%	45.04%	8.95%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	2.73%	5.94%	3.61%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	4.29%	14.82%	7.13%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำปาง	-3.96%	51.79%	6.95%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	5.09%	102.74%	23.86%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแพร่	-0.14%	84.87%	13.21%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดน่าน	4.64%	60.62%	19.28%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะเยา	4.37%	45.73%	12.29%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย	5.01%	55.23%	17.26%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแม่ฮ่องสอน	4.32%	37.49%	12.40%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครสวรรค์	0.94%	51.03%	11.98%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	3.19%	31.87%	9.38%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	-3.30%	106.29%	12.36%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก	0.67%	50.20%	12.33%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุโขทัย	-6.40%	94.77%	9.18%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิษณุโลก	5.20%	44.32%	13.39%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร	-3.65%	63.22%	8.02%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	5.71%	90.12%	20.18%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	2.49%	45.31%	9.26%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	5.13%	32.41%	12.09%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	-3.90%	107.03%	11.99%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครปฐม	-0.17%	70.62%	12.12%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร	5.91%	-19.79%	0.05%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสงคราม	5.27%	-17.35%	0.54%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี	3.01%	52.36%	11.55%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์	4.97%	13.64%	7.11%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	-3.89%	7.07%	-1.53%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกระบี่	-8.32%	74.94%	3.69%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพังงา	-8.68%	47.22%	3.71%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต	1.48%	15.29%	4.77%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี	2.34%	37.95%	9.36%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	11.53%	77.48%	21.79%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	4.03%	37.41%	9.59%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	5.30%	0.94%	3.83%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	4.50%	45.62%	13.19%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตรัง	-0.75%	80.56%	12.02%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	-5.70%	47.02%	5.70%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	0.42%	8.06%	3.71%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	8.62%	3.71%	6.29%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส	-1.89%	5.75%	1.30%
ด่านกักกันสัตว์ท่าเรือกรุงเทพ	-0.54%	-19.68%	-9.11%
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานดอนเมือง	7.23%	-19.69%	-7.82%
ด่านกักกันสัตว์สระบุรี	82.48%	-38.50%	-0.49%
ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา	83.64%	-0.15%	33.73%
ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี	25.89%	-36.76%	-20.11%
ด่านกักกันสัตว์อุตรธานี	62.94%	3.96%	27.50%
ด่านกักกันสัตว์ขอนแก่น	55.25%	15.72%	31.40%
ด่านกักกันสัตว์มหาสารคาม	124.92%	50.94%	89.59%
ด่านกักกันสัตว์ลำพูน	72.77%	4.83%	32.99%
ด่านกักกันสัตว์พิษณุโลก	108.53%	-56.27%	-22.62%
ด่านกักกันสัตว์นครสวรรค์	82.85%	-12.07%	20.38%
ด่านกักกันสัตว์นครปฐม	14.58%	-17.71%	-3.32%
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย	3,570.29%	19.74%	82.95%
ด่านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	20,415.93%	5.72%	109.38%
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	4.71%	42.02%	17.86%
ด่านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ	-7.19%	-4.70%	-6.21%
ด่านกักกันสัตว์ฉะเชิงเทรา	-6.51%	-20.01%	-15.96%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อำนาจเจริญ	-5.78%	-48.33%	-17.38%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ	0.14%	41.72%	11.11%
ด่านกักกันสัตว์ลาดกระบัง	-8.30%	-7.12%	-7.89%
ด่านกักกันสัตว์ร้อยเอ็ด	32.79%	26.72%	30.12%
ศูนย์ฝึกอบรมและถ่ายทอดเทคโนโลยีชีวภาพการปศุสัตว์	-12.63%	-6.87%	-9.15%
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	9.49%	376.26%	96.66%
กองสารวัตรและกักกัน	-8.64%	464.10%	215.44%
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	-42.88%	-82.73%	-74.73%

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยก

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนที่ เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนแปร เพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอด่านซ้าย จังหวัดเลย	-15.53%	-16.08%	-15.75%
ศูนย์วิจัยและพัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	6.34%	28.23%	14.97%
กองควบคุมอาหารและยาสัตว์	4.35%	-10.70%	-3.27%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	5.63%	-1.26%	3.12%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	15.14%	2.51%	9.17%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)	95.52%	19.45%	39.32%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	10.71%	-3.11%	5.09%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	-0.31%	13.12%	5.48%
ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท	10,799.68%	54.56%	273.45%
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมสระบุรี	44.25%	33.65%	39.04%
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมขอนแก่น	50.15%	307.67%	85.77%
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่	55.55%	265.87%	81.17%
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ้อพันธุ์ผสมเทียมราชบุรี	-15.04%	35.62%	1.89%
กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ด่านกักกันสัตว์เลย	35.79%	12.80%	27.46%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม	8.64%	85.60%	52.25%
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน			
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	-0.35%	-4.85%	-1.33%
กลุ่มตรวจสอบภายใน	-4.15%	17.58%	-0.38%
สำนักงานเลขานุการกรม	4.67%	0.18%	2.36%
กองการเจ้าหน้าที่	1.43%	171.94%	25.82%
กองคลัง	0.19%	14.22%	2.75%
สำนักกฎหมาย	-4.94%	144.70%	5.62%
กองแผนงาน	4.07%	1.98%	3.63%
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	-27.74%	0.76%	-15.36%
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	21.61%	57.70%	36.56%
รวมต้นทุนผลผลิต	3.50%	49.19%	18.56%

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
กองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนตามโครงการโคบาลบูรพา
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์จันทบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ได้รับมอบหมายให้ดำเนินโครงการเสวนาสัตว์พื้นเมือง และโครงการไทยนิยม ยั่งยืน ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เลย	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้รับงบประมาณตามแผนงานยุทธศาสตร์ปรับปรุงโครงสร้างการผลิตภาคเกษตร โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และโครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์ (ไทยนิยม ยั่งยืน)
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับงบประมาณตามแผนงานยุทธศาสตร์ปรับปรุงโครงสร้างการผลิตภาคเกษตร โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร และโครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์ (ไทยนิยม ยั่งยืน) ดังนั้น งบประมาณ ค่าจ้างเหมาปรับปรุงแปลงพืชอาหารสัตว์ ค่าซ่อมแซมโรงเรือนคอกโค ค่าซ่อมแซมคอกคัตโค ค่าวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ค่าตาข่ายถักปม ค่าอุปกรณ์ให้น้ำแปลงพืชอาหารสัตว์ เป็นต้น งบลงทุนในการซื้อเครื่องตัดพืชอาหารสัตว์ แบบ Double Chop ชนิดติดท้ายรถแทรกเตอร์ จำนวน 1 เครื่อง หลุมหญ้าหมักคอนกรีต เครื่องขังสัตว์ใหญ่ จึงทำให้ค่าเสื่อมครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พะเยา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับเงินโครงการศูนย์ขยายพันธุ์ และส่งเสริมผลิตปศุสัตว์ โครงการไทยนิยมยั่งยืน เป็นค่าซ่อมแซมโรงเรือนเลี้ยงสุกร โค คอกคัตสัตว์ ค่าจ้างเหมาปรับปรุงพืชอาหารสัตว์ ค่าวัสดุการเกษตร อาหารไก่ โค สุกร ปุ๋ยวิทยาศาสตร์ และตาข่ายถักปม
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กระบี่	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 หน่วยงานได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (โครงการไทยนิยม ยั่งยืน) ทั้งงบลงทุน และงบดำเนินงาน ซึ่งเป็นไปตามนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสัตว์พันธุ์ดีของเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในโครงการฯ และลดต้นทุนการผลิตของเกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในโครงการฯ
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน และค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์การเกษตร
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับงบประมาณงบช่วยเหลือภัยพิบัติน้ำท่วมภาคใต้ปี 61 จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง ได้รับงบประมาณเพิ่มเติมในการจัดซื้อวัสดุ 2 โครงการ คือ โครงการส่งเสริมการใช้อย่างพารา ในหน่วยงานภาครัฐ ปี 2560 โครงการผลิตเสบียงอาหารสัตว์คุณภาพดี (พืชอาหารสัตว์หมัก) เพื่อฟื้นฟูเกษตรกรผู้ประสบอุทกภัยในพื้นที่ภาคใต้ เป็นการจัดซื้อวัสดุ การเกษตร ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์การเกษตร เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง ได้รับงบประมาณ งบลงทุน ค่าครุภัณฑ์การเกษตร
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากจากสถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ ได้เพิ่มแผนการออกพื้นที่ให้บริการตรวจสุขภาพ ทำประวัติช้าง มากกว่าปี 2560 เนื่องจากบางจังหวัดมีปางช้างเพิ่มขึ้นมาก ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และเวชภัณฑ์เพิ่มสูงขึ้น จึงส่งผลทำให้ต้นทุนทางตรงของสถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ ในปี 2561 เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า โดยในปี 2560 เพิ่มขึ้นจากปี 2560 คิดเป็นร้อยละ 73 ซึ่งอัตราส่วนการพบผลบวกในแต่ละกลุ่มของการมีเจ้าของสุนัข พบว่า ในกลุ่มตัวอย่างสุนัขที่ไม่มีเจ้าของมีโอกาสพบโรคมากที่สุด โดยพบผลบวกต่อโรคพิษสุนัขบ้า 15% จากตัวอย่างสุนัขที่ไม่มีเจ้าของทั้งหมด รองลงมาคือ กลุ่มตัวอย่างของสุนัขมีเจ้าของ โดยพบผลบวกต่อพิษสุนัขบ้า 14% จากตัวอย่างสุนัขมีเจ้าของทั้งหมด และ ในกลุ่มตัวอย่างสุนัขที่ไม่ทราบการมีเจ้าของทั้งหมด พบผลบวกต่อโรคพิษสุนัขบ้า 5% จากตัวอย่างสุนัขที่ไม่ทราบการมีเจ้าของทั้งหมด ผลบวกต่อพิษสุนัขบ้า 5% จากตัวอย่างสุนัขที่ไม่มีเจ้าของทั้งหมด ซึ่งแนวโน้มการพบโรคพิษสุนัขบ้าเพิ่มมากขึ้นในแต่ละปีในกลุ่มของการมีเจ้าของของสุนัข ดังนั้น สำนักควบคุม ป้องกัน และบำบัดโรคสัตว์จึงดำเนินการควบคุมและป้องกันการเกิดโรคในพื้นที่เสี่ยงโดยการฉีดวัคซีน และการผ่าตัดทำหมันเพื่อควบคุมประชากรสุนัขและแมวที่เป็นสัตว์พาหะในการกระจายเชื้อโรค ซึ่งในปี 2560 มีการฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้าในสุนัขและแมว 861,059 ตัว และปี 2561 มีการฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้า 1,704,644 ตัว และปี 2561 มีการผ่าตัดทำหมัน 297,193 ตัว เพิ่มขึ้นจากปี 2560 คิดเป็นร้อยละ 98 และในปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 73 ประกอบในช่วงเดือนสิงหาคม 2561 มีรายงานสถานการณ์โรคอหิวาต์แอฟริกาในสุกร ในทวีปเอเชียครั้งแรกที่ประเทศจีน ซึ่งเป็นโรคระบาดสัตว์ในสุกรที่สร้างความเสียหายต่อเศรษฐกิจเป็นอย่างมาก หากมีการระบาดเข้าสู่อุตสาหกรรมการผลิตสุกรในประเทศไทย จึงส่งผลให้ต้นทุนทางตรงของสคบ. เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณก่อน
ด่านกักกันสัตว์หนองคาย	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่ง พนักงานผู้ช่วยปศุสัตว์ จำนวน 11 อัตรา เพื่อการปฏิบัติควบคุมในการเคลื่อนย้ายสัตว์จากสัตว์ในพื้นที่รับผิดชอบจังหวัดหนองคาย และจังหวัดบึงกาฬ ทำให้เงินค่าจ้างใน งบประมาณประกอบกันสังคม ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าล่วงเวลา ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเพิ่มขึ้นตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เพิ่มขึ้น
ด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอน	ต้นทุนทางตรงลดลง	เนื่องจากมีการบริหาร จัดการดูแลรักษาครุภัณฑ์ ทำให้มีการชำรุดเสียหายน้อยลง ส่งผลให้ต้นทุนลดลง เนื่องจากด่านกักกันสัตว์แม่ฮ่องสอนไม่ได้รับงบประมาณการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ ในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ทำให้ต้นทุนลดลง - เนื่องจากการควบคุมดูแลประมาณการใช้งาน ค่าสาธารณูปโภค ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ และค่าบริการไปรษณีย์ มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการส่งข้อมูลทำให้ราคาเช่าและบริการลดลง
ด่านกักกันสัตว์ตาก	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ด่านกักกันสัตว์ตาก ได้รับงบประมาณในการจ้างลูกจ้างชั่วคราว ด่านกักกันสัตว์ตาก เปิดการใช้ห้องปฏิบัติการ (ห้องแล็บ) ทำให้มีค่าเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคเพิ่มมากขึ้น และได้รับงบประมาณตามโครงการเพิ่มศักยภาพด่านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน - งบประมาณ เพื่อจัดซื้อครุภัณฑ์สนามเพื่อใช้ในการดำเนินงานของด่าน
ด่านกักกันสัตว์พิจิตร	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	จำนวนลูกจ้างชั่วคราวเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าจ้างเพิ่มขึ้น มีภารกิจในการตรวจสอบ การลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคสัตว์ ฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อในแหล่งนกอพยพ และในพื้นที่เกิดโรคระบาดฯ และจัดซื้อวัสดุต่างๆ เพื่อทดแทนวัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพ
ด่านกักกันสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ได้รับอัตราตำแหน่งลูกจ้างชั่วคราวเพิ่มขึ้นและได้มีการเกิดโรคระบาด FMD ในพื้นที่จึงจำเป็นต้องใช้วัสดุฆ่าเชื้อเป็นจำนวนมาก
ด่านกักกันสัตว์สตูล	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว เนื่องจากด่านมีการปฏิบัติงานที่ต้องใช้บุคลากรเพิ่มขึ้น
ด่านกักกันสัตว์นราธิวาส	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้จัดเจ้าหน้าที่ชุดเฉพาะกิจตามโครงการตรวจสอบการใช้สารเร่งเนื้อแดงในโคขุน โครงการควบคุมป้องกันกำจัดโรคพิษสุนัขบ้า และได้รับการจัดสรรงบประมาณเงินค่าใช้จ่ายในการตรวจหรือการควบคุมการนำสัตว์หรือซากสัตว์เข้า ออก หรือผ่านราชอาณาจักรเพื่อจ้างลูกจ้างชั่วคราวเพิ่มเพื่อปฏิบัติงาน
ด่านกักกันสัตว์บุรีรัมย์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากมีโครงการโคบาลบูรพา และมีการซ่อมแซมและบำรุงรักษาครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ การออกหน่วยเฉพาะกิจ และมีการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในสถานะเกิดโรคระบาด ฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อโรค ผ่าตัด - ทำหมัน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ด่านกักกันสัตว์สุรินทร์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	มีการส่งออกสินค้าปศุสัตว์ออกนอกราชอาณาจักรเพิ่มขึ้น และใช้ในการจัดทำเอกสารโครงการโคบาลบูรพาที่ดำเนินการที่ด่านจังหวัดสุรินทร์ ทำให้ต้องใช้วัสดุสำนักงานในการดำเนินการด้านเอกสารเพิ่มขึ้น มีการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ด้านงานประจำ และวัสดุไฟฟ้า เพื่อปรับปรุงสถานที่ ที่ใช้การกักโค โครงการโคบาลบูรพาจัดซื้อวัสดุไฟฟ้าเพื่อใช้ในการปรับปรุงซ่อมแซมส่วนที่ชำรุดและสึกหรอเพื่อให้อยู่ในสภาพเพื่อที่ปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่และอาคารสำนักงาน ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ซึ่งมีอายุการใช้งานมานานกว่า 23 ปี ทำให้รถยนต์มีสภาพที่ทรุดโทรมและชำรุด จำเป็นต้องซ่อมแซมเพื่อให้รถยนต์อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเพื่อความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานตามภารกิจต่างๆ ที่ได้รับมอบหมาย เช่น ปฏิบัติงานที่ตลาดนัดโคกระบือ จำนวน 3 แห่ง ภารกิจโครงการโคบาลบูรพา ภารกิจด้านชายแดน ตรวจสอบโรงฆ่าสัตว์เถื่อน ภารกิจตรวจสอบสถานที่จำหน่ายเนื้อสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมการฆ่าสัตว์เพื่อการจำหน่ายเนื้อสัตว์ พ.ศ. 2559 ภารกิจบังคับใช้กฎหมายตามพรบ.โรคระบาดสัตว์ พ.ศ. 2558 ปฏิบัติงานตามนโยบายสำคัญและภารกิจเร่งด่วนชุดเฉพาะกิจพื้นที่ปศุสัตว์เขต 3 เนื่องจากมีการกักโคตามโครงการโคบาลบูรพา จำเป็นต้องใช้ไฟฟ้าในการป้อนน้ำบาดาลสำหรับให้โคดื่ม และเปิดไฟในช่วงกลางคืนเพื่อให้แสงสว่าง อีกทั้งมีการใช้เครื่องมือในการซ่อมแซมคอกกัก และจัดทำรางอาหารสำหรับโค
ด่านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากหน่วยงานด่านกักกันสัตว์ศรีสะเกษ ได้รับจัดสรรเงินเพื่อจ้างลูกจ้างชั่วคราวจำนวน 8 อัตรา เพื่อปฏิบัติงานตามภารกิจของด่านที่เพิ่มมากขึ้น
ด่านกักกันสัตว์อุบลราชธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ด่านกักกันสัตว์อุบลราชธานี ต้องปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น ได้จัดสรรเงินงบประมาณค่าธรรมเนียมเรียกเก็บจากใบอนุญาตนำสัตว์ หรือซากสัตว์ เข้า - ออก หรือผ่านราชอาณาจักร สำหรับลูกจ้างชั่วคราวทำให้เงินสมทบกองทุนประกันสังคม รวมทั้งด้านใช้จ่ายอื่น ได้แก่ ค่าที่พัก ค่าเดินทาง ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษาเพิ่มขึ้น อีกทั้งด่านกักกันสัตว์อุบลราชธานีได้รับการจัดโอนวัสดุครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจที่เพิ่มขึ้น ทำให้ค่าเสื่อมราคาของครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น ซึ่งส่งผลทำให้ค่าใช้จ่ายในภาพรวมเพิ่มขึ้น
ด่านกักกันสัตว์นครพนม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ด่านกักกันสัตว์นครพนม ได้รับจัดสรรเงินเพื่อจ้างลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่ง นักวิทยาศาสตร์ 2 อัตรา เพื่อปฏิบัติงานทางวิทยาศาสตร์ ตรวจสอบซากสัตว์ ในพื้นที่รับผิดชอบจังหวัดนครพนม จำทำให้มีค่าจ้าง ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้นตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากกรมปศุสัตว์ ค่าวัสดุ เพื่อจัดซื้ออาหารสุนัขสำหรับเลี้ยงสุนัขที่รับมาจากพื้นที่เสี่ยงโรคพิษสุนัขบ้า ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปาและค่าน้ำบาดาลเพิ่มขึ้นตามภารกิจ ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษายานพาหนะ เนื่องจากมีจำนวนรถยนต์เพิ่มขึ้นจากเดิม ทำให้มีค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาเพิ่มขึ้น
ด่านกักกันสัตว์ลำปาง	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นเนื่องจาก มีการจ้างลูกจ้างในการออกหน่วยเฉพาะกิจ และมีการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในสภาวะเกิดโรคระบาด
ด่านกักกันสัตว์แพร่	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการใช้รถยนต์ในการลาดตระเวนตรวจสอบเส้นทางการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์ตามบริเวณรอยต่อระหว่างจังหวัดอย่างสม่ำเสมอ และด้วยสถานการณ์ในปัจจุบันมีโรคระบาด เกิดขึ้นใหม่การเฝ้าระวังตรวจสอบและการควบคุมโรคจึงเป็นงานที่เพิ่มขึ้นมากกว่าเดิมด้วย ได้จัดสรรค่าวัสดุในจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานกิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัด และชันสูตรโรคสัตว์
ด่านกักกันสัตว์น่าน	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราวเพื่อปฏิบัติงานควบคุม เคลื่อนย้ายสัตว์ - ซากสัตว์ ในพื้นที่รับผิดชอบของจังหวัดน่าน และภารกิจอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย ทำให้มีค่าจ้าง เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษารถยนต์ราชการ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าน้ำประปาและค่าน้ำบาดาล เพิ่มขึ้น ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
ด่านกักกันสัตว์อุดรดิตถ์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากมีตำแหน่งลูกจ้างชั่วคราวเพิ่มขึ้นทำให้เงินค่าจ้างและค่าประกันสังคมเพิ่มขึ้น และมีการปฏิบัติงานตรวจสอบ การลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคสัตว์ผิดพันน้ำยาฆ่าเชื้อในแหล่งกบเพพพ รวมถึงพื้นที่ที่เกิดโรคระบาดฯ และมีสำนักงานเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งจุด ทำให้ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น
ด่านกักกันสัตว์กาญจนบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากด่านกักกันสัตว์กาญจนบุรี ได้ปฏิบัติการตรวจสอบการเคลื่อนย้ายสัตว์และซากสัตว์ผ่านจุดตรวจสัตว์และควบคุมโรคระบาดสัตว์ในพื้นที่รับผิดชอบ
ด่านกักกันสัตว์ราชบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราวเพื่อปฏิบัติงานควบคุม เคลื่อนย้ายสัตว์ - ซากสัตว์ ในพื้นที่รับผิดชอบของจังหวัดราชบุรี และภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการปฏิบัติราชการ ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยงและค่าที่พักเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ด้านกักกันสัตว์ระนอง	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราวเพื่อปฏิบัติงานควบคุม เคลื่อนย้ายสัตว์ - ชากสัตว์ ในพื้นที่รับผิดชอบของจังหวัดระนอง และภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย
ด้านกักกันสัตว์ตรัง	ต้นทุนทางตรงลดลง	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีเจ้าหน้าที่ไปช่วยราชการที่ด่านกักกันสัตว์นครศรีธรรมราช งบประมาณส่วนนี้จึงลดลง ทำให้เบิกจ่ายได้เฉพาะค่าตอบแทนพนักงานราชการและเงินสมทบเงินประกันสังคม จึงมีค่าใช้จ่ายลดลงจากปีงบประมาณ 2560
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตสุสัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 หน่วยงานได้รับงบประมาณโครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกร รายย่อย(โครงการไทยนิยม - ยั่งยืน) ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ค่าประชาสัมพันธ์ ค่าวัสดุ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยเทคโนโลยีชีวภาพการย้ายฝากตัวอ่อนและเซลล์สืบพันธุ์สัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเนื่องจาก ได้รับจัดสรรงบประมาณในการจัดฝึกอบรม และการจัดซื้อวัสดุที่ใช้ในการฝึกอบรม ให้กับกลุ่มเกษตรกรเป้าหมายตามโครงการไทยนิยมยั่งยืน
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรี จัดฝึกอบรมผสมเทียมอาสาปศุสัตว์ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์การฝึกอบรมและค่าตอบแทนในการทดสอบหลังฝึกอบรม ตามโครงการไทยนิยม ยั่งยืน ค่าเบี้ยเลี้ยงค่าที่พักและค่าใช้จ่ายเดินทางราชการต่างประเทศ ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสระบุรีเดินทางไปต่างประเทศในช่วงเดือน กรกฎาคม 2561 ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากรถยนต์ราชการซึ่งมีอายุการใช้งานหลายปี มีการชำรุดและต้องซ่อมแซมให้ใช้งานได้ตามปกติ ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น เนื่องจากบ้านพักราชการหลายหลังซึ่งมีอายุการใช้งานนานมากเกิดการชำรุด จำเป็นต้องซ่อมแซมให้อยู่ในสภาพพักอาศัยได้ ค่าจ้างเหมาบริการหน่วยงานภาครัฐ ต้นทุนเพิ่มขึ้น เนื่องจากระบบไฟฟ้าภายในสำนักงานเกิดปัญหากระแสไฟมาไม่เต็มเฟสและมีไฟตก ทำให้เกิดปัญหาขณะปฏิบัติงาน จำเป็นต้องให้ช่างไฟฟ้าเข้ามาดูแลบำรุงรักษาหม้อแปลง ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคมเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้มีการยกเลิกและเปลี่ยนบริษัทให้บริการทางอินเทอร์เน็ต เพื่อปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ตให้มีความเร็วที่ดีขึ้น
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในประเทศ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพิ่มขึ้นเนื่องจาก ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี ได้รับจัดสรรงบประมาณในโครงการไทยนิยมยั่งยืน เพื่อดำเนินการฝึกอบรมอาสาปศุสัตว์ผสมเทียม ให้กับกลุ่มเกษตรกรเป้าหมาย จึงทำให้มีต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคลากรภายนอก ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่ายานพาหนะและค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการภายในประเทศ และค่าตอบแทนเฉพาะงาน ในการฝึกอบรมให้กับเกษตรกรในจังหวัดนครราชสีมา ชัยภูมิ บุรีรัมย์ สุรินทร์ ซึ่งเป็นจังหวัดในพื้นที่รับผิดชอบ ของศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพนครราชสีมา และได้รับงบประมาณแผนงานยุทธศาสตร์ปฏิรูปโครงสร้างการผลิตภาคการเกษตร โครงสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรกร กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย ซึ่งในปีงบประมาณ 2560 ไม่มีจึงทำให้ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น		เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพิ่มขึ้นตามภารกิจต่าง ๆ ของศูนย์วิจัยฯ ได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานราชการ เพื่อปฏิบัติงานเลี้ยงสัตว์ทดลอง ดูแลความสะดวกด้านคอกสัตว์ และบริเวณโรงเรือนโดยรอบ กิจกรรมพัฒนาการผลิตคู่สัตว์งานพัฒนาขยายพันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมในการจัดทำโครงการฝึกอบรมผสมเทียมโค หลักสูตรพนักงานผสมเทียม(อาสาปศุสัตว์ผสมเทียม) ปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ตามโครงการไทยนิยมยั่งยืน แผนงานยุทธศาสตร์ปฏิรูปโครงสร้างการผลิตภาคการเกษตร โครงสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรกร กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย ค่าธรรมเนียมธนาคาร เป็นค่าดำเนินการขอให้สัตว์แพทยสภาดำเนินการทดสอบความรู้ภาคปฏิบัติของอาสาสมัครผสมเทียม กรมปศุสัตว์กลางได้อนุมัติให้กรมปศุสัตว์เบิกจ่ายค่าธรรมเนียมทดสอบในการฝึกอบรมหลักสูตรพนักงานผสมเทียม(อาสาปศุสัตว์ผสมเทียม) โครงการไทยนิยม ยั่งยืน กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตผสมเทียมโคเนื้อและแพะรวม 19 รุ่น ค่าวัสดุในการจัดซื้ออุปกรณ์ผสมเทียม เพื่อแจกจ่ายให้อาสาปศุสัตว์ในโครงการไทยนิยม ยั่งยืน และใช้สำหรับผสมเทียมโค และจัดอุปกรณ์ผสมเทียมให้สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดในพื้นที่รับผิดชอบ จำนวน 9 แห่ง ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมสัมมนาทวนยุทธศาสตร์สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์รองรับไทยแลนด์ 4.0 ผู้เข้าอบรม เป็นเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีชีวภาพทั่วประเทศ
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ เชียงใหม่	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดฝึกอบรมอาสาสมัครผสมเทียมตามโครงการไทยนิยม ยั่งยืน โดยฝึกให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่กำหนดตามโครงการ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ พิษณุโลก	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณเพื่อดำเนินการจัดฝึกอบรมอาสาสมัครผสมเทียมตามโครงการไทยนิยม ยั่งยืน จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ สุราษฎร์ธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานีได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดฝึกอบรมอาสาสมัครผสมเทียมตามโครงการไทยนิยม ยั่งยืน โดยฝึกให้กับเกษตรกรในพื้นที่เขต 8 จำนวน 3 รุ่น จึงทำให้ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ปทุมธานี	ต้นทุนทางตรงลดลง	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยและพัฒนาการผลิตปศุสัตว์ที่ 1 ได้เปลี่ยนชื่อและย้ายสังกัดมาเป็น ศูนย์วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ปทุมธานี และเป็นหน่วยงานในสังกัดของกองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ ซึ่งยังไม่ได้มีการเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ของศูนย์ต้นทุนนี้
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับจัดสรรงบประมาณตามแผนยุทธศาสตร์ปฏิรูปโครงสร้างการผลิตภาคการเกษตร โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในการจัดซื้อเวชภัณฑ์ เพื่อสนับสนุนสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดในพื้นที่ปศุสัตว์เขต 3 เพื่อดูแลสุขภาพสัตว์ตามโครงการ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงราย	ต้นทุนทางตรงลดลง	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2560 ได้มีโครงการฝึกอบรมจำนวน 5 โครงการ โครงการวิจัยการศึกษาห่วงโซ่อุปทานของไก่พื้นเมืองในพื้นที่ภาคเหนือตอนบน โครงการพัฒนาอาชีพการเลี้ยงสัตว์แบบผสมผสานในเกษตรกรรายย่อย โครงการสัมมนาเกษตรกรสมาชิกแปลงใหญ่ปศุสัตว์ โครงการพัฒนาระบบการเลี้ยงโคเนื้อและกระบือ โครงการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพเพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร และปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการปรับเปลี่ยนภารกิจจากกองส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์เป็นสำนักพัฒนาอาหารสัตว์ ซึ่งภารกิจส่วนใหญ่เป็นการผลิตในพื้นที่ศูนย์จึงมีการฝึกอบรมและ ปฏิบัติราชการนอกพื้นที่ลดลง ศูนย์ฯได้ทำตามนโยบายประหยัดพลังงานโดยเปลี่ยนหลอดไฟเป็นหลอดประหยัดไฟ ทำให้ค่าไฟฟ้าลดลง ค่าไปรษณีย์โทรเลข การส่งจดหมายส่วนใหญ่จะส่งผ่านระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์จึงทำให้ค่าใช้จ่ายไปรษณีย์ลดลง
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากมีการกิจในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น และมีการติดตามงานในหลายกิจกรรมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณก่อน และมีการซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ของหน่วยงานที่มีอายุการใช้งานหลายปีจำนวนหลายคัน จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณก่อน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครศรีธรรมราช	ต้นทุนทางตรงลดลง	ค่าใช้จ่ายลดลงเนื่องจากค่าศึกษาบุตร เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ใช้สิทธิลดลง เพราะบุตรจบการศึกษาหรือใช้สิทธิของสามีหรือภรรยาแทน เพราะหัวหน้าหน่วยงานมีมาตรการประหยัดค่าสาธารณูปโภค ได้แก่ ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์โทรเลข เนื่องจากการมีงานนำส่งจดหมายทางระบบอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้นทำให้การจัดส่งทางไปรษณีย์ลดลง ค่าเสื่อมราคาสั่งปลูกสร้าง เนื่องจากที่มีครุภัณฑ์สิ่งปลูกสร้างที่มีอายุการใช้งานในปีสุดท้าย จึงทำให้ค่าเสื่อมราคาลดลง
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนบน)	ต้นทุนทางตรงลดลง	ค่าน้ำประปาลดลง เนื่องจากมาตรการควบคุมการสูญเสีย น้ำ เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 มีปัญหาท่อน้ำประปาแตก ค่าตอบแทนพนักงานราชการและค่าครองชีพลดลง เนื่องจากพนักงานราชการติดโอนไปอยู่ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ตอนล่าง ค่าโทรศัพท์ลดลง เนื่องจากเปลี่ยนรูปแบบการสื่อสารทาง application line
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นราธิวาส	ต้นทุนทางตรงลดลง	มีการปรับเปลี่ยนภารกิจของหน่วยงาน และขอบเขตความรับผิดชอบจากเดิม เป็นศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 9 ทำหน้าที่ส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านการผลิตสัตว์ รับผิดชอบ 5 จังหวัดภาคใต้ตอนล่าง ถูกปรับเปลี่ยนมาเป็นศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นราธิวาส ทำหน้าที่วิจัย ผลิตสัตว์พันธุ์ดีและสร้างฟาร์มเครือข่ายสัตว์พันธุ์ดี รับผิดชอบในเขตจังหวัดนราธิวาสเป็นหลัก ทำให้ค่าวัสดุเชื้อเพลิง ค่าเบี้ยเลี้ยง และค่าที่พัก รวมทั้งค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - บุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีโครงการที่ต้องการจัดอบรมให้กับเกษตรกรเพิ่มมากขึ้น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ - ในประเทศเพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรของหน่วยงานต้องเดินทางไปเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ค่าวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากการได้รับการสนับสนุนจาก อบจ.ให้ดำเนินการจัดซื้อวัสดุด้านการป้องกันโรคไข้หวัดนก (ซึ่งเมื่อก่อน อบจ.ดำเนินการจัดซื้อเองแล้วนำมามอบให้กับหน่วยงาน) ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีโครงการจ้างเหมางานเพิ่มประสิทธิภาพการเฝ้าระวังและลดความเสี่ยงโรคระบาดในสัตว์ปีก เพื่อลดความเสี่ยงจากการเกิดโรคระบาดและแพร่กระจายโรคระบาดในสัตว์ปีกจากการเคลื่อนย้ายสัตว์หรือซากสัตว์
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 สำนักงานปศุสัตว์สระแก้วได้รับงบประมาณอุดหนุนในการดำเนินงานโครงการโคบาลบูรพา จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานตามภารกิจในพื้นที่เพิ่มขึ้นจากการตรวจสอบการลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ การเฝ้าระวังป้องกันการแพร่ระบาดของโรคสัตว์ในพื้นที่ที่เกิดโรคระบาด และภารกิจด้านต่าง ๆ ที่เพิ่มขึ้น
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 สำนักงานปศุสัตว์เพชรบูรณ์ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น เพื่อปฏิบัติการในด้านต่าง ๆ ทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มมากขึ้น
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากแผน/โครงการที่ได้รับมอบหมายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นตามเป้าหมายที่กรมปศุสัตว์กำหนด ออกติดตามและให้บริการงานควบคุม ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์ งานพัฒนาสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์ งานตรวจรับรองโรงงาน ตรวจมาตรฐานฮาลาล กิจกรรมส่งเสริมฝึกอบรมเกษตรกรเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทักษะของเกษตรกรในทุกกิจกรรมที่ได้รับมอบหมายและเพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานโครงการให้มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามประเมินผลโครงการทุกกิจกรรม
ด่านกักกันสัตว์พระนครศรีอยุธยา	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราวเพิ่มขึ้น เพื่อปฏิบัติการกิจการตรวจสอบลักลอบเคลื่อนย้ายสัตว์ การป้องกันการแพร่ระบาดของโรคสัตว์ การฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อในแหล่งนกพาหุ พื้นที่เกิดโรคระบาดสัตว์ ตรวจสอบสารเร่งเนื้อแดงในเขตพื้นที่ต่างจังหวัดหลายจังหวัด การจัดซื้อวัสดุต่าง ๆ เพิ่มขึ้น และทดแทนวัสดุที่เสื่อมสภาพ สาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปฏิบัติงานชุดเฉพาะกิจในพื้นที่รับผิดชอบ และมีเจ้าหน้าที่เข้ามาปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น
ด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี	ต้นทุนทางตรงลดลง	มีการติดโอนพนักงานราชการของด่านกักกันสัตว์สุพรรณบุรี ไปยังด่านอื่น ๆ ทำให้มี การเบิกค่าตอบแทนลดลง จำนวนเจ้าหน้าที่จ้างเหมาบริการลดลง จากปี 2560 และมีวัสดุคงเหลือจากปีก่อนสำหรับการปฏิบัติราชการของด่านไว้แล้ว ปี2561 จึงมีการจัดซื้อวัสดุน้อยลง
ด่านกักกันสัตว์อุดรธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่ง พนักงานผู้ช่วยปศุสัตว์ จำนวน 5 อัตรา เพื่อปฏิบัติงานในการควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์ ซากสัตว์ในพื้นที่รับผิดชอบ จังหวัดอุดรธานีและจังหวัดสกลนคร ทำให้งบประมาณค่าจ้าง ค่าเบี้ยเลี้ยง และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายและข้าราชการใช้สิทธิ์เบิกค่าเช่าบ้านเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ราย

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ด้านกักกันสัตว์ขอนแก่น	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว จำนวน 5 อัตรา เพื่อปฏิบัติงานควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์ ชากสัตว์ ในพื้นที่จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดหนองบัวลำภู ทำให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากจังหวัด และกรมปศุสัตว์จัดทำโครงการหน้าด่านนำมอง เพื่อปรับปรุงมีทัศนสถานที่ทำงาน ทำให้มีค่าใช้จ่ายบางรายการเพิ่มขึ้น
ด้านกักกันสัตว์มหาสารคาม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่ง พนักงานผู้ช่วยปศุสัตว์ จำนวน 5 อัตรา เพื่อปฏิบัติงานควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์ ชากสัตว์ ในพื้นที่รับผิดชอบในจังหวัดมหาสารคาม ทำให้ค่าใช้จ่าย ได้แก่ ค่าจ้าง เงินสมทบประกันสังคม ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เพิ่มขึ้นตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากจังหวัดมหาสารคามและกรมปศุสัตว์
ด้านกักกันสัตว์ลำพูน	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเฝ้าระวังควบคุมโรคระบาดสัตว์ ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์ ชากสัตว์และสินค้าปศุสัตว์ในภาวะเกิดโรคระบาด และการพ่นน้ำยาทำลายเชื้อโรค เพื่อควบคุมการแพร่กระจายของโรคระบาดสัตว์ในพื้นที่รับผิดชอบของด้านกักกันสัตว์ลำพูน อีกทั้งการประชุม การอบรมสัมมนา เป็นต้น ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์การเกษตร ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ เนื่องจากใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ทั้งในสภาวะปกติและสภาวะเกิดโรคระบาด ต้องอาศัยเครื่องพ่นยาในการฉีดพ่นเพื่อทำลายเชื้อโรค ที่ตัวสัตว์ ยานพาหนะ วัสดุปรุงรอง เป็นต้น
ด้านกักกันสัตว์พิษณุโลก	ต้นทุนทางตรงลดลง	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ด้านกักกันสัตว์พิษณุโลก ได้รับจัดสรรเงินลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงทำให้ภาพรวมในการใช้จ่ายเงินงบประมาณในปี 2561 ลดลง ในปีงบประมาณนี้ การจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ลดลงเนื่องจากมีวัสดุจากปีก่อน ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษายานพาหนะ ได้จัดซื้อรถยนต์ราชการคันใหม่ ทำให้ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษาลดลง ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก พนักงานได้มีการลาออกและจ้างใหม่ จึงทำให้ได้รับเงินค่าจ้างไม่ต่อเนื่อง ค่าจ้างเหมาจึงลดลง รวมถึงใช้การติดต่อประสานงานผ่านสื่อเทคโนโลยีมากขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการติดต่อทางโทรศัพท์ลดลง
ด้านกักกันสัตว์นครสวรรค์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	มีภารกิจต่างๆ ที่ได้รับมอบหมาย การควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์ ชากสัตว์ และป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อโรคสัตว์ ค่าใช้จ่ายของชุดเฉพาะกิจปฏิบัติการพิเศษควบคุมโรคระบาดสัตว์ ในการควบคุมกำจัดโรคระบาดสัตว์ และ ป้องกันการแพร่กระจายการเกิดโรคระบาด (งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า) ภารกิจแผนปฏิบัติงานปราบปรามการลักลอบการใช้สารเร่งเนื้อแดงในโคขุนและโครงการบังคับการชักกฎหมายแบบบูรณาการของหน่วยงาน, ภารกิจควบคุม ป้องกัน และกำจัดพื้นที่เสี่ยงโรคระบาดฯ ฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อในแหล่งนกยพพ ซึ่งภารกิจต่างๆที่ได้รับมอบหมาย มีผลให้ค่าใช้จ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และยานพาหนะเพิ่มขึ้น การซ่อมแซมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งของหน่วยงาน ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน และการจัดซื้อวัสดุต่างๆ เพิ่มขึ้น เพื่อทดแทนวัสดุที่เสื่อมสภาพอายุการใช้งาน และวัสดุสิ้นเปลือง ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น เนื่องจากการกักสัตว์ในโครงการของกรมปศุสัตว์มากในปี
ด้านกักกันสัตว์ท่าอากาศยานนานาชาติสมุย	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 นั้น ด้านกักกันสัตว์ฯสมุย มีอัตราพนักงานราชการ และจ้างเหมาบริการฯเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 ด้านกักกันสัตว์ฯสมุย มีความจำเป็นในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน วัสดุวิทยาศาสตร์ วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุคอมพิวเตอร์ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์ และชากสัตว์ งานเฝ้าระวังการลักลอบการนำเข้า-ส่งออกสัตว์และชากสัตว์ และงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย และค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ เพื่อเข้าประชุม/อบรม/สัมมนา ติดต่อราชการต่างๆของด้านกักกันสัตว์ฯสมุย จึงทำให้งบประมาณ 2561 มีต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น
ด้านกักกันสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ด้านกักกันสัตว์นครศรีธรรมราช รับผิดชอบพื้นที่จังหวัดพัทลุง และจังหวัดนครศรีธรรมราช ประกอบกับเกิดโรคระบาดปากและเท้าเปื่อยโรคพิษสุนัขบ้า และพร้อมออกทำลายสัตว์ป่วย ชนิดไก่พื้นเมือง ในพื้นที่รับผิดชอบบ่อยครั้ง อีกทั้งจำนวนเจ้าหน้าที่ด้านกักกันสัตว์นครศรีธรรมราชมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นตามภารกิจที่เพิ่มขึ้น ทำให้มีค่าเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับยานพาหนะในการออกปฏิบัติงาน และค่าเบี้ยเลี้ยงให้กับการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น
ด้านกักกันสัตว์ยโสธร	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ได้รับเงินจัดสรรค่าใช้จ่ายในการตรวจหรือควบคุมการนำสัตว์หรือชากสัตว์เข้า - ออก หรือผ่านราชอาณาจักรหรือค่าที่พักสัตว์หรือชากสัตว์ที่นำเข้ามาในหรือส่งออก ไปนอกราชอาณาจักร พ.ศ. 2560 งบประมาณ - ลูกจ้างชั่วคราว และงบดำเนินงาน ประกันสังคม ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเชื้อเพลิง

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพ อุบลราชธานี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นในแผนงานยุทธศาสตร์ปฏิรูปโครงสร้างการผลิตภาคเกษตร โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านเกษตรอาสาพัฒนาบุคลากรเพื่อการสร้างอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม คำวัสดุการเกษตร วัสดุเวชภัณฑ์ และงบลงทุน จึงเป็นสาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น
กองสารวัตรและกักกัน	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	กองสารวัตรและกักกัน ได้ย้ายสำนักงานมาที่ศูนย์ราชการกรมปศุสัตว์ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา และได้แยกจากสำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์ ค่าใช้จ่ายประเภทเงินเดือน ค่าตอบแทนพนักงานราชการ เงินสมทบ กบข. เงินสมทบประกันสังคม ค่าเสื่อมราคาวัสดุ ครุภัณฑ์ ซึ่งมีสิ่งปลูกสร้างและจัดซื้อครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์ยานพาหนะและอุปกรณ์ ครุภัณฑ์โฆษณาและคอมพิวเตอร์ จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น
กองงานพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ	ต้นทุนทางตรงลดลง	เนื่องจากค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิ่งปลูกสร้างโรงงานแปรรูปนม ครุภัณฑ์โรงงาน ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ ของโครงการซึ่งท่วมัน ตามพระราชดำริ จังหวัดเพชรบุรี สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โดยกรมปศุสัตว์ได้ส่งมอบโรงงานแปรรูปนมให้สำนักงานพระราชวังเรียบร้อยแล้ว จึงทำให้ต้นทุนของปี 2561 ลดลง ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมสัมมนา ลดลง เนื่องจากใช้ช่องทางในการบริหารและประสานงานผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้นทำให้ประหยัดค่าใช้จ่ายได้
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ (ตอนล่าง)	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการเคลื่อนย้ายสำนักงานราชการมาจากศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้ตอนบน จำนวน 3 คน และได้รับตำแหน่งเพิ่ม จึงทำให้ต้นทุนในส่วนของการค่าตอบแทนพนักงานราชการและเงินสมทบประกันสังคมเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพิ่ม เนื่องจากมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมประชุมและฝึกอบรม และศูนย์ฯ ได้จัดซื้อครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น ทำให้เกิดต้นทุนค่าเสื่อมราคาสูงกว่าปี 2560
ด่านกักกันสัตว์ชัยนาท	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ด่านกักกันสัตว์ชัยนาทเป็นด่านตั้งขึ้นใหม่เมื่อปี พ.ศ. 2558 ในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับงบประมาณการจ้างเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการปฏิบัติงานตรวจสอบลักลอบการเคลื่อนย้ายสัตว์ ป้องกันการแพร่ระบาดของโรคสัตว์มีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อในแหล่งกบพวย พื้นที่เสี่ยงโรคไข้หวัดนกและโรคปากเท้าเปื่อย สนับสนุนภารกิจในกลุ่มด่านกักกันสัตว์ชัยนาทที่ 1 และพื้นที่เฉพาะกิจของกองสารวัตร เช่น ตรวจสอบการใช้สารเร่งเนื้อแดงในพื้นที่เขต 1,2,7 ซึ่งมีผลให้ค่าใช้จ่าย เช่น ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้นตามไปด้วย
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์ ผสมเทียมสระบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ได้รับจัดสรรเงินเพื่อการจัดซื้อครุภัณฑ์ที่ใช้ในงานตามภารกิจ จากการปรับปรุงโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการกรมปศุสัตว์ ครุภัณฑ์ที่ได้รับโอนบางรายการมีอายุการใช้งานหลายปีและมีการชำรุด จึงมีการซ่อมแซมให้สามารถใช้งานได้ปกติ ภารกิจหลักคือ งานเลี้ยงโคพ่อพันธุ์ ซึ่งในปีงบประมาณนี้มีโคพ่อพันธุ์ตามโครงการผลิตพ่อโคพันธุ์หรือปศุสัตว์โคบาลโคลนนำเข้าทดสอบจำนวนมากขึ้น จึงมีความจำเป็นต้องจัดซื้อวัสดุต่าง ๆ เพิ่มขึ้น และได้รับการฝึกเพิ่มเติมนคือติดตามงานโครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรกิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย (โครงการไทยนิยมยั่งยืน)
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์ ผสมเทียมขอนแก่น	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณ 2561 เพื่อการจัดซื้อครุภัณฑ์ที่ใช้ในงานตามภารกิจ และได้รับการฝึกเพิ่มเติมนคือติดตามงานโครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรกิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย (โครงการไทยนิยมยั่งยืน)
สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์ ผสมเทียมเชียงใหม่	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	สถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่ ได้รับพ่อพันธุ์มาดูแลจึงต้องมีการจัดการด้านต่าง ๆ เพิ่มขึ้น รวมทั้งสถานีทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่ได้รับงบประมาณปี พ.ศ. 2561 เป็นงบลงทุน ครุภัณฑ์หลายรายการ และได้ก่อสร้างอาคารสำนักงาน จึงมีค่าสาธารณูปโภคเพื่อใช้ปฏิบัติงานในสถานทดสอบสมรรถภาพและฝึกสัตว์พ่อพันธุ์ผสมเทียมเชียงใหม่เพิ่มขึ้น
กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	กองผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ได้จัดตั้งหน่วยงานและศูนย์ต้นทุนใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และมีการเบิกจ่ายเป็นปีแรกจึงไม่มีค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณก่อน
ด่านกักกันสัตว์เลย	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 มีการปรับอัตราค่าตอบแทนพนักงานราชการแทนตำแหน่งที่ว่าง และมีการจ้างลูกจ้างชั่วคราว ตำแหน่งพนักงานผู้ช่วยปศุสัตว์เพื่อปฏิบัติงานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์ ชากสัตว์ ในพื้นที่รับผิดชอบจังหวัดเลยทำให้มีค่าใช้จ่ายในส่วนของการค่าจ้าง เงินสมทบประกันสังคม ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยงค่าที่พัก ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้น เพื่อปฏิบัติงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากจังหวัดเลย

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุน		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์กาญจนบุรี	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2560 ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี ยังไม่มีการเปิดศูนย์ต้นทุน จึงไม่มีการเบิกจ่ายงบประมาณในการดำเนินการและในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 กรมปศุสัตว์ได้เพิ่มศูนย์ต้นทุน 0700600300 ของศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี และได้ยุบเลิกศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดมุกดาหาร ประกอบกับการย้าย ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ มาปฏิบัติหน้าที่ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี และได้โอนงบประมาณ ในการดำเนินงานของศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดมุกดาหารมาเพื่อดำเนินการเบิกจ่าย ที่ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี จึงทำให้ ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี มีต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากในปีงบประมาณพ.ศ. 2561 ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคาม ได้รับงบประมาณ คำว่าวัสดุสำหรับดำเนินโครงการไทยนิยมยั่งยืน ในกิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์ กิจกรรมอาสาศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพเกษตรกรรายย่อย และศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์มหาสารคามได้ของบประมาณเพิ่มเติม เป็นค่าวัสดุโครงการเลี้ยงไก่ปลอดการใช้วัคซีนเพื่อผลิตไข่ฟักในการทดสอบโรคใช้หัวदनกและนิวคาสเซิลในระบบคุณภาพ ISO 17025 กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพสัตว์ เพื่อผลิตไข่ส่งทดสอบให้ได้ตามเป้าหมาย และได้รับงบประมาณจาก ค่าจ้างเหมาบริการปรับปรุงแปลงพืชอาหารสัตว์
กองการเจ้าหน้าที่	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	มีการจัดโครงการฝึกอบรมที่สำคัญเพิ่มขึ้นจากปี 2560 หลายหลักสูตร เช่น หลักสูตรเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าสู่ตำแหน่งนักบริหารการกรมปศุสัตว์ระดับสูงและระดับกลางของกรมปศุสัตว์ ซึ่งเป็นโครงการที่มีความสำคัญสำหรับผู้บริหารที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งที่สำคัญของกรมปศุสัตว์ ตามที่ Career Path กำหนด ซึ่งใช้งบประมาณจำนวนมาก มีทั้งหมด 4 รุ่น ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา กองการเจ้าหน้าที่ ได้รับงบประมาณจากกรมฯ ในการปรับปรุงห้องน้ำเนื่องจากมีสภาพชำรุดทรุดโทรมให้มีความเหมาะสมและสะดวกต่อการใช้งาน ค่าใช้สอยอื่น เพื่อเป็นค่ารับรองและพิธีการในการจัดจ้างทำของที่ระลึกงานเกษียณอายุราชการประจำปีพ.ศ. 2561 ซึ่งมีจำนวนผู้เกษียณอายุราชการมากกว่าปี 2560
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น	เนื่องจากปีงบประมาณพ.ศ. 2561 กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ ได้จ้างพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากปี 2560 เพื่อดำเนินกิจกรรมระหว่างประเทศ เช่น การติดต่อประสานงานระหว่างประเทศ การจัดประชุมระหว่างประเทศ ดือนรับแขกต่างประเทศ และจัดเก็บข้อมูลต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น จึงมีความจำเป็นที่ต้องจ้างพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากปี 2560 กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ มีพนักงานราชการจำนวน 5 คน ในปี 2561 เพิ่มขึ้นจำนวน 4 คน รวมเป็น 9 คน ทำให้ต้นทุนทางตรงค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้น

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	10,308,472.61	-	10,308,472.61	6,869,250.37	-	6,869,250.37	-33.36%	-	-33.36%
ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	5,395,598.00	8,162,680.10	13,558,278.10	5,492,415.60	8,160,517.44	13,652,933.04	1.79%	-0.03%	0.70%
รวม	15,704,070.61	8,162,680.10	23,866,750.71	12,361,665.97	8,160,517.44	20,522,183.41	-31.57%	-0.03%	-32.66%

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ค่าใช้จ่ายบุคลากรทางอ้อมคงที่ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ค่าใช้จ่ายบุคลากรของผู้บริหารลดลงจากปีงบประมาณก่อน รวมถึงส่วนของค่าใช้จ่ายบุคลากรของผู้เชี่ยวชาญที่ปฏิบัติงานให้หน่วยงานเฉพาะ ซึ่งสามารถระบุเป็นต้นทุนของหน่วยงานนั้น ๆ ได้นำไปรวมเป็นต้นทุนทางตรงแล้ว

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

1. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 21 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 19 รายการ

กิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8 รายการ และกิจกรรมย่อยที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9 รายการ ในมีรายละเอียด ดังนี้

กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1	ปรับโครงสร้างอุตสาหกรรมสัตว์ปีก	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนฟาร์มที่เข้าตรวจลดลงแต่จำนวนการเข้าตรวจประเมินของเจ้าหน้าที่เพิ่มความถี่ในแต่ละฟาร์มที่เข้าตรวจเพื่อดำเนินการจ้างเหมาที่ปรึกษาในการจัดทำระบบป้องกันความเสี่ยงคอมพิวเตอร์ด้วย
2	ปศุสัตว์อินทรีย์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณของสถานประกอบการที่ขอรับรองใหม่มีเพิ่มขึ้น ส่งผลให้เจ้าหน้าที่จำเป็นต้องเข้าตรวจฟาร์มที่ขอรับรองใหม่ข้อปรับปรุง โดยการเข้าตรวจประเมินฟาร์มของเจ้าหน้าที่ในแต่ละฟาร์มจำเป็นต้องเข้าตรวจมากกว่า 1 ครั้ง
3	คุณภาพอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในขั้นตอนการออกใบสำคัญเกี่ยวกับอาหารสัตว์ต้องผ่านคณะกรรมการพิจารณาทุกครั้ง ทั้งการออกใบสำคัญเกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์ การเพิ่มสูตรอาหารสัตว์ การแก้ไขสูตรต่างๆ เป็นต้น ส่งผลให้จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการพิจารณาก็มากขึ้นด้วย เพื่ออำนวยความสะดวกเร็วในการให้บริการ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายประชุมกรรมการเพิ่มขึ้นด้วย
4	เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิตในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร และมุ่งเน้นการติดตามดูแลการเลี้ยงสัตว์อย่างต่อเนื่อง
5	เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิต สนับสนุนและบริการด้านผสมพันธุ์ มีการออกตรวจติดตามและร่วมแก้ไขปัญหาลักษณะเฉพาะรายอย่างต่อเนื่อง
6	ถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับงาน Zoning ของกลุ่มงานอื่นๆที่ทำงานร่วมกันแบบบูรณาการในการร่วมกันถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรและเครือข่ายเกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือ
7	งานพัฒนาคุณภาพน้ำนมเพื่อแก้ไขปัญหาแม่โรงเรียน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับวิธีการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมในพื้นที่ ปรับปรุงให้ได้ตามมาตรฐานคุณภาพน้ำนม
8	ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพปศุสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่เปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ตามแต่ละพื้นที่ เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์จากที่ดินของตนเอง (เกษตรกร) ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านปศุสัตว์ มีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง
9	ระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์มีจำนวนแปลงเพิ่มขึ้น มุ่งเน้นให้เกษตรกรสมาชิกแปลงใหญ่สามารถลดต้นทุน/เพิ่มผลผลิตเพิ่มประสิทธิภาพและการตลาด รวมทั้งการเพิ่มทักษะในการดำเนินงานในส่วนของการฝึกอบรม วัสดุ/อุปกรณ์ การสาธิตวิธีการปฏิบัติ และครุภัณฑ์ให้เกษตรกรภายในแปลงนำไปใช้ประโยชน์ได้สูงสุดและยั่งยืน
10	พัฒนาผลิตภัณฑ์จากสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านลงทุนสูงขึ้น จากการจัดซื้อเครื่องมือการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพื่อถ่ายทอด/ส่งเสริม และสนับสนุนให้เกษตรกรแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

11	เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ โครงการธนาคารโค-กระบือฯ โครงการหลวง โครงการพื้นที่เฉพาะ ได้รับจัดสรรงบประมาณสนับสนุนเพิ่มเติมระหว่างปีจากสำนักงานคณะกรรมการพิเศษเพื่อประสานงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กปร.) เพื่อใช้ในการดำเนินการพัฒนาโครงการต่างๆ
12	พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดาร ได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดกลุ่มการส่งเสริมใหม่จากเดิม 5 กลุ่ม เปลี่ยนเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่กลุ่มต้นแบบ กลุ่มพัฒนา กลุ่มจัดตั้งใหม่ และให้การสนับสนุนงบประมาณต่อกลุ่มทั้ง 3 ตามรูปแบบของแต่ละกลุ่ม
13	งานผลิตไก่พื้นเมือง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีที่ผ่านมาได้มีการเกิดโรคระบาดในสัตว์ปีก ทำให้มีการหยุดการผสมพันธุ์ 3 เดือน ส่งผลให้อัตราลูกเกิดใหม่ลดลง และจำเป็นต้องนำเข้าพันธุ์สัตว์จากต่างประเทศเพื่อสร้างพ่อพันธุ์แม่พันธุ์ทดแทน
14	พัฒนาอาชีพผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 1) มีการฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่ ให้มีความรู้ในด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices) เพื่อนำความรู้ไปถ่ายทอดให้เกษตรกร 2) ดำเนินการส่งเสริม แนะนำความรู้ด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP แก่เกษตรกรผู้ผลิตเสบียงสัตว์ด้วย
15	พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากงานถ่ายทอดเทคโนโลยีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นงานทดสอบด้านอาหารสัตว์มากกว่างานด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งจำเป็นต้องใช้ทรัพยากรมากกว่า
16	บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากตัวอย่างที่ส่งวิเคราะห์ มีรายละเอียดของรายการที่วิเคราะห์ตัวอย่างเพิ่มขึ้น
17	โครงการพัฒนาฟาร์มต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน (สอศ)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการตรวจ ติดตาม ให้คำแนะนำแก่เกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกันหลายหน่วยงานแบบบูรณาการในการคัดเลือกเกษตรกรและเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
18	พัฒนามาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานวิชาการด้านมาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้องจำเป็นต้องใช้ความละเอียดและความปราณีตในการเก็บข้อมูล และยังจำเป็นต้องผลิตพืชอาหารสัตว์สำหรับสัตว์ทดลองให้ได้ตามมาตรฐาน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูง ประกอบกับมีการจัดหาเครื่องมือวิทยาศาสตร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ครอบคลุมและเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานมากขึ้น
19	การจัดการอาหารสัตว์เพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมดิบในฟาร์มเกษตรกร (FMMU)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เจ้าหน้าที่เข้าไปติดตาม ให้คำปรึกษา และร่วมแก้ไขปัญหาน้ำนมดิบในฟาร์มเกษตรกรเป้าหมายบ่อยมากขึ้น
20	งานรักษาพยาบาลสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีเป้าหมายการรักษาพยาบาลสัตว์ปีกในการบำบัดรักษา แต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ปรับเป้าหมายเป็นการรักษาพยาบาลเฉพาะในสัตว์ใหญ่ (โค กระบือ แพะ แกะ สุกร และช้าง) ซึ่งในสัตว์ใหญ่ต้องใช้ยารักษามากกว่า และต่างชนิดกับสัตว์ปีก จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นตามความเป็นจริงในการบำบัดโรค

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

21	ด้านอาคารและสถานที่	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีโครงการปรับปรุง ซ่อมแซม ก่อสร้าง ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค การปรับปรุง/ซ่อมแซมและงานก่อสร้างในหลายโครงการมีการใช้ระยะเวลายาวนานมีการเดินทางเพื่อไปควบคุม ดูแล และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพิ่มขึ้นด้วย
กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่		
1	จัดหาตัวอย่าง (สฟส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนการปฏิบัติงานและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ทำให้สามารถดำเนินการเก็บตัวอย่างจากสถานประกอบการได้คราวละหลายตัวอย่างต่อหนึ่งสถานประกอบการต่อครั้งที่จัดเก็บมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนค่าจัดหาตัวอย่างในภาพรวมลดลง
2	ตรวจมาตรฐานฮาลาล	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนการปฏิบัติงานและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน จึงทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายจากค่าเดินทางในการไปตรวจมาตรฐานฮาลาลได้มากขึ้น เจ้าหน้าที่วางแผนการเดินทางไปตรวจสถานประกอบการหลายแห่งได้ในวันเดียวกัน
3	จัดหาตัวอย่าง (อยส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ชัดเจน ทำให้เก็บตัวอย่างได้ครั้งละปริมาณมาก โดยการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ผ่านมาจะสุ่มเก็บตัวอย่างตลอดทั้งปี แล้วจึงส่งวิเคราะห์แต่เมื่อวางแผนใหม่โดยลดระยะเวลาการสุ่มเก็บเป็นรอบ แล้วรวบรวมเพื่อส่งข้อวิศวศึกษาสูตรมาตรวจสอบในคราวเดียว
4	เกษตรกรรับการถ่ายทอด (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น สร้างเครือข่ายเกษตรกร มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย 1) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่อง ช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ (แกนนำ-เครือข่าย) และแบบกระบวนการชมรม (หรือเครือข่าย) ระหว่างกลุ่มกับกลุ่มในชมรม 2) ให้มีการเน้นฝึกปฏิบัติเพิ่มทักษะมากขึ้น มีวัสดุ/อุปกรณ์ในการสาธิตวิธี และให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง 3) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จหลายๆฟาร์ม
5	พัฒนากลุ่มเกษตรกร (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเลี้ยงสัตว์มีเพิ่มขึ้นจากการสร้างเครือข่ายกลุ่มเกษตรกร ให้กลุ่มฯช่วยเหลือพึ่งพาซึ่งกันและกันเอง สนับสนุนปัจจัยการผลิตน้อยลง
6	พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากลดการสนับสนุนปัจจัยการผลิต ให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองแต่ให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาเพื่อพัฒนาศักยภาพและเสริมสร้างความเข้มแข็งของกลุ่มเกษตรกร
7	งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเรื่องที่ทำการศึกษาวิจัย/วิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์เพื่อพัฒนาแผนการผลิตการตลาด ส่งเสริม/ศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภคฯ ในแต่ละปีเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ที่ไม่สามารถควบคุมได้
8	งานพัฒนาระบบโคนม	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากอยู่ในระหว่างการปรับเปลี่ยนกิจกรรมดำเนินการให้เหมาะสมกับสถานการณ์โคนมที่เปลี่ยนไป

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

9	งานวิจัยการปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก 1) เป็นโครงการวิจัยแบบเฉพาะซึ่งรูปแบบและลักษณะของเรื่องที่วิจัยไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกับแบบปีต่อไปได้ 2) เพราะการดำเนินงานในพื้นที่เป้าหมายอาจมีการปรับเปลี่ยน และแก้ไขผลข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับงานวิจัย
10	ส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ดำเนินงานปกติตามกิจกรรม/แผนงานที่กำหนดสำหรับกลุ่มเป้าหมาย ดำเนินการฝึกอบรมให้ความรู้ และสนับสนุนปัจจัยในการผลิต รวมถึงมีฟาร์มที่ส่งเสริมฯของปีก่อนที่ต้องติดตามงาน และแก้ไขปัญหาพร้อมอยู่ด้วย
11	เกษตรกรรับบริการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดการประชาสัมพันธ์ที่ดีของการจัดงานคลินิกปศุสัตว์เคลื่อนที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ทำให้การจัดงานคลินิกปศุสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ามารับบริการอย่างต่อเนื่อง
12	พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการนำเครื่องจักรกลทางการเกษตรมาใช้ในการปฏิบัติงานแทนแรงงานคนทำให้ประหยัดต้นทุนและได้ผลผลิตเพิ่มขึ้นด้วย
13	กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub Center)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการผลิตเมล็ดมีการดำเนินการได้ตามมาตรฐานการผลิตดีขึ้น ทำให้การปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ใช้ขั้นตอนและระยะเวลาลดลง รวมถึงมีเครื่องจักรกลในการปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ที่มีประสิทธิภาพ
14	โครงการส่งเสริมปลูกพืชอาหารสัตว์เลี้ยงกระบือในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีจำนวนพื้นที่การผลิตเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อนจำนวนมาก ส่งผลให้ต้นทุนที่ใช้ในการดำเนินงานและผลผลิตเพิ่มขึ้นตามจำนวนพื้นที่ด้วย
15	งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ร่วมกับงบภารกิจของสำนักฯ คือในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดซื้อวัสดุ เวชภัณฑ์ ยา ชุดตรวจ วัสดุวิทยาศาสตร์ ฯลฯ จัดซื้อตามแต่ละกลุ่มงาน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 วัสดุ เวชภัณฑ์ ชุดตรวจที่จัดซื้อใช้งบบูรณาการ งานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมป้องกันโรคสัตว์ที่ใช้วัสดุเวชภัณฑ์ประเภทเดียวกัน เช่นวัคซีนที่ใช้เพื่อควบคุมสัตว์ประเภทโค กระบือ แพะ แกะ สุกร ที่ใช้ร่วมกันได้ก็สามารถจัดซื้อด้วยงบเดียวกันได้
16	งานพัฒนาสุขภาพกระบือ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เพราะในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีผลการดำเนินงานทดสอบโรค布鲁เซลเลซิส โรคควีนโรค และถ่ายพยาธิ เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 71.35 สาเหตุที่ได้ผลต่ำกว่าเป้าหมายเพราะติดปัญหาในการจัดซื้อสารแอนติเจน (สารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน) ที่ไม่สามารถจัดซื้อได้ตามขั้นตอนปกติเพราะเรื่องการจัดซื้อติดอุทธรณ์จึงทำให้เรื่องเกิดความล่าช้า ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีผลการดำเนินงาน เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 95.94
17	ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่ลดลง มีการวางแผนการออกตรวจสอบ ตรวจสอบติดตาม และประเมินผล ซึ่งภายในสำนักฯมีนโยบายเน้นความประหยัด ลดระยะเวลาในการเดินทาง แต่ให้ได้ปริมาณงาน/แห่ง ตามเป้าหมาย ประสิทธิภาพของงานเหมือนเดิม

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

18 ด้านการประชาสัมพันธ์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเพื่อสร้างการรับรู้แก่ประชาชนในปัจจุบันสื่อสารผ่านทาง Social Media กันอย่างแพร่หลาย ทำให้เกิดต้นทุนในด้านการผลิตสื่อ แต่ลดต้นทุนในการเผยแพร่
19 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดโครงการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 นั้น มีจำนวนโครงการอบรมมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และได้รับงบประมาณสนับสนุนจากกรมมากกว่า ผู้จัดโครงการสามารถวางแผนการใช้งบประมาณแต่ละโครงการได้ตามแผน และจำนวนวัน จำนวนคน ในการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา/ดูงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ในภาพรวมมีมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 บางหลักสูตรไม่ได้ใช้งบประมาณแต่มีจำนวนผู้เข้าอบรมจำนวนมาก เช่น - หลักสูตรเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าสู่ตำแหน่งนักบริหารการปศุสัตว์ระดับสูงและระดับกลางของกรมปศุสัตว์ ซึ่งเป็นโครงการที่มีความสำคัญสำหรับผู้บริหารที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งที่สำคัญของกรมปศุสัตว์ ตามที่ Career Path กำหนด ซึ่งใช้งบประมาณจำนวนมาก จัดทั้งหมด 3 รุ่นๆละ 12 คืน/13 วัน และจัดในโรงแรมต่างจังหวัดระดับ 3 ดาว เท่านั้น - โครงการพัฒนาคุณธรรมและจริยธรรมเพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตและสวัสดิภาพการทำงาน ไม่ใช้งบประมาณในการจัดอบรม แต่มีผู้เข้าอบรมให้ความสนใจจำนวนมากและใช้เวลาหลายวัน

กิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้แก่

- 1 งานส่งเสริมการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ
- 2 งานส่งเสริมการใช้จ่ายด้านปศุสัตว์
- 3 งานวิจัยการปศุสัตว์ (กพก)
- 4 งานผลิตโคเนื้อ SW
- 5 งานระบบการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศภาคปศุสัตว์
- 6 การศึกษาการเลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์และความ
- 7 งานตรวจรับรองส่งออก
- 8 ด้านงานสารบรรณ

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

กิจกรรมย่อยที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้แก่

- 1 ตรวจสอบคุณภาพน้ำนมดิบ
- 2 งานผลิตโคพันธุ์ชาฮิวาล
- 3 งานผลิตเปิดเนื้อ
- 4 งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย
- 5 ปรับปรุงโครงสร้างการผลิตกระบือ (สพพ)
- 6 ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาอาชีพการผลิตพืชอาหารสัตว์
- 7 โครงการพัฒนาอาหารสัตว์กระบือในพื้นที่ปรับปรุงโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์
- 8 งานควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
- 9 ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์

2. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 23 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 19 รายการ

ผลผลิตย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8 รายการ และผลผลิตย่อยที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 12 รายการ ในมีรายละเอียด ดังนี้

ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

- | | |
|---|---|
| 1 คอมพิวเตอร์ที่รับรอง | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนฟาร์มที่เข้าตรวจสอบลดลงแต่จำนวนการเข้าตรวจประเมินของเจ้าหน้าที่เพิ่มความถี่ในฟาร์มคอมพิวเตอร์มั่นคงแต่ละแห่ง มีการจ้างเหมาที่ปรึกษาในการจัดทำระบบป้องกันความเสี่ยงคอมพิวเตอร์ด้วย |
| 2 ใบอนุญาต ทะเบียน (อยส) | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในขั้นตอนการออกใบสำคัญเกี่ยวกับอาหารสัตว์ต้องผ่านคณะกรรมการพิจารณาทุกครั้ง ทั้งการออกใบสำคัญเกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนอาหารสัตว์ การเพิ่มสูตรอาหารสัตว์ การแก้ไขสูตรต่างๆ เป็นต้น ส่งผลให้จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการพิจารณาก็มากขึ้นด้วย เพื่ออำนวยความสะดวกเร็วในการให้บริการ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายประชุมกรรมการเพิ่มขึ้นด้วย |
| 3 โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ (อยส) | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้มีการจัดฝึกอบรมบุคคลภายนอกให้แก่ผู้ประกอบการ ทำให้มีต้นทุนด้านค่าใช้จ่ายในการสัมมนาและฝึกอบรมเพิ่มขึ้น |
| 4 เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้ | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิตในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร และมุ่งเน้นการติดตามดูแลการเลี้ยงสัตว์อย่างต่อเนื่อง |
| 5 เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสนับสนุนปัจจัยการผลิต สนับสนุนและบริการด้านผสมพันธุ์ มีการออกตรวจติดตามและร่วมแก้ไขปัญหาคณะกรรมาธิการอย่างต่อเนื่อง |
| 6 เกษตรกรในเขตเศรษฐกิจปศุสัตว์ (Zoning) ได้รับการถ่ายทอดความรู้ | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับงาน Zoning ของกลุ่มงานอื่นๆ ที่ทำงานร่วมกันแบบบูรณาการในการร่วมกันถ่ายทอดความรู้ให้เกษตรกรและเครือข่ายเกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือ |

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

7	ศูนย์รวบรวมนํ้ามันดิบ/สหกรณ์โคนม และโรงงานแปรรูปที่ผลิตนมโรงเรียนได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับวิธีการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการแก้ไขปัญหาคุณภาพนํ้ามันในพื้นที่ ปรับปรุงให้ได้ตามมาตรฐานคุณภาพนํ้ามัน
8	เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนที่เปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ตามแต่ละพื้นที่ เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์จากที่ดินของตนเอง (เกษตรกร) ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านปศุสัตว์ มีการติดตามและให้คำแนะนำอย่างต่อเนื่อง
9	จำนวนแปลงใหญ่ปศุสัตว์ที่ขึ้นทะเบียน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์มีจำนวนแปลงเพิ่มมากขึ้น มุ่งเน้นให้เกษตรกรสมาชิกแปลงใหญ่สามารถลดต้นทุน/เพิ่มผลผลิต
10	เกษตรกรได้รับการพัฒนาและได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปผลิตภัณฑ์จากสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านลงทุนสูงขึ้น จากการจัดซื้อเครื่องมือการแปรรูปผลิตภัณฑ์เพื่อถ่ายทอด/ส่งเสริม และสนับสนุนให้เกษตรกรแปรรูปผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์เพิ่มมากขึ้น
11	เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ โครงการธนาคารโค-กระบือฯ โครงการหลวง โครงการพื้นที่เฉพาะ ได้รับจัดสรรงบประมาณสนับสนุนเพิ่มเติมระหว่างปีจากสำนักงานคณะกรรมการพิเศษเพื่อประสานงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กปร.) เพื่อใช้ในการดำเนินการพัฒนาโครงการต่างๆ
12	องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กพก)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 โรงเรียนในโครงการพัฒนาเด็กและเยาวชนในถิ่นทุรกันดาร ได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดกลุ่มการส่งเสริมใหม่ จากเดิม 5 กลุ่ม เปลี่ยนเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่กลุ่มต้นแบบ กลุ่มพัฒนา กลุ่มจัดตั้งใหม่ และให้การสนับสนุนงบประมาณต่อกลุ่มทั้ง 3 ตามรูปแบบของแต่ละกลุ่ม
13	ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในกระบวนการผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นปีฤดูกาลผลิตที่ 2 และ 3 ซึ่งจำเป็นต้องใช้พื้นที่ในการผลิตเพิ่มมากขึ้น มีต้นทุนในการดูแลรักษาพื้นที่เพิ่มตามไปด้วย
14	พัฒนาเครื่องหมายโมเลกุลพืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดหาเครื่องมือวิทยาศาสตร์มาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อให้ครอบคลุม และเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานมากขึ้น
15	จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากตัวอย่างที่ส่งวิเคราะห์ มีรายละเอียดของรายการที่วิเคราะห์ตัวอย่างเพิ่มขึ้น
16	เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 1) มีการฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่ ให้มีความรู้ในด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP (Good Agriculture Practices) เพื่อนำความรู้ไปถ่ายทอดให้เกษตรกร 2) ดำเนินการส่งเสริม แนะนำความรู้ด้านการผลิตพืชอาหารสัตว์ให้ได้ตามมาตรฐาน GAP แก่เกษตรกรผู้ผลิตเสบียงสัตว์ด้วย
17	เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากงานถ่ายทอดเทคโนโลยีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นงานทดสอบด้านอาหารสัตว์มากกว่างานด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งจำเป็นต้องใช้ทรัพยากรมากกว่า

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

18	สนับสนุนวิทยากรฝึกอบรม/เกษตรกรได้รับการสนับสนุน ท่อนพันธุ์/เมล็ดพันธุ์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการทำงานร่วมกันหลายหน่วยงานในการคัดเลือกเกษตรกร ดำเนินการจัดอบรม มีการสาธิตและถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์อย่างต่อเนื่อง
19	เกษตรกรได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบ การเลี้ยงโคนมเพื่อผลิตก๊าซชีวภาพ พลังงานทดแทนอย่าง ยั่งยืน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการตรวจ ติดตาม ให้คำแนะนำแก่เกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกันหลายหน่วยงานแบบบูรณาการในการคัดเลือกเกษตรกรและเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
20	มาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้อง	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานวิชาการด้านมาตรฐานอาหารสัตว์เคี้ยวเอื้องจำเป็นต้องใช้ความละเอียดและความปรามิตในการเก็บข้อมูล และยังคงจำเป็นต้องผลิตพืชอาหารสัตว์สำหรับสัตว์ทดลองให้ได้ตามมาตรฐาน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูง ประกอบกับมีการจัดหาเครื่องมือวิทยาศาสตร์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ครอบคลุมและเพิ่มศักยภาพการดำเนินงานมากขึ้น
21	เกษตรกรได้รับการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมและ การจัดการด้านอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เจ้าหน้าที่เข้าไปติดตาม ให้คำปรึกษา และร่วมแก้ไขปัญหาในฟาร์มเกษตรกรเป้าหมายบ่อยมากขึ้น รวมถึงได้รับสนับสนุนงบครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่งในการปฏิบัติงานด้วย
22	สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีเป้าหมายการรักษาพยาบาลสัตว์ปีกในการบำบัดรักษา แต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ปรับเป้าหมายเป็นการรักษาพยาบาลเฉพาะในสัตว์ใหญ่ (โค กระบือ แพะ แกะ สุกร และช้าง) ซึ่งในสัตว์ใหญ่ต้องใช้รักษามากกว่า และต่างชนิดกับสัตว์ปีก จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นตามความเป็นจริงในการบำบัดโรค
23	ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างของสินค้ามีจำนวนเพิ่มขึ้นและรายละเอียดในการวิเคราะห์ก็เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อคุณภาพของสินค้าด้านปศุสัตว์ที่ดียิ่งขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1	โรงงานฮาลาลที่ได้รับคำแนะนำ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการวางแผนการปฏิบัติงานและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน จึงทำให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายจากค่าเดินทางในการไปตรวจมาตรฐานฮาลาลได้มากขึ้น เจ้าหน้าที่วางแผนการเดินทางไปตรวจสถานประกอบการหลายแห่งได้ในวันเดียวกัน
2	ตัวอย่างที่ส่งตรวจ (อยส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการวางแผนการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ชัดเจน ทำให้เก็บตัวอย่างได้ครั้งละปริมาณมาก โดยการสุ่มเก็บตัวอย่างที่ผ่านมาจะสุ่มเก็บตัวอย่างตลอดทั้งปี แล้วจึงส่งวิเคราะห์แต่เมื่อวางแผนใหม่โดยลดระยะเวลาการสุ่มเก็บเป็นรอบ แล้วรวบรวมเพื่อส่งข้อวัสดูวิทยาศาสตร์มาตรวจสอบในคราวเดียว

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

3	เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีเพิ่มขึ้น สร้างเครือข่ายเกษตรกร มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย 1) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่อง ช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์ (แกนนำ-เครือข่าย) และแบบกระบวนการชมรม (หรือเครือข่าย) ระหว่างกลุ่มกับกลุ่มในชมรม 2) ให้มีการเน้นฝึกปฏิบัติเพิ่มทักษะมากขึ้น มีวัสดุ/อุปกรณ์ในการสาธิตวิธี และให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง 3) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จหลายฟาร์ม
4	องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา (กสส)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเลี้ยงสัตว์มีเพิ่มขึ้นจากการสร้างเครือข่ายกลุ่มเกษตรกร ให้กลุ่มฯช่วยเหลือพึ่งพาซึ่งกันและกันเอง สนับสนุนปัจจัยการผลิตน้อยลง
5	องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากลดการสนับสนุนปัจจัยการผลิต ให้กลุ่มเกษตรกรพึ่งพาตนเองแต่ให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาเพื่อพัฒนาศักยภาพและเสริมสร้างความเข้มแข็งของกลุ่มเกษตรกร
6	บทวิเคราะห์ข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเรื่องที่ทำการศึกษาวิจัย/วิเคราะห์เศรษฐกิจการปศุสัตว์เพื่อพัฒนาแผนการผลิตการตลาด ส่งเสริม/ศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภค ฯลฯ ในแต่ละปีเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ที่ไม่สามารถควบคุมได้
7	ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากอยู่ระหว่างการปรับเปลี่ยนกิจกรรมดำเนินการให้เหมาะสมกับสถานการณ์โคนมที่เปลี่ยนไป
8	ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์/วิจัยพื้นฐาน/วิจัยประยุกต์/วิจัยและพัฒนา	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก 1) เป็นโครงการวิจัยแบบเฉพาะซึ่งรูปแบบและลักษณะของเรื่องที่วิจัยไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบแบบปีต่อปีได้ 2) เพราะการดำเนินงานในพื้นที่เป้าหมายอาจมีการเปลี่ยนแปลง และแก้ไขผลข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับงานวิจัย
9	ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ดำเนินงานปกติตามกิจกรรม/แผนงานที่กำหนดสำหรับกลุ่มเป้าหมาย ดำเนินการฝึกอบรมให้ความรู้ และสนับสนุนปัจจัยในการผลิต
10	เกษตรกรได้รับการบริการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจัดการประชาสัมพันธ์ที่ดีของการจัดงานคลินิกปศุสัตว์เคลื่อนที่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ทำให้การจัดงานคลินิกปศุสัตว์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เกษตรกรให้ความสนใจเข้ามารับบริการอย่างต่อเนื่อง
11	หญ้าแห้ง/ถั่วแห้ง/หญ้าแห้ง GAP/หญ้าหมัก/พืชอาหารสัตว์หมัก/อาหารผสม (TMR) ที่ผลิต	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการนำเครื่องจักรกลทางการเกษตรมาใช้ในการปฏิบัติงานแทนแรงงานคนทำให้ประหยัดต้นทุนและได้ผลผลิตเพิ่มขึ้นด้วยรวมถึงมีฟาร์มที่ส่งเสริมฯของปีก่อนที่ต้องติดตามงาน และแก้ไขปัญหาพร้อมด้วย
12	เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้ดำเนินการจัดเก็บเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ในรูปของเมล็ดพันธุ์มากขึ้น และลดจำนวนการเก็บรักษาในแปลงส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายการดูแลรักษาในแปลงน้อยลง
13	ปรับปรุงพันธุ์ใหม่	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นช่วงระยะเวลาในการดูแลแปลงและเก็บบันทึกข้อมูล ไม่ได้ดำเนินการจัดทำแปลงผลิตใหม่เหมือนในปีที่ผ่านมา ส่งผลให้ต้นทุนลดลง

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

14	เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ได้รับการปรับปรุงให้มีคุณภาพได้มาตรฐาน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการผลิตเมล็ดมีการดำเนินการได้ตามมาตรฐานการผลิตดีขึ้น ทำให้การปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ใช้ขั้นตอนและระยะเวลาลดลง รวมถึงมีเครื่องจักรกลในการปรับปรุงสภาพเมล็ดพันธุ์ที่มีประสิทธิภาพ
15	เกษตรกรมีพื้นที่แปลงปลูกพืชอาหารสัตว์เพิ่มขึ้น	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีจำนวนพื้นที่การผลิตเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อนจำนวนมาก
16	คัดเลือกเกษตรกร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้มุ่งเน้นการแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำนมและการจัดการด้านอาหารสัตว์มากกว่า เพราะเมื่อเกษตรกรสามารถดูแลตัวเองได้แล้วต้นทุนในการคัดเลือกจึงลดลง
17	จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดซื้อวัสดุเวชภัณฑ์ร่วมกับภารกิจของสำนักงาน คือในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดซื้อวัสดุ เวชภัณฑ์ ยา ชุดตรวจ วัสดุวิทยาศาสตร์ ฯลฯ จัดซื้อตามแต่ละกลุ่มงาน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 วัสดุ เวชภัณฑ์ ชุดตรวจที่จัดซื้อใช้แบบบูรณาการ งานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมป้องกันโรคสัตว์ที่ใช้วัสดุเวชภัณฑ์ประเภทเดียวกัน เช่นวัคซีนที่ใช้เพื่อควบคุมสัตว์ประเภทโค กระบือ แพะ แกะ สุกร ที่ใช้ร่วมกันได้ก็สามารถจัดซื้อด้วยงบเดียวกันได้
18	จำนวนกระบือที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เพราะในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีผลการดำเนินงานทดสอบโรค布鲁เซลเลซิส โรควัณโรค และถ่ายพยาธิ เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 71.35 สาเหตุที่ได้ผลต่ำกว่าเป้าหมายเพราะติดปัญหาในการจัดซื้อสารแอนติเจน (สารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน) ที่ไม่สามารถจัดซื้อได้ตามขั้นตอนปกติ เพราะเรื่องการจัดซื้อติดอุทธรณ์จึงทำให้เรื่องเกิดความล่าช้า ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีผลการดำเนินงาน เทียบกับเป้าหมายคิดเป็นร้อยละ 95.94
19	ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการที่ลดลง มีการวางแผนการออกตรวจสอบ ตรวจติดตาม และประเมินผล ซึ่งภายในสำนักมีนโยบายเน้นความประหยัด ลดระยะเวลาในการเดินทาง แต่ให้ได้ปริมาณงาน/แห่ง ตามเป้าหมาย ประสิทธิภาพของงานเหมือนเดิม

ผลผลิตย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้แก่

1	เจ้าหน้าที่และเกษตรกรได้รับการถ่ายทอด
2	หน่วยงานภาครัฐได้รับการส่งเสริมให้ใช้ยางด้านปศุสัตว์
3	ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์
4	ระบบบัญชีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
5	ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์
6	ข้อมูลเกษตรกรที่เลี้ยงปศุสัตว์ใกล้พื้นที่อนุรักษ์ และข้อมูลโรคปากและเท้าเปื่อยในพื้นที่ศึกษาเพื่อประโยชน์ในการเฝ้าระวังโรคปากและเท้าเปื่อยจากปศุสัตว์ไปสู่สัตว์ป่า
7	ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์
8	ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ (สหป)

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ผลผลิตย่อยที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้แก่

- 1 จำนวนตัวอย่างวิจัย
- 2 จำนวนเรื่องที่ถ่ายทอดความรู้ด้านการตรวจสอบคุณภาพนํ้ามันดิบ
- 3 ศูนย์รวบรวมนํ้ามันดิบที่ได้รับการตรวจสอบ
- 4 โรงงานแปรรูปนํ้ามันที่ได้รับการตรวจสอบ
- 5 จำนวนการขึ้นทะเบียนพันธุ์สัตว์เลี้ยงไทยประจำถิ่น
- 6 กระบือพ่อพันธุ์ที่ได้รับการอุดหนุนค่าเลี้ยงดู
- 7 เกษตรกรผู้เลี้ยงสัตว์ในพื้นที่ชายแดนใต้ มีพืชอาหารสัตว์คุณภาพดีใช้เป็นอาหารเลี้ยงสัตว์ ลดปัญหาการขาดแคลนพืชอาหารสัตว์ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50
- 8 โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์
- 9 โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์
- 10 เกษตรกรผู้เลี้ยงกระบือ จัดทำแปลงพืชอาหารสัตว์ไว้ใช้ในเลี้ยงและสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการด้านอาหารกระบือได้
- 11 สุนัข แมว ได้รับควบคุมป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
- 12 จำนวนโคเนื้อและแพะที่ได้รับการผสมเทียม

3. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 4 รายการ

กิจกรรมหลักที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8 รายการ และกิจกรรมหลักที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11 รายการ ในมีรายละเอียด ดังนี้

กิจกรรมหลักที่ต้นทุนต่อเพิ่มขึ้น ได้แก่

1 กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์

ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์

ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจาก ปัจจัยที่มีผลต่อต้นทุนในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร เนื่องจาก มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย

(1) ให้มีการเน้นการฝึกปฏิบัติเพื่อเพิ่มทักษะมากขึ้น มีการสาธิตและให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง

(2) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จ

(3) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่องช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

2	กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	ตัวชี้วัด : จำนวนโครงการวิจัย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณของแต่ละโครงการวิจัยในจำนวนเงินที่แตกต่างกันตามลักษณะของโครงการวิจัย จึงทำให้ไม่สามารถนำต้นทุนต่อหน่วยในแต่ละปีมาเปรียบเทียบกันได้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 แบ่งเป็นงานวิจัย 3 ประเภท ได้แก่ วิจัยพื้นฐาน วิจัยประยุกต์ และ วิจัยและนวัตกรรม
3	กิจกรรมพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	ตัวชี้วัด : จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการตรวจติดตามให้คำแนะนำกับเกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกับหลายหน่วยงานในการคัดเลือกเกษตรกร และเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
4	กิจกรรมส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์แบบแปลงใหญ่	ตัวชี้วัด : การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานด้านส่งเสริมเกษตรกรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ดำเนินการเป็นปีที่ 2 ต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงในด้านต่างๆอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน รวมถึงสนับสนุนการรวมกลุ่มเกษตรกรวางแผนการดำเนินงานต่อเนื่องด้วย
กิจกรรมหลักที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			
1	กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์	ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	
2	กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์	ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	
3	กิจกรรมคลินิกเกษตรกรเคลื่อนที่	ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์	
4	กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์	ตัวชี้วัด : จำนวนชนิดสัตว์ที่ได้รับการปรับโครงสร้างการผลิต	
5	กิจกรรมพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)	ตัวชี้วัด : จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้	
6	กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร	ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไขปัญหาดินทำกินด้านปศุสัตว์	

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

7	กิจกรรมส่งเสริมการใช้อย่างด้านปศุสัตว์ ตัวชี้วัด : จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้อย่างพารา
8	กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพความปลอดภัยและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยวและบริการจ.สมุทรสาคร ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า

กิจกรรมหลักที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

1	กิจกรรมพัฒนาสุขภาพสัตว์ ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์
2	กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์ ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ
3	กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตให้กับเกษตรกรในพื้นที่ที่ไม่เหมาะสม ตัวชี้วัด : จำนวนพื้นที่ที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์
4	กิจกรรมปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์ ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ
5	กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร ตัวชี้วัด : จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ
6	กิจกรรมโครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจ ตัวชี้วัด : โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา
7	กิจกรรมการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์ ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม
8	กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรรุ่นใหม่ ตัวชี้วัด : เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์
9	กิจกรรมอาสาปศุสัตว์เพื่อการพัฒนาอาชีพแก่เกษตรกรรายย่อย ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

10	กิจกรรมขยายพันธุ์สัตว์
ตัวชี้วัด : จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร	
11	กิจกรรมพัฒนาทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์
ตัวชี้วัด : จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์	

4. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 4 รายการ

ผลผลิตหลักที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 7 รายการ และผลผลิตหลักที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10 รายการ ในมีรายละเอียด ดังนี้

ผลผลิตหลักที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1	โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้	
ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการปศุสัตว์		ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจาก ปัจจัยที่มีผลต่อต้นทุนในการถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่เกษตรกร เนื่องจาก มุ่งเน้นให้เกิดประสิทธิภาพสูงขึ้นโดย (1) ให้มีการเน้นการฝึกปฏิบัติเพื่อเพิ่มทักษะมากขึ้น มีการสาธิตและให้เกษตรกรได้ฝึกปฏิบัติอย่างทั่วถึง (2) นำเกษตรกรไปศึกษาดูงานในฟาร์มเกษตรกรตัวอย่างที่ประสบความสำเร็จ (3) ปรับกระบวนการเรียนรู้ระหว่างเกษตรกรแกนนำและเกษตรกรเครือข่ายให้ต่อเนื่องช่วยเหลือซึ่งกันและกันได้ตลอดในลักษณะเรียนรู้ในกลุ่มผู้เลี้ยงสัตว์
2	โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์	
ตัวชี้วัด : วิจัยพื้นฐาน และวิจัยประยุกต์		ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณของแต่ละโครงการวิจัยในจำนวนเงินที่แตกต่างกันตามลักษณะของโครงการวิจัย จึงทำให้ไม่สามารถนำต้นทุนต่อหน่วยในแต่ละปีมาเปรียบเทียบกันได้
3	โครงการพัฒนาต้นแบบการเลี้ยงโค กระบือ เพื่อผลิตก๊าซชีวภาพพลังงานทดแทนอย่างยั่งยืน	
ตัวชี้วัด : จำนวนฟาร์มเกษตรกรผู้เลี้ยงโค กระบือที่ได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนให้เป็นฟาร์มต้นแบบในการนำก๊าซชีวภาพมาเป็นพลังงานทดแทน		ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการตรวจติดตามให้คำแนะนำกับเกษตรกรบ่อยครั้งมากขึ้น มีการทำงานร่วมกับหลายหน่วยงานในการคัดเลือกเกษตรกร และเก็บข้อมูลต้นแบบการใช้ระบบพลังงานทดแทนของฟาร์ม
4	โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่	
ตัวชี้วัด : การเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนการผลิตในพื้นที่แปลงใหญ่		ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการทำงานด้านส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่ด้านปศุสัตว์ดำเนินการเป็นปีที่ 2 ต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงในด้านต่างๆอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน รวมถึงสนับสนุนการรวมกลุ่มเกษตรกรวางแผนการดำเนินงานต่อเนื่องด้วย

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ผลผลิตหลักที่ไม่ได้ดำเนินการแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- 1 ผลผลิตเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ
ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์
ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการบริการจากคลินิกสัตว์
- 2 โครงการวิจัยและพัฒนาด้านปศุสัตว์
ตัวชี้วัด : วิจัยและพัฒนา
- 3 โครงการพัฒนาเป็นศูนย์กลางการผลิตเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์เพื่อรองรับประชาคมอาเซียน (Seed Hub)
ตัวชี้วัด : จำนวนเมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้
- 4 โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาดินทำกินของเกษตรกร
ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมอาชีพและแก้ไข
ปัญหาการใช้ที่ดินทำกิน
ด้านปศุสัตว์
- 5 โครงการส่งเสริมการใช้ยางในหน่วยงานภาครัฐ
ตัวชี้วัด : จำนวนหน่วยงานกรมปศุสัตว์ที่สนับสนุนการใช้ยางพารา
- 6 โครงการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเพชรบูรณ์
ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์ที่ได้รับการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคพิษสุนัขบ้า
- 7 โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์
ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์ที่ได้รับการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

ผลผลิตหลักที่เริ่มดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- 1 ผลผลิตพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์
ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ
- 2 โครงการวิจัยและนวัตกรรมด้านปศุสัตว์
ตัวชี้วัด : วิจัยและนวัตกรรม

กรมปศุสัตว์

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

3	โครงการบริหารจัดการเขตเกษตรเศรษฐกิจสำหรับสินค้าเกษตรที่สำคัญ
	ตัวชี้วัด : จำนวนพื้นที่ไม่เหมาะสมต่อการปลูกพืชที่ได้รับการปรับเปลี่ยนมาทำการปศุสัตว์
	ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรได้รับการปรับโครงสร้างการผลิตการเลี้ยงกระบือ
4	โครงการเพิ่มศักยภาพด้านสินค้าเกษตรชายแดนเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน
	ตัวชี้วัด : โครงสร้างพื้นฐานด้านเศรษฐกิจในพื้นที่เขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้รับการพัฒนา
5	โครงการส่งเสริม และพัฒนาอาชีพเพื่อการแก้ไขปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร
	ตัวชี้วัด : จำนวนผู้ยากไร้ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ
6	โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตภาคปศุสัตว์
	ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์พันธุ์ดีที่ผลิตได้จากการผสมเทียม
	ตัวชี้วัด : จำนวนสัตว์ที่ได้รับการพัฒนาสุขภาพสัตว์
7	โครงการส่งเสริมเกษตรกรทฤษฎีใหม่
	ตัวชี้วัด : เกษตรกรได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านปศุสัตว์
8	โครงการสร้างทักษะและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร
	ตัวชี้วัด : จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการเป็นอาสาปศุสัตว์
9	โครงการศูนย์ขยายพันธุ์และส่งเสริมการผลิตปศุสัตว์
	ตัวชี้วัด : จำนวนแม่พันธุ์ที่ผลิตสัตว์จำหน่ายให้เกษตรกร
10	โครงการเพิ่มทักษะอาชีพแก่เกษตรกรผู้ลงทะเบียนเพื่อสวัสดิการแห่งรัฐ
	ตัวชี้วัด : จำนวนผู้มีบัตรสวัสดิการแห่งรัฐที่ได้รับการเพิ่มทักษะอาชีพด้านปศุสัตว์